

ბალანსის უწყისი 31-12-2023 მდგომარეობით

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში	
აქტივები ფული და ფულის ექვივალენტები	158,943
მოკლევადიანი მოთხოვნები	-
საგადასახადო აქტივი	-
ძირითადი საშუალებები	7,349
ინვესტიციები	-
არამატერიალური აქტივები	5,000
გაცემული ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	-
სულ აქტივები	171,292
ვალდებულებები	354
საიჯარო ვალდებულება	-
სხვა ვალდებულებები	1,217
სულ ვალდებულებები	1,571
საწესდებო კაპიტალი	177,024
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)	(7,303)
ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	-
სულ კაპიტალი	169,721
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	171,292

მოგება ზარალის უწყისი 01-01-2023-დან 31-12-2023 ჩათვლით

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში	
შემოსავალი გაწეული მომსახურებიდან	488,041
სულ საოპერაციო შემოსავალი	488,041
ფასიან ქაღალდებთან დაკავშირებული ხარჯები	-
პერსონალის ხარჯები	-
ადმინისტრაციული ხარჯები	-
ცვეთა და ამორტიზაცია	(1,131)
სხვა ხარჯები	(22,976)
სულ საოპერაციო ხარჯები	(24,106)
საოპერაციო მოგება (ზარალი)	463,935
საპროცენტო შემოსავალი	-
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	(112)
სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	

არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	(112)
მოგება დაბეგვრამდე	463,823
გადასახადები	(90,994)
წმინდა მოგება	372,830

ფულადი სახსრების მოძრაობა 01-01-2023-დან 31-12-2023 ჩათვლით

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში	
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	
წმინდა მოგება	372,830
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	372,830
სხვა დებიტორული დავალიანების შემცირება (ზრდა)	6,113
სხვა ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	(2,150)
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	3,963
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	376,793
ინვესტიციების შემცირება (ზრდა)	14,276
ძირითადი საშუალებების შემცირება (ზრდა)	(7,349)
არამატერიალური აქტივების (ზრდა) შემცირება	-
რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდების (ზრდა) შემცირება	-
გაცემული დივიდენდი	(380,182)
გადაფასების რეზერვი ზრდა (შემცირება)	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(373,255)
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტების ცვლილება	3,537
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	155,405
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	158,942

საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება 01-01-2023-დან 31-12-2023 ჩათვლით

	საწესდებო კაპიტალი	გაუნაწილებე ლი მოგება	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2023 მდგომარეობით	162,749	49	162,798
ბრუნვა 01/01/2023-დან 31/12/2023-ის ჩათვლით	14,276	(7,352)	6,924
ნაშთი 31/12/2023 მდგომარეობით	177,025	(7,303)	169,722

შენიშვნა - 1 - ზოგადი ასპექტები

შპს „აღფა კაპიტალ ედვაიზორი“ (შემდგომში „კომპანია“) დაფუძნდა და რეგისტრირებულია საგადასახადო ორგანოში 2021 წლის 15 სექტემბერს, როგორც შუზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. კომპანია ოპერირებს საქართველოს კონსტიტუციის, ქართული კანონმდებლობისა და კომპანიის წესდების საფუძველზე. კომპანიის სარეგისტრაციო ნომერია: 405482721.

კომპანიის დამფუძნებლები არიან ირაკლი ელაშვილი და ლევან წუწუნავა, რომლებიც კომპანიაში ფლობენ შესაბამისად 75%-იან და 25%-იან წილებს. ანგარიშგების გამოცემის მომენტში საჯარო რეესტრის მონაცემების მიხედვით ირაკლი ელაშვილი და ლევან წუწუნავა არიან კომპანიის ხელმძღვანელობაზე და წარმომადგენლობაზე პასუხისმგებელი პირები. კომპანიის დირექტორი არის ირაკლი ელაშვილი.

კომპანიის ძირითადი საქმიანობა მოიცავს საკონსულტაციო მომსახურებას კორპორაციული კლიენტებისთვის ფასიანი ქაღალდების განთავსების თაობაზე და კორპორატიული ფინანსების მიმართულებით სხვადასხვა ფინანსური რჩევების მიცემა. 2021 წლის 9 ნოემბერს კომპანიამ ეროვნული ბანკისგან მიიღო საბროკერო საქმიანობის ლიცენზია „ფასიანი ქაღალდების ბაზრის შესახებ“ საქართველოს კანონის 23-ე მუხლის „ა“-„დ“ ქვეპუნქტებით განსაზღვრული საქმიანობების განხორციელების მიზნით.

კომპანია მომხმარებლებს სთავაზობს:

- რჩევებს სასესხო კაპიტალის, სავალო ფასიანი ქაღალდების ემისიის, და დაფინანსების მოძიების მიმართულებით;
- რჩევებს კორპორატიული ფინანსების მიმართულებით, შერწყმის, შესყიდვის ან გასხვისების სტრატეგიული ამოცანების დაგეგმვისა და პროექტის მართვისა და დასრულების ნაწილში;
- საკონსულტაციო მომსახურებას ინვესტიციების სტრუქტურირების და აქტივების დაცვის მიმართულებით.

კომპანია რეგისტრირებულია მისამართზე: ქ. თბილისი, ვაკე-საბურთალო, ლისი ვერანდა, იასამნების ქ. N5, ბ.3

შენიშვნა - 2 - ფინანსური ანგარიშების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძველები

შპს "ალფა კაპიტალ ედვაიზორი"-ს ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების ("ფასს") შესაბამისად. საზოგადოება ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახადო კანონმდებლობის მიხედვით.

საანგარიშო პერიოდი

საანგარიშო პერიოდი კომპანიისათვის არის კალენდარული წელი 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით.

სამუშაო ვალუტა

კომპანიის სამუშაო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოურ ვალუტაში წარმოებული ოპერაციები გადაანგარიშდება ლარში, ოპერაციის დღისთვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსით.

უცხოური ვალუტის მონეტარული ნაშთების კონვერტაციისთვის 2023 წლის 31 დეკემბერს გამოყენებულია შემდეგი გაცვლითი კურსები:

31 დეკემბერი 2023

1 აშშ დოლარი/ლარი	2.6894
1 გირვანქა/ლარი	3.4228

ფინანსური ინსტრუმენტების წარდგენა

ფინანსური აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები, რომლებიც კომპანიის ბალანსზე აღირიცხება, წარმოდგენილია ფულადი სახსრებით და მისი ექვივალენტებით, მოთხოვნებით და ვალდებულებებით, ფინანსური ინვესტიციებით და სხვა ვალდებულებებით

ფულადი სახსრები

ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს ნაღდ ფულს და ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები აღირიცხება თვითღირებულებით, დარიცხული ამორტიზაციის გამოკლებით.

საკუთარი კაპიტალი

საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას.

გადასახდელი ვალდებულებები

გადასახდელი ვალდებულებები მოცემულია თვითღირებულებით, რომელიც წარმოადგენს მიღებული საქონლის ან სანაცვლოდ გადასახდელ თანხებს.

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება

შემოსავლებისა და ხარჯების აღიარება მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებაში ხდება მათი დარიცხვისთანავე. კომპანიის შემოსავალი მოიცავს საბროკერო მომსახურებიდან მიღებულ საკომისიოს.

დაბეგვრა

კომპანიის მიმდინარე დანახარჯები, მის საქმიანობაზე გადასახადის გადასახდელად გაანგარიშებულია საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.