

საქართველოს ეროვნულ ბანკს

საქართველოს საფონდო ბირჟას

სააქციო საზოგადოება „ბამბის ნართი“ (ს/ნ 200003085) გიდგენტ 2014 წლის 6  
თვის საფინანსო ანგარიშს „18“ ფურცელზე.

სს „ბამბის ნართი“-ს დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

სააქციო საზოგადოება „ბამბის ნართი“

2013 წლის ნახევარწლიური ანგარიში

## თ ა ვ ს ა რ თ ი

საწარმოს სრული დასახელება	სააქციო საზოგადოება „ბამბის ნართი“
საწარმოს მოკლე დასახელება	სს „ბამბის ნართი“
საიდენტიფიკაციო კოდი	200003085
ადგილმდებარეობა	საქართველი, თბილისი
საფოსტო მისამართი	ვახტანგ ნინუას ქ. N3
სახელმწიფო სარეგისტრაციო ნომერი	1/5-22
რეგისტრაციის თარიღი	25/X-1996წ.
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“

2014 წლის ნახევარწლიური ანგარიში

შ ი ნ ა რ ს ი

1. ფინანსური ანგარიშგება	
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება-----	5
სრული შემოსავლების ანგარიშგება -----	6
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება -----	7
კაპიტალის მოძრაობის ანგარიშგება -----	8
2. ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები -----	9
❖ 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. დაქირავებით მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი	
❖ შენიშვნა 10. შექმნილი მომსახურების ხარჯი	
❖ შენიშვნა 11. სხვა საოპერაციო ხარჯი	
❖ შენიშვნა 12. ფინანსური დანახარჯები	
❖ შენიშვნა 13. მოგების გადასახადის ხარჯი	

სს „ბამბის ნართი“

**ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება**

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში-ლარში)

აქტივები	შენიშვნა	30-06-14	31-12-13
<b>გრძელვადიანი აქტივები</b>			
ძირითადი საშუალებები	3	694,396	713,961
გრძელვადიანი ინვესტიციები (მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში)		26,400	26,400
გადავადებული საგადასახადო აქტივი		8,073	10,273
<b>სულ გრძელვადიანი აქტივები</b>		<b>728,869</b>	<b>750,634</b>
<b>მიმდინარე აქტივები</b>			
წინასწარ გაწეული ხარჯები		14,126	1,000
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	4	1,722	3,532
სასაქონლო-მატერიალური მარაგები		269	269
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		40,633	32,669
ხანდაზმული დებიტორული დავალიანებები		105,680	105,680
ფული და ფულდი ექვივალენტები	5	5,096	4,494
<b>სულ მიმდინარე აქტივები</b>		<b>167,526</b>	<b>147,644</b>
<b>სულ აქტივები</b>		<b>896,395</b>	<b>898,278</b>
<b>საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები</b>			
<b>კაპიტალი</b>			
საწესდებო კაპიტალი		926,304	926,304
დაუფარავი ზარალი (აკუმულირებული)		- 237,710	- 254,787
საკუთარი კაპიტალის სხვა კომპონენტები (რეზერვი)		16,860	17,591
<b>სულ კაპიტალი</b>		<b>705,454</b>	<b>689,108</b>
<b>გრძელვადიანი ვალდებულებები</b>			
გრძელვადიანი სასესხო ვალდებულება		183,699	201,832
<b>სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები</b>		<b>183,699</b>	<b>201,832</b>
<b>მიმდინარე ვალდებულებები</b>			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები		878	274
გადასახდელი ხელფასები		931	960
საგადასახადო ვალდებულებები	6	5,433	6,104
<b>სულ მიმდინარე ვალდებულებები</b>		<b>7,242</b>	<b>7,338</b>
<b>სულ ვალდებულებები და კაპიტალი</b>		<b>896,395</b>	<b>898,278</b>

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

**სრული შემოსავლების ანგარიშგება**

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში-ლარში)

	შენიშვნა	<b>30-06-14</b>	<b>30-06-13</b>
<i>ამონაგები</i>	7	79,684	83,219
სხვა შემოსავლები	8	4	35,105
ცვლილებები მარაგებსა და დაუმთავრებელ წარმოებაში		-	- 220
შესრულებული კაპიტალიზირებული სამუშაო			4,219
სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობების შემენა			- 4,802
დაქირავებით მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი	9	- 28,799	- 32,754
ცვეთისა და ამორტიზაციის ხარჯი		- 10,398	- 12,596
შემენილი მომსახურების ხარჯი	10	- 7,781	- 6,927
საგადასახადო ხარჯი		- 2,559	
სხვა საოპერაციო ხარჯი	11	- 789	- 318
<b>მოგება-ზარალი საოპერაციო საქმიანობიდან</b>		<b>29,363</b>	<b>64,926</b>
ფინანსური დანახარჯები	12	- 8,905	- 14,119
<b>მოგება დაბეგვრამდე</b>		<b>20,458</b>	<b>50,807</b>
მოგების გადასახადის ხარჯი	13	- 3,381	- 7,621
<b>საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება/ზარალი</b>		<b>17,077</b>	<b>43,186</b>
შემოსავალი ერთ აქციაზე		0.024	0.06

**სხვა სრული შემოსავალი**

საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება/ზარალი		<b>17,077</b>	<b>43,186</b>
ქონების გადაფასებიდან მიღებული შემოსავალი		- 731	
<b>საანგარიშო წლის მთლიანი სრული შემოსავალი/ზარალი</b>		<b>16,346</b>	<b>43,186</b>

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

**ფულადი ნაკადების ანგარიშგება**

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში-ლარში)

<b>დასახელება</b>	<b>30-06-14</b>	<b>30-06-13</b>
<b>I. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>		
<i>მიღებული ფულადი სახსრები</i>		
საიჯარო და სხვა მომსახურებიდან მიღებული ფული	94,863	93,279
საქონლის რეალიზაციით მიღებული ფული		
<b>სულ საოპერაციო საქმიანობიდან შემოსული ფულადი ნაკადი</b>	<b>94,863</b>	<b>93,279</b>
<i>გაცემული (გასული) ფული</i>		
მომწოდებლებზე (საქონელი, მომსახ-ბა) გაცემული ფულადი სახსრები	8,153	15,094
თანამშრომლებზე გაცემული ხელფასები	20,192	16,302
ფ.პ. ერთჯერადი ხელშეკრულებით გაწეულ მომსახურებაზე	235	4,400
ყოფილი მუშებზე დასახიჩრების ზიანის ანაზღაურება	3,223	3,462
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა განაცემები	280	62
ქველმოქმედება	350	
საბიუჯეტო გადასახადები (გარდა მოგებისა)	29,432	28,524
მოგების გადასახადი	5,121	4,757
სესხის პროცენტის დაფარვა	8,905	14,119
<b>სულ საოპერაციო საქმიანობიდან გასული ფულადი სახსრები</b>	<b>75,890</b>	<b>86,720</b>
<b>წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>	<b>18,973</b>	<b>6,559</b>
<b>II. ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან</b>		
რეალიზებული ძირითადი საშუალებები		
შემენილი ძირითადი საშუალებები	- 239	- 72
<b>წმინდა ფულადი ნაკადი საინვესტიციო საქმიანობიდან</b>	<b>- 239</b>	<b>- 72</b>
<b>III. ფულადი ნაკადები საფინანსო საქმიანობიდან</b>		
გრძელვადიანი სესხის მიმდინარე ნაწილის დაფარვა	- 18,132	- 14,969
<b>წმინდა ფულადი ნაკადი საფინანსო საქმიანობიდან</b>	<b>- 18,132</b>	<b>- 14,969</b>
<b>ფულადი სახსრებისა და მათი ექვივალენტების წმინდა მატება/კლება</b>	<b>602</b>	<b>- 8,482</b>
<b>ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში</b>	<b>4,494</b>	<b>9,013</b>
<b>ფული და ფულადი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს</b>	<b>5,096</b>	<b>531</b>

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

საკუთარი კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშგება

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში-ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი (სააქციო)	საემსიო შემოსავლები	გადაფასების რეზერვი	დაგროვილი მოგება/ზარალი	სულ
ნაშთი 01.01.2013	<b>926,304</b>	-	<b>0</b>	<b>-236232</b>	<b>690,072</b>
სულ მოცემული წლის სრული შემოსავლების (მ.შ.: საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება/ზარალი, გადაფასების რეზერვი) გადატანა				43186	<b>43,186</b>
ნაშთი 30.06.2013	<b>926,304</b>	-	-	- <b>193,046</b>	<b>733,258</b>
ნაშთი 31.12.2013	<b>926,304</b>	-	<b>17,591</b>	- <b>254,787</b>	<b>689,108</b>
სულ მოცემული წლის სრული შემოსავლების (მ.შ.: საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება/ზარალი, გადაფასების რეზერვი) გადატანა			-731.33	17077	<b>16,346</b>
ნაშთი 30.06.2014	<b>926,304</b>	-	<b>16,860</b>	- <b>237,710</b>	<b>705,454</b>

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/



სს „ბამბის ნართი“

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა განმარტებითი შენიშვნები

---

---

### 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 ინსპექციაში, როგორც სააქციო საზოგადოება „ბამბის ნართი“.

სს „ბამბის ნართ“-ს 1996 წლის დეკემბრის თვიდან შექერებული აქვს პროფილით მუშაობა (როგორც უპერსპექტივო დარგი საქართველოში).

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 ღირებულების და დაგროვილი ამორტიზაციას შორის სხვაობით.

ძირითად საშუალებებს ცვეთა ერიცხებათ ექსპლოატაციაში შესვლის თარიღით, დადგენილი მეთოდის შემცირებული ნაშთის (დაჩქარებული ანუ დეგრესიული) მიხედვით (დადგენილი მყარი განაკვეთის გამრავლებით ძირითადი საშუალებების 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, მიეკუთვნება საოპერაციო ხარჯებს.

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

#### ❖ მარაგები

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

შენობის ლიკვიდაციით მიღებული სასაქონლო-მატერიალური ფასეულობები აღრიცხულია ნეტო-სარეალიზაციო ღირებულებით.

#### ❖ მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები

მოთხოვნები და წინასწარი გადახდები შეფასებულია ნომინალური ღირებულებით.

#### ❖ ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები

ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ეროვნულ ვალუტას სალაროში და საბანკო ანგარიშებზე.

#### ❖ 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 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 თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

**ძირითადი საშუალებების მოძრაობა (01.01.2013-30.06.2014)**

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში-ლარში)

დასახელება	მიწა	შენიშნულ- ნაგებობები	მანქანა - დანადგარები	ინვენტარი და მოწყობილობა	ოფისის აქსესუარი	ძველი ნარგავები	ჯამი
<b>მ/საშ. საბალანსო ღირებულება</b>							
<b>მ/საშ. საბალანსო მათი 01.01.2013 მდგომარეობით</b>	<b>259,790</b>	<b>981,031</b>	<b>229,025</b>	<b>885</b>	<b>1,410</b>	<b>13,158</b>	<b>1,485,299</b>
2013 მატება (დამატებული ძირითადი საშუალებები. მ.შ.: კაპიტალიზირებული ხარჯები, გადაფასება)	53,033	4,219	-	-	2,119	-	59,371
2013 კლება (გასული ძირითადი საშუალებები ს. ღირ. მ.შ.: ლიკვიდირებული)	-	238,550	-	-	-	-	238,550
<b>მ/საშ. საბალანსო მათი 01.01.2014 მდგომარეობით</b>	<b>312,823</b>	<b>746,700</b>	<b>229,025</b>	<b>885</b>	<b>3,529</b>	<b>13,158</b>	<b>1,306,120</b>
01.01.2014-30.06.2014 მატება (დამატებული ძირითადი საშუალებები. მ.შ.: კაპიტალიზირებული ხარჯები, გადაფასება)				365			365
01.01.2014-30.06.2014 კლება (გასული ძირითადი საშუალებები ს. ღირ. მ.შ.: ლიკვიდირებული)	9,531						9,531
<b>მ/საშ. საბალანსო მათი 01.07.2014 მდგომარეობით</b>	<b>303,292</b>	<b>746,700</b>	<b>229,025</b>	<b>1,250</b>	<b>3,529</b>	<b>13,158</b>	<b>1,296,953</b>
<b>მ/საშ. ჯამური ცვეთა (მ.შ.: ცვეთა საანგარიშო პერიოდების)</b>							
<b>დარიცხული (ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2013 მდგომარეობით</b>	<b>-</b>	<b>535,971</b>	<b>197,959</b>	<b>1</b>	<b>508</b>	<b>-</b>	<b>734,439</b>
2013 დარიცხული ცვეთა	-	21,394	2,485	177	251	-	24,307
2013 გასული ძირ. საშუალების დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა (ამცირებს ჯამურ ცვეთას)	-	166,587	-	-	-	-	166,587
<b>დარიცხული (ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2014 მდგომარეობით</b>	<b>-</b>	<b>390,778</b>	<b>200,444</b>	<b>178</b>	<b>759</b>	<b>-</b>	<b>592,159</b>
01.01.2014-30.06.2014 დარიცხული ცვეთა		8,898	1,143	79	277		10,398
01.01.2014-30.06.2014 გასული ძირ. საშუალების დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა (ამცირებს ჯამურ ცვეთას)							-
<b>დარიცხული (ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.07.2014 მდგომარეობით</b>	<b>-</b>	<b>399,676</b>	<b>201,587</b>	<b>257</b>	<b>1,036</b>	<b>-</b>	<b>602,557</b>
<b>მ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება</b>							
<b>მ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.2013</b>	<b>259,790</b>	<b>445,060</b>	<b>31,066</b>	<b>884</b>	<b>902</b>	<b>13,158</b>	<b>750,860</b>
<b>მ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.2014</b>	<b>312,823</b>	<b>355,922</b>	<b>28,581</b>	<b>707</b>	<b>2,770</b>	<b>13,158</b>	<b>713,961</b>
<b>მ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.07.2014</b>	<b>303,292</b>	<b>347,024</b>	<b>27,437</b>	<b>992</b>	<b>2,493</b>	<b>13,158</b>	<b>694,397</b>

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

ძირითადი საშუალებების მოძრაობა (01.01.2013-30.06.2013)

(თანხები მოცემულია ეროვნულ ვალუტაში-ლარში)

დასახელება	მიწა	შენიშნა-ნაგებობები	მანქანა-დანადგარები	ინვენტარი და მოწყობილობა	ოფისის აღჭურვილობა	მწვანე ნარგავები	ჯამი
<b>ძ/საშ. საბალანსო ღირებულება</b>							
ძ/საშ. საბალანსო მაშთი 01.01.2013 მდგომარეობით	<b>259,790</b>	<b>981,031</b>	<b>229024.58</b>	<b>885</b>	<b>1,410</b>	<b>13158</b>	<b>1,485,299</b>
01.01.2013-30.06.2013 მატება (დამატებული ძირითადი საშუალებები, მ.შ.: კაპიტალიზირებული ხარჯები, გადაფასება)	35,173	4,219					39,392
01.01.2013-30.06.2013 კლება (გასული ძირითადი საშუალებები ს. ღირ. მ.შ.: ლიკვიდირებული)							
ძ/საშ. საბალანსო მაშთი 30.06.2013 მდგომარეობით	<b>294,963</b>	<b>985,250</b>	<b>229,025</b>	<b>885</b>	<b>1,410</b>	<b>13,158</b>	<b>1,524,691</b>
<b>ძ/საშ. ჯამური ცვეთა (მ.შ.: ცვეთა საანგარიშო პერიოდების)</b>							
დარიცხული (ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 01.01.2013 მდგომარეობით	-	<b>535,971</b>	<b>197959</b>	<b>1</b>	<b>508</b>	<b>0</b>	<b>734,439</b>
01.01.2013-30.06.2013 დარიცხული ცვეთა		11,175	1243	88	90		12,596
01.01.2013-30.06.2013 გასული ძირ. საშუალების დაგროვილი ცვეთის ჩამოწერა (ამცირებს ჯამურ ცვეთას)							
დარიცხული (ჯამური-დაგროვილი) ცვეთა 30.06.2013 მდგომარეობით	-	<b>547,146</b>	<b>199,202</b>	<b>89</b>	<b>598</b>	<b>-</b>	<b>747,035</b>
<b>ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება</b>							
ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 01.01.2013	<b>259,790</b>	<b>445,060</b>	<b>31,066</b>	<b>884</b>	<b>902</b>	<b>13,158</b>	<b>750,860</b>
ძ/საშ. ნარჩენი საბალანსო ღირებულება 30.06.2013	<b>294,963</b>	<b>438,104</b>	<b>29,823</b>	<b>796</b>	<b>812</b>	<b>13,158</b>	<b>777,656</b>

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

სს „ბამბის ნართი“

**შენიშვნა 4.**

წინასწარ გადახდილი გადასახადები	30-06-14	31-12-13
ქონების გადასახადი		1,810
მიწის გადასახადი		1
სხვა გაუქმებული გადასახადები	1,722	1,722
<b>სულ</b>	<b>1,722</b>	<b>3,532</b>

**შენიშვნა 5.**

ფული და ფულადი ექვივალენტები	30-06-14	31-12-13
ეროვნული ვალუტა სალაროში	646	31
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	4,450	4,463
<b>სულ</b>	<b>5,096.11</b>	<b>4,493.95</b>

**შენიშვნა 6. საგადასახადო ვალდებულებები**

საგადასახადო ვალდებულებების მუხლში ჩართულია საანგარიშო პერიოდის ბოლოსათვის დარიცხული საბიუჯეტო გადასახადები, რომელთა გადახდის ვადა ბალანსის შედგენის თარიღისათვის ამოწურული არ არის. მათი სტრუქტურა შემდეგ სურათს იძლევა:

საგადასახადო ვალდებულებები	30-06-14	31-12-13
საშემოსავლო გადასახადი	103	93
მოგების გადასახადი	1,181	3,336
ქონების გადასახადი	1,915	
დღგ	2,134	2,676
ადმინისტრაციული ჯარიმა	100	
<b>სულ</b>	<b>5,432.64</b>	<b>6,104</b>

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

სს „ბამბის ნართი“

### შენიშვნა 7. ამონაგები

მომსახურების (საქონლის) რეალიზაციიდან ნეტო ამონაგები შემდეგნაირად იშიფრება:

ამონაგები	30-06-14	30-06-13
საიჯარო და სხვა მომსახურებიდან	79,684	83,219
<b>სულ</b>	<b>79,684</b>	<b>83,219</b>

### შენიშვნა 8. სხვა შემოსავლები

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

სხვა შემოსავლები	30-06-14	30-06-13
უსასყიდლოდ (ჩუქებით) მიღებული გრძელვადიანი აქტივი		35,101
სხვა არასაოპერაციო შემოსავლები (საგად. ბარათზე გადასახადის დამრგვალებით დარიცხვისას წარმოქმნილი არასაოპერაციო მოგება)	4	4
<b>სულ</b>	<b>4</b>	<b>35,105</b>

### 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.

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

სს „ბამბის ნართი“

- ყოფილი საწარმოს მუშებზე გაცემული განაცემები, რომლებმაც მიიღეს სხვადასხვა საწარმოო ტრამვები და მოქმედი კანონმდებლობის თანახმად დაენიშნათ საწარმოო ტრამვის შედეგად მიყენებული ზიანის ანაზღაურების ყოველთვიური სარჩო. (შენიშვნა: აღნიშნული განაცემი საგადასახადო კანონმდებლობის თანახმად ხელფასთან გათანაბრებულ განაცემად ითვლება)

დაქირავებით მომუშავეთა გასამრჯელოს ხარჯი	30-06-14	30-06-13
შრომის ანაზღაურება	25,240	23,863
ფ.პ. ერთჯერადი ხელშეკრულებით გაწეულ მომსახურებაზე გაცემული ანაზღაურება	294	5,500
დასახიჩრების ანაზღაურება	3,265	3,391
<b>სულ</b>	<b>28,799</b>	<b>32,754</b>

**შენიშვნა 10.** შეძენილი მომსახურების ხარჯები

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

შეძენილი მომსახურების ხარჯი	30-06-14	30-06-13
საჯარო რეესტრის ეროვ. სააგენტოს ხარჯები	355	55
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	1,058	494
საბუღალტრო მომსახურება	3,186	5,000
შსს სსიპ „112“ მომსახურების ხარჯები	3	3
მასმედიის ხარჯები (განცხადები გამოქვეყნების ხარჯები)	28	28
სანოტარო მომსახურების ხარჯები	191	152
აქციათა რეესტრის მომსახურების ხარჯები	280	360
კომპიუტერული მომსახურების ხარჯები	10	65
აზომვითი ნახაზის მომსახურების ხარჯები	100	
ექსპერტიზის მომსახურება (მიწის შეფასება)		200
ბანკის მომსახურების ხარჯები	86	63
კომუნიკაციის ხარჯები	232	225
წყლის ხარჯი	153	280
სისტემა კოდექსისი განახლების ხარჯი	102	
საფოსტო გზავნილების ხარჯი		2
სხვა გარე მომსახურების ხარჯები (გარდა ზემოთ ჩამოთვლილისა)	1,997	
<b>სულ</b>	<b>7,781</b>	<b>6,927</b>

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/



სს „ბამბის ნართი“

**შენიშვნა 11. სხვა საოპერაციო ხარჯები**

სხვა საოპერაციო ხარჯი მოიცავს სხვა საოპერაციო და არასაოპერაციო ხარჯებს:

სხვა საოპერაციო ხარჯები	30-06-14	30-06-13
საოფისე ინვენტარის ხარჯები (მ.შ.: საკანცელარიო ხარჯები)	160	165
სისტემა "კოდექსის" განახლების ხარჯი		153
სამეურნეო ინვენტარის ხარჯები	30	
საქველმოქმედო შეწირულობის ხარჯები	600	
<b>სულ</b>	<b>789</b>	<b>318</b>

**შენიშვნა 12. ფინანსური დანახარჯები**

ფინანსური დანახარჯები	30-06-14	30-06-13
სესხის საპროცენტო ხარჯი	8,905	14,119
<b>სულ</b>	<b>8,905</b>	<b>14,119</b>

**შენიშვნა 13. მოგების გადასახადის ხარჯი**

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

მოგების გადასახადის ხარჯი	30-06-14	30-06-13
მოგება დაბეგვრამდე	20,458	50,807
საგადასახადო კორექტირება (საღლო)	12,585	3,356
დასაბეგრი მოგება (საგადასახადო)	7,873	54,163
მიმდინარე მოგების გადასახადი (სსკ)	- 1,181	8,124
მიმდინარე მ/გ ხარჯის ზრდა (გადავადებული აქტივის გამოყენება)	- 10,273	- 170
მიმდინარე მ/გ ხარჯის ზრდა (გადავადებული აქტივის აღიარება)	8,073	- 15,575
<b>მოგების გადასახადი ხარჯი</b>	<b>- 3,381</b>	<b>- 7,621</b>

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

საგადასახადო კორექტირება გაუკეთდა ხარჯებს საგადასახადო კოდექსის მოთხოვნათა შესაბამისად, რომლებიც საგადასახადო კოდექსის თანახმად არ გამოიქვეითება 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 აქტივს (შემოსავალს) შორის. ის სხვაობები რომელთა აქტივისა და ვალდებულებების ღირებულება თავდაპირველი აღიარებისას განსხვავდება მისი თავდაპირველი საგადასახადო ბაზისაგან, არის მუდმივი და მისი გადავადება არ ხდება.

სამეთვალყურეო საბჭოს თავმჯდომარე:

/დავით პაპუნაშვილი/

დირექტორი:

/გიორგი ქართველიშვილი/

