



**ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები  
2010 წლის 4 კვარტლის ანგარიშგებაზე**

2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, საბიჯი კაპიტალის სისტემაში დაგეგმიური აქტივების მქონე 901 კლიენტი. კლიენტების ტრანზაქციების ჯამურმა მოცულობამ შეადგინა 261,658,826 ლარი 190,666,893 ცალი აქცია.

<b>№1 - ფული ბანკში</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>სადილეროს ფულადი სახსრები</b>	<b>2,785,660</b>	<b>2,573,991</b>
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	27,064	1,189,695
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	806,543	680,772
უცხოური ვალუტა არარეზიდენტ ბანკში	1,952,053	703,524
 <b>კლიენტების ფულადი სახსრები</b>	 <b>6,890,781</b>	 <b>4,960,648</b>
კლიენტების ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკში	5,322,662	4,815,090
კლიენტების ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკში	1,568,119	145,558
 სულ ფული ბანკში:	 <b>9,676,441</b>	 <b>7,534,639</b>

<b>№2</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>სულ რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების პორტფელი</b>	<b>262,512</b>	<b>2,779,805</b>
GEB (0A0A0EAAEY 0 AAIEE)	-	913,518
BGEO (0A0A0EAAEY 0 AAIEE)	217,983	1,817,233
BANK (UY XEEE AMB) - 0AaEაი AAIEE	2,398	313
STSP (0A0BUAEE0Y A0OE)	5,565	4,852
VTB Bank (Georgia)	73	64
BAGR (AAA0A0EIE IE)	2	2
EAAEA00AA00OE - 5.333333%	9,600	9,600
OJSC "O"ZBEKKO"Mir"	21,712	20,647
Kizilkumcement	580	551
00 EINI UAIE - 0.94%	3,500	3,500
EKN AEOAIE	6	-
AGVO (AKHMETA WINERY)	43	-
JSC Kutaisi Auto factory ARO 2002	319	-
JSC Tsentroliti	418	-
JSC Tolia	32	-
JSC Poti-fish	11	-
JSC Sakgumbrini	88	-
JSC Kutbariti	166	-
JSC Universal	15	-
WINE (EAE EAIE AAEE)	-	2,007
GTC (AAEO AIA EAAA00 EABEOAEE)	-	7,518

<b>№3</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>სულ საეპიტორდ ფლობილი ფასიანი ქაღალდები</b>	<b>311,221</b>	<b>2,197,770</b>
UTC (AEA000Y EAAUEOE)	3,612	1,117
AMA (AIAE EAA)	2	-
NRGY (00 EAAEA000 AIA0aE AIA EI X0A00A00A) 0.014%	34,449	38,481
khmt (Khashuri Glass)	1	-
SNPS GR (SINTAL AGRICULTURE)	575	280,203
INPIP (Interpipe Eurobonds 2010)	-	136,076
KER PW (Kernel Holding SA)	(87)	-
TR61 ( TMM Real Estate Development Pls GDR)	166,787	-
37W1 GR - Waymore Holding -TKS REAL ESTATE DRs 2880	-	5,076
AST PW ( Astarta Holding 3001)	23,354	-
KDDG LN - KDD GROUP N.V. ORD	-	327
SGR (Sadovaya)	32,988	-
OEOAEIOEE XAOEAIE 0AUAE AAEE	19,049	1,736,491
WINE (EAE EAIE AAEE)	2,927	-
GTC (AAEO AIA EAAA00 EABEOAEE)	6,982	-
GRAIL (Geo Railway)	19,806	-
KAZB (Kazbegi JSC)	776	-
<b>სულ მთლიანი პორტფელები</b>	<b>573,733</b>	<b>4,977,575</b>

**№4**

ისტორიული ღირებულება	daumTavrebeli Senoba	kompiuteruli teqnika	aveji da inventari	jami
naSTi 2009 wl is 31 dekemberi	628,320	78,711	40,968	747,999
cvl il eba	63,171	7,024	4,743	74,937
naSTi 2010 wl is 31 dekemberi	691,490	85,735	45,711	822,936
<b>ცვლილება</b>				
naSTi 2009 wl is 31 dekemberi	-	61,076	33,943	95,019
cvl il eba	-	8,605	2,048	10,653
naSTi 2010 wl is 31 dekemberi	-	69,680	35,992	105,672
<b>ძირითადი საშუალებები</b>	<b>691,490</b>	<b>16,054</b>	<b>9,719</b>	<b>717,264</b>

**№5**

	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>ინვესტიციები შვილობილ და ასოცირებულ საწარმოებში</b>	<b>10,719,915</b>	<b>10,679,131</b>
Sps gal t end Taggart hol dingi	10,174,977	10,174,977
Sps ji end Ti teqs edvaizori	5,000	5,000
Sps bi ji qomodiTis saqarTvel o	60,000	30,000
Sps bi ji qomodiTi ukraina	479,938	469,154

**№6**

investiciebi asoci rebul sawarmoebSi (20%-50%) GSE	<b>99,392</b>	<b>99,392</b>
--	---------------	---------------

2010 wels mTli anma aqtivebma Seadgina 31,922,395 l ari, mimdinare aqtivebi Seadgens 19,405,733 l ars, xolo mimdinare val debul ebebi - 11,273,646 l ars, romlis ZiriTadi nawili modis kl ientebis ful ad val debul ebebeze 61%. mTli ani aqtivebi 2009 wel Tan SedarebiT gaizar da 4%-iT, xolo 2010 wl is mTli ani val debul ebebi 2009 wel Tan SedarebiT gaizar da 18%-iT grZel vadiani val debul eba: 0 l ari.

sawesdebo kapitali Seadgens - 5,148,275 l ars, Sencirebul ia 0%-iT saemisio kapitali Seadgens - 9,547,194 l ars, Sencirebul ia 0%-iT mogeba (zarali) gaunawil ebeli mogeba - 7,162,471 l ari, mimdinare periodis mogeba-zarali Seadgens (1,252,740) l ari zaral s, wl is ganmavl obaSi miRebuli mogeba romel ic pirdapir aisaxeba kapitali Si 0 l ars.

gadafasda savaWrod fl obili fasiani qaral debi sabazro Rirebul ebiT, ristvisac Sei qmna investiciebis gadafasebis rezervi da ramac Seadgina - 43,548 l ari.

sakuTari kapitali akmayofil ebs 2010 wl is sakuTari kapitali s moTxovnas - aranakl eb 125,000 l arisa.

TinaTin yifiani  
direqtori

irakli kirtava  
general uri direqtori



სს "ბი ჯი კაპიტალი"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება  
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	შენიშვნა	31 დეკემბერი 2010	31 დეკემბერი 2009
<b>მიმდინარე აქტივები</b>			
ფული ბანკში	№1	9,676,441	7,534,639
ფული გზაში		-	36,784
რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდები	№2	262,512	2,779,805
საეჭროდ ფლობილი ფასიანი ქაღალდები	№3	311,221	2,197,770
დარიცხული მოთხოვნები		8,970,834	3,072,298
მომწოდებლებზე გადახდილი ავანსები		4,858	32,476
სხვა მიმდინარე აქტივები		66,145	2,810,503
საგადასახადო აქტივი		113,722	13,960
<b>სულ მიმდინარე აქტივები</b>		<b>19,405,733</b>	<b>18,478,235</b>
<b>გრძელვადიანი აქტივები</b>			
ძირითადი საშუალებები	№4	717,264	652,980
გადავადებული საგადასახადო აქტივი		960,195	813,218
ინვესტიციები შვილობილ საწარმოებში (51%-100%)	№5	10,719,915	10,679,131
ინვესტიციები ასოცირებულ საწარმოებში (20%-50%)	№6	99,392	99,392
არამატერიალური აქტივები		19,897	28,847
<b>სულ გრძელვადიანი აქტივები</b>		<b>12,516,662</b>	<b>12,273,567</b>
<b>მთლიანი აქტივები</b>		<b>31,922,395</b>	<b>30,751,802</b>
<b>მიმდინარე ვალდებულებები</b>			
ფულადი ვალდებულებები კლიენტების წინაშე		6,932,104	5,007,724
ძირითად საქმიანობაზე გავქეული მოკლევადიანი ვალდებულებები		3,699,468	2,179,491
მოკლევადიანი სესხები		-	2,191,540
საგადასახადო ვალდებულებები		4,768	3,218
სხვა დარიცხული ვალდებულებები		637,306	69,989
<b>სულ მიმდინარე ვალდებულებები</b>		<b>11,273,646</b>	<b>9,451,962</b>
<b>კაპიტალი</b>			
საწესდებო კაპიტალი		5,148,275	5,148,275
საემისიო კაპიტალი		9,547,194	9,547,194
გაუნაწილებელი მოგება		7,162,471	7,720,131
საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი		(1,252,740)	(557,660)
ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი		43,548	(558,100)
<b>მთლიანი კაპიტალი</b>		<b>20,648,748</b>	<b>21,299,840</b>
<b>სულ მთლიანი კაპიტალი და ვალდებულებები</b>		<b>31,922,395</b>	<b>30,751,802</b>
		-	-

თინათინ ყიფიანი  
დირექტორი

ირაკლი კირტავა  
გენერალური დირექტორი



**სს "ბი ჯი კაპიტალი"**  
**მოგება-ზარალის ანგარიშგება**  
**თანხები მოცემულია ერთეულ ლარში**

	IV კვარტალი 2010	IV კვარტალი 2009	12 თვე 2010	12 თვე 2009
<b>შემოსავლები</b>				
საკომისიო შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან	115,786	302,611	441,152	1,080,073
ფასიანი ქაღალდების შენახვის საკომისიო	113,522	81,461	325,897	480,955
სხვა საოპერაციო შემოსავალი	123,138	28,015	159,054	30,324
საპროცენტო შემოსავლები	179,623	449,202	887,497	895,307
კურსთა სხვაობით მიღებული მოგება	608,911	560,555	4,287,093	3,039,162
ამონაგები ფასიანი ქაღალდების რეალიზაციიდან	18,835,393	9,869,704	63,708,683	16,527,098
ამონაგები სავაჭროდ ფლობილი ფასიანი ქაღალდებიდან	52,395,845	37,068,738	267,533,788	105,608,607
სავაჭროდ ფლობილი აქციებით მიღებული არარეალიზებული ამონაჯ	1,195,535	1,346,995	6,138,720	1,502,269
<b>სულ შემოსავლები</b>	<b>73,567,753</b>	<b>49,707,280</b>	<b>343,481,884</b>	<b>129,163,795</b>
<b>ხარჯები</b>				
რეკლამისა და მარკეტინგის ხარჯები	128,953	34,610	259,745	74,729
შრომის ანაზღაურება	168,327	102,599	724,762	607,708
აღმინისტრაციული ხარჯი	81,572	110,619	451,100	182,489
ფასიან ქაღალდებთან დაკავშირებული საწევრო და საკომისიო ხარჯ	384,685	206,504	1,361,832	803,735
ცეკუთა და ამორტიზაცია	5,284	4,782	19,763	22,333
სხვა საერთო ხარჯი	29,701	12,423	74,673	42,471
საპროცენტო ხარჯები	57,226	88,018	341,699	349,617
კურსთა სხვაობით მიღებული ზარალი	734,314	580,354	4,292,909	3,034,272
რეალიზებული ფასიანი ქაღალდების თვითღირებულების ჩამოწერა	18,833,545	10,311,352	63,009,715	19,340,140
სავაჭროდ ფლობილი აქციებით მიღებული რეალიზებადი ზარალი	53,045,700	36,639,732	268,338,485	103,872,541
სავაჭროდ ფლობილი აქციებით მიღებული არარეალიზებული ზარად	1,000,983	1,280,562	6,105,901	1,483,133
<b>სულ ხარჯები</b>	<b>74,470,289</b>	<b>49,371,556</b>	<b>344,980,585</b>	<b>129,813,168</b>
<b>მოგება დაბეგვრამდე</b>	<b>(902,536)</b>	<b>335,725</b>	<b>(1,498,700)</b>	<b>(649,373)</b>
მოგების გადასახადი	(156,536)	56,055	(245,961)	(91,713)
<b>წმინდა მოგება</b>	<b>(746,000)</b>	<b>279,670</b>	<b>(1,252,740)</b>	<b>(557,660)</b>

თინათინ ვიფიანი  
 დირექტორი

ირაკლი კირტავა  
 გენერალური დირექტორი



სს "ბი ჯი კაპიტალი"  
ფულის ნაკადის ანგარიშგება  
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	12თვე 2010	12თვე 2009
<b>1. ფულადი ნაკადები ძირითადი საქმიანობიდან</b>		
შემოსავლები საბროკერო საქმიანობიდან	131,348	1,601,894
სხვა შემოსავლები	(5,060,521)	2,481,250
კლიენტებზე გაცემული ფულადი სახსრები	1,922,842	(11,026,183)
გაცემული შრომის ანაზღაურება	(724,762)	(607,708)
გაცემული ავანსები	(72,144)	675,212
საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა გაცემები	(41,835)	1,032,922
გადახდილი გადასახადები (მოგების გადასახადის გარდა)	-	(2,258)
გადახდილი მოგების გადასახადი	98,983	654,955
<b>წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>	<b>(3,746,089)</b>	<b>(5,189,916)</b>
<b>2. წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან</b>		
ძირითადი საშუალებების ზრდა (შემცირება)	(79,793)	(25,258)
არამატერიალური აქტივების ზრდა (შემცირება)	4,696	(5,133)
მოკლევადიანი ინვესტიციების ზრდა(შემცირება)	4,403,842	(2,778,542)
გრძელვადიანი ინვესტიციების ზრდა(შემცირება)	(40,784)	(499,154)
მიღებული პროცენტი	1,023,400	903,746
მიღებული დივიდენდი	1,162	1,546
<b>სულ:</b>	<b>5,312,522</b>	<b>(2,402,795)</b>
<b>3. წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან</b>		
მოკლევადიანი სესხის მიღება (გაცემა)	284,453	3,541
მოგება (ზარალი) კურსთაშორის სხვაობიდან	(5,817)	4,890
გადახდილი პროცენტები	(341,699)	(349,617)
გადაფასების რეზერვის გაზრდა (შემცირება)	601,648	3,709,340
<b>სულ:</b>	<b>538,586</b>	<b>3,368,155</b>
<b>ფულადი სახსრების სუფთა ზრდა</b>	<b>2,105,019</b>	<b>(4,224,557)</b>
<b>ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში</b>	<b>7,571,423</b>	<b>11,795,980</b>
<b>ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დასურვისას</b>	<b>9,676,441</b>	<b>7,571,423</b>

თინათინ ყიფიანი  
დირექტორი

ირაკლი კირტავა  
გენერალური დირექტორი

სს "ბი ჯი კაპიტალი"  
 კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება  
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	ჩვეულებრივი აქციები	საემისიო კაპიტალი	ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	მოგება (ზარალი)	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2009 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	5,148,275	9,547,194	-4,267,438	7,720,131	<b>18,148,161</b>
12 თვის ბუნვა			3,709,338	-557,660	<b>3,151,678</b>
ნაშთი 2009 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<b>5,148,275</b>	<b>9,547,194</b>	<b>-558,100</b>	<b>7,162,471</b>	<b>21,299,840</b>
ნაშთი 2010 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	5,148,275	9,547,194	-558,100	7,162,471	<b>21,299,840</b>
12 თვის ბუნვა			601,648	-1,252,740	<b>-651,091</b>
ნაშთი 2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<b>5,148,275</b>	<b>9,547,194</b>	<b>43,548</b>	<b>5,909,731</b>	<b>20,648,748</b>

თინათინ ყიფიანი  
 დირექტორი

ირაკლი კირტავა  
 გენერალური დირექტორი



**ახსნა-განმარტებითი უნიშვნები  
2010 წლის 4 კვარტლის ანგარიშგებაზე**

2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, სს ბი ჯი კაპიტალის სისტემაში დარეგისტრირებულია აქტივების მქონე 901 კლიენტი. კლიენტების ტრანზაქციების ჯამურმა მოცულობამ შეადგინა 261,658,826 ლარის 190,666,893 ცალი აქცია.

<b>№1 - ფული ბანკში</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>სადიდეროს ფულადი სახსრები</b>	<b>2,785,660</b>	<b>2,573,991</b>
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	27,064	1,189,695
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	806,543	680,772
უცხოური ვალუტა არარეზიდენტ ბანკში	1,952,053	703,524
<b>კლიენტების ფულადი სახსრები</b>	<b>6,890,781</b>	<b>4,960,648</b>
კლიენტების ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკში	5,322,662	4,815,090
კლიენტების ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკში	1,568,119	145,558
<b>სულ ფული ბანკში:</b>	<b>9,676,441</b>	<b>7,534,639</b>

<b>№2</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>
<b>სულ რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების პორტფელი</b>	<b>262,512</b>	<b>2,779,805</b>
GEB (0A0A0EAAE1 0 AA1EE)	-	913,518
BGEO (0A0A0EAAE1 0 AA1EE)	217,983	1,817,233
BANK (U1 xEEÉ AMB) - 0AaEაf AA1EE	2,398	313
STSP (0A0BUAEB01 A00E)	5,565	4,852
VTB Bank (Georgia)	73	64
BAGR (AAA0A0E1 1E)	2	2
EAAEA00AA000E - 5.333333%	9,600	9,600
OJSC "O"ZBEKKO"MIR"	21,712	20,647
Kizilkumcement	580	551
00 E1N1 OAIÉ - 0.94%	3,500	3,500
EKN AEOAIÉ	6	-
AGVQ (AKHMETA WINERY)	43	-
JSC Kutaisi Auto factory ARO 2002	319	-
JSC Tsentroliti	418	-
JSC Tolia	32	-
JSC Poti-fish	11	-
JSC Sakgumbrini	88	-
JSC Kutbariti	166	-
JSC Universal	15	-
WINE (EAEÉAIÉ AAEE)	-	2,007
GTC (AAEO A1A EAAAAO0 EABEOAE E)	-	7,518

<b>№3</b>	<b>311,221</b>	<b>2,197,770</b>
<b>სულ სავაჭროდ ფლობილი ფასიანი ქაღალდები</b>	<b>311,221</b>	<b>2,197,770</b>
UTC (AE A00O1 EAA0E0E)	3,612	1,117
AMA (AI AE EAA)	2	-
NRGY (00 EAAEA000 A1A0aE A1A E1 x0A000A00A) 0.014%	34,449	38,481
khmt (Khashuri Glass)	1	-
SNPS GR (SINTAL AGRICULTURE)	575	280,203
INPIP (Interpipe Eurobonds 2010)	-	136,076
KER PW (Kernel Holding SA)	(87)	-
TR61 ( TMM Real Estate Development Pls GDR)	166,787	-
37W1 GR - Waymore Holding -TKS REAL ESTATE DRs 2880	-	5,076
AST PW ( Astarta Holding 3001)	23,354	-
KDDG LN - KDD GROUP N.V. ORD	-	327
SGR (Sadovaya)	32,988	-
OEOAE1OEÉ xAOEAIÉ 0AUAE AAEE	19,049	1,736,491
WINE (EAEÉAIÉ AAEE)	2,927	-
GTC (AAEO A1A EAAAAO0 EABEOAE E)	6,982	-
GRAIL (Geo Railway)	19,806	-
KAZB (Kazbegi JSC)	776	-

სულ მთლიანი პორტფელები	573,733	4,977,575
------------------------	---------	-----------

**№4**

**ისტორიული ღირებულება**

	დაუმთავრებელი შენიშვნა	კომპიუტერული ტექნიკა	ავეჯი და ინვენტარი	ჯამი
ნაშთი 2009 წლის 31 დეკემბერი ცვლილება	628,320	78,711	40,968	747,999
ნაშთი 2010 წლის 31 დეკემბერი	63,171	7,024	4,743	74,937
	691,490	85,735	45,711	822,936

**ცეფა**

	დაუმთავრებელი შენიშვნა	კომპიუტერული ტექნიკა	ავეჯი და ინვენტარი	ჯამი
ნაშთი 2009 წლის 31 დეკემბერი ცვლილება	-	61,076	33,943	95,019
ნაშთი 2010 წლის 31 დეკემბერი	-	8,605	2,048	10,653
<b>ძირითადი საშუალებები</b>	<b>691,490</b>	<b>16,054</b>	<b>9,719</b>	<b>717,264</b>

**№5**

**ინვესტიციები შეიღობილ და ასოცირებულ საწარმოებში**

	31.12.2010	31.12.2009
შპს გალტ ენდ თაგვარტ პოლდინგი	10,174,977	10,174,977
შპს ჯი ენდ თი ტექს ედვაიზორი	5,000	5,000
შპს ბი ჯი ქომოდითის საქართველო	60,000	30,000
შპს ბი ჯი ქომოდითი უკრაინა	479,938	469,154

**№6**

ინვესტიციები ასოცირებულ საწარმოებში (20%-50%) GSE **99,392** **99,392**

2010 წელს მთლიანმა აქტივებმა შეადგინა 31,922,395 ლარი, მიმდინარე აქტივები შეადგენს 19,405,733 ლარს, ხოლო მიმდინარე ვალდებულებები - 11,273,646 ლარს, რომლის ძირითადი ნაწილი მოდის კლიენტების ფულად ვალდებულებებზე 61%. მთლიანი აქტივები 2009 წელთან შედარებით გაიზარდა 4%-ით, ხოლო 2010 წლის მთლიანი ვალდებულებები 2009 წელთან შედარებით გაიზარდა 18%-ით

გრძელვადიანი ვალდებულება: 0 ლარი.

საწესდებო კაპიტალი შეადგენს - 5,148,275 ლარს, შემცირებულია 0%-ით

საემისიო კაპიტალი შეადგენს - 9,547,194 ლარს, შემცირებულია 0%-ით

მოგება (ზარალი) გაუნაწილებელი მოგება - 7,162,471 ლარი, მიმდინარე პერიოდის მოგება-ზარალი შეადგენს (1,252,740) ლარი ზარალს, წლის განმავლობაში მიღებული მოგება რომელიც პირდაპირ აისახება კაპიტალში 0 ლარს.

გადაფასდა სავაჭროდ ფლობილი ფასიანი ქაღალდები საბაზრო ღირებულებით, რისთვისაც შეიქმნა ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი და რამაც შეადგინა - 43,548 ლარი.

საკუთარი კაპიტალი აკმაყოფილებს 2010 წლის საკუთარი კაპიტალის მოთხოვნას - არანაკლებ 125,000 ლარისა.

თინათინ ყიფიანი  
დირექტორი

ირაკლი კირტავა  
გენერალური დირექტორი