



BG CAPITAL

# 001 / 2013 w. 14 agvisto

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 II kvartl is finansur angariSgebas, axsnan-  
ganmar tebi Ti Seni Svnebi T.

angariSgeba Sedgeba Semdegi dokumentebisagan:

- 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	30 ივნისი 2013	31 დეკემბერი 2012
<b>მიმდინარე აქტივები</b>			
ful i bankSi (sadi l ero)	№1	3,733,966	3,975,591
ful i bankSi (kl i entebi)	№1	3,017,347	5,386,349
real izebadi fasi ani qaRal debi	№2	41,873	46,689
savaWrod fl obil i fasi ani qaRal debi	№3	2,252,366	1,186,694
daricxul i moTxovnebi	№4	13,195,511	14,000,031
momwodebl ebze gadaxdil i avansebi		2,352	2,406
sxva mimdinare aqtivebi		-	-
sagadasaxado aqtivi		149,628	118,534
<b>სულ მიმდინარე აქტივები</b>		<b>22,393,043</b>	<b>24,716,293</b>
<b>გრძელვადიანი აქტივები</b>			
ZiriTadi saSual ebebi	№5	859,484	888,075
gadavadebul i sagadasaxado aqtivi		743,498	814,828
investiciebi Svil obil sawarmoebSi (51%-100%)	№6	10,174,977	10,174,977
investiciebi asoci rebul sawarmoebSi (20%-50%)	№7	157,970	157,970
aramaterial uri aqtivebi		9,203	9,992
<b>სულ გრძელვადიანი აქტივები</b>		<b>11,945,133</b>	<b>12,045,842</b>
<b>მთლიანი აქტივები</b>		<b>34,338,176</b>	<b>36,762,135</b>
<b>მიმდინარე ვალდებულებები</b>			
ful adi val debul ebebi kl i entebis wi naSe		3,017,348	5,386,349
ZiriTad saqmianobaze gaweul i mokl evadiani val debul ebebi	№4	9,755,013	10,540,300
sagadasaxado val debul ebebi		123,418	-
sxva daricxul i val debul ebebi		59,873	73,120
<b>სულ მიმდინარე ვალდებულებები</b>		<b>12,955,651</b>	<b>15,999,769</b>
<b>კაპიტალი</b>			
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		626,978	538,981
investiciebis gadafasebis rezervi		(11,108)	(4,289)
<b>მთლიანი კაპიტალი</b>		<b>21,382,525</b>	<b>20,762,366</b>
<b>სულ მთლიანი კაპიტალი და ვალდებულებები</b>		<b>34,338,176</b>	<b>36,762,135</b>

 qeTevan vani Svil i  
mTavari buRal teri

 irakl i kirtava  
general uri direqtori

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

	II კვარტალი 2013	II კვარტალი 2012	6 თვე 2013	6 თვე 2012
<b>შემოსავლები</b>				
sakomisi o Semosaval i sabrokero momsaxurebi dan	145,842	107,904	330,619	239,460
fasiani qaRal debis Senaxvis sakomisi o	48,134	42,762	84,667	86,482
sxva saoperacio Semosaval i	18	2,987	263,984	4,603
sxva arasaoperacio Semosaval i	2,884	-	158,128	161,099
saprocento Semosavl ebi	125,982	130,171	316,827	260,567
kursTa sxvaobiT miRebul i mogeba	522,750	1,094,202	867,875	1,302,182
amonagebi fasiani qaRal debis real izaciidan	-	1,017	2,290	117,814
amonagebi savaWrod fl obil i fasiani qaRal debidan	15,372,532	62,209,996	30,012,975	96,751,046
savaWrod fl obil i aqciebiT miRebul i arareal izebul i amor	142,788	73,551	156,518	110,871
<b>სულ შემოსავლები</b>	<b>16,360,930</b>	<b>63,662,590</b>	<b>32,193,883</b>	<b>99,034,123</b>
<b>ზარჯები</b>				
rekl amisa da marketingis xarj ebi	2,319	1,544	5,148	4,180
Sromis anazRaureba	54,284	70,772	110,311	174,401
daricxul i 20011 wl is bonusi	15,000	24,000	30,000	32,000
araperiodul i xarj i (bonusi)	-	-	-	-
administraciul i xarj i	24,458	39,859	48,941	101,508
fasian qaRal debTan dakavSirebul i sawevro da sakomisi o xa	75,877	54,148	145,647	107,918
cveTa da amortizacia	2,875	5,389	7,239	10,684
sxva saerTo xarj i	-	426	-	17,390
saprocento xarj ebi	-	27	-	85
kursTa sxvaobiT miRebul i zaral i	539,431	1,141,169	889,595	1,387,999
real izebul i fasiani qaRal debis TviTRirebul ebis Camowere	-	1,331	1,860	119,855
savaWrod fl obil i aqciebiT miRebul i real izebadi zaral i	15,431,373	62,181,494	30,072,814	96,738,532
savaWrod fl obil i aqciebiT miRebul i arareal izebul i zar	55,754	21,965	58,682	68,597
<b>სულ ზარჯები</b>	<b>16,201,371</b>	<b>63,542,123</b>	<b>31,370,237</b>	<b>98,763,149</b>
<b>მოგება დაბეგვრამდე</b>	<b>159,559</b>	<b>120,467</b>	<b>823,646</b>	<b>270,974</b>
mogebis gadasaxadi	96,996	13,420	196,668	35,996
<b>წმინდა მოგება</b>	<b>62,563.48</b>	<b>107,047</b>	<b>626,978</b>	<b>234,978</b>

geTevan vaniSvil i  
mTavari buRal teri

irakl i kirtava  
general uri direqtori



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	<b>20,661,419</b>
6 თვის ბრუნვა			2,467	234,978	<b>237,445</b>
100% შეიღობილის, შპს "ბიჯი ქომოდითი უკრაინი"-ს ლიკვიდაციის შედეგად				(479,938)	<b>(479,938)</b>
ნაშთი 2012 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით	<b>5,148,275</b>	<b>9,547,194</b>	<b>(2,368)</b>	<b>5,725,825</b>	<b>20,418,926</b>
ნაშთი 2013 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	5,148,275	9,547,194	(4,289)	6,071,186	<b>20,762,366</b>
6 თვის ბრუნვა			(6,819)	626,978	<b>620,159</b>
ნაშთი 2013 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით	<b>5,148,275</b>	<b>9,547,194</b>	<b>(11,108)</b>	<b>6,698,164</b>	<b>21,382,525</b>

qეTevan vani Svi l i  
mTavari buRal teri

irakl i kirtava  
general uri direqtori

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

	6 თვე 2013	6 თვე 2012
<b>1. ფულადი ნაკადები ძირითადი საქმიანობიდან</b>		
wmindა moგeba	626,978	234,978
cveTis koreqტიreბა	7,239	10,684
Semosavl eბი sabrokerო saqmianობიდან / moTxovnis (zrda) Semციreბა	195,139	20,461
sxva Semosavl eბი / sxva moTxovneბის (zrda) Semციreბა	618,078	(85,185)
gacemul i Sromis anazRaureბა	-	-
gacemul i avanseბი / avanseბის (zrda) Semციreბა	(31,039)	6,557
kl i entebze gacemul i ful adi saxsreბი / val debul eბის zrda (Semციreბა)	(2,369,002)	(1,505,324)
saoperacio saqmianობასTan dakavSirebul i sxva gacemeბი / sxva val debul eბის zrda (Semციreბა)	(603,787)	(14,034)
<b>წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>	<b>(1,556,396)</b>	<b>(1,331,863)</b>
<b>2. წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან</b>		
ZiriTadi saSual eბების (zrda) Semციreბა	21,352	(189,143)
aramaterial uri aqტიveბის (zrda) Semციreბა	789	(1,944)
mokl evadiani investicieბის (zrda) Semციreბა	(844,610)	243,320
grZel vadiani investicieბის (zrda) Semციreბა	(216,247)	479,938
miRebul i procentი (zrda) Semციreბა	(8,696)	(43,159)
miRebul i divიdენდი	-	-
<b>სულ :</b>	<b>(1,047,412)</b>	<b>489,012</b>
<b>3. წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან</b>		
mokl evadiani sesxis miReბა (gacema)	-	-
moგeba (zaral i) kursTaSorის sxvaობიდან	-	-
gadaxdil i procentები	-	-
gaunawil eბები moგების zrda/(Semციreბა)	-	(479,938)
gadafaseბის rezervis gazrda (Semციreბა)	(6,819)	2,467
<b>სულ :</b>	<b>(6,819)</b>	<b>(477,471)</b>
<b>ფულადი სახსრების სუფთა ზრდა</b>	<b>(2,610,627)</b>	<b>(1,320,322)</b>
<b>ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში</b>	<b>9,361,940</b>	<b>6,779,324</b>
<b>ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დასურვისას</b>	<b>6,751,314</b>	<b>5,459,002</b>

qeTevan vani Svi l i  
 mTavari buRal teri

irakl i kirtava  
 general uri direqtori



**ასსნა-განმარტებითი შენიშვნები  
2013 წლის II კვარტლის ანგარიშგებაზე**

ასსნი კაპიტალი ბუღალტრული განმარტებითი ანგარიშგების საფუძველზე დაგროვებულია და არის დაფასებული მისი მნიშვნელობის საფუძველზე (ანგარიშგების საფუძველზე დაგროვებულია და არის დაფასებული მისი მნიშვნელობის საფუძველზე).

ანგარიშგების საფუძველზე დაგროვებულია და არის დაფასებული მისი მნიშვნელობის საფუძველზე (ანგარიშგების საფუძველზე დაგროვებულია და არის დაფასებული მისი მნიშვნელობის საფუძველზე).

**ბუღალტრული აღრიცხვის წესები**

**ფინანსური აქტივის შეფასება**

1) სავალდებულო გრძელვადიანი ინვესტიციები - დაფასებულია მისი მნიშვნელობის საფუძველზე დაგროვებულია და არის დაფასებული მისი მნიშვნელობის საფუძველზე.

2) სავალდებულო გრძელვადიანი ინვესტიციები - დაფასებულია მისი მნიშვნელობის საფუძველზე დაგროვებულია და არის დაფასებული მისი მნიშვნელობის საფუძველზე.

3) ვადამდე აღმოცენდებიან ინვესტიციები - ამორტიზებულია მისი მნიშვნელობის საფუძველზე დაგროვებულია და არის დაფასებული მისი მნიშვნელობის საფუძველზე.

4) კაპიტალის ინსტრუმენტები განმარტებულია მისი მნიშვნელობის საფუძველზე დაგროვებულია და არის დაფასებული მისი მნიშვნელობის საფუძველზე.

**რეალიზაციის ასახვა**

სავალდებულო გრძელვადიანი ინვესტიციების დაფასების საფუძველზე დაგროვებულია და არის დაფასებული მისი მნიშვნელობის საფუძველზე.

სავალდებულო გრძელვადიანი ინვესტიციების დაფასების საფუძველზე დაგროვებულია და არის დაფასებული მისი მნიშვნელობის საფუძველზე.

2012 წლის I კვარტლიდან დაგროვებულია და არის დაფასებული მისი მნიშვნელობის საფუძველზე.

დაგროვებულია და არის დაფასებული მისი მნიშვნელობის საფუძველზე.

<b>№1 - ფული ბანკში</b>	<b>30/06/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>საღიღეროს ფულადი სახსრები</b>	<b>3,733,966</b>	<b>3,975,591</b>
erovnul i val uta rezident bankSi	3,324,252	2,610,622
ucxouri val uta rezident bankSi	409,566	1,364,820
ucxouri val uta ararezidebt bankSi	149	148
<b>კლიენტების ფულადი სახსრები</b>	<b>3,017,347</b>	<b>5,386,349</b>
kl ientebis ful adi saxsrebi rezident b:	3,017,347	5,386,347
kl ientebis ful adi saxsrebi arareziden	-	3
<b>სულ ფული ბანკში:</b>	<b>6,751,314</b>	<b>9,361,940</b>

<b>№2</b>	<b>30/06/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>სულ რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების პორტფელი</b>	<b>41,873</b>	<b>46,689</b>
BANK (სსიქ) AMB) - ოპერატიული აქტივები	3,966	3,530
STSP (საქართველოს სახსრების მართვა)	11,558	8,315
VTB Bank (Georgia)	83	83
BAGR (საგარეო ბანკი)	0	22
საქართველოს სახსრების მართვა - 5.333333%	9,600	9,600
OJSC "OZBEKKO" MIR	11,831	20,290
Kizilkumcement	237	251
სსიქ - 0.94%	3,500	3,500
EKN აქტივები	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

<b>№3</b>	<b>30/06/2013</b>	<b>31/12/2012</b>
<b>სულ საგაჭროდ ფლობილი ფასიანი ქაღალდები</b>	<b>2,252,366</b>	<b>1,186,694</b>
GEB GG (საგაჭროდ ფლობილი ოპერატიული აქტივები) კერძო	911,767	-
AMA (საგაჭროდ ფლობილი აქტივები)	0	2
NRGY (საგაჭროდ ფლობილი აქტივები) ოპერატიული აქტივები	46,563	47,972
khmt (Khashuri Glass)	1	5
Gazprom	10,863	1,473
TB-სახაზინო ვალდებულებები	285,240	158,971
Uztransgaz "OZTRANSNGAZ" AK	994	408
URALS ENERGY PUBLIC CO LTD	21	30
საგაჭროდ ფლობილი აქტივები	2,384	2,264
WINE (საგაჭროდ ფლობილი აქტივები)	85,014	85,266
GTC (საგაჭროდ ფლობილი აქტივები)	131,233	130,250
GRAIL (Geo Railway)	759,277	760,053
TB - GETD14508111	19,008	
<b>სულ მთლიანი პორტფელები</b>	<b>2,294,239</b>	<b>1,233,382</b>

**№4**

mimdinare aqtivebis ZiriTadi nawil i modis daricxul moTxovnebze rac Seadgens 59% mimdinare da 38% mTliani aqtivebisa. am moTxovnebis 73.50% warmoadgens sabrokero kompaniis klientebsa da kontragentebis Soris dadebuli garigebedan warmoqmiil moTxovnebs, romel ic amavdroul ad aisaxeba kontragentebis mimarT val debul ebis muxl ebze; danarCeni 26.5% warmoadgens Svil obil kompaniebTan dadebuli garigebedan warmoqmiil moTxovnebs.

**№5**

ისტორიული ღირებულება	daumTavrebel i Senoba	kompiuterul i teqnika	avej i da inventari	სატრანსპორტო საშუალება	j ami
naSTi 2012 wl is 31 dekemberi cvl il eba 6 Tve	843,906	91,380	52,309	32,357	1,019,952
naSTi 2013 wl is 30 ivnisi	-	1,257	270	(32,357)	(30,830)
	843,906	92,637	52,579	-	989,122
ცვეთა	daumTavrebel i Senoba	kompiuterul i teqnika	avej i da inventari	სატრანსპორტო საშუალება	j ami
naSTi 2012 wl is 31 dekemberi cvl il eba 6 Tve	-	81,179.04	45,305	5,393	131,877
naSTi 2013 wl is 30 ivnisi	-	1,563	1,591	(5,393)	(2,239)
<b>ძირითადი საშუალებები</b>	<b>843,906</b>	<b>9,895</b>	<b>5,683</b>	<b>-</b>	<b>859,484</b>

**№6**

	30/06/2013	31/12/2013
<b>ინვესტიციები შვილობილ და ასოცირებულ საწარმოებში</b>	<b>10,174,977</b>	<b>10,174,977</b>
Sps gal t end Taggart hol dingi 94.34 %	10,174,977	10,174,977

**სს ბი ჯი კაპიტალის შვილობილი კომპანიები**

1. გალტ ენდ თაგგარტ 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.

aRsanisnavia rom შვილობილი კომპანიების ფინანსური ანგარიშგების კონსოლიდაცია წარმოებს სს „ბი ჯი კაპიტალი“-ს 100%-იანი აქციონერის სს „საქართველოს ბანკი“-ს j gufis დონეზე. ss „ბი ჯი კაპიტალი“ შვილობილ საწარმოებში შეტანილი ინვესტიციების აღრიცხვას აწარმოებს ინვესტიციების ისტორიული ღირებულებით.

**№7**

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



2013 wl is 30 ivnisis mdgomareobiT, ss bi ji kapital is sistemaSi daregistrirebul ia aqtivebis mqone 1,418 kl ienti. Kl ientebis tranzaqciebis j amurma mocul obam II kvartal Si Seadgina 58,208,263 I ari, raodenobrivad 13,320,575 cal i aqcia.

2013 wel s 30 ivnisis mdgomareobiT, mTI ianma aqtivebma Seadgina 34,338,176 I ari; mimdinare aqtivebi Seadgens 22,393,043 I ars, xol o mimdinare val debul ebebi - 12,955,651 I ars roml is ZiriTadi nawil i modis kontragentebis mimarT val debul ebaze - 75% da kl ientebis mimarT ful ad val debul ebebze 25%. arsebul i mdgomareobiT mTI iani aqtivebi 2012 wl is 31 dekemberTan SedarebiT Semcirda 6.6%-iT, xol o mTI iani val debul ebebi 19%-iT.

grZel vadiani val debul eba: 0 I ari.

sawesdebo kapital i Seadgens - 5,148,275 I ars, Semcirebul ia 0%-iT

saemisio kapital i Seadgens - 9,547,194 I ars, Semcirebul ia 0%-iT

gadafasda savaWrod fl obil i fasiani qaRal debi sabazro Rirebul ebiT, ristvisac Seiqmna investiciebis gadafasebis rezervi da ramac Seadgina - (11,108) I ari.

sakuTari kapital i akmayofil ebs 2013 wl is sakuTari kapital is moTxovnas - rac ganisazRvreba aranaki eb 264,400 I ari.

qeTevan vani Svili  
mTavari buRal teri

irakli kirtava  
general uri direktori