

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 2010 წლის 6 თვის კორექტირებულ საფინანსო ანგარიშს „ 16“ ფურცელზე.

ს/ს „ბამბის ნართი“-ს დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

სააქციო საზოგადოება “ბამბის ნართი”

2010 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
ადგილმებარეობა	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”

2010 წლის ნახევარწლიური ანგარიში

შ ი ნ ა ა რ ს ი

ბგერლი

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. მოგების გადასახადის ხარჯი

ბალანსი

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში- ლარში)

აქტივები	შენიშვნა	ს/კ 30.06.2010	ს/კ 31.12.2009
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	3	541091	541091
გრძელვადიანი ინვესტიციები(მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში)		26400	26400
გადავადებული საგადასახადო აქტივი		0	0
სულ გრძელვადიანი აქტივები		567491	567491
მიმდინარე აქტივები			
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	4	10533	4394
მისაღები პროცენტი		212	132
მოთხოვნები გაცემული სესხიდან		1000	1300
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		29350	24016
ხანდაზმული დებიტორული დავალიანებები		130481	130481
მოთხოვნები საწარმოს პერსონალის მიმართ		1	1
ფული და ფულადი ექვივალენტები	5	1207	7952
სულ მიმდინარე აქტივები		172784	168276
სულ აქტივები		740275	735767
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		926304	926304
დაუფარავი ზარალი(აკუმულირებული)		-202504	-215440
სულ კაპიტალი		723800	710864
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები		5901	5914
გადასახდელი ხელფასები		2600	0
საგადასახადო ვალდებულებები	6	7973	18989
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		16475	24904
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		740275	735767

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დ.პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გ.ქართველიშვილი/

სს„ბამბის ნართი“

მოგება-ზარალის ანგარიშგება

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში- ლარში)

	შენიშვნა №	30.06.10	30.06.09
<i>ამონაგები</i>	7	50049	144021
სხვა შემოსავლები	8	82	20
ცვლილებები მარაგებსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		0	4950
შესრულებული კაპიტალიზირებული სამუშაო		0	0
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შექმნა		-112	-15244
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი	9	-26642	-54888
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი		0	0
შექმნილი მომსახურების ხარჯი	10	-4425	-923
საგადასახადო ხარჯი		0	0
სხვა საოპერაციო ხარჯი	11	-3662	-2657
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		15290	75279
ფინანსური დანახარჯები		0	0
მოგება დაბეგვრამდე		15290	75279
მოგების გადასახადის ხარჯი	12	-2354	-11293
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება		12936	63986
შემოსავალი ერთ აქციაზე		0.02	0.09

სამეთვალყურეო საბჭოს
თავჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

სს„ბამბის ნართი“

ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში- ლარში)

დასახელება	01.01.10- 30.06.10	01.01.09- 30.06.09
I. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
<i>მიღებული ფულადი სახსრები</i>		
საიჯარო და სხვა მომსახურებიდან მიღებული ფული	53724	165814
სულ საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი ნაკადი	53724	165814
<i>გაცემული(გასული) ფული</i>		
მომწოდებლებზე (საქონელი, მომსახურება) გაცემული ფულადი სახსრები	7048	18087
თანამშრომლებზე გაცემული ხელფასები	13184	10920
თანამშრომლებზე გაცემული მატერიალური დახმარება	222	2500
ფ.პ. ერთჯერადი ხელშეკრულებით გაწეულ მომსახურებაზე	2350	23332
ყოფილი მუშებზე დასახიჩრების ზიანის ანაზღაურება	3697	5848
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა განაცემები	33	101
ქველმოქმედება	1200	500
საბიუჯეტო გადასახადები (გარდა მოგებისა)	29817	50276
მოგების გადასახდი	2854	6665
სულ საოპერაციო საქმიანობიდან გასული ფულადი სახსრები	60406	118228
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-6681	47587
II. ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
შექმნილი ძირითადი საშუალებები	(364)	-12053
წმინდა ფულადი ნაკადი საინვესტიციო საქმიანობიდან	(364)	-12053
III. ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
გაცემული სესხის ნაწილის მიღება	300	
პერსონალზე გაცემული მოკლევადიანი სესხი		-2100
წმინდა ფულადი ნაკადი საფინანსო საქმიანობიდან	300	-2100
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	-6745	33434
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	7952	171
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	1207	33605

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

სს„ბამბის ნართი“

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში
(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში- ლარში)

	საწასდებო კაპიტალი(სააქციო)	საემისიო შემოსავლები	გადაფასების რეზერვი	დაგროვილი მოგება/ზარალი	სულ
ნაშთი 01.01.09 გადაანგარიშებული	926304	0	0	-	677305
მიმდინარე პერიოდის მოგება(მოგების გადასახადის ხარჯის გამოკლებით)				63986	63986
ნაშთი 30.06.09 გადაანგარიშებული	926304	0	0	-	741291
ნაშთი 01.01.10 გადაანგარიშებული	926304	0	0	-	710864
მიმდინარე პერიოდის მოგება(მოგების გადასახადის ხარჯის გამოკლებით)				12936	12936
ნაშთი 30.06.10 გადაანგარიშებული	926304	0	0	-	723800

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 ყოფილი საერთო ფაბრიკის ბაზაზე ქ. თბილისის ნაძალადევის რაიონის სასამართლოს მიერ № 1-5-22 დადგებილებით და დარეგისტრირდა საქართველოს საგადასახადო ინვესტიკაში, 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: ყოფილი 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 საღრიცხვო 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, მიკუთვნებულია 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. 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 მაჩვენებელი 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/

ძირითადი საშუალებების მოძრაობა (01.01.09-30.06.10)

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ლარში)

დასახელება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის ინვენტარი	მწვანე ნარგავები	დაუმთავრე- მშენებლობა	ჯამი
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულება</i>							
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 01.01.2009 მდგომარეობით (გადაანგარიშებული)</i>	14001	899703	225635	2856	13158	0	1155352
2009 მატება(დამატებული ძირითადი საშუალებები.მ.შ:კაპიტალიზირებული ხარჯები)	7000	39236		1897			48132
2009 კლება(გასული ძირითადი საშუალებები ს. ღირ. მ.შ: ლიკვიდირებული)				4752			4752
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 01.01.2010 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	21001	938939	225635	0	13158	0	1198732
01.01.10-30.06.10 მატება(დამატებული ძირითადი საშუალებები)	0	0	0	328	0	0	328
01.01.10-30.06.10 კლება(გასული ძირითადი საშუალებები ს. ღ.)	0	0	0	328	0	0	328
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 01.06.2010 მდგომარეობით (გადაანგარიშებული)</i>	21001	938939	225635	0	13158	0	1198732
<i>ძ/საშ. ჯამური ცვეთა(მ.შ: ცვეთა საანგარიშო პერიოდების)</i>							
<i>დარიცხული(ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2009 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	0	443947	185754	2045	0	0	631747
2009 დარიცხული ცვეთა		24750	3190	0	0	0	27940
2009 გასული ძირითადი საშუ. დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა(ამცირებს ჯამურ ცვეთას)				2045			2045
<i>დარიცხული(ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2010 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	0	468697	188945	0	0	0	657641
01.01.10-30.06.10 დარიცხული ცვეთა(გასულ ძირ.საშუალებებზე)							0
01.01.10-30.06.10 გასული ძირ. საშუ-ის დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა(ამცირებს ჯამურ ცვეთას)							0
დარიცხული ცვეთა 30.06.2010 მდგომარეობით(ჯამური-დაგროვილი)(გადაანგარიშებული)	0	468696.6	188945	0	0	0	657641
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება</i>							
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.09 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	14001	455755.9	39880.4	810	13158	0	523606
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.10 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	21001	470241.9	36690	0	13158	0	541091
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 30.06.10 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	21001	470241.9	36690	0	13158	0	541091

სამეთვალყურეო საბუღალსო თავეჯდომარე:

/დ.პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გ.ქართველიშვილი/

ძირითადი საშუალებების მოძრაობა (01.01.09-30.06.09)

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ლარში)

დასახელება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ოფისის ინვენტარი	მწვანე ნარგავები	დაუმთავრე- მშენებლობა	ჯამი
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულება</i>							
<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>							
დარიცხული ცვეთა 01.01.2009 მდგომარეობით(ჯამური-დაგროვილი)(გადაანგარიშებული)	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
2009 გასული ძირითადი საშუ. დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა(ამცირებს ჯამურ ცვეთას)	0	0	0	0	0	0	0
დარიცხული ცვეთა 30.06.2009 მდგომარეობით(ჯამური-დაგროვილი)(გადაანგარიშებული)	0	443947	185754	2045	0	0	631747
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება</i>							
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.2009 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	14001	455756	39880	810	13158	0	523606
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 30.06.2009 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	21001	458556	39880	810	13158	0	533406

სამეთვალყურეო საბუკოს თავჯდომარე:

/დ.პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გ.ქართველიშვილი/

შენიშვნა 4. წინასწარ გადახდილი გადასახადები

	30.06.10	31.12.09
ქონების გადასახადი	6031	
მიწის გადასახადი	1820	1820
სოც.გადასახადი	566	566
საშემოსავლო გადასახადი	394	285
სხვა გაუქმებული გადასახადები	1722	1722
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადები	10533	4394

შენიშვნა 5. ფული და ფულადი ექვივალენტები

	30.06.10	31.12.09
ეროვნული ვალუტა საღაროში	782	130
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	424	7822
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	1207	7952

შენიშვნა 6. საგადასახადო ვალდებულებები

	30.06.10	31.12.09
მოგების გადასახადი	6684	6952
ქონების გადასახადი		10896
დღგ	1289	1141
სულ საგადასახადო ვალდებულება	7973	18989

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დ.პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გ.ქართველიშვილი/

შენიშვნა 7. ამონაგები

მომსახურების (საქონლი, სამუშაოები) რეალიზაციიდან ნეტო ამონაგები შემდგენიარად იშიფრება:

დასახელება	30.06.10	30.06.09
საიჯარო და სხვა მომსახურებიდან(ელ.ქვესადგური)	50049	144021

შენიშვნა 8. სხვა შემოსავლები

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

სხვა შემოსავლები	30.06.10	30.06.09
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	3	20
საპროცენტო შემოსავლები	79	
სულ სხვა შემოსავლები	82	20

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 ტრამეები და მოქმედი კანონმდებლობის თანახმად დაენიშნად საწარმოო ტრამეის 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	30.06.10	30.06.09
<i>შრომის ანაზღაურება</i>	19730	16750
<i>ფ.პ. ერთჯერადი ხელშეკრულებებით გაწეულ მომსახურებაზე გაცემული ანაზღაურება</i>	2938	29165
<i>დახმარება-ხელფასთან გათანაბრებული განაცემი</i>	278	3125
<i>დასახიჩრების ანაზღაურება</i>	3697	5848
სულ დაქირავებით მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯები	26642	54888

შენიშვნა 10. შექმნილი მომსახურების ხარჯები

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

დასახელება	30.06.10	30.06.09
<i>საჯარო რეესტრის ეროვ.სააგენტოს მომსახურების ხარჯები</i>	283	51
<i>აუდიტორული მომსახურების ხარჯები</i>	1000	
<i>მასშედის ხარჯები(განცხადების გამოქვეყნება)</i>	10	10
<i>სანოტარო მომსახურების ხარჯები</i>	321	265
<i>აქციათა რეესტრის მომსახურების ხარჯები</i>	360	319
<i>კომპიუტერული მომსახურების ხარჯები</i>		163
<i>აზომვითი ნახაზის მომსახურების ხარჯები</i>	1102	
<i>ბანკის მომსახურების ხარჯები</i>	33	101
<i>რემონტის ხარჯები-მომსახ</i>	1144	15
<i>კომუნიკაციის ხარჯები</i>	173	
სულ	4425	923

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

დირექტორი:

/დავით
პაპუნა შვილი/

/გიორგი
ქართველი შვილი/

შენიშვნა 11. სხვა საოპერაციო ხარჯები

სხვა საოპერაციო ხარჯი მოიცავს სხვა საოპერაციო და არასაოპერაციო ხარჯებს:

დასახელება	30.06.10	30.06.09
საოფისე ინვენტარის ხარჯები(მ.შ.საკანცელარიო ხარჯები)	176	203
ბეჭედვა, აკინძვა, ქსეროასლების ხარჯები	112	79
საქველმოქმედო შეწირულობის ხარჯები	1200	500
საგადასახადო ჯარიმა,საურავი	405	7
ჩამოწერილი ძირით.საშუალებები	328	1869
რკინიგზის ჩიხის პასპორტის ხარჯი	1441	
სულ	3662	2657

შენიშვნა 12 მოგების გადასახადის ხარჯი

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

დასახელება	30.06.10	30.06.09
მოგება დაბეგვრამდე	15290	75279
საგადასახადო კორექტირება	405	7
დასაბეგრი მოგება	15695	75286
მიმდინარე მოგების გადასახადი	2354	11293

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 ტოლია მიმდინარე მოგების გადასახადის ხარჯის.

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დავით
პაპუნა შვილი/

დირექტორი:

/გიორგი
ქართველიშვილი/