

ბ ა ლ ა ნ ს ი

შპს სკ „ქართუ ბროკერი“
(ლარში)

		31.12.2015წ	31.12.2014წ
	შენიშვნა		
მიმდინარე აქტივები			
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	163,651	185,615
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	554,239	418,012
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		400	400
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	4	420	420
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	4	103	147
სულ მიმდინარე აქტივები		718,813	604,594
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	5	734	915
გადავადებული საგადასახადო აქტივი		(15,545)	2,573
გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქალაქებში	6	2,725	2,725
სულ გრძელვადიანი აქტივები		(12,086)	6,214
სულ აქტივები		706,727	610,808
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები		26,089	33,842
გადასახდელი ხელფასები		1,012	214
ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის წინაშე		9	2
საგადასახადო ვალდებულებები	7	223	23
სხვა დარიცხული ვალდებულებები	8	258	263
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		27,591	34,345
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი შპს-ში		580,000	580,000
გაუნაწილებელი მოგება		(3,537)	(22,417)
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი		102,673	18,880
სულ საკუთარი კაპიტალი		679,136	576,463
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		706,727	610,808

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

მოგება-ზარალის უწყისი

შპს სკ „ქართუ ბროკერი“
(ლარში)

	01.10.15წ- -31.12.15წ	01.10.14წ- -31.12.14წ
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება	-	-
მთლიანი შემოსავალი	-	-
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
პერსონალის შენახვის ხარჯები	(4,050)	(4,050)
საიჯარო ქირა	(972)	(736)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	(45)	(16)
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	(690)	(576)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	(75)	(75)
კომუნიკაციის ხარჯები	(67)	(55)
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(7)	(10)
სხვა სამეურნეო ხარჯი	(146)	(207)
არასაოპერაციო ხარჯი		
კურსთაშორის სხვაობა (-)	(2,352)	(8,506)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(100)	(1)
არასაოპერაციო შემოსავალი		
კურსთაშორის სხვაობა (+)	5,401	33,539
საპროცენტო შემოსავალი	7,453	4,520
დივიდენდები	1,200	-
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე	5,551	23,827
მოგების გადასახადი	833	3,574
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	4,718	20,253

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბ.ა.

მოგება-ზარალის უწყისი

შპს სკ „ქართუ ბროკერი“
(ლარში)

	01.01.15წ- -31.12.15წ	01.01.14წ- -31.12.14წ
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება	202	213
მთლიანი შემოსავალი	<u>202</u>	<u>213</u>
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
პერსონალის შენახვის ხარჯები	(16,200)	(17,550)
საიჯარო ქირა	(3,726)	(3,634)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	(181)	(20)
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	(2,776)	(1,495)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	(322)	(327)
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	(3,000)	(500)
კომუნიკაციის ხარჯები	(237)	(228)
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(50)	(56)
სხვა საგადასახადო ხარჯი	(5)	(758)
სხვა სამეურნეო ხარჯი	(706)	-
არასაოპერაციო ხარჯი		
კურსთაშორის სხვაობა (-)	(16,615)	(24,167)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(100)	(1)
არასაოპერაციო შემოსავალი		
კურსთაშორის სხვაობა (+)	136,606	52,800
საპროცენტო შემოსავალი	26,576	17,940
დივიდენდები	1,325	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	-	0
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე	<u>120,792</u>	<u>22,217</u>
მოგების გადასახადი	18,119	3,332
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	<u><u>102,673</u></u>	<u><u>18,884</u></u>

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბ.ა.

ანგარიშგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ

(პირდაპირი მეთოდი)

შპს სკ "ქართუ ბროკერი
(ლარში)

	01.01.15წ-	01.01.14წ-
	-31.12.15წ	-31.12.14წ
	შენიშვნა	
1. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
საბროკერო საქმიანობიდან მიღებული შემოსავალი	202	213
მიღებული /გაცემული ავანსები	(7,753)	33,842
გაცემული ხელფასები	12,162	14,192
გადახდილი გადასახადები	3,045	3,548
საოპერაციო ხარჯები	9	3,147
მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები	10	7,624
შეძენილი ძირითადი საშუალებები	-	885
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	(33,529)	8,472
2. ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
პროცენტის სახით მიღებული შემოსავალი	26,576	17,940
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	26,576	17,940
3. ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან		
კურსთაშორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი +/-	119,991	28,633
საწესდებო კაპიტალის გაზრდა	-	150,000
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	1,325	0
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(100)	(1)
წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან	121,216	178,632
ფულადი სახსრების სუფთა ზრდა	114,263	205,044
ფულადი სახსრები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში	603,627	398,583
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დასურვისას	717,890	603,627

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბ.ა.

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება
2015 წლის 31 დეკემბერი

(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2014 მდგომარეობით	430,000	-	(22,417)	407,583
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2014-დან - 31/12/2014-ის ჩათვლით	150,000	-	18,880	168,880
ნაშთი 31/12/2014 მდგომარეობით	580,000	-	(3,537)	576,463
ნაშთი 01/01/2015 მდგომარეობით	580,000	-	(3,537)	576,463
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2015-დან - 31/12/2015-ის ჩათვლით	-	-	102,673	102,673
ნაშთი 31/12/2015 მდგომარეობით	580,000	-	99,136	679,136

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"-ს ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა - 1 - ზოგადი ასპექტები

შპს სკ "ქართუ ბროკერი" რეგისტრირებულია ქობილისის ვაკე-საბურთალოს რაიონის სასამართლოს მიერ 1999 წლის 24 ივნისს, მის ძირითად მიმართულებას წარმოადგენს საბროკერო საქმიანობა ადგილობრივ და უცხოურ ფასიანი ქაღალდების ბაზრებზე.

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"-ს იურიდიული მისამართია: ქობილისი, ი.ჭავჭავაძის გამზ.№39ა კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 580,000 ლარს. კომპანიის 100%-იან დამფუძნებელს წარმოადგენს სს "ბანკი ქართუ". კომპანიას არ აქვს ფილიალები და წარმომადგენლობები.

საზოგადოებას ანგარიშები გახსნილი აქვს: ს/ს "ბანკი ქართუ"-ში, ს/ს "თიბისი ბანკ"-ში და ს/ს "საქართველოს ბანკ"-ში.

შენიშვნა - 2 - ფინანსური ანგარიშების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

ფინანსური ანგარიშების მომზადების საფუძვლები

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"-ს ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე. საზოგადოება ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახადო კანონმდებლობის მიხედვით.

საანგარიშო პერიოდი

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

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.

ძირითადი საშუალებები

საზოგადოების ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია შეძენის ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია აკუმულირებული ცვეთის თანხით.

საკუთარი კაპიტალი

საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას.

გადასახდელი ვალდებულებები

გადასახდელი ვალდებულებები მოცემულია თვითღირებულებით, რომელიც წარმოადგენს მიღებული საქონლის ან მომსახურების 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. ფინანსური ანგარიშგების მიზნებისათვის მოგების გადასახადის მიმდინარე ხარჯები გადავადებული გადასახადების თანხაზე, რომლებიც წარმოიშობა სხვაობიდან აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო და საგადასახადო ღირებულებებს შორის, ასეთი კორექტირებები გამოიწვევს გადავადებული საგადასახადო აქტივების ან გადავადებული საგადასახადო ვალდებულებების ასახვას.

შენიშვნა - 3 - ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში და უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში
 ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში და უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში მოიცავს შემდეგს:

31.12.2015.

31.12.2014.

	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები
სს "თიბისი ბანკი"	0	-	0	-
სს "ბანკი ქართუ" /ანაბარი/	674,760	-	108,288	-
სს "საქართველოს ბანკი"	176	-	80	-
სს "ბანკი ქართუ"	16,866	26,089	461,417	33,842
	691,801	26,089	569,785	33,842

შენიშვნა - 4 - სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები

სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები მოიცავს შემდეგ წინასწარ გადახდილ გადასახადებს:

31.12.2015 **31.12.2014**

მოგების გადასახადი	402	402
სხვა გადასახადი	19	19
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადი	420	420

შენიშვნა - 4 - სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი

სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი მოიცავს შემდეგს:

31.12.2015 **31.12.2014**

გაწეული ინტერნეტის ხარჯი	2	49
გაწეული ტელეფონის ხარჯი	101	98
სულ სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	103	147

შენიშვნა - 5 - ძირითადი საშუალებები

საოფისე
ინვენტარი

მთლიანი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2014 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2,334
მატება	-
ნაშთი 2015 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2,334

ცვეთა

ნაშთი 2014 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,418
ღარიცხული ცვეთა	181
ნაშთი 2015 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,599

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2014 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	915
ნაშთი 2015 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	734

შენიშვნა - 6 - გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში

საწარმოს გააჩნია გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში (მ.შ. სს "საქართველოს საფონდო ბირჟა" - 2,700 ლარის და სს "კავკასიურეესტრი" - 25 ლარი) თანხით - 2,725 ლარი.

შენიშვნა - 7 - საგადასახადო ვალდებულებები

	31.12.2015	31.12.2014
გადასახდელი საშემოსავლო	223	23
გადასახადი	223	23

შენიშვნა - 8 - სხვა დარიცხული ვალდებულებები

	31.12.2015	31.12.2014
სს "საქართველოს საფონდო ბირჟა"	230	230
სს "საქართველოს ფასიანი ქაღალდების ცენტრ.დეპოზიტარი"	25	25
სს "სილქნეტი", შპს "მაგთიკომი"	3	8
	258	263

შენიშვნა - 9 - საოპერაციო ხარჯები

	01.01.15.-31.12.15.	01.01.14.-31.12.14.
გადახდილი ბირჟისა და დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	3,097	1,692
გადახდილი ბანკის მომსახურების ხარჯი	50	56
	3,147	1,748

შენიშვნა - 10 - მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები

	01.01.15.-31.12.15.	01.01.14.-31.12.14.
გადახდილი საიჯარო ქირა	3,726	3,634
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	898	1,076
გადახდილი აუდიტორული მომსახურების ხარჯი	3,000	500
	7,624	5,210

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

**შპს სკ "ქართუ ბროკერი"-ს
ინფორმაცია კლიენტების რაოდენობაზე და
კლიენტების ტრანზაქციების ჯამურ მოცულობაზე**

საქართველოს ეროვნული ბანკის პრეზიდენტის ბრძანება №34/01-ის თანახმად, "საბროკერო კომპანიის ლიცენზირების, კაპიტალის მინიმალური ოდენობის განსაზღვრისა და ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის წესის" მუხლი 11-ის მე-4 პუნქტის "ვ" და "ზ" ქვეპუნქტების მიხედვით:

2015 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საბროკერო კომპანია მოემსახურა 9 კლიენტს.
ტრანზაქციები მოცემულ პერიოდში არ განხორციელებულა.

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/