



სს "ბი ჯი კაპიტალი"

**ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში**

	შენიშვნა	31 მარტი 2014	31 დეკემბერი 2013
მიმდინარე აქტივები			
ful i bankSi (sadi l ero)	№1	1,865,229	1,786,412
ful i bankSi (kl i entebi)		4,133,845	2,767,310
real izebadi fasiani qaRal debi	№2	50,891	43,828
savaWrod fl obil i fasiani qaRal debi	№3	2,398,880	2,275,463
daricxul i moTxovnebi	№4	1,187,880	516,650
gacemul i mokl evadiani sesxi		710,671	-
gacemul sesxze da depozitebze daricxul i procenti		75,916	89,925
momwodebl ebze gadaxdil i avansebi		50,396	6,796
sxva mimdinare aqtivebi		-	-
sagadasaxado aqtivi		-	19,750
სულ მიმდინარე აქტივები		10,473,708	7,506,134
გრძელვადიანი აქტივები			
ZiriTadi saSual ebebi	№5	962,479	962,755
gadavadebul i sagadasaxado aqtivi		1,620	1,712
investiciebi Svil obil sawarmoebSi (51%-100%)	№6	10,664,559	10,523,176
investiciebi asoci rebul sawarmoebSi (20%-50%)	№7	157,970	157,970
aramaterial uri aqtivebi		7,455	7,871
სულ გრძელვადიანი აქტივები		11,794,083	11,653,483
მთლიანი აქტივები		22,267,792	19,159,618
მიმდინარე ვალდებულებები			
ful adi val debul ebebi kl i entebis winaSe		4,133,845	2,767,311
ZiriTad saqmianobaze gaweul i mokl evadiani val debul ebebi	№4	1,990,988	1,542,996
mokl eval debul i sesxi		699,080	-
sagadasaxado val debul ebebi		48,480	193,127
sxva daricxul i val debul ebebi		79,303	68,864
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		6,951,696	4,572,297
კაპიტალი			
sawesdebo kapi tal i		5,323,100	5,148,275
saemisio kapi tal i		9,872,369	9,547,194
gaunawil ebel i mogeba		(204,072)	6,071,186
saangariSgebo periodis mogeba/zaral i		228,264	(6,275,258)
investiciebis gadafasebis rezervi		(9,190)	(9,701)
ZiriTadi saSual ebebis gadafasebis rezervi		105,624	105,624
მთლიანი კაპიტალი		15,316,096	14,587,321
სულ მთლიანი კაპიტალი და ვალდებულებები		22,267,792	19,159,618

qeTevan vani Svil i
mTavari buRal teri

irakl i kirtava
general uri direqtori



GALT & TAGGART
CREATING OPPORTUNITIES

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

Seni Svna	I კვარტალი 2014	I კვარტალი 2013
საოპერაციო შემოსავალი (ზარალი)		
<i>fasi ani qaRal debis operaciebi T mi Rebul i Semosaval i</i>	№8 8,080,089	14,656,462
<i>fasi ani qaRal debis operaciebis Tvi TRirebul eba / xarj i</i>	№9 8,082,537	14,646,229
ფასიანი ქაღალდების ოპერაციებით მიღებული წმინდა შემოსავალი / (ზარალი)	(2,448)	10,233
<i>fasi an qaRal debTan dakavSirebul i sakomisi os Semosaval i</i>	326,858	221,310
<i>fasi an qaRal debTan dakavSirebul i sakomisi os xarj ebi</i>	44,740	69,770
ფასიან ქაღალდებთან დაკავშირებული წმინდა საკომისიო შემოსავალი / (ზარჯი)	282,117	151,541
სხვა საოპერაციო შემოსავალი		
<i>sxva saoperaci o Semosaval i</i>	35	263,966
<i>saprocento Semosavl ebi</i>	158,634	190,844
<i>kursTa sxvaobi T mi Rebul i mogeba / (zaral i)</i>	(1,266)	(5,039)
	157,403	449,771
სულ საოპერაციო შემოსავალი	437,072	611,545
საოპერაციო ხარჯები		
<i>rekl amisa da marketingis xarj ebi</i>	2,424	2,829
<i>Sromis anazRaureba</i>	52,294	56,027
<i>daricxul i 2014 wl is bonusi</i>	15,000	15,000
<i>administraciul i xarj i</i>	54,624	24,483
<i>cveTa da amortizacia</i>	2,015	4,364
<i>sxva saerTo xarj i</i>	228	-
<i>saprocento xarj i</i>	10,331	-
სულ საოპერაციო ხარჯი	136,915	102,703
წმინდა საოპერაციო მოგება / (ზარალი)	300,157	508,842
არასაოპერაციო შემოსავალი / (ზარჯი)		
<i>sxva arasaoperaci o Semosaval i</i>	-	155,245
<i>sxva arasaoperaci o xarj i</i>	-	-
წმინდა არასაოპერაციო მოგება / (ზარალი)	-	155,245
მოგება დაბეგვრამდე	300,157	664,087
<i>mogebis gadasaxadi</i>	71,893	99,672
წმინდა მოგება (ზარალი)	228,264	564,415

qETevan vaniSvil i
mTavari buRal teri

irakl i kirtava
general uri direqtori



GALT & TAGGART
CREATING OPPORTUNITIES

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 2013 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	5,148,275	9,547,193.63	(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
ნაშთი 2014 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	5,148,275	9,547,193.63	(9,701)	105,624	(204,072)	14,587,321
3 თვის ბრუნვა	174,825	325,175	511	-	228,264	728,775
ნაშთი 2014 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	5,323,100	9,872,369	(9,190)	105,624	24,193	15,316,096

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 2014	I კვარტალი 2013
1. ფულადი ნაკადები ძირითადი საქმიანობიდან		
wminda mogeba	228,264	564,415
cveTis koreqtireba	2,015	4,364
Semosavl ebi sabrokero saqmianobidan / moTxovnis (zrda) Semcireba	(671,230)	186,183
sxva Semosavl ebi / sxva moTxovnebis (zrda) Semcireba	(144,555)	(245,940)
gacemul i avansebi / avansebis (zrda) Semcireba	(23,850)	(870)
kl ientebze gacemul i ful adi saxsrebi / val debul ebis zrda (Semcireba)	1,366,534	(727,111)
saoperacio saqmianobasTan dakavSirebul i sxva gacemebi / sxva val debul ebis zrda (Semcireba)	458,431	645,641
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	1,215,610	426,681
2. წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ZiriTadi saSual ebebis (zrda) Semcireba	(1,740)	(1,492)
aramaterial uri aqtivebis (zrda) Semcireba	416	451
mokl evadiani investiciebis (zrda) Semcireba	(130,479)	(257,071)
grZel vadiani investiciebis (zrda) Semcireba	(141,383)	(215,365)
miRebul i procenti (zrda) Semcireba	14,009	(18,118)
miRebul i divi dendi	-	-
სულ :	(259,177)	(491,595)
3. წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან		
grZel vadi ani sesxis mi Reba (gacema)	(11,591)	-
sawesdebo kapi tal is gazrda	174,825	-
saemisio kapi tal is gazrda	325,175	-
gaunawil ebel i mogebis zrda/(Semcireba)	-	-
gadafasebis rezervis gazrda (Semcireba)	511	(7,132)
სულ :	488,920	(7,132)
ფულადი სახსრების სუფთა ზრდა	1,445,352	(72,045)
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში	4,553,722	9,361,940
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დასურვისას	5,999,074	9,289,895

qeTevan vani Svi l i
mTavari buRal teri

irakl i kirtava
general uri direqtori



ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები
2014 წლის I კვარტლის ანგარიშგებაზე

სს ბიჯი კაპიტი ბურალ ტრულ კანავერებს და არიქვას აქორციელებს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტებისა და საკრედიტო სისტემების საფუძველზე (თანხობრივი მანკნები ები ვარმოდენილი არებსი ტუ ტეგსტი სხვავარად არ არის მითითებული).

ფინანსური ანგარიშგება არის ინდივიდუალური, საერთო იყენებს კონსოლიდაციისაგან გათავისუფლებას.

ბუღალტრული აღრიცხვის წესები

ფინანსური აქტივის შეფასება

- 1) სავაჭრო ბანკის საინვესტიციო კაპიტალი - ფასდება რეალური საბაზრო რეზერვების მიხედვით.
- 2) სრული იჯარის ბანკის საინვესტიციო ფასიანი კაპიტალი - ფასდება რეალური საბაზრო რეზერვების მიხედვით.
- 3) ვადამდე აღებული სრული ფასიანი კაპიტალი - ამორტიზებული რეზერვების მიხედვით.
- 4) კაპიტალის ინსტრუმენტების განხორციელებული ინვესტიციების შეფასება, რომელთა აქტიური ბაზარზე არ გარკვეულია ვალუტის მიხედვით და რომელთა რეზერვების მდგომარეობა შეუძლებელია განისაზღვრება მათი შესაძლებელი რეზერვების მიხედვით.

რეალიზაციის ასახვა

სავაჭრო აღებული ფასიანი კაპიტალის რეალური საბაზრო ფასის შეფასების შედეგად მიღებული რეალიზაციის და არა რეალიზაციის მოგებისა და ზარალის აჩვენება ისახება მოგება-ზარალის უწყისში, ყოველი ტვის ბოლოს.

სრული იჯარის ბანკის საინვესტიციო ფინანსური აქტივების არა რეალიზებული მოგებისა და ზარალის აჩვენება ხდება პირდაპირ კაპიტალის გადამხდების რეზერვის ანგარიშზე ცვლილების შექმნით, ხოლო ამ კლიასის ფინანსური აქტივების გაყიდვისას, პირდაპირად კაპიტალის გადამხდების რეზერვის ანგარიშზე აჩვენებული, აკუმულირებული მოგებისა და ზარალის გადართობა ხდება მოგება-ზარალის უწყისში.

2012 წლის I კვარტლის კომპანია მხოლოდ გადამხდების მეთოდით აჩვენებული აქტივების და მოქონების (მიმდინარე) ბოლო ფაზის ნაცვლიდან სარგებლობა ბოლო კვარტლის საბაზრო ფასით, ხოლო შესაძლებელია აქტივების კვლავ იყენებს - მიმდინარე (გამომდინარე) ფასის რედაქცია შეუძლებელია დადგინდეს მოქონების და მიმდინარე ფაზის, ყველა ბოლო ტრანზაქციის დროს დაფიქსირებული ფაზის ცავალი ები რეალური საბაზრო რეზერვების, ამ შემთხვევაში, ტუ ამ ტრანზაქციის განხორციელების დროს არ მომხდარა მნიშვნელოვანი ეკონომიკური ცვლილებები. ტუ კომპანიის შედეგია დადასტურებული ბოლო ტრანზაქციის დროს დაფიქსირებული ფაზის არა მომდინარე რეალური საბაზრო რეზერვების, უნდა მოხდეს ამ ფაზის კორექტირება. უცხოურ ბაზარზე მიღებული შემოსავლები ასახება საანგარიშო პერიოდის ბოლოს დაფიქსირებული ეროვნული ბანკის კურსით არებსი.

№1 - ფული ბანკში	3/31/2014	12/31/2013
სადილეროს ფულადი სახსრები	1,865,229	1,786,412
erovnul i val uta rezident bankSi	1,844,846	1,576,053
ucxouri val uta rezident bankSi	20,242	210,198
ucxouri val uta ararezidebt bankSi	141	161
კლიენტების ფულადი სახსრები	4,133,845	2,767,310
kl ientebis ful adi saxsrebi reziden	4,133,845	2,767,310
kl ientebis ful adi saxsrebi ararezi	-	-
სულ ფული ბანკში:	5,999,074	4,553,722

№2	3/31/2014	12/31/2013
სულ რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების პორტფელი	50,891	43,828
BANK (ოქსიკაიბი) - ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი	6,490	5,808
STSP (ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი)	11,558	11,558
VTB Bank (Georgia)	83	83
BAGR (ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი)	0	0
ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი - 5.333333%	9,600	9,600
OJSC " ოქსიკაიბი "MIR"	11,613	11,826
Kizilkumcement	348	355
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
Bank of Georgia	6,600	

№3	3/31/2014	12/31/2013
სულ საგაჭროდ ფლობილი ფასიანი ქაღალდები	2,398,880	2,275,463
AMA (ოქსიკაიბი)	0.40	0.40
NRGY (ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი)	41,686	41,686
khmt (Khashuri Glass)	1	1
Gazprom	-	-
TB-სახაზინო ვალდებულებები	245,301	304,931
Uztransgaz "O"ZTRANSGAZ"AK"	976	993
URALS ENERGY PUBLIC CO LTD	30	30
ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი	1,079	1,600
WINE (ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი)	88,875	85,373
GTC (ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი)	171,457	131,233
GRAIL (Geo Railway)	761,671	785,793
GEB GG	949,940	910,121
Halcon Resources Corp 6254	-	7,138
Strategic Natural Resources 6028	-	1,114
TB - GETD14508111	19,008	-
NRGY GDR (ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი)	5,450	5,450
HK US (Halcon Resources Corp 6254)	7,568	-
SNRP LN (Strategic Natural Resources 6028)	574	-
SBER LI (Sber Bank - sponsored ADR)	7,253	-
SNPS GF (SINTAL AGRICULTURE)	511	-
CD20125683 (ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი ოქსიკაიბი)	97,500	-
სულ შთიანი პორტფელები	2,449,771	2,319,292

№4

ful adi saxsrebi Semdeg, mimdinare aqtivebi ZiriTadi nawili modis daricxul moTxovnebze rac Seadgens 39% mimdinare da 18% mTI iani aqtivebisa. am moTxovnebis 89% warmoadgens sabrokero kompaniis kl ientebsa da kontragentebis Soris dadebul i garigebedan warmoqmnil moTxovnebs, romel ic amavdroul ad aisaxeba kontragentebis mimarT val debul ebis muxl ebze; danarCeni 11% warmoadgens Svil obil kompani ebTan dadebul i garigebedan warmoqmnil moTxovnebs.

№5

ისტორიული ღირებულება	kompiuterul i teqnika	avej i da inventari	Senoba	j ami
naSTi 2013 wl is 31 dekemberi	93,697	52,579	949,531	1,095,807
cvl il eba 3 Tve	1,324			1,324
naSTi 2014 wl is 31 marti	95,021	52,579	949,531	1,097,131
ცემა				
naSTi 2013 wl is 31 dekemberi	84,547.20	48,505	-	133,052
cvl il eba 3 Tve	860	739	-	1,599
naSTi 2014 wl is 31 marti	85,407	49,244	-	134,651
ძირითადი საშუალებები	9,614	3,335	949,531	962,479

№6

	3/31/2014	12/31/2013
ინვესტიციები შვილობილ და ასოცირებულ საწარმოებში	10,664,559	10,523,176
Sps gal t end Taggart hol dingi 94.34 %	10,174,977	10,174,977
ss geohidro - 85%	286,198	286,198
ss svaneTi hidro - 100%	203,384	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**
- სააქციო საზოგადოება "BG Kapital"-ის აზერბაიჯანის რესპუბლიკის ფილიალი - 2013 წლის 28 დეკემბერს დარეგისტრირდა და დროებითარ ფუნქციონირებს სს ბი ჯი კაპიტალის ფილიალის დასახელებით. რეგისტრაციის ნომერი # 1303493141, მისამართი: აზერბაიჯანის რესპუბლიკა, 1006 გ. ბაყო, იასამალის რაიონი, მ. მუსფიგის ქ. 1j. სასურმო "kempinskis" badambaris Senobis me-6 sართული.

არსანი სნავია რომ შვილობილი კომპანიების ფინანსური ანგარიშგების კონსოლიდაცია წარმოებს სს „ბი ჯი კაპიტალი“-ს 100%-იანი აქციონერის სს „საქართველოს ბანკი“-ს ქვეშე დონეზე.
 სს „ბი ჯი კაპიტალი“ შვილობილ საწარმოებში შეტანილი ინვესტიციების აღრიცხვას აწარმოებს ინვესტიციების ისტორიული ღირებულებით.

№7 ინვესტიციები ასოცირებულ საწარმოებში (20%-50%)

investiciebi asocierebul sawarmoebSi (20%-50%)

№8 ფასიანი ქაღალდების ოპერაციებით მიღებული შემოსავალი

	იკვ-2014 წელი	იკვ-2013 წელი
ამონაგები ფასიანი ვალდებულების რეალიზაციიდან	150	2,290
ამონაგები სავაჭრო ფიზიკური ფასიანი ვალდებულებიდან	8,033,320	14,640,443
სავაჭრო ფიზიკური აქციების მიზნობრივ რეალიზებული ამონაგები	46,619	13,730
	8,080,089	14,656,462

№9 ფასიანი ქაღალდების ოპერაციების თვითღირებულება / ხარჯი

	იკვ-2014 წელი	იკვ-2013 წელი
რეალიზებული ფასიანი ვალდებულების ტვიტრირების ხარჯი	140	1,860
სავაჭრო ფიზიკური აქციების მიზნობრივ რეალიზებადი ხარჯი	8,076,300	14,641,441
სავაჭრო ფიზიკური აქციების მიზნობრივ რეალიზებული ხარჯი	6,097	2,928
	8,082,537	14,646,229

2014 წლის 31 მარტის მდგომარეობით, საბიჯი კაპიტალის სისტემის დარეგისტრირებული აქტივების მქონე 1,400 კლიენტი. კლიენტების ტრანზაქციების ჯამურმა მოცულობა კვარტალში შეადგინა **143,524,980** ლარი, რაოდენობრივად **47,156,958** ცალი აქცია.

2014 წლის 31 მარტის მდგომარეობით, მთლიანმა აქტივებმა შეადგინა **22,267,792** ლარი; მიმდინარე აქტივები შეადგენს **10,473,708** ლარს, ხოლო მიმდინარე ვალდებულებები - **6,951,696** ლარს, რომლის ზირითადი ნაწილი მოდის კლიენტების მიმართ ვალდებულებებზე 59% და კონტრაგენტების მიმართ ვალდებულებებზე - 29%. არსებული მდგომარეობით მთლიანი აქტივები 2013 წლის 31 დეკემბერს შეადგენდა 16%-ით, ხოლო მთლიანი ვალდებულებები 52%-ით, რაც ზირითადი გამოწვეულია მოქონების და ვალდებულებების ხარჯებით, რომელიც დეტალურად არის ასახული სენიონების მე-4 პუნქტში და კლიენტების ვალდებულების განახლებით.

გრძელვადიანი ვალდებულება: 0 ლარი.

საუბედობო კაპიტალი შეადგენს - 5,323,100 ლარს, გაზრდილია 3%-ით

საემისიო კაპიტალი შეადგენს - 9,872,369 ლარს, გაზრდილია 3%-ით

გადაფასდა სავაჭრო ფიზიკური ფასიანი ვალდებულებების მიზნობრივ რეალიზებული, რისთვისაც შეიქმნა ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი და რამაც შეადგინა - **(9,701)** ლარი.

საკუთარი კაპიტალი აკმაყოფილებს 2014 წლის საკუთარი კაპიტალის მოქონებას - რაც განისაზრვება არანაკლებ 362,100 ლარს.

გეთევან ვანიშვილი
მთავარი ბუღალტერი

ირაკლი კირთავა
გენერალური დირექტორი