

ბ ა ლ ა ნ ს ი

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
(ლარში)

	30/06/2022	31/12/2021
	შენიშვნა	
მიმდინარე აქტივები		
ნაღდი ფული სალაროში	26	26
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3 70,160	90,395
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3 677,392	712,024
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	4 -	-
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	5 72	55
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	6 82	76
სულ მიმდინარე აქტივები	747,731	802,576
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	7 2,276	2,873
გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქალაქებში	8 2,725	2,725
სულ გრძელვადიანი აქტივები	5,001	5,598
სულ აქტივები	752,732	808,175
მიმდინარე ვალდებულებები		
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	20,157	20,385
გადასახდელი ხელფასები	1,570	558
ვალდებულება საწარმოს პერსონალის წინაშე	8	8
საგადასახადო ვალდებულებები	9 363	110
სხვა დარიცხული ვალდებულებები	10 389	278
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	22,487	21,338
საკუთარი კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი შპს-ში	580,000	580,000
გაუნაწილებელი მოგება	204,904	204,904
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	(54,659)	1,933
სულ საკუთარი კაპიტალი	730,246	786,837
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	752,732	808,175

ბ.ა. გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

მოგება-ზარალის უწყისი

შპს სკ `ქართუ ბროკერი`
(ლარში)

	01/04/2022	01/04/2021
	30/06/2022	30/06/2021
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება	10	-
მთლიანი შემოსავალი	10	-
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
პერსონალის შენახვის ხარჯები	(5,550)	(5,550)
საიჯარო ქირა	(1,869)	(1,340)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	(298)	(299)
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	(706)	(706)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	(60)	(60)
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	-	(9,800)
საპენსიო სააგენტოს ხარჯი	(111)	(111)
კომუნიკაციის ხარჯები	(249)	(283)
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(18)	(10)
სხვა საგადასახადო ხარჯი	(33)	(47)
სხვა სამეურნეო ხარჯი	(19)	(9)
არასაოპერაციო ხარჯი		
კურსთაშორის სხვაობა (-)	(39,749)	(66,457)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(0)	(22)
არასაოპერაციო შემოსავალი		
კურსთაშორის სხვაობა (+)	-	8,808
საპროცენტო შემოსავალი	3,727	6,583
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	-	496
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე	(44,926)	(68,806)
მოგების გადასახადი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	(44,926)	(68,806)

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

მოგება-ზარალის უწყისი

შპს სკ `ქართუ ბროკერი`
(ლარში)

	01/01/2022	01/01/2021
	30/06/2022	30/06/2021
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება	10	-
მთლიანი შემოსავალი	10	-
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
პერსონალის შენახვის ხარჯები	(11,100)	(11,100)
საიჯარო ქირა	(2,873)	(2,697)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	(597)	(598)
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	(1,412)	(1,412)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	(120)	(120)
რეგისტრატორის მომსახურების ხარჯები	(26)	(22)
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	(9,800)	(9,800)
საპენსიო სააგენტოს ხარჯი	(222)	(222)
კომუნიკაციის ხარჯები	(494)	(622)
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(54)	(64)
სხვა საგადასახადო ხარჯი	(33)	(47)
სხვა სამეურნეო ხარჯი	(19)	(102)
არასაოპერაციო ხარჯი		
კურსთაშორის სხვაობა (-)	(72,742)	(66,457)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(20)	(60)
არასაოპერაციო შემოსავალი		
კურსთაშორის სხვაობა (+)	33,817	39,696
საპროცენტო შემოსავალი	9,096	13,856
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	0	1,240
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე	(56,591)	(38,531)
მოგების გადასახადი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	(56,591)	(38,531)

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

ანგარიშგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ

შპს სკ 'ქართუ ბროკერი'

(ლარში)

		01/04/2022 30/06/2022	01/04/2021 30/06/2021
	შენიშვნა		
1. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან			
საბროკერო საქმიანობიდან მიღებული შემოსავალი		10	-
მიღებული /გაცემული ავანსები		(170)	(390)
გაცემული ხელფასები		(4,351)	(4,351)
გადახდილი გადასახადები		(1,310)	(585)
საოპერაციო ხარჯები	11	(1,040)	(776)
მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები	12	(1,888)	(6,709)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		(8,749)	(12,810)
2. ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან			
პროცენტის სახით მიღებული შემოსავალი		3,727	6,583
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		3,727	6,583
3. ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან			
კურსთაშორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი +/-		(39,749)	(57,649)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები		(0)	(22)
წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან		(39,749)	(57,671)
ფულადი სახსრების სუფთა ზრდა		(44,771)	(63,898)
ფულადი სახსრები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში		792,348	885,570
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დახურვისას		747,577	821,671

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება
2022 წლის 30 ივნისი

(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2021 მდგომარეობით	580,000	-	263,930	843,930
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2021-დან - 30/06/2021-ის ჩათვლით	-	-	(38,531)	(38,531)
ნაშთი 30/06/2021 მდგომარეობით	580,000	-	225,400	805,400
ნაშთი 01/01/2022 მდგომარეობით	580,000	-	206,837	786,837
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2022-დან - 30/06/2022-ის ჩათვლით	-	-	(56,591)	(56,591)
ნაშთი 30/06/2022 მდგომარეობით	580,000	-	150,246	730,246

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 შემენის 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:

	30/06/2022		31/12/2021	
	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები
სს "თიბისი ბანკი"	0	-	0	-
სს "ბანკი ქართუ" /ანაზარი/	700,760	-	758,243	-
სს "საქართველოს ბანკი"	-	-	0	-
სს "ბანკი ქართუ"	26,634	20,157	23,791	20,385
	727,395	20,157	782,035	20,385

შენიშვნა - 4 - მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან

	30/06/2022	31/12/2021
მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან	420	420
მინუს საეჭვო მოთხოვნების რეზერვის ანარიცხი	(420)	(420)
სულ მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან	-	-

შენიშვნა - 5 - წინასწარ გადახდილი გადასახადები

წინასწარ გადახდილი გადასახადები მოიცავს შემდეგ გადასახადებს:

	30/06/2022	31/12/2021
ზედმეტად გადახდილი გადასახადები	38	10
წინასწარ გადახდილი ქონების გადასახადი	34	45
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადი	72	55

შენიშვნა - 6 - სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი

სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი მოიცავს შემდეგს:

	30/06/2022	31/12/2021
გაწეული ინტერნეტის ხარჯი	35	63
გაწეული ტელეფონის ხარჯი	47	12
სულ სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	82	76

შენიშვნა - 7 - ძირითადი საშუალებები

	საოფისე ინვენტარი
მთლიანი საბალანსო ღირებულება	
ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	8,262
მატება	-
ნაშთი 2022 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით	8,262
ცვეთა	
ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	5,389
დარიცხული ცვეთა	597
ნაშთი 2022 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით	5,986
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება	
ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2,873
ნაშთი 2022 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით	2,276

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

	30/06/2022	31/12/2021
გადასახდელი სამემოსავლო ვალდებულებები	363	110
გადასახადო	363	110

შენიშვნა - 10 - სხვა დარიცხული ვალდებულებები

	30/06/2022	31/12/2021
საპენსიო სააგენტო	74	22
სს "საქართველოს საფონდო ბირჟა"	235	235
სს "საქართველოს ფასიანი ქაღალდების ცენტრ.დეპოზიტარი"	20	20
გადასახდელი სატელეფონო საუბრების ხარჯი	5	-
გადასახდელი ინტერნეტის ხარჯი	55	-
გადასახდელი	389	278

შენიშვნა - 11 - საოპერაციო ხარჯები

	01/04/2022-30/06/2022	01/04/2021-30/06/2021
გადახდილი ბირჟისა და დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	1,022	766
გადახდილი ბანკის მომსახურების ხარჯი	18	10
გადახდილი	1,040	776

შენიშვნა - 12 - მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები

	01/04/2022-30/06/2022	01/04/2021-30/06/2021
გადახდილი საიჯარო ქირა	1,869	1,800
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	19	9
გადახდილი აუდიტორული ხარჯი	-	4,900
გადახდილი	1,888	6,709

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

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

2022 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით საბროკერო კომპანია მოემსახურა 2 კლიენტს.
ტრანზაქციები მოცემულ პერიოდში არ განხორციელებულა.

ბ.ა. გენ. დირექტორი /გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი /მ. იაკობიძე/