

ბალანსის უწყისი 31-12-2025 მდგომარეობით

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში	შენიშვნა	31-12-2025	31-12-2024
აქტივები ფული და ფულის ექვივალენტები	6	31,967	33,450
ფინანსური აქტივები (ინვესტიცია ფონდში - რეალური ღირებულებით მოგება/ზარალში ასახვით)	7	589,960	507,627
მოკლევადიანი მოთხოვნები		-	-
საგადასახადო აქტივი		-	84
ძირითადი საშუალებები	9	5,088	6,219
ინვესტიციები		-	-
არამატერიალური აქტივები	8	5,000	5,000
გაცემული ავანსები და დარიცხული მისაღები შემოსავალი		-	-
სულ აქტივები		632,015	552,380
ვალდებულებები	10	716	8,400
საიჯარო ვალდებულება		-	-
სხვა ვალდებულებები		43,634	-
სულ ვალდებულებები		44,350	8,400
საწესდებო კაპიტალი	11	190,048	174,048
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)		12,805	-14,880
ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი		-	-
სუბორდინირებული სესხი	12	384,812	384,812
სულ კაპიტალი		587,665	543,980
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		632,015	552,380

მოგება ზარალის უწყისი 01-01-2025-დან 31-12-2025 ჩათვლით

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში	შენიშვნა	31-12-2025	31-12-2024
შემოსავალი გაწეული მომსახურებიდან	13	359,315	220,714
სულ საოპერაციო შემოსავალი		359,315	220,714
ფასიან ქალაქდებთან დაკავშირებული ხარჯები		-	-
პერსონალის ხარჯები		-	-
ადმინისტრაციული ხარჯები		-	-
ცვეთა და ამორტიზაცია		-	(1,499)
სხვა ხარჯები	14	(57,701)	(61,908)

სულ საოპერაციო ხარჯები		(57,701)	(63,407)
საოპერაციო მოგება (ზარალი)		301,615	157,307
საპროცენტო შემოსავალი		20,772	(11,464)
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)		(25,416)	17,057
სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)		-	-
არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)		(4,645)	5,593
მოგება დაბეგვრამდე		296,970	162,900
გადასახადები	15	(51,885)	(25,076)
წმინდა მოგება		245,085	137,824

ფულადი სახსრების მოძრაობა 01-01-2025-დან 31-12-2025 ჩათვლით

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში	31-12-2025	31-12-2024
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
წმინდა მოგება	245,085	130,718
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	245,085	130,718
სხვა დებიტორული დავალიანების შემცირება (ზრდა)	84	-
სხვა ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	35,950	3,445
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	36,034	3,445
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	281,119	134,163
ინვესტიციების შემცირება (ზრდა)	(82,333)	(507,627)
ძირითადი საშუალებების შემცირება (ზრდა)	1,131	1,131
არამატერიალური აქტივების (ზრდა) შემცირება	-	-
რეალიზებული ფასიანი ქაღალდების (ზრდა) შემცირება	-	-
გაცემული დივიდენდი	(217,400)	(134,996)
გადაფასების რეზერვი ზრდა (შემცირება)	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(298,602)	(641,492)
კაპიტალის ზრდა (შემცირება)	16,000	-
სუბორდინირებული სესხების ზრდა (შემცირება)	-	381,836

წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან	16,000	381,836
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტების ცვლილება	(1,483)	(125,493)
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	33,450	158,943
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	31,967	33,450

საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება 01-01-2025-დან 31-12-2025 ჩათვლით

	საწესდებო კაპიტალი	სუბორდინირებული სესხი	გაუნაწილებელი მოგება	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2025 მდგომარეობით	174,048	384,812	-14,880	543,980
ბრუნვა 01/01/2025-დან 31/12/2025-ის ჩათვლით	16,000	-	27,685	43,685
ნაშთი 31/12/2025 მდგომარეობით	190,048	384,812	12,805	587,665

საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება 01-01-2024-დან 31-12-2024 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 31/12/2024-ის ჩათვლით	-	381,836	(4,277)	377,559
ნაშთი 31/12/2024 მდგომარეობით	174,048	384,812	(14,880)	543,980

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.

კომპანიამ 2021 წლის 9 ნოემბერს „საქართველოს ეროვნული ბანკისგან“ მოიპოვა „ფასიანი ქაღალდების ბაზრის შესახებ“ საქართველოს კანონის 23-ე მუხლის „ა“-„დ“ პუნქტებით განსაზღვრული საქმიანობების ლიცენზია და დააკმაყოფილა ლიცენზიის მოთხოვნით განსაზღვრული მინიმუმი კაპიტალის შევსება. ხოლო 2024 წლის 6 ივნისს, კომპანიამ მოიპოვა „ფასიანი ქაღალდების ბაზრის შესახებ“ საქართველოს კანონის 23-ე მუხლის „ა“, „ბ“, „გ“, „დ“, „ე“, „ზ“, „თ“, „ლ“ და „მ“ პუნქტებით განსაზღვრული საქმიანობების ლიცენზია და დააკმაყოფილა ლიცენზიის მოთხოვნით განსაზღვრული მინიმუმი კაპიტალის შევსება. შესაბამისად, კომპანიას შეუძლია კლიენტებს შესთავაზოს სრული

საბროკერო სერვისი. კომპანია მომხმარებლებს სთავაზობს:

- სავალო ფასიანი ქაღალდებისა და დაფინანსების მოძიების მიმართულებით სრულ მომსახურებას;
- 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 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.

შენიშვნა - 3 საანგარიშო პერიოდი

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

შენიშვნა - 4 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 2025 წლის, 31 დეკემბრის შემდეგი გაცვლითი კურსები:

31 დეკემბერი 2025

1 აშშ დოლარი/ლარი	2.6951
1 ევრო/ლარი	3.1737
1 გირვანქა/ლარი	3.6446

შენიშვნა - 5 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

შენიშვნა - 6: ფულადი სახსრები

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

შენიშვნა - 7: ფინანსური აქტივები (ინვესტიცია ფონდში - რეალური ღირებულებით მოგება/ზარალში ასახვით)

2024 წლის 10 ივნისს მპს "აღფა კაპიტალ ედვაიზორ"-მა შეიძინა ლოკალური საინვესტიციო ფონდის (შემდგომში „ფონდი“) B კლასის საინვესტიციო ერთეულები, თითო ერთეულის ღირებულებით 1 აშშ დოლარი და მას შემდეგ ახდენს ამ ფონდში ინვესტირებებს საჭიროებების შესაბამისად. ფონდი ახდენს ინვესტიციებს მოკლევადიან აშშ ხაზინის ობლიგაციებში, რომლებიც ითვლება მაღალი ლიკვიდურობისა და დაბალი რისკის მქონე ინვესტიციებად.

შენიშვნა - 8: არამატერიალური აქტივები

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოდგენილი არამატერიალური აქტივები წარმოადგენს განუსაზღვრელი სასარგებლო მომსახურების ვადის მქონე ლიცენზიას, რომლის ღირებულება 2025 წლის 31 დეკემბერს შეადგენს 5,000 ლარს (2024 წლის 31 დეკემბრისთვის: 5,000 ლარი).

შენიშვნა - 9: ძირითადი საშუალებები

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგებაში წარმოდგენილი ძირითადი საშუალებები წარმოადგენს საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს კომპანიის ბალანსზე არსებულ ძირითად აქტივებს, რომლის ღირებულება 2025 წლის 31 დეკემბერს შეადგენს 5,088 ლარს (2024 წლის 31 დეკემბრისთვის: 6,219 ლარი)

შენიშვნა - 10: სუბორდინირებული სესხი

2025 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, კომპანიას აღებული აქვს სხვა და სხვა სუბორდინირებული სესხები და მათი ნაშთი შეადგენს 384,812 ლარს (2024 წლის 31 დეკემბერი: 384,812 ლარი).

შენიშვნა - 11: საწესდებო კაპიტალი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი აღიარებულია იმ მოცულობით, რა მოცულობითაც კაპიტალი შევსებულია დამფუძნებლის მიერ და, შესაბამისად, 2025 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 190,048 ლარს (2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით: 174,048 ლარი).

შენიშვნა - 12: გადასახდელი ვალდებულებები

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

შენიშვნა - 13: შემოსავალი მომსახურებიდან კომპანიის შემოსავლები 2025 წლის მეოთხე კვარტალში შეადგენს 359,315 ლარს, რომელიც მოიცავს შემოსავალს სხვადასხვა საბროკერო მომსახურებიდან და კორპორატიული ფინანსების მიმართულებით სხვადასხვა ფინანსური რჩევების მიცემისაგან (2024 წლის მეოთხე კვარტლის მაჩვენებელი იყო: 220,714 ლარი).

შენიშვნა - 14: სხვა ხარჯი

2025 წლის, მეოთხე კვარტლის სხვა ხარჯი შეადგენს 57,701 ლარს (2024 წლის მეოთხე კვარტლის შესაბამისი ხარჯი იყო: 61,908 ლარი).

შენიშვნა - 15: დაბეგვრა

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

ლევან წუნუნავა

მართველი პარტნიორი