

საქართველო

სააქციო საზოგადოება „ბამბის ნართი“

GEORGIA

JOINT-STOCK VENTURE „BAMBIS NARTI“

თბილისი, 0180, ვახტანგ ნინუას ქ. №3, ტელ: (995 32) 693752

3 Vakhtang Ninua str., Tbilisi 0180, Tel.: (995 32) 693752

ა/ა GE82BG0000000482087200, ბანკის კოდი: BAGAGE22

Acc.GE82BG0000000482087200, B/c: BAGAGE22

სს„საქართველოს ბანკი“ ც.ფ.

„Bank of Georgia“ centr. branch

№ _____

<< _____ >> _____

2012წ

საქართველოს ეროვნულ ბანკს

საქართველოს საფონდო ბირჟას

სააქციო საზოგადოება „ბამბის ნართი“(ს/ნ 200003085) გიდეგენტ 2009 წლის 6 თვის კორექტირებულ საფინანსო ანგარიშს „ 16 “ ფურცელზე.

ს/ს „ბამბის ნართი“-ს დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

სააქციო საზოგადოება “ბამბის ნართი”

2009 წლის ნახევარწლიური ანგარიში
(კორექტირებული)

თ ა ვ ს ა რ თ ი

საწარმოს სრული დასახელება	სააქციო საზოგადოება „ბამბის ნართი“
საწარმოს მოკლე დასახელება	ს.ს.„ბამბის ნართი“
საიდენტიფიკაციო კოდი	200003085
ადგილმდებარეობა	საქართველო, თბილისი
საფოსტო მისამართი	ვახტანგ ნინუას ქ. №3
სახელმწიფო რეგისტრაციის ნომერი	1/5-22
რეგისტრაციის თარიღი	25/X-1996 წ.
საკონტაქტო ტელეფონი	2 69 37 52
საკონტაქტო პირი	გიორგი ქართველიშვილი
დირექტორი	გიორგი ქართველიშვილი
საქმიანობის სფერო	საიჯარო მომსახურება
აუდიტორული ფირმის (აუდიტორის) დასახელება	შპს „ეი ენდ სი გროუფი“

სააქციო საზოგადოება “ბამბის ნართი”

2009 წლის ნახევარწლიური ანგარიში

შ ი ნ ა ა რ ს ი

	გვერდი
1. ფინანსური ანგარიშგება	
ბალანსი-----	5
მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება-----	6
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება-----	7
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება-----	8
2. ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები-----	9-16
❖ შენიშვნა 1. ზოგადი ასპექტები	
❖ შენიშვნა 2. ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები	
❖ შენიშვნა 3. ძირითადი საშუალებების მოძრაობა	
❖ შენიშვნა 4. წინასწარ გადახდილი თანხა	
❖ შენიშვნა 5. ფული და ფულადი ექვივალენტები	
❖ შენიშვნა 6. საგადასახადო ვალდებულებები	
❖ შენიშვნა 7. ამონაგები	
❖ შენიშვნა 8. სხვა შემოსავლები	
❖ შენიშვნა 9. დაქირაებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი	
❖ შენიშვნა 10. შექენილი მომსახურების ხარჯი	
❖ შენიშვნა 11. სხვა საოპერაციო ხარჯი	
❖ შენიშვნა 12. ფინანსური დანახარჯები	
❖ შენიშვნა 13. მოგების გადასახადის ხარჯი	

ბ ა ლ ა ნ ს ი

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში- ლარში)

აქტივები	შენიშვნა N	ს/კ 30.06.2009	ს/კ 31.12.2008
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	3	533406	523606
გრძელვადიანი ინვესტიციები(მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში)		26400	26400
სულ გრძელვადიანი აქტივები		559806	550006
მიმდინარე აქტივები			
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	4	22519	5827
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები		4950	0
მოთხოვნები გაცემული სესხიდან		2100	
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		11191	7060
ხანდაზმული დებიტორული დავალიანებები		130481	130481
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ		1	1
ფული და ფულადი ექვივალენტები	5	33605	171
სულ მიმდინარე აქტივები		204847	143540
სულ აქტივები		764652	693546
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		926304	926304
დაუფარავი ზარალი(აკუმულირებული)		-185013	-248999
სულ კაპიტალი		741291	677305
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები		5908	5899
გადასახდელი ხელფასები		2488	8
საგადასახადო ვალდებულებები	6	14965	10334
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები			
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		23361	16241
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		764652	693546

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დ. პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გ. ქართველიშვილი/

სს„ბამბის ნართი“

მოგება-ზარალის ანგარიშგება
(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში- ლარში)

	შენიშვნა №	30.06.09	30.06.08
<i>ამონაგები</i>	7	144021	48472
სხვა შემოსავლები	8	20	136013
ცვლილებები მარაგებსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		4950	0
შესრულებული კაპიტალიზირებული სამუშაო		0	4592
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შექმნა		-15244	-2076
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი	9	-54888	-21816
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი		0	-745
შექმნილი მომსახურების ხარჯი	10	-923	-4321
საგადასახადო ხარჯი		0	0
სხვა საოპერაციო ხარჯი	11	-2657	-90056
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		75279	70063
ფინანსური დანახარჯები	12	0	-1859
მოგება დაბეგვრამდე		75279	68204
მოგების გადასახადის ხარჯი	13	-11293	-6734
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება		63986	61470
შემოსავალი ერთ აქციაზე		0.09	0.09

სამეთვალყურეო საბჭოს
თავჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში- ლარში)

	01.01.09- 30.06.09	01.01.08- 30.06.08
დასახელება		
I. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
<i>მიღებული ფულადი სახსრები</i>		
საიჯარო და სხვა მომსახურებიდან მიღებული ფული	165814	49503
სულ საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი ნაკადი	165814	49503
გაცემული(გასული) ფული		
მომწოდებლებზე (საქონელი, მომსახურება) გაცემული ფულადი სახსრები	18087	5297
სახელმწიფო რეზერვების დავალიანების დაფრვა		195837
თანაშრომლებზე გაცემული ხელფასები	10920	9403
მატერიალური დახმარება-ხელფასები	2500	354
ფ.პ. ერთჯერადი ხელშეკრულებით გაწეულ მომსახურებაზე	23332	843
ყოფილი მუშებზე დასახიჩრების ზიანის ანაზღაურება	5848	5285
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა განაცემები	101	178
ქველმოქმედება	500	
საბიუჯეტო გადასახადები (გარდა მოგებისა)	50276	45614
მოგების გადასახადი	6665	
სესხზე გადახდილი პროცენტი		1859
სულ საოპერაციო საქმიანობიდან გასული ფულადი სახსრები	118228	264669
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	47587	-215166
II. ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების რეალიზაციით მიღებული შემოსავალი		226532
შექმნილი ძირითადი საშუალებები	-12053	
წმინდა ფულადი ნაკადი საინვესტიციო საქმიანობიდან	-12053	226532
III. ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
პარტნიორებისგან მიღებული მოკლევადიანი სესხი		103800
პერსონალისაგან მიღებული დროებითი შემონატანი		700
პარტნიორებისგან მიღებული მოკლევადიანი სესხის დაფარვა		-116241
პერსონალზე გაცემული მოკლევადიანი სესხი	-2100	
წმინდა ფულადი ნაკადი საფინანსო საქმიანობიდან	(2100)	-11741
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	33434	-375
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	171	444
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	33605	68

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

სს„ბაზმის ნართი“

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში
(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში- ლარში)

	საწასდებო კაპიტალი(სააქციო)	საემსიო შემოსავლები	გადაფასების რეზერვი	დაგროვილი მოგება/ზარალი	სულ
ნაშთი 01.01.08 გადაანგარიშებული	926304	0	0	-	681405
პერიოდის მოგება(მოგების გადასახადის ხარჯის გამოკლებით)				61470	61470
ნაშთი 30.06.08 გადაანგარიშებული	926304	0	0	-	742875
ნაშთი 01.01.09 გადაანგარიშებული	926304	0	0	-	677305
პერიოდის მოგება(მოგების გადასახადის ხარჯის გამოკლებით)				63986	63986
ნაშთი 30.06.09 გადაანგარიშებული	926304	0	0	-	741291

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

ს/ს "ბამბის ნართი"

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

(თანხა მოცემულია ეროვნულ ლარებში)

შენიშვნა 1. ზოგადი ასპექტები

სააქციო საზოგადოება "ბამბის ნართი" დაფუძნდა 1996 წლის 25 ოქტომბერს ეოფილი საერთო ფაბრიკის ბაზაზე ქ. თბილისის ნაძალადევის რაიონის სასამართლოს მიერ № 1-5-22 დადგებილებით და დარეგისტრირდა საქართველოს საგადასახადო ინპექციაში, როგორც სააქციო საზოგადოება "ბამბის ნართი".

სს "ბამბის ნართ"-ს 1996 წლის დეკემბრის თვიდან შეჩერებული აქვს პროფილით მუშაობა (როგორც უპერსპექტიო დარგი საქართველოში).

სს "ბამბის ნართ"-ის ძირითად საქმიანობას დღეისათვის წარმოადგენს საიჯარო და სხვა მომსახურება.

სს "ბამბის ნართ"-ის მფლობელები არიან: ეოფილი სართავი ფაბრიკის თანამშრომლები; დანარჩენი ფიზიკური პირები.

შენიშვნა 2. ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

❖ წარდგენის საფუძვლები

საზოგადოების ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ბაას 8-ის მოთხოვნების დაკმაყოფილების მიზნით საწარმომ მიმდინარე პერიოდში განახორციელა წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგების კორექტირება არსებითი სადრიცხვო ელემენტების დაზუსტების მიზნით. საზოგადოება თავის ბუღალტრულ ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

❖ ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპი

ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია წარმოების განვითარების გეგმის შესაბამისად და უნარი აქვს უწყვეტად განახორციელოს საოპერაციო საქმიანობა მომავალშიც.

❖ ძირითადი საშუალებები

ძირითადი საშუალებები მოიცავს: მიწას, შენობა-ნაგებობებს, მანქანა-დანადგარებს, საოფისე ინვენტარს და მწვანე ნარგავებს. ძირითადი საშუალებები აღიარებულია შეძენის ღირებულებისა და დაგროვილ ამორტიზაციას შორის სხვაობით.

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხებათ ექსპლუატაციაში შესვლის თარიღით, დადგენილი მეთოდის შემცირებული ნაშთის (დაჩქარებული ანუ დეგრესიული) მიხედვით (დადგენილი მყარი განაკვეთის გამრავლებით ძირითადი საშუალების ნარჩენ ღირებულებაზე):

შენობა-ნაგებობები – 5% - 20 წელი;

მანქანა- დანადგარები – 8% - 12 წელი;

საოფისე ინვენტარი – 20% - 5 წელი;

მიწა და მწვანე ნარგავები – ცვეთის პროცენტი არ ერიცხება;

დანახარჯები ძირითად საშუალებების მოვლა-შენახვასა და რემონტზე, რომლითაც არ იზრდება ძირითადი საშუალებების ღირებულება, მიეკუთვნება საოპერაციო ხარჯებს.

საკუთარი სახსრებით შექმნილი ძირითად საშუალებების ღირებულება მოიცავს მასალების ღირებულებას და პირდაპირ შრომით დანახარჯებს, ნებისმიერ სხვა ხარჯს, რომელიც არის დაკავშირებული აქტივის მუშა მდგომარეობაში მიყვანასთან, მის დანიშნულებისამებრ გამოყენების მიზნით.

ძირითადი საშუალებების გასვლის დროს მოგება და ზარალი განისაზღვრება შემოსავლების საბალანსო ღირებულებასთან შედარებით და აისახება შესაბამისი საანგარიშო პერიოდის მოგება-ზარალის ანგარიშში.

❖ მარაგები

სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების აღრიცხვა წარმოებს მუდმივი მეთოდით საღირებულებით წესით. სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების თვითღირებულება განისაზღვრება საშუალო შეწონილი მეთოდით.

❖ მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები

მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები შეფასებულია ნომინალური ღირებულებებით.

❖ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ეროვნულ ვალუტას საღაროში და საბანკო ანგარიშზე.

❖ ვალდებულებები

მოკლევადიანი ვალდებულებები ასახულია იმ თანხით, რომლის გადახდა უნდა მოხდეს ბალანსის შედგენიდან 12 თვეში. მოკლევადიანი სესხი აღიარებულია კრედიტის ძირითადი თანხით. ყველა დამატებითი გადახდა (პროცენტი, საკომისიო) მიეკუთვნება მოგება-ზარალის ანგარიშს.

❖ შემოსავლები

რეალიზაციიდან შემოსავლების მანქენებელი წარმოადგენს იურიდიული და ფიზიკური პირებისათვის გაწეული მომსახურებიდან/საქონლის მიწოდებიდან/ მიღებულ და მისაღებ თანხებს, დამატებითი ღირებულების გადასახადის გარეშე. შემოსავლები მოგება-ზარალის ანგარიშებს მიეკუთვნება იმ საანგარიშო პერიოდში, როდესაც მოხდა მისი მომსახურება/საქონლის მიწოდება(რისკების გადაცემა), თანახმად რეალიზაციის პრინციპისა.

❖ ხარჯები

ფინანსურ ანგარიშგებაში ხარჯების მუხლებად წარმოდგენილია პერიოდის შემოსავლების მიღებასთან დაკავშირებული დანახარჯები და ასახულია შესაბამისობის პრინციპის მიხედვით.

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

სს „ბამბის ნართი“
შენიშვნა 3.

ძირითადი საშუალებების მოძრაობა (01.01.08-30.06.09)

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ლარში)

დასახელება	მოწა	შენიშნა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის ინვენტარი	მწვანე ნარგავები	დაუმთ. მშენებლობა	ჯამი
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულება</i>							
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 01.01.2008 მდგომარეობით (გადაანგარიშებული)</i>	14001	1186261	223261	2856	13158	0	1439537
2008 მატება(დამატებული ძირითადი საშუალებები.მ.შ.კაპიტალიზირებული ხარჯები)	0	2218	2374	0	0	0	4592
2008 კლება(გასული ძირითადი საშუალებები ს. ღირ. მ.შ. ლიკვიდირებული)	0	288776	0	0	0	0	288776
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 01.01.2009 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	14001	899703	225635	2856	13158	0	1155352
01.01.09-30.06.09 მატება(დამატებული ძირითადი საშუალებები)	7000	2800	0	1869	0	0	11669
01.01.09-30.06.09 კლება(გასული ძირითადი საშუალებები ს. ღ.)	0	0	0	1869	0	0	1869
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 01.06.2009 მდგომარეობით (გადაანგარიშებული)</i>	21001	902503	225635	2856	13158	0	1165152
<i>ძ/საშ. ჯამური ცვეთა(მ.შ. ცვეთა საანგარიშო პერიოდების)</i>							
<i>დარიცხული(ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2008 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	0	541160.9	183422.09	1842.8	0	0	726426
2008 დარიცხული ცვეთა	0	25135	2332	203	0	0	27670
2008 გასული ძირითადი საშუ. დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა(ამცირებს ჯამურ ცვეთას)	0	122349					122349
<i>დარიცხული(ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2009 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	0	443947	185754	2045	0	0	631747
01.01.09-30.06.09 დარიცხული ცვეთა(გასულ ძირ.საშუალებებზე)	0	0	0	0	0	0	0
30.06.09 გასული ძირ. საშუ-ის დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა(ამცირებს ჯამურ ცვეთას)	0	0	0	0	0	0	0
<i>დარიცხული ცვეთა 30.06.2009 მდგომარეობით(ჯამური- დაგროვილი)(გადაანგარიშებული)</i>	0	443947	185754	2045	0	0	631747
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება</i>							
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.08 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	14001	645100.3	39839	1013	13158	0	713111
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.09 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	14001	455755.9	39880	810	13158	0	523606
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 30.06.09 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	21001	458555.9	39880	810	13158	0	533406

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:
დირექტორი:

/დ.პაპუნაშვილი/
/გ.ქართველიშვილი/

სს „ბამბის ნართი“

ძირითადი საშუალებების მოძრაობა (01.01.08-30.06.08)

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ლარში)

დასახელება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის ინვენტარი	მწვანე ნარგავები	დაუსთავოვო- მშენებლობა	ჯამი
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულება</i>							
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 01.01.2008 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	14001	1186261	223261	2856	13158	0	1439537
01.01.08-30.06.08 მატება(დამატებული ძირითადი საშუალებები.მ.შ.კაპიტალიზირებული ხარჯები)		2218	2374			0	4592
01.01.08-30.06.08 კლება(გასული ძირითადი საშუალებები.მ.შ. ლიკვიდირებული)		250344				0	250344
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 30.06.2008 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	14001	938136	225635	2856	13158	0	1193785
<i>ძ/საშ. ჯამური ცვეთა(მ.შ. ცვეთა ხაანგარიშო პერიოდების)</i>							
დარიცხული ცვეთა 01.01.2008 მდგომარეობით(ჯამური-დაგროვილი)(გადაანგარიშებული)	0	541161	183422	1843	0	0	726426
01.01.08-30.06.09 დარიცხული ცვეთა(გასულ ძირ.საშუალებებზე)	0	744	0	0	0	0	744
2008 გასული ძირითადი საშუ. დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა(ამცირებს ჯამურ ცვეთას)	0	116208	0	0	0	0	116208
დარიცხული ცვეთა 30.06.2008 მდგომარეობით(ჯამური-დაგროვილი)(გადაანგარიშებული)	0	425697	183422	1843	0	0	610962
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება</i>							
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.2008 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	14001	645100	39839	1013	13158	0	713111
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 30.06.2008 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	14001	512438	42213	1013	13158	0	582823

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დ.პაპუნაშვილი/

ღირექტორი:

/გ.ქართველიშვილი/

შენიშვნა 4. წინასწარ გადახდილი გადასახადები

	30.06.09	31.12.08
ქონების გადასახდი	7120	871
მიწის გადასახდი	10720	1820
დღგ	1949	723
საშემოსავლო გადასახდი	442	125
სოციალური გადასახადი	566	566
სხვა გაუქმებული გადასახდები	1722	1722
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახდები	22519	5827

შენიშვნა 5. ფული და ფულადი ექვივალენტები

	30.06.09	31.12.08
ეროვნული ვალუტა საღაროში	806	19
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	32799	151
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	33605	171

შენიშვნა 6. საგადასახდო ვალდებულებები

	30.06.09	31.12.08
მოგების გადასახდი	14965	10334
სულ საგადასახდო ვალდებულება	14965	10334

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დ.პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გ.ქართველიშვილი/

სს „ბაზის ნართი“

შენიშვნა 7. ამონაგები

მომსახურების (საქონლი, სამუშაოები) რეალიზაციიდან ნეტო ამონაგები შემდეგნაირად იწიფრება:

დასახელება	30.06.09	30.06.08
საიჯარო და სხვა მომსახურებიდან(ელ.ქვესადგური)	144021	48472

შენიშვნა 8. სხვა შემოსავლები

სხვა შემოსავლებში გაერთიანებულია არასაოპერაციო შემოსავლები, რომლებიც საწარმოს არა ძირითად საქმიანობიდან იქნა შემოსული.

სხვა შემოსავლები	30.06.09	30.06.08
გრძელვადიანი აქტივების რეალიზაციიდან მიღებული მოგება		136013
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები(ნაჩუქარი ფულად.სახსრები)	20	
სულ სხვა შემოსავლები	20	136013

შენიშვნა 9. დაქირავებით მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯები

დაქირავებით მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯებში გაერთიანებულია შემდეგი განაცემები:

- მუდმივ სამუშაოზე (სრული სამუშაო განაკვეთით) ხელშეკრულებით აყვანილ პირთა დარიცხული გასამრჯელო, მ.შ: მათზე გაცემული მატერიალური დახმარებები-ხელფასთან გათანაბრებული განაცემები.
- მოკლევადიან სამუშაოებზე (დასუფთავება, მიმდინარე და კაპიტალური რემონტი და სხვა) ერთჯერადი ხელშეკრულებით აყვანილ პირებზე დარიცხული გასამრჯელო.
- ყოფილი საწარმოს მუშებზე გაცემული განაცემები, რომლებმაც მიიღეს სხვადასხვა საწარმოო ტრამპები და მოქმედი კანონმდებლობის თანახმად დაენიშნად საწარმოო ტრამპის შედეგად მიყენებული ზიანის ანაზღაურების ყოველთვიური სარჩო. (შენიშვნა: აღნიშნული განაცემი საგადასახადო კანონმდებლობის თანახმად ხელფასთან გათანაბრებულ განაცემად ითვლება).

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დავით
პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი
ქართველიშვილი/

დასახელება	30.06.09	30.06.08
<i>შრომის ანაზღაურება</i>	16750	14935
<i>ფ.პ. ერთჯერადი ხელშეკრულებით გაწეულ მომსახურებაზე გაცემული ანაზღაურება</i>	29165	1124
<i>დახმარება-ხელფასთან გათანაბრებული განაცემი</i>	3125	472
<i>დასახიჩრების ანაზღაურება</i>	5848	5285
სულ დაქირავებით მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯები	54888	21816

შენიშვნა 10. შექმნილი მომსახურების ხარჯები

შექმნილი მომსახურების ხარჯები მოიცავს სააქციო საზოგადოების მიერ გარე მომსახურებაზე გადახდილ ხარჯებს:

დასახელება	30.06.09	30.06.08
<i>საჯარო რეესტრის ეროვნულ სააგენტოს მომსახურების ხარჯები</i>	51	150
<i>აუდიტორული მომსახურების ხარჯები</i>		900
<i>მასშედის ხარჯები(განცხადების გამოქვეყნება)</i>	10	33
<i>სანოტარო მომსახურების ხარჯები</i>	265	150
<i>საღარი აპარტის მომსახურების ხარჯები</i>		27
<i>აქციათა რეესტრის მომსახურების ხარჯები</i>	319	360
<i>კომპიუტერული მომსახურების ხარჯები</i>	163	
<i>ბანკის მომსახურების ხარჯები</i>	101	178
<i>რემონტის ხარჯები-მომსახ</i>	15	2374
<i>კომუნიკაციის ხარჯები</i>		149
სულ	923	4321

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დავით
პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი
ქართველიშვილი/

შენიშვნა 11. სხვა საოპერაციო ხარჯები

სხვა საოპერაციო ხარჯი მოიცავს სხვა საოპერაციო და არასაოპერაციო ხარჯებს:

დასახელება	30.06.09	30.06.08
საოფისე ინვენტარის ხარჯები(მ.შ.საკანცელარიო ხარჯები)	203	69
ბეჭდვა, აკინძვა, ქსეროასლების ხარჯები	79	79
გათბობის ხარჯები(შეშის შექმნა)		80
საქველმოქმედო შეწირულობის ხარჯები	500	
შენობა-ნაგებობის ნაწილის ლიკვიდაციის(დემონტაჟის) ხარჯი		71765
შენობა-ნაგებობის ნაწილის დემონტაჟზე გაწეული ხარჯები(გარე მომსახურება)		13280
საგადასახადო კორექტირების ხარჯები(ბარათზე გადასახადის დარიცხვისას წარმოქმნილი არასაოპ.ხარჯი ,მ.შ.დამრგალებით)		196
უიმედო ვალის ჩამოწერა		4586
საგადასახადო ჯარიმა,საურავი	7	
ჩამოწერილი ძირით.საშუალებები	1869	
სულ	2657	90056

შენიშვნა 12. ფინანსური დანახარჯები

დასახელება	30.06.09	30.06.08
სესხის საპროცენტო ხარჯი	0	1859.00

შენიშვნა 13. მოგების გადასახადის ხარჯი

საგადასახადო კოდექსის შესაბამისად მოგების გადასახადს სს „ბამბის ნართი“ იხდის 15 პროცენტის ოდენობით.

დასახელება	30.06.09	30.06.08
მოგება დაბეგვრამდე	75279	68204
საგადასახადო კორექტირება	7	-23309
დასაბეგრი მოგება	75286	44895
მიმდინარე მოგების გადასახადი	11293	6734

საგადასახადო კორექტირება გაუკეთდა ხარჯებს, რომლებიც საგადასახადო კოდექსის თანახმად არ გამოიქვითება ერთობლივი შემოსავლიდან. კორექტირებული სხვაობები არის მუდმივი (საგადასახადო ჯარიმა-საურავი, არაეკონომიკურ საქმიანობაზე გაწეული ხარჯები, უიმედო ვალის ჩამოწერა, საქველმოქმედო შეწირულობა) და არ აისახა გადავადებული (აქტივის-ვალდებულებების) ანგარიშებზე. მოგების გადასახადის ხარჯი ცოლია მიმდინარე მოგების გადასახადის ხარჯის.

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე: /დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი: /გიორგი ქართველიშვილი/