

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

№ 14

31

ივლისი

2013 წ

საქართველოს ეროვნულ ბანკს

საქართველოს საფონდო ბირჟას

სააქციო საზოგადოება „ბამბის ნართი“(ს/ნ 200003085) გიდგენთ 2013 წლის 6 თვის საფინანსო ანგარიშს „ 16 “ ფურცელზე.

ს/ს „ბამბის ნართი“-ს დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

სააქციო საზოგადოება “ბამბის ნართი”

2013 წლის ნახევარწლიური ანგარიში

თ ა გ 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 „ალექსანდრე“

სააქციო საზოგადოება “ბამბის ნართი”

2013 წლის ნახევარწლიური ანგარიში

შ ი ნ ა ა რ ს ი

ბმერლი

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. დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი
- ❖ შენიშვნა 10. შექმნილი მომსახურების ხარჯი
- ❖ შენიშვნა 11. სხვა საოპერაციო ხარჯი
- ❖ შენიშვნა 12. ფინანსური დანახარჯები
- ❖ შენიშვნა 13. მოგების გადასახადის ხარჯი

ბალანსი

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში- ლარში)

აქტივები	შენიშვნა	ს/კ 30.06.2013	ს/კ 31.12.2012
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	3	777656	750860
გრძელვადიანი ინვესტიციები(მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში)		26400	26400
გადავადებული საგადასახადო აქტივი		674	170
სულ გრძელვადიანი აქტივები		804730	777431
მიმდინარე აქტივები			
წინასწარ გაწეული ხარჯები		2922	800
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	4	15850	6408
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები		269	489
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		35862	30942
ხანდაზმული დებიტორული დავალიანებები		105680	105680
ფული და ფულადი ექვივალენტები	5	531	9013
სულ მიმდინარე აქტივები		161114	153332
სულ აქტივები		965844	930763
საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები			
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		926304	926304
დაუფარავი ზარალი(აკუმულირებული)		-193046	-236232
სულ კაპიტალი		733258	690072
გრძელვადიანი ვალდებულებები			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულება		217984	232953
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		217984	232953
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები		772	684
გადასახდელი ხელფასები		3625	992
ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის წინაშე		51	
საგადასახადო ვალდებულებები	6	10154	6063
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		14602	7738
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		965844	930763

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

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

	შენიშვნა №	30.06.13	30.06.12
ამონაგები	7	83219	82099
სხვა შემოსავლები	8	35105	33741
ცვლილებები მარაგებსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		-220	0
შესრულებული კაპიტალიზირებული სამუშაო		4219	0
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შექენა		-4802	-25
დაქირავებულ მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი	9	-32754	-26749
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი		-12596	-13340
შექენილი მომსახურების ხარჯი	10	-6927	-8539
სხვა საოპერაციო ხარჯი	11	-318	-1733
მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან		64926	65454
ფინანსური დანახარჯები	12	-14119	-16222
მოგება დაბეგვრამდე		50807	49232
მოგების გადასახადის ხარჯი	13	-7621	-7515
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება		43186	41717
შემოსავალი ერთ აქციაზე		0.06	0.06

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

სს„ბამბის ნართი“

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

დასახელება	30.06.13	30.06.12
I. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მიღებული ფულადი სახსრები		
საიჯარო და სხვა მომსახურებიდან მიღებული ფული	93279	79159
სულ საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი ნაკადი	93279	79159
გაცემული(გასული) ფული		
მომწოდებლებზე (საქონელი, მომსახურება) გაცემული ფულადი სახსრები	15094	8350
თანამშრომლებზე გაცემული ხელფასები	16302	15188
ფ.პ. ერთჯერადი ხელშეკრულებით გაწეულ მომსახურებაზე	4400	865
ეოფილი მუშებზე დასახიზრების ზიანის ანაზღაურება	3462	3334
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა განაცემები	62	56
ქველმოქმედება		800
საბიუჯეტო გადასახადები (გარდა მოგებისა)	28524	39224
მოგების გადასახადი	4757	
სესხზე გადახდილი პროცენტი	14119	16222
სულ საოპერაციო საქმიანობიდან გასული ფულადი სახსრები	86719	84039
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	6559	-4880
II. ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ძირითადი საშუალებების რეალიზაციით მიღებული შემოსავალი		48945
შეძენილი ძირითადი საშუალებები	-72	
წმინდა ფულადი ნაკადი საინვესტიციო საქმიანობიდან	-72	48945
III. ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან		
მიღებული პროცენტი		
გრძელვადიანი სესხის მინდინარე ნაწილის დაფარვა	-14969	-13024
წმინდა ფულადი ნაკადი საფინანსო საქმიანობიდან	-14969	-13024
ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება	-8482	31041
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	9013	5985
ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	531	37026

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დ. პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გ. ქართველიშვილი/

სს„ბამბის ნართი“

კაპიტალის მოძრაობის ანგარიში
(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში- ლარში)

	საწასდებო კაპიტალი(სააქციო)	საემისიო შემოსავლები	გადაფასების რეზერვი	დაგროვილი მოგება/ზარალი	სულ
ნაშთი 01.01.12	926304	0	0	-	690892
მიმდინარე პერიოდის მოგება(მოგების გადასახადის ხარჯის გამოკლებით)				41717	41717
ნაშთი 30.06.12	926304	0	0	193695	732609
ნაშთი 01.01.13	926304	0	0	-	690072
მიმდინარე პერიოდის მოგება(მოგების გადასახადის ხარჯის გამოკლებით)				43186	43186
ნაშთი 30.06.13	926304	0	0	193046	733258

სამეთვალყურეო საბჭოს
თავჯდომარე:

/დ. პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გ. ქართველიშვილი/

შენიშვნა 1. ზოგადი ასპექტები

სააქციო საზოგადოება "ბამბის ნართი" დაფუძნდა 1996 წლის 25 ოქტომბერს ყოფილი სართავი ფაბრიკის ბაზაზე ქ. თბილისის ნაძალადევის რაიონის სასამართლოს მიერ № 1-5-22 დადგენილებით 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. 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;
- ინვენტარი და მოწყობილობა-20% - 5 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 სალდირებული 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 სალაროში და საბანკო ანგარიშზე.

❖ ვალდებულებები

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

❖ შემოსავლები

შემოსავლების აღიარება ხდება იმ შემთხვევაში, თუ საწარმოს ეკონომიკური სარგებელი გაიზრდება აქტივების ზრდით ან ვალდებულებების შემცირებით და შესაძლებელი იქნება მისი საიმედოთ შეფასება.

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/

ძირითადი საშუალებების მოძრაობა (01.01.12-30.06.13)

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ლარში)

დასახელება	მიწა	შენობა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ინვენტარი და მოწყობილობა	ოფისის ინვენტარი	მწვანე ნარგავები	ჯამი
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულება</i>							
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 01.01.2012 მდგომარეობით</i>	259790	992164	229025	0	1411	13158	1495548
2012 მატება(დამატებული ძირითადი საშუალებები.მ.შ.კაპიტალიზირებული ხარჯები)	0	0	0	885	0	0	885
2012 კლება(გასული ძირითადი საშუალებები ს. ღირ. მ.შ. ლიკვიდირებული)	0	11133	0	0	0	0	11133
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 01.01.2013 მდგომარეობით</i>	259790	981032	229025	885	1411	13158	1485300
01.01.13-30.06.13 მატება(დამატებული ძირითადი საშუალებები, მ.შ.კაპიტალიზ. ხარჯები, ნაჩუქარი)	35173	4219	0	0	0	0	39392
01.01.13-30.06.13 კლება(გასული ძირითადი საშუალებები ს. ღ. მ.შ. ლიკვიდირებული)	0	0	0	0	0	0	0
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 01.06.2013 მდგომარეობით</i>	294964	985250	229025	885	1411	13158	1524692
<i>ძ/საშ. ჯამური ცვეთა(მ.შ. ცვეთა საანგარიშო პერიოდების)</i>							
<i>დარიცხული(ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2012 მდგომარეობით</i>	0	515766	195258	0	282	0	711306
2012 დარიცხული ცვეთა	0	23587	2701	1	226	0	26515
2012 გასული ძირითადი საშუ. დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა(ამცირებს ჯამურ ცვეთას)	0	3382	0	0	0	0	3382
<i>დარიცხული(ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2013 მდგომარეობით</i>	0	535971	197960	1	508	0	734439
01.01.13-30.06.13 დარიცხული ცვეთა(მ.შ. გასულ ძირ.საშუალებებზე)	0	11175	1243	88	90	0	12596
01.01.13-30.06.13 გასული ძირ. საშუ-ის დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა(ამცირებს ჯამურ ცვეთას)	0	0	0	0	0	0	0
<i>დარიცხული ცვეთა 30.06.2013 მდგომარეობით(ჯამური-დაგროვილი)</i>	0	547146	199202	90	598	0	747035
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება</i>							
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.12 მდგომარეობით</i>	259790	476399	33766	0	1128	13158	784242
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.13 მდგომარეობით</i>	259790	445061	31065	883	903	13158	750860
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 30.06.13 მდგომარეობით</i>	294964	438104	29822	795	813	13158	777656

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:
დირექტორი:

/დ.პაპუნაშვილი/
/გ.ქართველი შვილი/

ძირითადი საშუალებების მოძრაობა (01.01.12-30.06.12)

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ლარში)

დასახელება	მიწა	შენიშნა- ნაგებობები	მანქანა- დანადგარები	ინვენტარი და მოწყობილობა	ოფისის ინვენტარი	მწვანე ნარგავები	ჯამი
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულება</i>							
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 01.01.2012 მდგომარეობით</i>	259790	992164	229025	0	1411	13158	1495548
01.01.12-30.06.12 მატება(დამატებული ძირითადი საშუალებები მ.შ.კაპიტალიზირებული ხარჯები)	0	0	0	0	0	0	0
01.01.12-30.06.12 კლება(გასული ძირითადი საშუალებები ს. ღ. მ.შ. ლიკვიდირებული)	0	11133	0	0	0	0	11133
<i>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულების ნაშთი 01.06.2012 მდგომარეობით</i>	259790	981032	229025	0	1411	13158	1484415
<i>ძ/საშ. ჯამური ცვეთა(მ.შ. ცვეთა ხაზგარიშო პერიოდების)</i>							
<i>დარიცხული(ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2012 მდგომარეობით</i>	0	515766	195258	0	282	0	711306
01.01.12-30.06.12 დარიცხული ცვეთა(გასულ ძირ.საშუალებებზე)	0	11877	1351	0	113	0	13340
01.01.12-30.06.12 გასული ძირ. საშუ-ის დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა(ამცირებს ჯამურ ცვეთას)	0	3382	0	0	0	0	3382
<i>დარიცხული ცვეთა 30.06.2012 მდგომარეობით(ჯამური-დაგროვილი)</i>	0	524260	196609	0	395	0	721264
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება</i>							
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.12 მდგომარეობით</i>	259790	476399	33766	0	1128	13158	784242
<i>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 30.06.12 მდგომარეობით</i>	259790	456771	32416	0	1016	13158	763151

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დ.პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გ.ქართველიშვილი/

სს ბამბის ნართი

შენიშვნა 4. წინასწარ გადახდილი გადასახადები

დასახელება	30.06.13	31.12.12
საშემოსავლო გადასახადი		53
ქონების გადასახადი	13063	3569
მიწის გადასახადი	1065	1065
სხვა გაუქმებული გადასახადები	1722	1722
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადები	15850	6408

შენიშვნა 5. ფული და ფულადი ექვივალენტები

დასახელება	30.06.13	31.12.12
ეროვნული ვალუტა საღაროში	468	3
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	63	9010
სულ ფული და ფულადი ექვივალენტები	531	9013

შენიშვნა 6. საგადასახადო ვალდებულებები

დასახელება	30.06.13	31.12.12
მოგების გადასახადი	7167	3800
საშემოსავლო გადასახადი	768	
დღგ	2219	2263
სულ საგადასახადო ვალდებულება	10154	6063

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

შენიშვნა 7. ამონაგები

მომსახურების (საქონლის) რეალიზაციიდან ნეტო ამონაგები შემდეგნაირად იშიფრება:

დასახელება	30.06.13	30.06.12
საიჯარო და სხვა მომსახურებიდან(ელ.ქვესადგური)	83219	82099

შენიშვნა 8. სხვა შემოსავლები

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

დასახელება	30.06.13	30.06.12
გრძელვადიანი აქტივების რეალიზაციიდან მიღებული მოგება		33738
არასაოპერაციო შემოსავალი: უსასყიდლოდ (ჩუქებით) მიღებული გრძელვადიანი აქტივი (მიწის ნაკვეთი)	35101	
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები(საგად. ბარათზე გადასახადის დამრგალებით დარიცხვისას წარმოქმნილი არასაოპ.შემოსავალი)	4	2
სულ სხვა შემოსავლები	35105	33741

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	30.06.13	30.06.12
შრომის ანაზღაურება	23863	21965
ფ.პ. ერთჯერადი ხელშეკრულებით გაწეულ მომსახურებაზე გაცემული ანაზღაურება	5500	1025
დასახიჩრების ანაზღაურება-ხელფასთან გათანაბრებული განაცემი	3391	3759
სულ დაქირავებით მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯები	32754	26749

შენიშვნა 10. შექმნილი მომსახურების ხარჯები

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

დასახელება	30.06.13	30.06.12
საჯარო რეესტრის ეროვნული ანაზღაურების ხარჯები	55	10
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	494	1000
საკონსულტაციო მომსახურების ხარჯები		329
საბუღალტრო მომსახურების ხარჯები	5000	2500
იურიდიული მომსახურების ხარჯები		1750
მასმედიის ხარჯები(განცხადების გამოქვეყნება)	28	20
საფოსტო გზავნილის ხარჯები	2	
სანოტარო მომსახურების ხარჯები	152	422
აქციათა რეესტრის მომსახურების ხარჯები	360	276
კომპიუტერული მომსახურების ხარჯები	65	
დაცვის მომსახურების ხარჯები		686
ექსპერტიზის მომსახურება	200	
ბანკის მომსახურების ხარჯები	63	56
რემონტის ხარჯები-მომსახ		1225
შსს სსიპ 112 მომსახურების ხარჯები	3	
კომუნიკაციის ხარჯები	226	247
წელის ხარჯი	280	
სხვა გარე მომსახურების ხარჯები(გარდა ზემოთ ჩამოთვლილისა)		17
სულ	6927	8539

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

დირექტორი:

/დავით
პაპუნაშვილი/

/გიორგი
ქართველიშვილი/

შენიშვნა 11. სხვა საოპერაციო ხარჯები

სხვა საოპერაციო ხარჯი მოიცავს სხვა საოპერაციო და არასაოპერაციო ხარჯებს:

დასახელება	30.06.13	30.06.12
საოფისე ინვენტარის ხარჯები(მ.შ.საკანცელარიო ხარჯები)	165	223
სისტემა „კოდექსის“ განახლების ხარჯები	153	
საქველმოქმედო შეწირულობის ხარჯები		800
საგადასახადო ჯარიმა,საურავი		709
სულ	318	1733

შენიშვნა 12. ფინანსური დანახარჯები

დასახელება	30.06.13	30.06.12
სესხის საპროცენტო ხარჯი	14119	16222

შენიშვნა 13. მოგების გადასახადის ხარჯი

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

დასახელება	30.06.13	30.06.12
მოგება დაბეგვრამდე	50807	49232
საგადასახადო კორექტირება	3356	-2925
დასაბეგრი მოგება	54163	46307
მიმდინარე მოგების გადასახადი	8124	6946
დაგადადებული საგადასახადო აქტივი	-503	569
მოგების გადასახადის ხარჯი	7621	7515

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

გადავადებული მოგების გადასახადის აქტივი(და ვალდებულება) აღიარდება მხოლოდ იმ მოცულობით, რა მოცულობისაც სავარაუდოდ იქნება მომავალი დასაბეგრი მოგება, რომლის წინააღმდეგაც შესაძლებელი იქნება დროებითი სხვაობების გამოყენება. გადავადებული 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 გადავადებული საგადასახადო აქტივის(შემოსავლს) შორის. ის სხვაობები რომელთა აქტივისა და ვალდებულებების ღირებულება თავდაპირველი აღიარებისას განსხვავდება მისი თავდაპირველი საგადასახადო ბაზისაგან, არის მუდმივი და მისი გადავადება არ ხდება

სამეთვალყურეო საბჭოს თავჯდომარე:

/დავით
პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი
ქართველიშვილი/