

ბ ა ლ ა ნ ს ი

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
(ლარში)

	31/03/2024	31/12/2023
	შენიშვნა	
მიმდინარე აქტივები		
ნაღდი ფული სალაროში	3	3
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3 20,314	20,199
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3 523,835	574,812
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	4 5,269	5,257
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	5 122	122
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	6 187	187
სულ მიმდინარე აქტივები	549,730	600,581
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	7 3,718	4,215
გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში	8 2,725	2,725
სულ გრძელვადიანი აქტივები	6,443	6,940
სულ აქტივები	556,173	607,521
მიმდინარე ვალდებულებები		
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	20,157	20,157
გადასახდელი ხელფასები	120	120
ვალდებულება საწარმოს პერსონალის წინაშე	8	8
საგადასახადო ვალდებულებები	9 (3)	-
სხვა დარიცხული ვალდებულებები	10 597	341
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	20,879	20,626
საკუთარი კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი შპს-ში	580,000	580,000
გაუნაწილებელი მოგება	6,895	87,844
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	(51,601)	(80,949)
სულ საკუთარი კაპიტალი	535,294	586,895
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	556,173	607,521

ბ.ა.

გენ. დირექტორი



/ზ. ყაზბეგი/

ბუღალტერი



/დ. ხულორდავა/

მოგება-ზარალის უწყისი

შპს სკ 'ქართუ ბროკერი'
(ლარში)

	01/01/2024	01/01/2023
	31/03/2024	31/03/2023
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება	-	-
მთლიანი შემოსავალი	-	-
<hr/>		
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
პერსონალის შენახვის ხარჯები	(38,520)	(5,550)
საიჯარო ქირა	(1,249)	(1,219)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	(497)	(296)
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	(706)	(706)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	(180)	(180)
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	(9,800)	(9,800)
საპენსიო სააგენტოს ხარჯი	(770)	(111)
კომუნიკაციის ხარჯები	(238)	(218)
ფასიანი ქაღალდების გაყიდვიდან მიღებული ზარალი	-	-
თიბისი კაპიტალის მომსახურების ხარჯი	-	-
პროგრამული უზრუნველყოფის ხარჯები	-	-
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(23)	(28)
სხვა საგადასახადო ხარჯი	-	-
სხვა სამეურნეო ხარჯი	(441)	(17)
არასაოპერაციო ხარჯი		
კურსთაშორის სხვაობა (-)	(6,112)	(34,642)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(334)	(23)
არასაოპერაციო შემოსავალი		
კურსთაშორის სხვაობა (+)	7,270	2,684
საპროცენტო შემოსავალი	1	2,309
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	-	-
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე	(51,601)	(47,798)
მოგების გადასახადი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	(51,601)	(47,798)

ბ.ა.

გენ. დირექტორი



/ზ. ყაზბეგი/

ბუღალტერი



/დ. ხულორდავა/

ანგარიშგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ

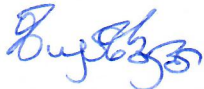
შპს სკ "ქართუ ბროკერი"

(ლარში)

	01/01/2024	01/01/2023
	31/03/2024	31/03/2023
შენიშვნა		
1. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
საბროკერო საქმიანობიდან მიღებული შემოსავალი	-	-
მიღებული /გაცემული ავანსები	(279)	(5,120)
გაცემული ხელფასები	(30,200)	(3,533)
გადახდილი გადასახადები	(9,093)	(1,064)
საოპერაციო ხარჯები	11 (614)	(914)
მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები	12 (11,490)	(837)
შეძენილი ძირითადი საშუალებები	-	-
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	(51,676)	(11,468)
2. ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
პროცენტის სახით მიღებული შემოსავალი	1	2,309
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	1	2,309
3. ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან		
კურსთაშორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი +/-	1,158	(31,958)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(334)	(23)
წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან	824	(31,981)
ფულადი სახსრების სუფთა ზრდა	(50,851)	(41,140)
ფულადი სახსრები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში	595,014	684,713
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დახურვისას	544,163	643,573

ბ.ა.

გენ. დირექტორი



/ზ. ყაზბეგი/

ბუღალტერი



/დ. ხულორდავა/

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება
2024 წლის 31 მარტი

(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2023 მდგომარეობით	580,000	-	87,844	667,844
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2023-დან - 31/03/2023-ის ჩათვლით	-	-	(47,798)	(47,798)
ნაშთი 31/03/2023 მდგომარეობით	580,000	-	40,046	620,046
ნაშთი 01/01/2024 მდგომარეობით	580,000	-	6,895	586,895
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2024-დან - 31/03/2024-ის ჩათვლით	-	-	(51,601)	(51,601)
ნაშთი 31/03/2023 მდგომარეობით	580,000	-	(44,706)	535,294

ბ.ა.

გენ. დირექტორი



/ზ. ყაზბეგი/

ბუღალტერი



/დ. ხულორდავა/

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 მოზადების 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 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. 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:

	31/03/2024		31/12/2023	
	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები
სს "თიბისი ბანკი"	0	-	0	-
სს "ბანკი ქართუ" /ანაბარი/	5,892	-	5,920	-
სს "საქართველოს ბანკი"	-	-	-	-
სს "ბანკი ქართუ"	518,100	20,157	568,934	20,157
	<u>523,992</u>	<u>20,157</u>	<u>574,855</u>	<u>20,157</u>

შენიშვნა - 4 - მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან

	31/03/2024	31/12/2023
მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან	420	420
მინუს საეჭვო მოთხოვნების რეზერვის ანარიცხი	(420)	(420)
მოთხოვნები ტიბისი კაპიტალის მიმართ	5,269	5,257
სულ მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან	<u>5,269</u>	<u>5,257</u>

შენიშვნა - 5 - წინასწარ გადახდილი გადასახადები

წინასწარ გადახდილი გადასახადები მოიცავს შემდეგ გადასახადებს:

	31/03/2024	31/12/2023
ზედმეტად გადახდილი გადასახადები	100	100
წინასწარ გადახდილი ქონების გადასახადი	22	22
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადი	<u>122</u>	<u>122</u>

შენიშვნა - 6 - სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი

სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი მოიცავს შემდეგს:

	31/03/2024	31/12/2023
გაწეული ინტერნეტის ხარჯი	123	159
გაწეული ტელეფონის ხარჯი	65	28
სულ სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	<u>187</u>	<u>187</u>

შენიშვნა - 7 - ძირითადი საშუალებები

	საოფისე ინვენტარი
მთლიანი საბალანსო ღირებულება	
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	12,278
მატება	-
ნაშთი 2024 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	12,278
ცვეთა	
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	8,063
დარიცხული ცვეთა	497
ნაშთი 2024 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	8,560
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება	
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	4,215
ნაშთი 2024 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	3,718

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

	31/03/2024	31/12/2023
გადასახდელი საშემოსავლო		
გადასახადი	(3)	-
	(3)	-

შენიშვნა - 10 - სხვა დარიცხული ვალდებულებები

	31/03/2024	31/12/2023
საპენსიო სააგენტო	1	-
სს "საქართველოს საფონდო ბირჟა"	471	235
სს "საქართველოს ფასიანი ქაღალდების ცენტრ.დეპოზიტარი"	120	60
გადასახდელი ინტერნეტის ხარჯი	5	45
	597	341

შენიშვნა - 11 - საოპერაციო ხარჯები

	01/01/2024-31/03/2024	01/01/2023-31/03/2023
გადახდილი ბირჟისა და დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	591	886
გადახდილი ბანკის მომსახურების ხარჯი	23	28
	614	914

შენიშვნა - 12 - მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები

	01/01/2024-31/03/2024	01/01/2023-31/03/2023
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	441	17
აუდიტორული მომსახურების ხარჯი	9,800	-
გადახდილი საიჯარო ქირა	1,249	821
	11,490	837

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/ზ. ყაზბეგი/

ბუღალტერი

/დ. ხულორდავა/

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

2024 წლის 31 მარტი მდგომარეობით საბროკერო კომპანია მოემსახურა 5 კლიენტს.
ტრანზაქციები მოცემულ პერიოდში არ განხორციელებულა.

ბ.ა.

გენ. დირექტორი



/ზ. ყაზბეგი/

ბუღალტერი



/დ. ხულორდავა/