

ბ ა ლ ა ნ ს ი

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
(ლარში)

		31/12/2019	31/12/2018
	შენიშვნა		
მიმდინარე აქტივები			
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	130,624	141,145
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	646,823	609,886
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	4	-	-
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	5	222	3,629
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	6	131	47
სულ მიმდინარე აქტივები		777,800	754,707
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	5,265	191
გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში	8	2,725	2,725
სულ გრძელვადიანი აქტივები		7,990	2,916
სულ აქტივები		785,790	757,623
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები		20,385	18,477
გადასახდელი ხელფასები		704	1,400
საგადასახადო ვალდებულებები	9	149	323
სხვა დარიცხული ვალდებულებები	10	334	259
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		21,573	20,458
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი შპს-ში		580,000	580,000
გაუნაწილებელი მოგება		157,165	140,208
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი		27,052	16,957
სულ საკუთარი კაპიტალი		764,217	737,165
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		785,790	757,623

ბ.ა. გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

მოგება-ზარალის უწყისი

შპს სკ `ქართუ ბროკერი`
(ლარში)

	01/10/2019	01/10/2018
	31/12/2019	31/12/2018
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება	-	-
მთლიანი შემოსავალი	<u>-</u>	<u>-</u>
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
პერსონალის შენახვის ხარჯები	(5,459)	(4,272)
საიჯარო ქირა	(1,189)	(1,089)
გაუფასურების ანარიცხის ზრდა	-	(420)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	(327)	(45)
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	(690)	(690)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	(60)	(75)
კომუნიკაციის ხარჯები	(248)	(51)
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(7)	(5)
საპენსიო სააგენტოს ხარჯი	(109)	(2)
სხვა სამეურნეო ხარჯი	(50)	(31)
არასაოპერაციო ხარჯი		
კურსთაშორის სხვაობა (-)	(22,989)	(5,947)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(7)	(0)
არასაოპერაციო შემოსავალი		
კურსთაშორის სხვაობა (+)	3,224	19,909
საპროცენტო შემოსავალი	7,158	7,932
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე	<u>(20,752)</u>	<u>15,213</u>
მოგების გადასახადი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	<u><u>(20,752)</u></u>	<u><u>15,213</u></u>

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

მოგება-ზარალის უწყისი

შპს სკ `ქართუ ბროკერი`
(ლარში)

	01/01/2019	01/01/2018
	31/12/2019	31/12/2018
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება	11	36
მთლიანი შემოსავალი	11	36
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
პერსონალის შენახვის ხარჯები	(21,209)	(19,200)
საიჯარო ქირა	(4,604)	(4,118)
გაუფასურების ანარიცხის ზრდა	-	(420)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	(854)	(181)
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	(2,760)	(2,763)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	(240)	(304)
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	(11,800)	(2,750)
კომუნიკაციის ხარჯები	(773)	(225)
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(22)	(21)
საპენსიო სააგენტოს ხარჯი	(424)	(2)
სხვა სამეურნეო ხარჯი	(674)	(522)
არასაოპერაციო ხარჯი		
კურსთაშორის სხვაობა (-)	(29,731)	(51,880)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(70)	(1)
არასაოპერაციო შემოსავალი		
კურსთაშორის სხვაობა (+)	73,133	70,962
საპროცენტო შემოსავალი	27,071	28,344
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	0	2
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე	27,052	16,957
მოგების გადასახადი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	27,052	16,957

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

ანგარიშგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
(ლარში)

	01/01/2019	01/01/2018
	31/12/2019	31/12/2018
შენიშვნა		
1. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
საბროკერო საქმიანობიდან მიღებული შემოსავალი	11	36
მიღებული /გაცემული ავანსები	1,116	(32)
გაცემული ხელფასები	(17,323)	(14,486)
გადახდილი გადასახადები	(1,742)	-
საოპერაციო ხარჯები	11	(3,088)
მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები	12	(7,555)
შეძენილი ძირითადი საშუალებები	(5,258)	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	(43,987)	(25,125)
2. ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
პროცენტის სახით მიღებული შემოსავალი	27,071	28,344
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	27,071	28,344
3. ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან		
კურსთაშორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი +/-	43,402	19,084
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	0	0
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(70)	(1)
წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან	43,332	19,083
ფულადი სახსრების სუფთა ზრდა	26,416	22,302
ფულადი სახსრები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში	751,031	728,729
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დახურვისას	777,447	751,031

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება
2019 წლის 31 დეკემბერი

(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2018 მდგომარეობით	580,000	-	140,208	720,208
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2018-დან - 31/12/2018-ის ჩათვლით	-	-	16,957	16,957
ნაშთი 31/12/2018 მდგომარეობით	580,000	-	157,165	737,165
ნაშთი 01/01/2019 მდგომარეობით	580,000	-	157,165	737,165
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2019-დან - 31/12/2019-ის ჩათვლით	-	-	27,052	27,052
ნაშთი 31/12/2019 მდგომარეობით	580,000	-	184,217	764,217

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 ქ.თბილისის 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: ქ.თბილისი, 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 ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების ("ფასს") შესაბამისად, პირვანდელი ღირებულების მეთოდის გამოყენებით.

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 ცვეთის თანხით.

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. 2016 წლიდან კომპანია აღარ აღიარებს მოგების გადავადებულ გადასახადს ან/და აქტივს, საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობაში განხორციელებული ცვლილებების გამო.

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

	31/12/2019		31/12/2018	
	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები
სს "თიბისი ბანკი"	28	-	30	-
სს "ბანკი ქართლ" /ანაბარი/	747,183	-	594,748	-
სს "საქართველოს ბანკი"	180	-	180	-
სს "ბანკი ქართლ"	9,671	20,385	137,596	18,477
	<u>757,062</u>	<u>20,385</u>	<u>732,554</u>	<u>18,477</u>

შენიშვნა - 4 - მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან

	31/12/2019	31/12/2018
მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან	420	420
მინუს საეჭვო მოთხოვნების რეზერვის ანარიცხი	(420)	(420)
სულ მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან	<u>-</u>	<u>-</u>

შენიშვნა - 5 - წინასწარ გადახდილი გადასახადები

წინასწარ გადახდილი გადასახადები მოიცავს შემდეგ გადასახადებს:

	31/12/2019	31/12/2018
ზედმეტად გადახდილი გადასახადები	222	3,629
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადი	<u>222</u>	<u>3,629</u>

შენიშვნა - 6 - სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი

სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი მოიცავს შემდეგს:

	31/12/2019	31.12.2018.
საგარანტიო მომსახურების ხარჯი	35	-
გაწეული ინტერნეტის ხარჯი	56	21
გაწეული ტელეფონის ხარჯი	40	27
სულ სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	<u>131</u>	<u>47</u>

შენიშვნა - 7 - ძირითადი საშუალებები

	საოფისე ინვენტარი
მთლიანი საბალანსო ღირებულება	
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2,334
მატება	5,929
ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>8,262</u>
ცვეთა	
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2,143
დარიცხული ცვეთა	854
ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>2,997</u>
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება	
ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	191
ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	<u>5,265</u>

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 - საგადასახადო ვალდებულებები

	31/12/2019	31/12/2018
გადასახდელი სამემოსავლო გადასახადი	146	320
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები (ქონების გადასახადი)	3	3
	149	323

შენიშვნა - 10 - სხვა დარიცხული ვალდებულებები

	31/12/2019	31/12/2018
საპენსიო სააგენტო	30	-
სს "საქართველოს საფონდო ბირჟა"	230	230
სს "საქართველოს ფასიანი ქაღალდების ცენტრ.დეპოზიტარი"	20	25
სს"სილქნეტი",მპს"მაგთიკომი"	55	4
	334	259

შენიშვნა - 11 - საოპერაციო ხარჯები

	01/01/19-31/12/19	01/01/18-31/12/18
გადახდილი ბირჟისა და დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	3,005	3,067
გადახდილი ბანკის მომსახურების ხარჯი	22	21
	3,027	3,088

შენიშვნა - 12 - მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები

	01/01/19-31/12/19	01/01/18-31/12/18
გადახდილი საიჯარო ქირა	4,604	4,120
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	1,359	686
გადახდილი აუდიტორული მომსახურების ხარჯი	11,800	2,750
	17,763	7,555

ბ.ა. გენ. დირექტორი /გ. ნასიბაშვილი/

ბულალტერი /მ. იაკობიძე/

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

2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საბროკერო კომპანია მოემსახურა 2 კლიენტს.
ტრანზაქციები მოცემულ პერიოდში არ განხორციელებულა.

ბ.ა. გენ. დირექტორი /გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი /მ. იაკობიძე/