

## ბალანსის უწყისი 30-09-2024 მდგომარეობით

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში	
აქტივები ფული და ფულის ექვივალენტები	564,255
მოკლევადიანი მოთხოვნები	-
საგადასახადო აქტივი	-
ძირითადი საშუალებები	7,533
ინვესტიციები	-
არამატერიალური აქტივები	5,000
გაცემული ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი	2,500
<b>სულ აქტივები</b>	<b>579,288</b>
ვალდებულებები	716
საიჯარო ვალდებულება	-
სხვა ვალდებულებები	1,177
<b>სულ ვალდებულებები</b>	<b>2,239</b>
საწესდებო კაპიტალი	174,048
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)	18,141
ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	-
სუბორდინირებული სესხი	385,206
<b>სულ კაპიტალი</b>	<b>577,395</b>
<b>სულ ვალდებულებები და კაპიტალი</b>	<b>579,288</b>

## მოგება ზარალის უწყისი 01-01-2024-დან 30-09-2024 ჩათვლით

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში	
შემოსავალი გაწეული მომსახურებიდან	141,347
<b>სულ საოპერაციო შემოსავალი</b>	<b>141,347</b>
ფასიან ქალაქდებთან დაკავშირებული ხარჯები	-
პერსონალის ხარჯები	-
ადმინისტრაციული ხარჯები	-
ცვეთა და ამორტიზაცია	-
სხვა ხარჯები	(40,650)
<b>სულ საოპერაციო ხარჯები</b>	<b>(32,074)</b>
<b>საოპერაციო მოგება (ზარალი)</b>	<b>100,697</b>
საპროცენტო შემოსავალი	7,567
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	3,452

სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	-
<b>არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)</b>	<b>11,019</b>
<b>მოგება დაბეგრამდე</b>	<b>111,716</b>
გადასახადები	(15,972)
<b>წმინდა მოგება</b>	<b>95,744</b>

### ფულადი სახსრების მოძრაობა 01-01-2024-დან 30-09-2024 ჩათვლით

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში	
<b>ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>	
წმინდა მოგება	95,744
<b>საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე</b>	<b>95,744</b>
სხვა დებიტორული დავალიანების შემცირება (ზრდა)	-
სხვა ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	(5,478)
<b>საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები</b>	<b>(5,478)</b>
<b>წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>	<b>90,266</b>
ინვესტიციების შემცირება (ზრდა)	-
ძირითადი საშუალებების შემცირება (ზრდა)	(184)
არამატერიალური აქტივების (ზრდა) შემცირება	-
რეალიზებული ფასიანი ქაღალდების (ზრდა) შემცირება	-
გაცემული დივიდენდი	(67,000)
გადაფასების რეზერვი ზრდა (შემცირება)	
<b>წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან</b>	<b>(67,184)</b>
სუბორდინირებული სესხების ზრდა (შემცირება)	382,230
<b>წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან</b>	<b>382,230</b>
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტების ცვლილება	405,312
<b>ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში</b>	<b>158,943</b>
<b>ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს</b>	<b>564,255</b>

**საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება 01-01-2024-დან 30-06-2024 ჩათვლით**

	საწესდებო კაპიტალი	სუბორდინირებული სესხი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2024 მდგომარეობით	174,048	2,976	(10,603)	166,421
ბრუნვა 01/01/2024-დან 30/06/2024-ის ჩათვლით	-	382,230	38,856	421,086
ნაშთი 30/06/2024 მდგომარეობით	177,048	385,206	18,141	577,395

**შენიშვნა - 1 - ზოგადი ასპექტები**

შპს „ალფა კაპიტალ ედვაიზორი“ (შემდგომში „კომპანია“) დაფუძნდა და რეგისტრირებულია საგადასახადო ორგანოში 2021 წლის 15 სექტემბერს, როგორც შეზღუდული 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 სასესიო 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 საფუძვლები**

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 გამოყენებულია 2024 წლის 30 სექტემბრის შემდეგი გაცვლითი კურსები:

30 სექტემბერი 2024

1 აშშ დოლარი/ლარი	2.7297
1 ევრო/ლარი	3.0480
1 გირვანქა/ლარი	3.6651

### **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.