

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) გიდგენთ 2012 წლის 6 თვის კორექტირებულ საფინანსო ანგარიშს „ 17 “ ფურცელზე.

ს/ს „ბამბის ნართი“-ს დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

სააქციო საზოგადოება “ბამბის ნართი”

2012 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 „ალექსანდრე“

სააქციო საზოგადოება “ბამბის ნართი”

2012 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-----9-17

- ❖ 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. დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი
- ❖ შენიშვნა 10. შექენილი მომსახურების ხარჯი
- ❖ შენიშვნა 11. სხვა საოპერაციო ხარჯი
- ❖ შენიშვნა 12. ფინანსური დანახარჯები
- ❖ შენიშვნა 13. მოგების გადასახადის ხარჯი
- ❖ შენიშვნა 14. შეცდომების შესწორებები

ბალანსი

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში- ლარში)

აქტივები	შენიშვნა	ს/პ 30.06.2012	ს/პ 31.12.2011
გრძელვადიანი აქტივები			
<i>ძირითადი საშუალებები</i>	3	763151	784242
გრძელვადიანი ინვესტიციები(მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში)		26400	26400
გადავადებული საგადასახადო აქტივი		612	1181
სულ გრძელვადიანი აქტივები		790163	811822
მიმდინარე აქტივები			
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	4	6977	5018
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები		369	369
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		30180	13966
ხანდაზმული დებიტორული დავალიანებები		131986	130481
ფული და ფულადი ექვივალენტები	5	37026	5985
სულ მიმდინარე აქტივები		206538	155820
სულ აქტივები		996700	967642
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		926304	926304
დაუფარავი ზარალი(აკუმულირებული)		-193695	-235412
სულ კაპიტალი		732609	690892
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულება		246769	259793
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		246769	259793
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები		1050	358
მიღებული ავანსები		200	200
გადასახდელი ხელფასები		3429	707
საგადასახადო ვალდებულებები	6	12643	15662
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		0	30
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		17322	16957
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		996700	967642

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

სს„ბამბის ნართი“

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

	შენიშვნა №	30.06.12	30.06.11
<i>ამონაგები</i>	7	82099	70670
სხვა შემოსავლები	8	33741	7606
ცვლილებები მარაგებსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		0	-179
შესრულებული კაპიტალიზირებული სამუშაო		0	3067
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შექენა		-25	-4302
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი	9	-26749	-30260
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი		-13340	0
შექენილი მომსახურების ხარჯი	10	-8539	-12761
საგადასახადო ხარჯი	11	0	0
სხვა საოპერაციო ხარჯი	12	-1733	-5035
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		65454	28806
ფინანსური დანახარჯები	13	-16222	0
მოგება დაბეგვრამდე		49232	28806
მოგების გადასახადის ხარჯი	14	-7515	-4562
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება		41717	24244
შემოსავალი ერთ აქციაზე		0.06	0.03

სამეთვალყურეო საბჭოს
თავჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

სს„ბამბის ნართი“

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

დასახელება	01.01.12- 30.06.12	01.01.11- 30.06.11
I. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მიღებული ფულადი სახსრები		
საიჯარო და სხვა მომსახურებიდან მიღებული ფული	79159	92410
საიჯარო მომსახურებიდან მიღებული ავანსები		3130
სულ საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი ნაკადი	79159	95540
გაცემული(გასული) ფული		
მომწოდებლებზე (საქონელი, მომსახურება) გაცემული ფულადი სახსრები	8350.00	19174
თამანშრომლებზე გაცემული ხელფასები	15188	14676
თამანშრომლებზე გაცემული მატერიალური დახმარება		960
ფ.პ. ერთჯერადი ხელშეკრულებით გაწეულ მომსახურებაზე	865	1970
ყოფილი მუშებზე დასახიზრების ზიანის ანაზღაურება	3334	4915
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა განაცემები	56	99
ქველმოქმედება	800	500
საბიუჯეტო გადასახადები (გარდა მოგებისა)	39224	19208
სესხზე გადახდილი პროცენტი	16222	
სულ საოპერაციო საქმიანობიდან გასული ფულადი სახსრები	84039	61503
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	-4880	34037
II. ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების რეალიზაციით მიღებული შემოსავალი	48945	8870
შეძენილი ძირითადი საშუალებები		-36761
წმინდა ფულადი ნაკადი საინვესტიციო საქმიანობიდან	48945	-27891
III. ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
მიღებული პროცენტი		476
გრძელვადიანი სესხის მინდინარე ნაწილის დაფარვა	(13024)	
წმინდა ფულადი ნაკადი საფინანსო საქმიანობიდან	-13024	476
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	31041	6622
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	5985	9012
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	37026	15634

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დ. პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გ. ქართველიშვილი/

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში
(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში- ლარში)

	საწასდებო კაპიტალი(სააქციო)	საემისიო შემოსავლები	გადაფასების რეზერვი	დაგროვილი მოგება/ზარალი	სულ
ნაშთი 01.01.11 გადაანგარიშებული	926304	0	0	-229199	697105
მიმდინარე პერიოდის მოგება(მოგების გადასახადის ხარჯის გამოკლებით)				24244	24244
ნაშთი 30.06.11 გადაანგარიშებული	926304	0	0	-204955	721349
ნაშთი 01.01.12 გადაანგარიშებული	926304	0	0	-235412	690892
მიმდინარე პერიოდის მოგება(მოგების გადასახადის ხარჯის გამოკლებით)				41717	41717
ნაშთი 30.06.12 გადაანგარიშებული	926304	0	0	-193695	732609

სამეთვალყურეო საბჭოს
თავჯდომარე:

/დ. პაკუნაშვილი/

დირექტორი:

/გ. 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 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: 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 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 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 (01.01.11-30.06.12)

(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 01.01.2011 მდგომარეობით (გადაანგარიშებული)</i>	21001	938939	225635	0	13158	0	1198732
2011 მატება(დამატებული ძირითადი საშუალებები.მ.შ.კაპიტალიზირებული ხარჯები)	238810	57708	3390	1411	0	0	301318
2011 კლება(გასული ძირითადი საშუალებები ს. ღირ. მ.შ: ლიკვიდირებული)	21	4482					4503
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 01.01.2012 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	259790	992164	229025	1411	13158	0	1495548
01.01.12-30.06.12 მატება(დამატებული ძირითადი საშუალებები.მ.შ.კაპიტალიზირებული ხარჯები)	0	0					0
01.01.12-30.06.12 კლება(გასული ძირითადი საშუალებები ს. ღ. მ.შ: ლიკვიდირებული)	0	11133					11133
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 01.06.2012 მდგომარეობით (გადაანგარიშებული)</i>	259790	981032	229025	1411	13158	0	1484415
<i>ძ/საშ. ჯამური ცვეთა(მ.შ: ცვეთა ხაზგარიშო პერიოდების)</i>							
<i>დარიცხული(ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2011 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	0	492188	191880	0	0	0	684068
2011 დარიცხული ცვეთა		24319	3378	282			27979
2011 გასული ძირითადი საშუ. დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა(ამცირებს ჯამურ ცვეთას)		741					741
<i>დარიცხული(ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2012 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	0	515766	195258	282	0	0	711306
01.01.12-30.06.12 დარიცხული ცვეთა(მ.შ: გასულ ძირ.საშუალებებსზე)	0	11877	1351	113			13340
01.01.12-30.06.12 გასული ძირ. საშუ-ის დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა(ამცირებს ჯამურ ცვეთას)	0	3382	0				3382
დარიცხული ცვეთა 30.06.2012 მდგომარეობით(ჯამური- დაგროვილი)(გადაანგარიშებული)	0	524260	196609	395	0	0	721264
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება</i>							
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.11 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	21001	446751	33755	0	13158	0	514665
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.12 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	259790	476399	33766	1128	13158	0	784242
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 30.06.12 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	259790	456771	32416	1016	13158	0	763151

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:
დირექტორი:

/დ.პაპუნაშვილი/

/გ.ქართველი შვილი/

ძირითადი საშუალებების მოძრაობა (01.01.11-30.06.11)

(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 01.01.2011 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	21001	938939	225635	0	13158	0	1198732
01.01.11-30.06.11 მატება(დამატებული ძირითადი საშუალებები მ.შ. კაპიტალიზირებული ხარჯები)	18810	12540	3390	1411		3067	39218
01.01.11-30.06.11 კლება(გასული ძირითადი საშუალებები ს. ღ. მ.შ. დეკვიდირებული)	21	3451					3471
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 01.06.2011 მდგომარეობით (გადაანგარიშებული)</i>	39790	948028	229025	1411	13158	3067	1234479
<i>ძ/საშ. ჯამური ცვეთა(მ.შ. ცვეთა საანგარიშო პერიოდების)</i>							
<i>დარიცხული(ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2011 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	0	492188	191880	0	0	0	684068
01.01.11-30.06.11 დარიცხული ცვეთა(გასულ ძირ.საშუალებებზე)		6					6
01.01.11-30.06.11 გასული ძირ. საშუ-ის დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა(ამცირებს ჯამურ ცვეთას)		443					443
დარიცხული ცვეთა 30.06.2011 მდგომარეობით(ჯამური-დაგროვილი)(გადაანგარიშებული)	0	491751	191880	0	0	0	683631
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება</i>							
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.11 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	21001	446751	33755	0	13158	0	514665
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 30.06.11 მდგომარეობით(გადაანგარიშებული)</i>	39790	456277	37145	1411	13158	3067	550848

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დ.პაპუნაშვილი/

ღირექტორი:

/გ.ქართველიშვილი/

შენიშვნა 4. წინასწარ გადახდილი გადასახადები

	30.06.12	31.12.11
საშემოსავლო გადასახადი	1579	2230
ქონების გადასახადი	2610	
სოც.გადასახადი	566	566
სხვა გაუქმებული გადასახადები	1722	1722
ადმინისტრაციული ჯარიმა	500	500
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადები	6977	5018

შენიშვნა 5. ფული და ფულადი ექვივალენტები

	30.06.12	31.12.11
ეროვნული ვალუტა საღაროში	832	2
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	36193	5983
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	37026	5985

შენიშვნა 6. საგადასახადო ვალდებულებები

	30.06.12	31.12.11
ქონების გადასახადი		10056
მოგების გადასახადი	10469	3405
მიწის გადასახადი	89	89
დღგ	2085	2111
სულ საგადასახადო ვალდებულება	12643	15662

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

შენიშვნა 7. ამონაგები

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

დასახელება	30.06.12	30.06.11
საიჯარო და სხვა მომსახურებიდან(ელ.ქვესადგური)	82099	70670

შენიშვნა 8. სხვა შემოსავლები

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

სხვა შემოსავლები	30.06.12	30.06.11
გრძელვადიანი აქტივების რეალიზაციიდან მიღებული მოგება	33738	7606
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები	2	0
სულ სხვა შემოსავლები	33741	7606

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 ტრამვის 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	30.06.12	30.06.11
შრომის ანაზღაურება	21965	21660
ფ.პ. ერთჯერადი ხელშეკრულებით გაწეულ მომსახურებაზე გაცემული ანაზღაურება	1025	2463
დახმარება-ხელფასთან გათანაბრებული განაცემი	0	1200
დასახიჩრების ანაზღაურება	3759	4937
სულ დაქირავეებით მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯები	26749	30260

შენიშვნა 10. შექმნილი მომსახურების ხარჯები

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

დასახელება	30.06.12	30.06.11
საჯარო რეესტრის ეროვნულ-სააგენტოს მომსახურების ხარჯები	10	1248
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	1000	1000
საკონსულტაციო მომსახურების ხარჯები	329	
საბუღალტრო მომსახურების ხარჯები	2500	
იურიდიული მომსახურების ხარჯები	1750	85
მასმედიის ხარჯები(განცხადების გამოქვეყნება)	20	20
სანოტარო მომსახურების ხარჯები	422	330
აქციათა რეესტრის მომსახურების ხარჯები	276	444
აზომვითი ნახაზის მომსახურების ხარჯები		250
დაკვის მომსახურების ხარჯები	686	694
საპროექტო მომსახურების ხარჯები		4930
ბანკის მომსახურების ხარჯები	56	102
რემონტის ხარჯები-მომსახ	1225	2529
სსიპ შემოსავ.სამსახური(ვირავენობის მოხსნა)		16
სსიპ ქობილისის არქიტექტურის სამსახ.(მომსახურება)		800
ტექნის იჯარა		127
კომუნიკაციის ხარჯები	247	186
სხვა გარე მომსახურების ხარჯები(გარდა ზემოთ ჩამოთვლილისა)	17	
სულ	8539	12761

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

დირექტორი:

/დავით
პაპუნაშვილი/

/გიორგი
ქართველიშვილი/

შენიშვნა 11. სხვა საოპერაციო ხარჯები

სხვა საოპერაციო ხარჯი მოიცავს სხვა საოპერაციო და არასაოპერაციო ხარჯებს:

დასახელება	30.06.12	30.06.11
საოფისე ინვენტარის ხარჯები(მ.შ.საკანცელარიო ხარჯები)	223	263
ბეჭედი, აკინძვა, ქსეროასლების ხარჯები		91
საქველმოქმედო შეწირულობის ხარჯები	800	500
შენობა-ნაგებობის ნაწილის ლიკვიდაციის(დემონტაჟის) ხარჯი		2527
მშენებლობის ნებართვის მოსაკრებელი		41
საგადასახადო ჯარიმა,საურავი	709	1607
სხვა საერთო ხარჯები		6
სულ	1733	5035

შენიშვნა 12. ფინანსური დანახარჯები

დასახელება	30.06.12	30.06.11
სესხის საპროცენტო ხარჯი	16222	0

შენიშვნა 13. მოგების გადასახადის ხარჯი

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

დასახელება	30.06.12	30.06.11
მოგება დაბეგვრამდე	49232	28807
საგადასახადო კორექტირება	-2925	1607
დასაბეგრი მოგება	46307	30414
მიმდინარე მოგების გადასახადი	6946	4562
დაგადადებული საგადასახადო აქტივი	569	0
მოგების გადასახადის ხარჯი	7515	4562

საგადასახადო კორექტირება გაუკეთდა ხარჯებს, რომლებიც საგადასახადო კოდექსის თანახმად არ გამოიქვითება ერთობლივი შემოსავლიდან.

დაგადადებული მოგების გადასახადის აქტივი(და ვალდებულება) აღიარდება მხოლოდ იმ მოცულობით, რა მოცულობისაც სავარაუდოდ იქნება მომავალი დასაბეგრი მოგება, რომლის წინააღმდეგაც შესაძლებელი იქნება დროებითი სხვაობების გამოყენება. დაგადადებული საგადასახადო აქტივი (და ვალდებულება) იანგარიშება საგადასახადო განაკვეთის გამოყენებით, რომელიც სავარაუდოდ იარსებებს იმ საანგარიშო პერიოდში, რომელშიც მოხდება აქტივის გამოყენება.

მოგების გადასახადის ხარჯი ტოლია სხვაობისა მიმდინარე მოგების გადასახადსა და დაგადადებული საგადასახადო აქტივის(შემოსავლს) შორის. ის სხვაობები რომელთა აქტივისა და ვალდებულებების ღირებულება თავდაპირველი აღიარებისას განსხვავდება მისი თავდაპირველი საგადასახადო ბაზისაგან, არის მუდმივი და მისი დაგადადება არ ხდება

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დავით
პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი
ქაროველიშვილი/

შენიშვნა 14. შეცდომების შესწორებები

სს„ბამბის ნართი“

30.06.2012 ბალანსის მომაცემების შეცდომის კორექტირებები

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში- ლარში)

	ს/ვ 30.06.2012 გადაანგარიშებული	ს/ვ 30.06.2012 (კვლილებები)	სხვაობა	
აქტივები				კორექტირების მიზეზი
გრძელვადიანი აქტივები				
ძირითადი საშუალებები	763151	770985	-7834	წინა საანგარიშო პერიოდების(2008-2011) კორექტირება და მიმ/ცვეთა(ყოფილი ადმინისტრ.შენიშვნა)
გადავადებული საგადასახადო აქტივი	612	612		წინა საანგარიშო პერიოდის კორექტირებით და მიმდინარე(გადავადებული საგადასახადო აქტივის ალიარება)
სულ გრძელვადიანი აქტივები	763763	770985	-7222	
მიმდინარე აქტივები				
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	6977	17855	-10878	ბიუჯეტის კუთვ. გადასახადების კორექტირება(საგადასახადო შემოწმება და მიმდინარე კორექტირება)
სულ მიმდინარე აქტივები	6977	17855	-10878	
სულ აქტივები	770739	788840	-18101	
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები				
კაპიტალი				
დაუფარავი ზარალი	-193695	-165914	-27781	წინა საანგარიშო პერიოდების კორექტირებით +მიმდინარე მოგება/ზარალის კორექტირებით (რელიზირებული ქონების ამონაგები, მიმ/ცვეთა, გადავადებული საგადასახადო აქტივი)
სულ კაპიტალი	-193695	-165914	-27781	
მიმდინარე ვალდებულებები				
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	1050	1064	-14	წინა საანგარიშო პერიოდების კორექტირება(არასწორად აღრიცხული კრედიტორული ნაშთის კორექტირებით)
გადასახდელი ხელფასები	3429	3272	157	წინა საანგარიშო პერიოდების(2011) კორექტირება(არასწორად აღრიცხული ნაშთის კორექტირებით)
საგადასახდო ვალდებულებები	12643	3106	9537	ბიუჯეტის კუთვ. გადასახადების კორექტირება(საგადასახადო შემოწმება და მიმდინარე კორექტირება)
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	17122	7442	9680	
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	-176573	-158472	-18101	

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:
დირექტორი:

/დავით პაპუნაშვილი/
/გიორგი ქართველიშვილი/