

ბ ა ლ ა ნ ს ი

შპს სკ „ქართუ ბროკერი“
(ლარში)

		31.03.2017წ	31.12.2016წ
	შენიშვნა		
მიმდინარე აქტივები			
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	141,372	143,941
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	554,270	596,237
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		420	420
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	4	409	409
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	5	10,185	-
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	6	34	54
სულ მიმდინარე აქტივები		706,690	741,061
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	508	553
გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში	8	2,725	2,725
სულ გრძელვადიანი აქტივები		3,233	3,278
სულ აქტივები		709,923	744,339
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები		18,644	18,644
გადასახდელი ხელფასები		1,400	316
ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის წინაშე		17	17
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	9	2,000	-
საგადასახადო ვალდებულებები	10	15,872	15,602
სხვა დარიცხული ვალდებულებები	11	257	258
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		38,190	34,836
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი შპს-ში		580,000	580,000
გაუნაწილებელი მოგება		129,503	99,129
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი		(37,770)	30,374
სულ საკუთარი კაპიტალი		671,733	709,503
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		709,923	744,339

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ.იაკობიძე/

მოგება-ზარალის უწყისი

**შპს სკ „ქართუ ბროკერი“
(ლარში)**

	01.01.17წ-	01.03.16წ-
	-31.03.17წ	-31.03.16წ
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება	-	-
მთლიანი შემოსავალი	<u>-</u>	<u>-</u>
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
პერსონალის შენახვის ხარჯები	(4,738)	(5,400)
საიჯარო ქირა	(1,044)	(991)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	(45)	(45)
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	(690)	(690)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	(75)	(75)
რეგისტრატორის მომსახურების ხარჯები	-	(2)
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	(2,000)	(3,000)
კომუნიკაციის ხარჯები	(53)	(51)
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(8)	(170)
სხვა საგადასახადო ხარჯი	-	(13,259)
სხვა სამეურნეო ხარჯი	(238)	(219)
არასაოპერაციო ხარჯი		
კურსთაშორის სხვაობა (-)	(73,580)	(25,744)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(112)	(0)
არასაოპერაციო შემოსავალი		
კურსთაშორის სხვაობა (+)	27,872	19,422
საპროცენტო შემოსავალი	6,756	7,376
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	10,185	100
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე	<u>(37,770)</u>	<u>(22,748)</u>
მოგების გადასახადი	-	(3,412)
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	<u><u>(37,770)</u></u>	<u><u>(19,335)</u></u>

ბ.ა. გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ.იაკობიძე/

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება
2017 წლის 31 მარტი

(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2016 მდგომარეობით	580,000	-	99,129	679,129
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2016-დან - 31/03/2016-ის ჩათვლით	-	-	(19,335)	(19,335)
ნაშთი 31/03/2016 მდგომარეობით	580,000	-	79,793	659,793
ნაშთი 01/01/2017 მდგომარეობით	580,000	-	124,947	704,947
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2017-დან - 31/03/2017-ის ჩათვლით	-	-	(37,770)	(37,770)
ნაშთი 31/03/2017 მდგომარეობით	580,000	-	87,177	667,177

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ.იაკობიძე/

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 შენიშვნელოვანი 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 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 კორექტირდება 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:

31.03.2017. 31.12.2016.

	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები
სს "თიბისი ბანკი"	0	-	0	-
სს "ბანკი ქართუ" /ანაბარი/	665,719	-	590,657	-
სს "საქართველოს ბანკი"	184	-	184	-
სს "ბანკი ქართუ"	11,096	18,644	130,694	18,644
	676,999	18,644	721,534	18,644

შენიშვნა - 4 - სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები

სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები მოიცავს შემდეგ წინასწარ გადახდილ გადასახადებს:

	31.03.2017.	31.12.2016.
მოგების გადასახადი	402	402
სხვა გადასახადი	7	7
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადი	409	409

შენიშვნა - 5 - წინასწარ გადახდილი გადასახადები

წინასწარ გადახდილი გადასახადები მოიცავს შემდეგ გადასახადებს:

	31.03.2017.	31.12.2016.
ზედმეტად გადახდილი გადასახადები	10,185	-
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადი	10,185	-

შენიშვნა - 6 - სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი

სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი მოიცავს შემდეგს:

	31.03.2017.	31.12.2016.
გაწეული ინტერნეტის ხარჯი	4	4
გაწეული ტელეფონის ხარჯი	31	51
სულ სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	34	54

შენიშვნა - 7 - ძირითადი საშუალებები

საოფისე
ინვენტარი

მთლიანი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2016 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2,334
მატება	-
ნაშთი 2017 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	2,334

ცვეთა

ნაშთი 2016 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,781
დარიცხული ცვეთა	45
ნაშთი 2017 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	1,826

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2016 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	553
ნაშთი 2017 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	508

შენიშვნა - 8 - გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში

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

შენიშვნა - 9- სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები

31.03.2017. 31.12.2016

გადასახდელი აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	2,000	-
---	-------	---

შენიშვნა - 10 - საგადასახადო ვალდებულებები

31.03.2017. 31.12.2016

გადასახდელი მოგების გადასახადი	15,544	15,544
გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	320	49
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები ქონების გადასახადი	8	8
	15,872	15,602

შენიშვნა - 11 - სხვა დარიცხული ვალდებულებები

31.03.2017. 31.03.2016.

სს "საქართველოს საფონდო ბირჟა"	230	230
სს "საქართველოს ფასიანი ქაღალდების ცენტრ.დეპოზიტარი"	25	25
სს"სილქნეტი",შპს"მაგთიკომი"	2	3
	257	258

შენიშვნა - 12 - საოპერაციო ხარჯები

01.01.17.-31.03.17. 01.01.16.-01.03.16.

გადახდილი ბირჟისა და დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	765	765
გადახდილი ბანკის მომსახურების ხარჯი	8	170
	773	935

შენიშვნა - 13 - მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები

01.01.17.-31.03.17. 01.01.16.-31.03.16.

გადახდილი საიჯარო ქირა	1,044	991
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	271	245
გადახდილი აუდიტორული მომსახურების ხარჯი	-	1,200
	1,315	2,437

ბ.ა. გენ. დირექტორი /გ. ნასიბაშვილი/

ბულალტერი /მ.იაკობიძე/

