ბალანსი

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
(ლარში)

	შენიშვნა	3/31/2026	12/31/2025
მიმდინარე აქტივები			
ნაღდი ფული სალაროში		3	3
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	42,360	48,505
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	495,409	494,553
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	4	5,275	5,275
სხვა დარიცხული მოთხოვნები	4	6,453	3,754
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	5	77	102
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	6	4,900	4,900
სულ მიმდინარე აქტივები		**554,476**	**557,091**
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	2,111	2,111
გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში	6	212,725	212,725
სულ გრძელვადიანი აქტივები		**214,836**	**214,836**
სულ აქტივები		**769,312.02**	**771,927**
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები		20,157	20,157
გადასახდელი ხელფასები		(0)	(0)
ვალდებულება საწარმოს პერსონალის წინაშე		8	8
საგადასახადო ვალდებულებები		0	25
სხვა დარიცხული ვალდებულებები	10	295	295
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		**20,460**	**20,485**
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი შპს-ში		980,000	980,000
გაუნაწილებელი მოგება		(228,559)	(164,123)
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი		(2,590)	(64,435)
სულ საკუთარი კაპიტალი		**748,852**	**751,441**
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		**769,312.02**	**771,927**

CARTU BROKER
GEORGIA BROKERAGE COMPANY "CARTU BROKER" LTD
204929970

გენ. დირექტორი /გ.ტრიპოლსკი/

ბუღალტერი /ზ. ძაგანია/

მოგება-ზარალის უწყისი

შპს სკ `ქართუ ბროკერი~
(ლარში)

		1/1/2026 3/31/2026	1/1/2025 3/31/2025
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება		9,053	15,281
მთლიანი შემოსავალი		**9,053**	**15,281**
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები			
პერსონალის შენახვის ხარჯები		(11,480)	(10,899)
საიჯარო ქირა	11	(1,256)	(1,318)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია		-	-
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	11	(706)	(706)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	11	(180)	(180)
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	11	-	-
საპენსიო სააგენტოს ხარჯი		(232)	(9,800)
კომუნიკაციის ხარჯები		-	(218)
ფასიანი ქაღალდების გაყიდვიდან მიღებული ზარალი			-
თიბისი კაპიტალის მომსახურების ხარჯი	11	(1,247)	(15)
პროგრამული უზრუნველყოფის ხარჯები		-	-
ბანკის მომსახურების ხარჯი	11	(64)	(3,759)
სხვა საგადასახადო ხარჯი		-	-
სხვა სამეურნეო ხარჯი		(25)	-
არასაოპერაციო ხარჯი			(25)
კურსთაშორის სხვაობა (-)		(17,025)	
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები		(267)	(43,037)
არასაოპერაციო შემოსავალი			-
კურსთაშორის სხვაობა (+)		18,141	
საპროცენტო შემოსავალი		2,699	35,795
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი		-	
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე		**(2,590)**	**(18,881)**
მოგების გადასახადი		-	-
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება		**(2,590)**	**(18,881)**

ს.ს. საბროკერო კომპანია "ქართუ ბროკერი" GEORGIA BROKERAGE COMPANY "CARTU BROKER" LTD CARTU BROKER 204929970

გენ. დირექტორი /გ.ტრიპოლსკი/

ბუღალტერი /ზ. ძაგანია/

მოგება-ზარალის უწყისი

შპს სკ `ქართუ ბროკერი~
(ლარში)

	1/1/2026 3/31/2026	1/1/2025 3/31/2025
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება	9,053	15,281
მთლიანი შემოსავალი	**9,053**	**15,281**
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
პერსონალის შენახვის ხარჯები	(11,480)	(10,899)
საიჯარო ქირა	(1,256)	(1,318)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	-	-
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	(706)	(706)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	(180)	(180)
რეგისტრატორის მომსახურების ხარჯები	-	-
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	(232)	(9,800)
საპენსიო სააგენტოს ხარჯი	-	(218)
კომუნიკაციის ხარჯები		-
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(1,247)	(15)
ფასიანი ქაღალდების გაყიდვიდან მიღებული ზარალი	-	-
სხვა საერთო ხარჯი- შპს თიბისი კაპიტალში გადახდილი საკომისიო	(64)	(3,759)
პროგრამული უზრუნველყოფის ხარჯები	-	-
სხვა საგადასახადო ხარჯი	(25)	-
სხვა სამეურნეო ხარჯი		(25)
არასაოპერაციო ხარჯი	(17,025)	
კურსთაშორის სხვაობა (-)	(267)	(43,037)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები		-
არასაოპერაციო შემოსავალი	18,141	
კურსთაშორის სხვაობა (+)	2,699	35,795
საპროცენტო შემოსავალი		
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	-	
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე	**(2,590)**	**(18,881)**
მოგების გადასახადი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	**(2,590)**	**(18,881)**

CARTU BROKER
204929970

გენ. დირექტორი /გ.ტრიპოლსკი/

ბუღალტერი /ზ. ძაგანია/

ანგარიშგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ

შპს სკ "ქართუ ბროკერი'

(ლარში)

	შენიშვნა	1/1/2026 3/31/2026	1/1/2025 3/31/2025
1. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან			
საბროკერო საქმიანობიდან მიღებული შემოსავალი		9,053	15,241
მიღებული /გაცემული ავანსები		-	-
გაცემული ხელფასები		(9,000)	(10,845)
გადახდილი გადასახადები		(2,712)	(3,266)
საოპერაციო ხარჯები		(2,143)	(4,686)
მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები		(1,604)	(6,218)
შეძენილი ძირითადი საშუალებები		-	
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		**(6,405)**	**(9,774)**
2. ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან			
პროცენტის სახით მიღებული შემოსავალი			1
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		**-**	**1**
3. ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან			
თანხის გადმოტანა კლიენტის ანგარიშები			
კაპიტალის შევსება დამფუძნებლის მიერ			
კურსთაშორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი +/_		399	(7,234)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები		-	
გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში			
წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან		**399**	**(7,234)**
ფულადი სახსრების სუფთა ზრდა		**(6,006)**	**(17,009)**
ფულადი სახსრები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში		**132,904**	**573,274**
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დახურვისას		**126,898**	**556,265**

CARTU BROKER
204929970

გენ. დირექტორი /გ.ტრიპოლსკი/

ბუღალტერი /ბ. ძაგანია/

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 730,000 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 ანგარიშგების 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 აკუმილირებული 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:

	3/31/2026		12/31/2025	
	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები
სს "თიბისი ბანკი"	0	-	0	-
სს "ბანკი ქართუ" /ანაბარი/	410,871	-	410,155	-
სს "საქართველოს ბანკი"	-	-	-	-
სს "ბანკი ქართუ"	126,898	20,157	132,902	20,157
	537,769	*20,157*	*543,057*	*20,157*

შენიშვნა - 4 - მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან

	3/31/2026	12/31/2025
მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან	420	420
მინუს საეჭვო მოთხოვნების რეზერვის ანარიცხი	(420)	(420)
მოთხოვნები თიბისი კაპიტალის მიმართ	5,275	5,485
სხვა დარიცხული მოთხოვნები	6,453	
სულ მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან	*11,728*	*5,485*

შენიშვნა - 5 - წინასწარ გადახდილი გადასახადები

წინასწარ გადახდილი გადასახადებიი მოიცავს შემდეგ გადასახადებს:

	3/31/2026	12/31/2025
ზედმეტად გადახდილი გადასახადები	77	102
წინასწარ გადახდილი ქონების გადასახადი		22
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადი	*77*	*124*

შენიშვნა - 6 - სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი

სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი მოიცავს შემდეგს:

	3/31/2026	12/31/2025
გაწეული ინტერნეტის ხარჯი	-	
გაწეული ტელეფონის ხარჯი		
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	4,900	4,900
სულ სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	*4,900*	*4,900*

შენიშვნა - 7 - ძირითადი საშუალებები

	საოფისე ინვენტარი
მთლიანი საბალანსო ღირებულება	
ნაშთი 2025 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	9,646
მატება	-
ნაშთი 2026 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	9,646
ცვეთა	
ნაშთი 2025 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	9,646
დარიცხული ცვეთა	
ნაშთი 2026 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	9,646
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება	
ნაშთი 2025 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-
ნაშთი 2026 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	-

შენიშვნა - 8 - გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში

საწარმოს გააჩნია გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში (მ.შ. სს "საქართველოს საფონდო ბირჟა" - 112.700 ლარის, სს "კავკასრეესტრი" - 25 ლარი, სს თბილისის საფონდო ბირჟა 100 000 ლარი) თანხით - 212,725 ლარი,

შენიშვნა - 9 - საგადასახადო ვალდებულებები

	3/31/2026	12/31/2025
გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	(0)	-
	(0)	-

შენიშვნა - 10 - სხვა დარიცხული ვალდებულებები

	3/31/2026	12/31/2025
გადასახდელი იჯარა	-	-
სს "საქართველოს საფონდო ბირჟა"	235	235
სს "საქართველოს ფასიანი ქაღალდების ცენტრ.დეპოზიტარი"	60	60
გადასახდელი ინტერნეტის ხარჯი		45
	295	341

შენიშვნა - 11 - მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები

	01/01/2026-31/03/2026	01/01/2025-31/03/2025
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	2,198	886
აუდიტორული მომსახურების ხარჯი	-	
გადახდილი საიჯარო ქირა	1,256	1,318
	3,454	2,204

შენიშვნა - 12 - მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები

მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები მოიცავს კლიენტის განთავსებულ თანხებს სს ქართუ ბროკერის საბროკერო ანგარიშზე:

	3/31/2026
	კლიენტების ანგარიშები
სს "ბანკი ქართუ"	20,157
	20,157

ბ.ა. გენ. დირექტორი /გ. ტრიპოლსკი/

ბუღალტერი /ბ. ძაგანია/

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება
2026 წლის 31 მარტი

(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2025 მდგომარეობით	730,000	-	(164,123)	565,877
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2025-დან - 31/03/2025-ის ჩათვლით		-	(18,881)	(18,881)
ნაშთი 30/06/2024 მდგომარეობით	730,000	-	(183,005)	546,995
ნაშთი 01/01/2026 მდგომარეობით	980,000	-	(228,559)	751,441
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2026-დან - 31/03/2026-ის ჩათვლით		-	(2,590)	(2,590)
ნაშთი 31/03/2026 მდგომარეობით	980,000	-	(231,148)	748,852

ფინ. დირექტორი /გ. ტრიპოლსკი/

ბუღალტერი /ზ.ძაგანია/

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

2026 წლის 31 მარტის მდგომარეობით საბროკერო კომპანია მოემსახურა 4 კლიენტს.

ბ.ა. გენ. დირექტორი /გ. ტრიპოლსკი/

ბუღალტერი /ზ.ძაგანია/