



BG CAPITAL

# 001 / 17.02.2014 w.

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

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

warmogidgenT ss `bi j i kapital is- 2013 wl is IV kvartl is koreqtirebul finansur  
angariSgebas, axsna-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 direktori

/ irakl i kirtava /

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

	შენიშვნა	31 დეკემბერი 2013	31 დეკემბერი 2012
<b>მიმდინარე აქტივები</b>			
ful i bankSi (sadi l ero)	№1	1,786,411.71	3,975,591
ful i bankSi (kl i entebi)		2,767,310.20	5,386,349
real izebadi fاسiani qaRal debi	№2	43,828.23	46,689
savaWrod fl obil i fاسiani qaRal debi	№3	2,275,463.45	1,186,694
daricxul i moTxovnebi	№4	606,575.13	14,000,031
momwodebl ebze gadaxdil i avansebi		6,796.16	2,406
sxva mimdinare aqtivebi		-	-
sagadasaxado aqtivi		19,749.60	118,534
<b>სულ მიმდინარე აქტივები</b>		<b>7,506,134</b>	<b>24,716,293</b>
<b>გრძელვადიანი აქტივები</b>			
ZiriTadi saSual ebebi	№5	962,755	888,075
gadavadebul i sagadasaxado aqtivi		1,712	814,828
investiciebi Svil obil sawarmoebSi (51%-100%)	№6	10,523,176	10,174,977
investiciebi asocierebul sawarmoebSi (20%-50%)	№7	157,970	157,970
aramaterial uri aqtivebi		7,871	9,992
<b>სულ გრძელვადიანი აქტივები</b>		<b>11,653,483</b>	<b>12,045,842</b>
<b>მთლიანი აქტივები</b>		<b>19,159,618</b>	<b>36,762,135</b>
<b>მიმდინარე ვალდებულებები</b>			
ful adi val debul ebebi kl i entebis wi naSe		2,767,311	5,386,349
ZiriTad saqmianobaze gaweul i mokl evadiani val debul ebebi	№4	1,542,996	10,540,300
sagadasaxado val debul ebebi		193,127	-
sxva daricxul i val debul ebebi		68,864	73,120
<b>სულ მიმდინარე ვალდებულებები</b>		<b>4,572,297</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		(6,275,258)	538,981
investiciebis gadafasebis rezervi		(9,701)	(4,289)
ZiriTadi saSual ebebis gadafasebis rezervi		105,624	-
<b>მთლიანი კაპიტალი</b>		<b>14,587,321</b>	<b>20,762,366</b>
<b>სულ მთლიანი კაპიტალი და ვალდებულებები</b>		<b>19,159,618</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**

	IV კვარტალი 2013	IV კვარტალი 2012	12 თვე 2013	12 თვე 2012
<b>შემოსავლები</b>				
sakomisi o Semosaval i sabrokero momsaxurebi dan	89,573	158,827	509,139	485,994
fasiani qaRal debis Senaxvis sakomisi o	42,077	31,245	171,402	157,098
sxva saoperacio Semosaval i	1,081	206	273,065	9,981
sxva arasaoperacio Semosaval i	32,208	-	5,555,563	161,099
saprocento Semosavl ebi	156,229	145,037	672,051	571,381
kursTa sxvaobi T mi Rebul i mogeba	481,756	368,361	1,608,637	1,966,576
amonagebi fasiani qaRal debis real izaciidan	-	343	2,290	118,156
amonagebi savaWrod fl obil i fasiani qaRal debidan	2,991,428	29,852,018	39,754,174	167,756,435
savaWrod fl obil i aqciebi T mi Rebul i arareal izebul i amor	66,234	10,051	246,286	163,607
<b>სულ შემოსავლები</b>	<b>3,860,586</b>	<b>30,566,088</b>	<b>48,792,607</b>	<b>171,390,327</b>
<b>ზარჯები</b>				
rekl amisa da marketingis xarj ebi	1,483	675	8,481	5,179
Sromis anazRaureba	52,919	74,075	218,072	311,496
daricxul i bonusi	15,000	16,800	60,000	67,200
araperiodul i xarj i (bonusi)	-	-	-	-
administraciul i xarj i	38,252	38,307	113,247	170,809
fasian qaRal debTan dakavSirebul i sawevro da sakomisi o xa	49,221	38,040	243,696	179,714
cveTa da amortizacia	2,377	4,932	12,119	20,447
sxva saerTo xarj i	121,982	56,141	11,910,044	83,499
saprocento xarj ebi	-	-	-	86
kursTa sxvaobi T mi Rebul i zaral i	457,672	379,887	1,579,292	2,026,342
real izebul i fasiani qaRal debis Tvi TRirebul ebis Camowere	-	492	1,860	120,347
savaWrod fl obil i aqciebi T mi Rebul i real izebadi zaral i	2,981,043	29,817,777	39,794,829	167,677,487
savaWrod fl obil i aqciebi T mi Rebul i arareal izebul i zar	10,479	3,352	120,007	93,626
<b>სულ ზარჯები</b>	<b>3,730,428</b>	<b>30,430,478</b>	<b>54,061,646</b>	<b>170,756,232</b>
<b>მოგება დაბეგვრამდე</b>	<b>130,158</b>	<b>135,611</b>	<b>(5,269,039)</b>	<b>634,095</b>
mogebis gadasaxadi	7,315	24,992	1,006,219	95,114
<b>წმინდა მოგება</b>	<b>122,843.05</b>	<b>110,619</b>	<b>(6,275,258)</b>	<b>538,981</b>

qeTevan 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	ძირითადი საშუალებების 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>
12 თვის ბუნება	-	-	546	-	538,981	<b>539,527</b>
100% შვილობილის, შპს "ბიჯი ქომოდითი უკრაინი"-ს ლიკვიდაციის შედეგად	-	-	-	-	(479,938)	<b>(479,938)</b>
100% შვილობილის, შპს "ბი ჯი თექს ედვაიზორი"-ს შერწყმის შედეგად	-	-	-	-	41,358	<b>41,358</b>
ნაშთი 2012 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<b>5,148,275</b>	<b>9,547,194</b>	<b>(4,289)</b>	-	<b>6,071,186</b>	<b>20,762,366</b>
ნაშთი 2013 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	5,148,275	9,547,194	(4,289)	-	6,071,186	<b>20,762,366</b>
12 თვის ბრუნვა	-	-	(5,411)	105,624	(6,275,258)	<b>(6,175,045)</b>
ნაშთი 2013 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<b>5,148,275</b>	<b>9,547,194</b>	<b>(9,701)</b>	<b>105,624</b>	<b>(204,072)</b>	<b>14,587,321</b>

qeTevan vaniSvi l i  
 mTavari buRal teri

irakl i kirtava  
 general uri direqtori

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

	12 თვე 2013	12 თვე 2012
<b>1. ფულადი ნაკადები ძირითადი საქმიანობიდან</b>		
wminda mogeba	(6,275,258)	538,981
cveTis koreqtireba	12,119	20,447
Semosavl ebi sabrokero saqmianobidan / moTxovnis (zrda) Semcireba	133,580	(143,717)
sxva Semosavl ebi / sxva moTxovnebis (zrda) Semcireba	13,266,954	(367,222)
gacemul i avansebi / avansebis (zrda) Semcireba	94,394	13,839
kl ientebze gacemul i ful adi saxsrebi / val debul ebis zrda (Semcireba)	(2,619,039)	2,273,731
saoperacio saqmianobasTan dakavSirebul i sxva gacemebi / sxva val debul ebis zrda (Semcireba)	(7,995,317)	432,385
<b>წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>	<b>(3,382,567)</b>	<b>2,768,444</b>
<b>2. წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან</b>		
ZiriTadi saSual ebebis (zrda) Semcireba	(86,799)	(192,550)
aramaterial uri aqtivebis (zrda) Semcireba	2,121	(2,767)
mokl evadiani investiciebis (zrda) Semcireba	(869,303)	44,234
grZel vadiani investiciebis (zrda) Semcireba	(564,805)	484,938
miRebul i procenti (zrda) Semcireba	(7,078)	(81,650)
miRebul i divi dendi	-	-
<b>სულ :</b>	<b>(1,525,864)</b>	<b>252,206</b>
<b>3. წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან</b>		
gaunawil ebel i mogebis zrda/(Semcireba)	-	(438,580)
gadafasebis rezervis gazrda (Semcireba)	100,213	546
<b>სულ :</b>	<b>100,213</b>	<b>(438,034)</b>
<b>ფულადი სახსრების სუფთა ზრდა</b>	<b>(4,808,218)</b>	<b>2,582,616</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>4,553,722</b>	<b>9,361,940</b>

qeTevan vani Svi l i  
 mTavari buRal teri

irakl i kirtava  
 general uri direqtori

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

ასსნი კაპიტალი ბუღალტრულ განაწილებას და არჩევას ახორციელებს ფინანსური ანგარიშების საერთაშორისო სტანდარტებისა და საკრედიტო სარეგულირებო კოდექსის შესაბამისად (თანხმებული ნაწილები წარმოადგენს იარაღს, რომელიც შეიქმნა სხვაგვარად არ არსებითი).

ფინანსური ანგარიშგება არის ინდივიდუალური, საერთო იყენებს კონსოლიდაციისგან გათავისუფლებას.

**ბუღალტრული აღრიცხვის წესები**

**ფინანსური აქტივის შეფასება**

- 1) სავალდებულო გრძელვადიანი ინვესტიციები - დასაბუთებულია რეალური მონეტის საფუძველზე.
- 2) სარეალური აქტივების ინვესტიციები - დასაბუთებულია რეალური მონეტის საფუძველზე.
- 3) ვადამდები აქტივების ინვესტიციები - ამორტიზებულია რეალური მონეტის საფუძველზე.
- 4) კაპიტალის ინსტრუმენტები - ინვესტიციების შეფასება, რომელიც აქტიურ ბაზარზე არ გაცნობიერებულია საბაზრო ფასი და რომელიც რეალური მონეტის საფუძველზე დადგენილია, განისაზღვრება მათი სესხის ტვირთის საფუძველზე.

**რეალიზაციის ასახვა**

სავალდებულო აქტივების ინვესტიციების რეალური მონეტის საფუძველზე შეფასების შედეგად მიღებულია რეალური მონეტის და არარეალური მონეტის საფუძველზე დასაბუთებულია რეალური მონეტის საფუძველზე.

სარეალური აქტივების ინვესტიციების რეალური მონეტის საფუძველზე დასაბუთებულია რეალური მონეტის საფუძველზე დასაბუთებულია რეალური მონეტის საფუძველზე.

2012 წლის I კვარტლის განმავლობაში კომპანიამ სხვადასხვა ინვესტიციების მიზნით რეალური მონეტის საფუძველზე დასაბუთებულია რეალური მონეტის საფუძველზე დასაბუთებულია რეალური მონეტის საფუძველზე.

№1 - ფული ბანკში	31/12/2013	31/12/2012
<b>საღიღეროს ფულადი სახსრები</b>	<b>1,786,412</b>	<b>3,975,591</b>
erovnul i val uta rezident bankSi	1,576,053	2,610,622
ucxouri val uta rezident bankSi	210,198	1,364,820
ucxouri val uta ararezidebt bankSi	161	148
<b>კლიენტების ფულადი სახსრები</b>	<b>2,767,310</b>	<b>5,386,349</b>
kl ientebis ful adi saxsrebi reziden	2,767,310	5,386,347
kl ientebis ful adi saxsrebi ararezi	-	3
<b>სულ ფული ბანკში:</b>	<b>4,553,722</b>	<b>9,361,940</b>

№2	31/12/2013	31/12/2012
<b>სულ რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების პორტფელი</b>	<b>43,828</b>	<b>46,689</b>
BANK ( ოქსიკაიბი ) - ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი	5,808	3,530
STSP ( ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი )	11,558	8,315
VTB Bank (Georgia)	83	83
BAGR ( ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი )	0	22
ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი - 5.333333%	9,600	9,600
OJSC " ოქსიკაიბი "MIR"	11,826	20,290
Kizilkumcement	355	251
ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი - 0.94%	3,500	3,500
EKN ოქსიკაიბი	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	31/12/2013	31/12/2012
<b>სულ საგაჭროდ ფლობილი ფასიანი ქაღალდები</b>	<b>2,275,463</b>	<b>1,186,694</b>
AMA ( ოქსიკაიბი )	0	2
NRGY ( ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი )	41,686	47,972
khmt (Khashuri Glass)	1	5
Gazprom	-	1,473
TB-სახაზინო ვალდებულებები	304,931	158,971
Uztransgaz "O"ZTRANSGAZ"AK"	993	408
URALS ENERGY PUBLIC CO LTD	30	30
ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი	1,600	2,264
WINE ( ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი )	85,373	85,266
GTC ( ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი )	131,233	130,250
GRAIL (Geo Railway)	785,793	760,053
GEB GG	910,121	-
FB (Facebook Inc.)	-	-
JOY US (Freeport-McMoRan Copper & Gold Inc)	-	-
TB - GETD14508111	-	-
NRGY GDR ( ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი )	5,450	-
Halcon Resources Corp 6254	7,138	-
Strategic Natural Resources 6028	1,114	-
<b>სულ შთიანი პორტფელები</b>	<b>2,319,292</b>	<b>1,233,382</b>

№4

მოქოვნების ZiriTadi 76% - 8,465,449 I ari, rac warmoadgenda sabrokero kompaniis kl ientebsa da kontragentebS Soris dadebul i garigebebidan warmogmil moTxovnebs, roml ebic amavdroul ad aisaxeboda kompaniis bal ansze kontragentebis mimarT val debul ebis muxl ebze, urTierT SeTanxmebis gziT Camoiwera bi ji kapital is bal ansidan; agreTve urTierTSeTanxmebis gziT moxda Zveli moTxovnebis Camowera Svil obil kompaniebTan, roml el Ta miReba miCneoda SeuZi ebel ad, val debul i kompaniebis bi znes aqtivobidan gamomdinare - 3,322,613 I ari. kompaniis bal ansze darCenil i da asaxul i moTxovnebi - 606,575 I ari (rac Seadgens mimdinare aqtivebis 8% da mTI iani aqtivebis 3%) Sedgeba ss bi ji kapital is mimdinare sadil ero da sabrokero kl ientebis moTxovenbisgan kontragentebis mimarT. mokl evadian moTxovnebze arsebul i Tanxa warmoadgens kontragentebis da kl ientebis mimarT val debul ebibs, saidanac 67% modis kl ientebsa da kontragentebS Soris mimdinare val debul ebisgan romel ic amavdroul ad aisaxeba mimdinare mokl evadian val debul ebibSi, sadac agreTve asaxul ia Zveli daval ianeba 1,100,000 I ari roml is gadaxdis val debul eba SeTanxmebis gzoT dai tova ss bi ji kapital ma 2014 wl is bol omde (3,100,000 I aridan 2,000,000 daifara dekemberSi da darCa 1,100,000 I ari 2014 wl is bol omde).

№5

ისტორიული ღირებულება	daumTavrebელი Senoba	kompiuterული teqnika	aveji da inventari	სატრანსპორტო საშუალება	Senoba	j ami
naSTi 2012 wl is 31 dekemberi cvl il eba 12 Tve	843,906 (843,906)	91,380 2,317	52,309 270	32,357 (32,357)	- 949,531	1,019,952 75,855
naSTi 2013 wl is 31 dekemberi	-	93,697	52,579	-	949,531	1,095,807
<b>ცვეთა</b>						
naSTi 2012 wl is 31 dekemberi cvl il eba 12 Tve	-	81,179.04 3,368	45,305 3,200	5,393 (5,393)	-	131,877 1,175
naSTi 2013 wl is 31 dekemberi	-	84,547	48,505	-	-	133,052
<b>ძირითადი საშუალებები</b>	<b>-</b>	<b>9,150</b>	<b>4,074</b>	<b>-</b>	<b>949,531</b>	<b>962,755</b>

№6

	31/12/2013	31/12/2012
<b>ინვესტიციები შვილობილ და ასოცირებულ საწარმოებში</b>	<b>10,523,176</b>	<b>10,174,977</b>
Sps gal t end Taggart hold ingi 94.34 %	10,174,977	10,174,977
ss geohidro - 85%	286,198	
ss svaneTi hidro - 100%	62,001	

**სს ბი ჯი კაპიტალის შვილობილი კომპანიები**

- 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.
- სს გეოჰიდრო (Jsc GeoHydro) რომლის 85%-ს ფლობს სს ბი ჯი კაპიტალი, ხოლო 15%-ს ფლობს სს „საქართველოს ენერჯეტიკის განვითარების ფონდი“. კომპანია რეგისტრირებულია საქართველოში 2013 წლის 11 ოქტომბერს, საიდენტიფიკაციო კოდი 405013710, იურიდიული მისამართი გაგარინის ქ.29ა, საქართველო, თბილისი, 0160
- სს სვანეთი ჰიდრო (Jsc Svaneti Hydro) რომლის 100%-ს ფლობს სს ბი ჯი კაპიტალი. კომპანია რეგისტრირებულია საქართველოში 2013 წლის 6 დეკემბერს, საიდენტიფიკაციო კოდი 405021275, იურიდიული მისამართი გაგარინის ქ.29ა, საქართველო, თბილისი, 0160
- saaqcio sazogadoeba "BG Kapital"-is azerbaijanis respublikasi filiali - 2013 wl is 28 dekembers darestirirda droebi Tar funqcionirebs ss bij i kapital is filial i q. baqosi. registraciis nomeri # 1303493141, misamarTi: azerbaijanis respublika, 1006 q. baqo, iasamal is raioni, m. muSfigis q. Ij. sasturmo "kempinskis" badambaris Senobis me-6 sarTuli.

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

№7



investiciebi asocirebul sawarmoebSi (20%-50%)  
GSE safondo birJa 32 %

**157,970**      **157,970**

2013 wl is 31 dekembris mdgomareobiT, ss bi ji kapital is sistemaSi daregistrirebul ia aqtivebis mqone 1,420 kl ienti. kl ientebis tranzaqciebis j amurma mocul obam IV kvartal Si Seadgina **12,575,051** l ari, raodenobrivad **9,059,857** cal i aqcia.

2013 wel s 31 dekembris mdgomareobiT, mTl ianma aqtivebma Seadgina **19,159,618** l ari; mimdinare aqtivebi Seadgens **7,506,135** l ars, xol o mimdinare val debul ebebi - **4,572,298** l ars, roml is ZiriTadi nawil i modis kl ientebis mimarT ful ad val debul ebebe 61% da kontragentebis mimarT val debul ebaze - 34%. arsebul i mdgomareobiT mTl iani aqtivebi 2012 wl is 31 dekemberTan SedarebiT Semcir da 52%-iT, xol o mTl iani val debul ebebi 29%-iT, rac ZiriTadad gamowveul ia moTxovnebis da val debul ebebis CamoweriT, romel ic detal urad aris asaxul i SeniSvnebis me-4 punqtSi da kl ientebis ful adi saxsrebis ganaxevrebiT.

grZel vadiani val debul eba: 0 l ari.

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

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

gadafasda savaWrod fl obil i fasiani qaRal debi sabazro Rirebul ebiT, ristvisac Sei qma investiciebis gadafasebis rezervi da ramac Seadgina - **(9,701)** l ari.

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

qeTevan vaniSvil i  
mTavari buRal teri

irakl i kirtava  
general uri direqtori