



#002 / 2013 w. 14 mai si

saqarTvel os erovnul i bankis vice-prezidents
b-n o. nadaraias

saqarTvel os safondo birJis general ur direqtors
b-n vaxtang svanaZes

warmogidgenT ss `bi j i kapital is- 2013 wl is I kvartl is finansur angariSgebas, axsna-
ganmar tebi Ti Seni Svnebi T.

angari Sgeba Sedgeba Semdegi dokumentebi sagan:

- 1) ბალანსი
- 2) მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება
- 3) საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება
- 4) ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება
- 5) ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

pativiscemi T,

general uri direqtori

/ irakl i kirtava /

სს "ბი ჯი კაპიტალი"
**ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში**

	შენიშვნა	31 მარტი 2013	31 დეკემბერი 2012
მიმდინარე აქტივები			
ful i bankSi (sadi l ero)	№1	4,630,657	3,975,591
ful i bankSi (kl i entebi)	№1	4,659,238	5,386,349
real izebadi fاسiani qaRal debi	№2	41,099	46,689
savaWrod fl obil i fاسiani qaRal debi	№3	1,664,718	1,186,694
daricxul i moTxovnebi	№4	14,076,178	14,000,031
momwodebl ebze gadaxdil i avansebi		2,901	2,406
sxva mimdinare aqtivebi		-	-
sagadasaxado aqtivi		118,909	118,534
სულ მიმდინარე აქტივები		25,193,700	24,716,293
გრძელვადიანი აქტივები			
ZiriTadi saSual ebebi	№5	885,204	888,075
gadavadebul i sagadasaxado aqtivi		816,556	814,828
investiciebi Svil obil sawarmoebSi (51%-100%)	№6	10,174,977	10,174,977
investiciebi asocierebul sawarmoebSi (20%-50%)	№7	157,970	157,970
aramaterial uri aqtivebi		9,541	9,992
სულ გრძელვადიანი აქტივები		12,044,248	12,045,842
მთლიანი აქტივები		37,237,948	36,762,135
მიმდინარე ვალდებულებები			
ful adi val debul ebebi kl i entebis wi naSe		4,659,238	5,386,349
ZiriTad saqmianobaze gaweul i mokl evadiani val debul ebebi	№4	11,071,114	10,540,300
sagadasaxado val debul ebebi		102,177	-
sxva daricxul i val debul ebebi		85,770	73,120
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		15,918,299	15,999,769
კაპიტალი			
sawesdebo kapi tal i		5,148,275	5,148,275
saemi sio kapi tal i		9,547,194	9,547,194
gaunawil ebel i mogeba		6,071,186	5,532,205
saangari Sgebo periodis mogeba/zaral i		564,415	538,981
investiciebis gadafasebis rezervi		(11,421)	(4,289)
მთლიანი კაპიტალი		21,319,649	20,762,366
სულ მთლიანი კაპიტალი და ვალდებულებები		37,237,948	36,762,135

qeTevan vani Svil i
mTavari buRal teri

irakl i kirtava
general uri direqtori

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

	I კვარტალი 2013	I კვარტალი 2012
შემოსავლები		
sakomisi o Semosaval i sabroker o momsaxurebi dan	184,777	131,556
fasiani qaRal debis Senaxvis sakomisi o	36,534	43,720
sxva saoperaci o Semosaval i	263,966	1,616
sxva arasaoperaci o Semosaval i	155,245	161,099
saprocento Semosavl ebi	190,844	130,396
kursTa sxvaobi T mi Rebul i mogeba	345,125	207,980
amonagebi fasiani qaRal debis real izaci idan	2,290	116,797
amonagebi savaWrod fl obil i fasiani qaRal debi dan	14,640,443	34,541,050
savaWrod fl obil i aqciebi T mi Rebul i arareal izebul i amonagebi	13,730	37,320
სულ შემოსავლები	15,832,953	35,371,533
ხარჯები		
rekl amisa da marketingis xarj ebi	2,829	2,636
Sromis anazRaureba	56,027	103,628
daricxul i 20011 wl is bonusi	15,000	8,000
araperiodul i xarj i (bonusi)	-	-
administraciul i xarj i	24,483	61,650
fasian qaRal debTan dakavSirebul i sawevro da sakomisi o xarj ebi	69,770	53,770
cveTa da amortizacia	4,364	5,296
sxva saerTo xarj i	-	16,964
saprocento xarj ebi	-	58
kursTa sxvaobi T mi Rebul i zaral i	350,164	246,829
real izebul i fasiani qaRal debis Tvi TRi rebul ebi s Camowera	1,860	118,524
savaWrod fl obil i aqciebi T mi Rebul i real izebadi zaral i	14,641,441	34,557,038
savaWrod fl obil i aqciebi T mi Rebul i arareal izebul i zaral i	2,928	46,632
სულ ხარჯები	15,168,866	35,221,026
მოგება დაბეგვრამდე	664,087	150,507
mogebis gadasaxadi	99,672	22,576
წმინდა მოგება	564,415	127,931

qetevan vani Svi l i
mTavari buRal teri



სს "ბი ჯი კაპიტალი"

კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	ჩვეულებრივი აქციები	საემისიო კაპიტალი	ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	მოგება (ზარალი)	სულ კაპიტალი
ნაშთი 2012 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	5,148,275	9,547,193.63	(4,835)	5,970,785	20,661,419
3 თვის ბუნვა			2,322	127,931	130,252
100% შეიღობილის, შპს "ბიჯი ქომოდითი უკრაინი"-ს ლიკვიდაციის შედეგად				(479,938)	(479,938)
ნაშთი 2012 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	5,148,275	9,547,194	(2,514)	5,618,778	20,311,733
ნაშთი 2013 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	5,148,275	9,547,194	(4,289)	6,071,186	20,762,366
3 თვის ბრუნვა			(7,132)	564,415	557,283
ნაშთი 2013 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	5,148,275	9,547,194	(11,421)	6,635,601	21,319,649

qeTevan vani Svi l i
mTavari buRal teri

irakl i kirtava
general uri direqtori

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

	I კვარტალი 2013	I კვარტალი 2012
1. ფულადი ნაკადები ძირითადი საქმიანობიდან		
wmindა moგeba	564,415	127,931
cveTis koreqTireba	4,364	5,296
Semosavl ebi sabrokerო saqmianობიდან / moTxovnis (zrda) Semcireba	186,183	(2,728,887)
sxva Semosavl ebi / sxva moTxovnebis (zrda) Semcireba	(244,212)	(1,945,174)
gacemul i avansebi / avansebis (zrda) Semcireba	(870)	7,678
kl ientebze gacemul i ful adi saxsrebi / val debul ebis zrda (Semcireba)	(727,111)	1,322,885
saoperacio saqmianობასTan dakavSirebul i sxva gacemebi / sxva val debul ebis zrda (Semcireba)	643,913	4,559,574
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	426,681	1,349,303
2. წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
Ziri Tadi saSual ebebis (zrda) Semcireba	(1,492)	(188,248)
aramaterial uri aqTivebis (zrda) Semcireba	451	-
mokl evadiani investiciebis (zrda) Semcireba	(257,071)	292,589
grZel vadiani investiciebis (zrda) Semcireba	(215,365)	479,938
miRebul i procenti (zrda) Semcireba	(18,118)	(22,828)
miRebul i divi dendi	-	-
სულ :	(491,595)	561,451
3. წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან		
mokl evadiani sesxis mi Reba (gacema)	-	-
mogeba (zaral i) kursTaSorის sxvaობიდან	-	-
gadaxdil i procentebi	-	-
gaunawil ebel i mogebis zrda/(Semcireba)	-	(479,938)
gadafasebis rezervis gazrda (Semcireba)	(7,132)	2,322
სულ :	(7,132)	(477,617)
ფულადი სახსრების სუფთა ზრდა	(72,045)	1,433,138
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	9,361,940	6,779,324
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დასურვისას	9,289,895	8,212,462

qeTevan vani Svi l i
 mTavari buRal teri

irakl i kirtava
 general uri direqtori



ასსნა-განმარტებითი შენიშვნები
2013 წლის I კვარტლის ანგარიშგებაზე

ასსნი კაპიტალი ბურჲალ ტრულ განაწარებს და არჩევს აქორციელებს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტებისა და საერთაშორისო საგადასახადო კოდექსის შესაბამისად (თანობრივი მაჩვენებლები წარმოდგენილია არაბული ტექსტის სხვაგვარად არ არსებითი).

ფინანსური ანგარიშგება არის ინდივიდუალური, საწარმო იყენებს კონსოლიდაციის განათვის ეფუძნება

ბუღალტრული აღრიცხვის წესები

ფინანსური აქტივის შეფასება

1) სავაჭრო განკუთვნილი ინვესტიციები - დასაბუთებული არის საბაზრო რეზერვები

2) სარეალური განკუთვნილი ინვესტიციები - დასაბუთებული არის საბაზრო რეზერვები

3) ვადამდე ფიზიკური საბაზრო ინვესტიციები - ამორტიზებული რეზერვები

4) კაპიტალის ინსტრუმენტები განკუთვნილი ინვესტიციების შესახებ, რომელთა აქტიური ბაზარზე არაა ვაჭრობის საბაზრო ფაზი და რომელთა რეზერვების ზუსტად დადგენა შეუძლებელია, განისაზღვრება მათი შესაბამისი ტიპის რეზერვებით.

რეალიზაციის ასახვა

სავაჭრო ფიზიკური საბაზრო ინვესტიციების რეალური საბაზრო ფასის შესახებ შეფასების შედეგად მიღებული რეალიზებული და არარეალიზებული მოგება და ზარალი არის განსაზღვრებული მოგება-ზარალი უწყისი, ყოველი ტვიპის ბოლოს.

სარეალური განკუთვნილი ინვესტიციების რეალიზაციის არარეალიზებული მოგების და ზარალი არის განსაზღვრებული კაპიტალის გადასახდის რეზერვის ანგარიშზე ცვლილებების შესაბამისად, ხოლო ამ კლასის ფინანსური აქტივების გაყიდვისას, თავდაპირველ კაპიტალის გადასახდის რეზერვის ანგარიშზე არარეალიზებული, აკუმულირებული მოგების და ზარალი განისაზღვრება მოგება-ზარალი უწყისი.

2012 წლის I კვარტლის განმავლობაში კომპანია შეცვალა გადასახდის მეთოდი არარეალიზებული აქტივების და მოქონის (მიმდინარე) ბოლო ფასის ნაცვლიდან სარგებლობის ბოლო გარიგების საბაზრო ფასით, ხოლო შესაბამისი აქტივების ყოველი იყენებს - მიმდინარე (მიმდინარე) ფასის რეგულაციის შესაბამისად დადგინდეს მოქონის და მიმდინარე ფაზის, ყველა ბოლო ტრანზაქციის დროს დაფიქსირებული ფაზის ცაბრებული რეალური საბაზრო რეზერვები, ამ შემთხვევაში, ტრანზაქციის განკუთვნილი დროს არ მომხდარა მნიშვნელოვანი ეკონომიკური ცვლილებები. ტრანზაქციის დადასტურების დროს ბოლო ტრანზაქციის დროს დაფიქსირებული ფაზის არარეალიზებული რეალური საბაზრო რეზერვები, უნდა მოხდეს ამ ფაზის კორექტირება.

უცხოურ ბაზარზე მიღებული შემოსავლები ასახება საანგარიშო პერიოდის ბოლოს დაფიქსირებული ეროვნული ბანკის კურსით არაბული.

№1 - ფული ბანკში	31/03/2013	31/12/2012
საღიღეროს ფულადი სახსრები	4,630,657	3,975,591
erovnul i val uta rezident bankSi	2,955,108	2,610,622
ucxouri val uta rezident bankSi	1,675,403	1,364,820
ucxouri val uta ararezidebt bankSi	146	148
კლიენტების ფულადი სახსრები	4,659,238	5,386,349
kl ientebis ful adi saxsrebi rezident b:	4,659,236	5,386,347
kl ientebis ful adi saxsrebi arareziden	3	3
სულ ფული ბანკში:	9,289,895	9,361,940

№2	31/03/2013	31/12/2012
სულ რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების პორტფელი	41,099	46,689
BANK (ოფიციური) - ოფიციური	2,810	3,530
STSP (საქართველოს სახსრების ფონდი)	11,558	8,315
VTB Bank (Georgia)	83	83
BAGR (საგარეო ბანკი)	0	22
საქართველოს სახსრების ფონდი - 5.333333%	9,600	9,600
OJSC " O " ZBEKKO " MIR "	12,206	20,290
Kizilkumcement	244	251
საქართველოს სახსრების ფონდი - 0.94%	3,500	3,500
EKN ოფიციური	6	6
AGVQ (AKHMETA WINERY)	43	43
JSC Kutaisi Auto factory ARO 2002	319	319
JSC Tsentroliti	418	418
JSC Tolia	32	32
JSC Poti-fish	11	11
JSC Sakgumbrini	88	88
JSC Kutbariti	166	166
JSC Universal	15	15

№3	31/03/2013	31/12/2012
სულ საგაჭროდ ფლობილი ფასიანი ქაღალდები	1,664,718	1,186,694
BGEO (საგარეო ბანკი) ოფიციური ევრობონდი	-	-
AMA (საქართველოს სახსრების ფონდი)	0	2
NRGY (საქართველოს სახსრების ფონდი) ოფიციური	47,972	47,972
khmt (Khashuri Glass)	1	5
Gazprom	1,419	1,473
TB-სახაზინო ვალდებულებები	159,528	158,971
Uztransgaz "O" ZTRANSGAZ "AK"	1,025	408
URALS ENERGY PUBLIC CO LTD	26	30
საქართველოს სახსრების ფონდი ოფიციური	2,382	2,264
WINE (საქართველოს სახსრების ფონდი)	85,014	85,266
GTC (საქართველოს სახსრების ფონდი)	130,351	130,250
GRAIL (Geo Railway)	746,517	760,053
GEB GG	449,498	
FB (Facebook Inc.)	21,228	
JOY US (Freeport-McMoRan Copper & Gold Inc)	19,757	
სულ მთლიანი პორტფელები	1,705,818	1,233,382

№4

mimdinare aqtivebis ZiriTadi nawil i modis daricxul moTxovnebze rac Seadgens 56% mimdinare da 38% mTI iani aqtivebisa. am moTxovnebis 69% warmoadgens sabrokero kompaniis klienteb/kontragenteb Soris dadebul i garigebebi dan moTxovnebs, romel ic amavdroul ad aisaxeba kontragentebis mimarT val debul ebis muxl ebze; danarCeni 31% warmoadgens Svil obil kompaniebTan dadebul i garigebebi dan warmoqnnil moTxovnebs.

№5

ისტორიული ღირებულება	daumTavrebel i Senoba	kompiuterul i teqnika	avej i da inventari	სანტრანსპორტო საშუალება	j ami
naSTi 2012 wl is 31 dekemberi cvl il eba 3 Tve	843,906	91,380	52,309	32,357	1,019,952
naSTi 2013 wl is 31 marti	-	-	270	-	270
	843,906	91,380	52,579	32,357	1,020,222
ცვეთა	daumTavrebel i Senoba	kompiuterul i teqnika	avej i da inventari	სანტრანსპორტო საშუალება	j ami
naSTi 2012 wl is 31 dekemberi cvl il eba 3 Tve	-	81,179	45,305	5,393	131,877
naSTi 2013 wl is 31 marti	-	773	786	1,582	3,141
ძირითადი საშუალებები	843,906	9,428	6,487	25,382	885,204

№6

	31/03/2013	31/12/2012
ინვესტიციები შეიღობილ და ასოცირებულ საწარმოებში	10,174,977	10,174,977
Sps gal t end Taggart hol dingi 94.34 %	10,174,977	10,174,977

სს ბი ჯი კაპიტალის შეიღობილი კომპანიები

1. გალტ ენდ თავგარტ ჰოლდინგს ლიმიტედ (Galt and Taggart Holdings Limited) რომლის 94.34%-ს ფლობს სს „ბი ჯი კაპიტალი“ ხოლო 5.66%-ს ფლობს სს „საქართველოს ბანკი“. კომპანია რეგისტრირებულია კვიპროსზე 2006 წლის 3 ივლისს, სარეგისტრაციო ნომერი 179498, იურიდიული მისამართი: Arch. Makariou III 58, IRIS TOWER, 7-th floor, Flat/Office 702 P.C. 1075, Nicosia, Cyprus.

aRsani Snavia რომ შეიღობილი კომპანიების ფინანსური ანგარიშგების კონსოლიდაცია წარმოებს სს ბი ჯი კაპიტალის 100%-იანი აქციონერის სს „საქართველოს ბანკის“ j gufis დონეზე.

სს ბი ჯი კაპიტალი, შეიღობილ საწარმოებში შეტანილი ინვესტიციების აღრიცხვას აწარმოებს ინვესტიციების ისტორიული ღირებულებით.

№7

investiciebi asocierebul sawarmoebSi (20%-50%)		
GSE safondo birJa 32 %	157,970	157,970

2013 wl is 31 martis mdgomarebiT ss hi i i kanital is sistemaSi darenistrirებულია აქტივების მონე

1,400 კლიენტი. კლიენტების ტრანზაქციების ჯამურმა მოცულობამ I კვარტალში შეადგინა 41,180,568 ლარი, რაოდენობრივად 13,986,464 ცალი აქცია.

2013 წლის 31 მარტის მდგომარეობით, მთლიანმა აქტივებმა შეადგინა 37,237,948 ლარი; მიმდინარე აქტივები შეადგენს 25,193,700 ლარს, ხოლო მიმდინარე ვალდებულებები - 15,918,299 ლარს, რომლის ზირითადი ნაწილი მოდის კონტრაგენტების მიმართ ვალდებულებზე - 70%, კლიენტების ფულად ვალდებულებებზე 30%. არსებული მდგომარეობით, მთლიანი აქტივები 2012 წლის 31 დეკემბერთან შედარებით გაიზარდა 2%-ით, ხოლო მთლიანი ვალდებულებები - შემცირდა 1%-ით.

გრძელ ვადიანი ვალდებულება: 0 ლარი.

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

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

გადაფასდა სავალდებულო ფასიანი ვალდებულებების საბაზრო რეზერვები, რისთვისაც შეიქმნა ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი და რამაც შეადგინა - (11,421) ლარი.

საკუთარი კაპიტალი აკმაყოფილებს 2013 წლის საკუთარი კაპიტალის მოთხოვნას - არანაკლებ 262,400 ლარს.

გეტეან ვანიშვილი
მთავარი ბუღალტერი

ირაკლი კირთავა
გენერალური დირექტორი