



**GALT & TAGGART**  
CREATING OPPORTUNITIES

**სს გალტ ენდ თაგარტი**

**2018 წლის IV კვარტალი**

**ფინანსური ანგარიშგება**

2018 წელი



შინაარსი

---

|  |   |
|--|---|
| ბალანსი  | 1 |
| მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება                                | 2 |
| საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება              | 3 |
| ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება                         | 4 |
| ასსნა-განმარტებითი შენიშვნები                                  | 5 |
| შენიშვნა 1 ფული ბანკში   | 7 |
| შენიშვნა 2 რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდები                       | 7 |
| შენიშვნა 3 სავაჭროდ ფლობილი ფასიანი ქაღალდები                  | 7 |
| შენიშვნა 4 დარიცხული მოთხოვნები და ვალდებულებები               | 7 |
| შენიშვნა 5 ძირითადი საშუალებები                                | 8 |
| შენიშვნა 6 საინვესტიციო ქონება                                 | 8 |
| შენიშვნა 7 ინვესტიციები შვილობილ საწარმოებში                   | 8 |
| შენიშვნა 8 ინვესტიციები ასოცირებულ საწარმოებში                 | 8 |
| შენიშვნა 9 არამატერიალური აქტივები                             | 8 |
| შენიშვნა 10 ფასიანი ქაღალდების ოპერაციებით მიღებული შემოსავალი | 9 |
| შენიშვნა 11 საოპერაციო შემოსავლები                             | 9 |

---



**სს გალტ ენდ თაგარტი**  
**ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება**

| თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში                        | შენიშვნა | 31 დეკემბერი      |                   |
|---|----------|-------------------|-------------------|
|   |          | 2018              | 2017              |
| <b>მიმდინარე აქტივები</b>                               |          |                   |                   |
| ფული ბანკში (სადილერო)                                  | 1        | 517,621           | 3,828,346         |
| ფული ბანკში (კლიენტები)                                 |          | 14,884,880        | 25,099,766        |
| რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდები                           | 2        | 489,760           | 0                 |
| სავაჭროდ ფლობილი ფასიანი ქაღალდები                      | 3        | 4,369,120         | 6,009,860         |
| დარიცხული მოთხოვნები                                    | 4        | 585,953           | 2,082,212         |
| სხვა მიმდინარე აქტივები                                 |          | 662,469           | 506,492           |
| <b>სულ მიმდინარე აქტივები</b>                           |          | <b>21,509,803</b> | <b>37,526,675</b> |
| <b>გრძელვადიანი აქტივები</b>                            |          |                   |                   |
| ძირითადი საშუალებები                                    | 5        | 289,313           | 308,507           |
| საინვესტიციო ქონება                                     | 6        | 1,362,000         | 1,362,000         |
| ინვესტიციები შვილობილ საწარმოებში (51%-100%)            | 7        | 2,623,611         | 2,623,611         |
| ინვესტიციები ასოცირებულ საწარმოებში (20%-50%)           | 8        | 928,592           | 928,592           |
| არამატერიალური აქტივები                                 | 9        | 403,943           | 147,637           |
| სხვა გრძელვადიანი აქტივები                              |          | 8,378,677         | 6,655,552         |
| <b>სულ გრძელვადიანი აქტივები</b>                        |          | <b>13,986,135</b> | <b>12,025,899</b> |
| <b>მთლიანი აქტივები</b>                                 |          | <b>35,495,938</b> | <b>49,552,574</b> |
| <b>მიმდინარე ვალდებულებები</b>                          |          |                   |                   |
| ფულადი ვალდებულებები კლიენტების წინაშე                  |          | 14,884,872        | 25,099,762        |
| ძირითად საქმიანობაზე გაწეული მოკლევადიანი ვალდებულებები | 4        | 528,813           | 2,391,954         |
| მოკლევადიანი სესხი                                      |          | -                 | 1,313,129         |
| საგადასახადო ვალდებულებები                              |          | 10,821            | -                 |
| სხვა დარიცხული ვალდებულებები                            |          | 970,000           | 842,863           |
| <b>სულ მიმდინარე ვალდებულებები</b>                      |          | <b>16,394,506</b> | <b>29,647,707</b> |
| <b>გრძელვადიანი ვალდებულებები</b>                       |          |                   |                   |
| გრძელვადიანი სესხი                                      |          | 663,797           | 1,709,549         |
| გადავადებული შემოსავალი                                 |          | 282,965           | 2,110,524         |
| <b>სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები</b>                   |          | <b>946,762</b>    | <b>3,820,073</b>  |
| <b>მთლიანი ვალდებულებები</b>                            |          | <b>17,341,268</b> | <b>33,467,781</b> |
| <b>კაპიტალი</b>   |          |                   |                   |
| საწესდებო კაპიტალი                                      |          | 10,764,236        | 10,764,236        |
| საემისიო კაპიტალი                                       |          | 25,157,702        | 25,157,702        |
| გაუნაწილებელი მოგება                                    |          | (19,862,145)      | (20,857,230)      |
| საანგარიშგებო პერიოდის მოგება/ზარალი                    |          | 2,094,877         | 1,020,085         |
| <b>მთლიანი კაპიტალი</b>                                 |          | <b>18,154,670</b> | <b>16,084,793</b> |
| <b>სულ მთლიანი კაპიტალი და ვალდებულებები</b>            |          | <b>35,495,938</b> | <b>49,552,574</b> |

ქეთევან ვანიშვილი  
მთავარი ბუღალტერი

ირაკლი კირტავა  
გენერალური დირექტორი



**სს გალტ ენდ თაგარტი**  
**ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება**

| თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში                                       | შენიშვნა | IV კვარტალი      |                  |
|--|----------|------------------|------------------|
|  |          | 2018             | 2017             |
| <b>საოპერაციო შემოსავალი (ზარალი)</b>                                  |          |                  |                  |
| ფასიანი ქაღალდების ოპერაციებით მიღებული წმინდა შემოსავალი / (ზარალი)   | 10       | 496,571          | 71,743           |
| ფასიან ქაღალდებთან დაკავშირებული წმინდა საკომისიო შემოსავალი / (ზარჯი) | 11       | 880,487          | 1,286,337        |
| <b>სულ საოპერაციო შემოსავალი</b>                                       |          | <b>1,377,058</b> | <b>1,358,081</b> |
| <b>საოპერაციო ხარჯები</b>  |          |                  |                  |
| რეკლამისა და მარკეტინგის ხარჯები                                       |          | 44,400           | 32,548           |
| შრომის ანაზღაურება   |          | 423,944          | 337,463          |
| დარიცხული ბონუსი   |          | 433,216          | 637,309          |
| ადმინისტრაციული ხარჯი  |          | 117,104          | 130,954          |
| ცვეთა და ამორტიზაცია   |          | 14,356           | 41,148           |
| სხვა საერთო ხარჯი  |          | 43,057           |                  |
| <b>სულ საოპერაციო ხარჯი</b>  |          | <b>1,076,076</b> | <b>1,179,422</b> |
| <b>წმინდა საოპერაციო მოგება / (ზარალი)</b>                             |          | <b>300,981</b>   | <b>178,658</b>   |
| <b>არასაოპერაციო შემოსავალი / (ზარჯი)</b>                              |          |                  |                  |
| საპროცენტო შემოსავლები   |          | 65,215           | 572,769          |
| საპროცენტო ხარჯი   |          | (13,618)         | (65,380)         |
| კურსთა სხვაობით მიღებული მოგება / (ზარალი)                             |          | 236,805          | 418,102          |
| სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი  |          | 17,845           | 23,978           |
| სხვა არასაოპერაციო ხარჯი   |          | 0                |                  |
| <b>წმინდა არასაოპერაციო მოგება / (ზარალი)</b>                          |          | <b>306,248</b>   | <b>949,469</b>   |
| <b>წმინდა მოგება / (ზარალი)</b>  |          | <b>607,229</b>   | <b>1,128,127</b> |

ქეთევან ვანიშვილი  
მთავარი ბუღალტერი

ირაკლი კირტავა  
გენერალური დირექტორი



სს გალტ ენდ თაგარტი  
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

|   | ჩვეულებრივი აქციები | საემისიო კაპიტალი | ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი | ძირითადი საშუალებების გადაფასების რეზერვი | მოგება (ზარალი)     | სულ კაპიტალი      |
|---|---------------------|-------------------|-----------------------------------|---|---------------------|-------------------|
| ნაშთი 2017 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით    | 10,764,236          | 25,157,702        | -                                 | -   | (20,857,230)        | <b>15,064,708</b> |
| 12 თვის ბრუნვა                            | -                   | -                 | -                                 | -   | 1,020,085           | <b>1,020,085</b>  |
| ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით | <b>10,764,236</b>   | <b>25,157,702</b> | -                                 | -   | <b>(19,837,145)</b> | <b>16,084,793</b> |
| ნაშთი 2018 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით    | 10,764,236          | 25,157,702        | -                                 | -   | (19,862,145)        | <b>16,059,793</b> |
| 12 თვის ბრუნვა                            | -                   | -                 | -                                 | -   | 2,094,877           | <b>2,094,877</b>  |
| ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით | <b>10,764,236</b>   | <b>25,157,702</b> | -                                 | -   | <b>(17,767,268)</b> | <b>18,154,670</b> |

ქეთევან ვანიშვილი  
მთავარი ბუღალტერი

ირაკლი კირტავა  
გენერალური დირექტორი



**სს გალტ ენდ თაგარტი**  
**ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება**

|  | IV კვარტალი       |                   |
|--|-------------------|-------------------|
|  | 2018              | 2017              |
| <i>თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში</i>  |                   |                   |
| <b>ფულადი ნაკადები ძირითადი საქმიანობიდან</b>  |                   |                   |
| წმინდა მოგება  | 607,229           | 871,659           |
| ცვეთის კორექტირება   | 14,356            | 39,952            |
| შემოსავლები საბროკერო საქმიანობიდან / მოთხოვნის (ზრდა) შემცირება                           | 696,399           | 12,228            |
| სხვა შემოსავლები / სხვა მოთხოვნების (ზრდა) შემცირება                                       | (521,425)         |                   |
| ავანსების (ზრდა) შემცირება   | 567,647           | 277,700           |
| კლიენტებზე გაცემული ფულადი სახსრები / ვალდებულების ზრდა (შემცირება)                        | 205,986           | 652,490           |
| საოპერაციო საქმიანობასთან დაკავშირებული სხვა გაცემები / სხვა ვალდებულების ზრდა (შემცირება) | (1,136,932)       | 304,565           |
| გადახდილი გადასახადები   | -                 | (3,736)           |
| <b>წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>                                     | <b>433,259</b>    | <b>2,154,857</b>  |
| <b>ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან</b>  |                   |                   |
| ძირითადი საშუალებების (ზრდა) შემცირება   | (203,762)         | 8,821             |
| არამატერიალური აქტივების (ზრდა) შემცირება  | -                 | 12,118            |
| მოკლევადიანი ინვესტიციების (ზრდა) შემცირება  | 218,989           | (746,955)         |
| გრძელვადიანი ინვესტიციების (ზრდა) შემცირება  | -                 |                   |
| მიღებული პროცენტი (ზრდა) შემცირება   | (10,821)          | 75,559            |
| მიღებული დივიდენდი   | -                 | 179               |
| <b>წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან</b>                                   | <b>4,407</b>      | <b>(650,278)</b>  |
| <b>ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან</b>   |                   |                   |
| გრძელვადიანი სესხის მიღება (გაცემა)  | (576,446)         | 347,686           |
| საწესდებო კაპიტალის გაზრდა   | -                 |                   |
| საემისიო კაპიტალის გაზრდა  | -                 |                   |
| გაუნაწილებელი მოგების ზრდა/(შემცირება)   | (25,000)          |                   |
| გადაფასების რეზერვის გაზრდა (შემცირება)  | -                 | -                 |
| <b>წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან</b>                                      | <b>(601,446)</b>  | <b>347,686</b>    |
| <b>ფულადი სახსრების სუფთა ზრდა</b>   | <b>(163,780)</b>  | <b>1,852,265</b>  |
| <b>ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დასაწყისში</b>                                   | <b>15,566,281</b> | <b>26,200,492</b> |
| <b>ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს</b>  | <b>15,402,502</b> | <b>28,052,757</b> |

ქეთევან ვანიშვილი  
მთავარი ბუღალტერი

ირაკლი კირტავა  
გენერალური დირექტორი



### ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები 2018 წლის IV კვარტლის ანგარიშგებაზე

სააქციო საზოგადოება „გალტ ენდ თაგარტი“ (შემდგომში - „კომპანია“) საიდენტიფიკაციო ნომრით: 211359206 იურიდიულ პირად რეგისტრირებულია საქართველოში, 1995 წლის 19 დეკემბერს. კომპანიის იურიდიული მისამართი არის: დავით აღმაშენებლის გამზირი №79, თბილისი, საქართველო. წარსულში კომპანია საქმიანობას ეწეოდა სახელწოდებით „გალტ ენდ თაგარტ სექიურიტის“ – 2000-2009 წლებში და „ბიჯი კაპიტალის“ დასახელებით – 2009-2014 წლებში, კომპანიის სახელი 2014 წლის 26 აგვისტოდან არის სააქციო საზოგადოება „გალტ ენდ თაგარტი“. კომპანია 2005 წლიდან წარმოადგენს საქართველოს ბანკის სრულად ფლობილ შვილობილ კომპანიას. 2015 წლის ნოემბერში სააქციო საზოგადოება გალტ ენდ თაგარტი დარეგისტრირებულ იქნა როგორც ზგ ფაინანსის (საიდენტიფიკაციო ნომერი 402018018) სრულად ფლობილი შვილობილი, საქართველოში მოქმედი კანონმდებლობის შესაბამისად.

კომპანია წარმოადგენს ფასიანი ქაღალდების ბაზარზე მოქმედ საბროკერო კომპანიას (საინვესტიციო ბანკს), რომელიც ლიცენზირებულია საქართველოს ეროვნული ბანკის მიერ. კომპანია ახორციელებს საბროკერო, საინვესტიციო-საბანკო, საკონსულტაციო და აქტივების მართვის მომსახურებებს. ახორციელებს ფინანსური აგენტის მომსახურებას, სასესიო ფასიანი ქაღალდებისა და ჩვეულებრივი აქციების კერძო და საჯარო განთავსებებს, საკონსულტაციო მომსახურებას კორპორაციული რესტრუქტურირების პროცესში, შერწყმის და გაყოფის ტრანზაქციებში.

კომპანიის საქმიანობის მნიშვნელოვანი მიმართულებაა მაკროეკონომიკური სექტორების და კორპორაციული ანალიტიკური კვლევები. კომპანია აღნიშნული ლიცენზირებული საქმიანობით დაკავებულია 2000 წლიდან. კომპანია უზრუნველყოფს გარიგებების დადებას წამყვან საერთაშორისო და რეგიონალურ ბაზრებზე.

სს გალტ ენდ თაგარტის შვილობილი კომპანიაა გალტ ენდ თაგარტ ჰოლდინგს ლიმიტედ (Galt and Taggart Holdings Limited) რომლის 99.23%-ს ფლობს სს გალტ ენდ თაგარტი, ხოლო 0.77 %-ს ფლობს სს საქართველოს ბანკი. კომპანია რეგისტრირებულია კვიპროსზე 2006 წლის 3 ივლისს, სარეგისტრაციო ნომერი 179498, იურიდიული მისამართი: Arch. Makariou III 58, IRIS TOWER, 7-th floor, Flat/Office 702 P.C. 1075, Nicosia, Cyprus.

სააქციო საზოგადოება „გალტ ენდ თაგარტი“-ის აზერბაიჯანის რესპუბლიკაში ფილიალი - დარეგისტრირდა 2013 წლის 28 დეკემბერს და ფუნქციონირებს, როგორც სს „გალტ ენდ თაგარტი“-ს ფილიალი ქ. ბაქოში. რეგისტრაციის ნომერი #1303493141, მისამართი: აზერბაიჯანის რესპუბლიკა, 1006 ქ. ბაქო, იასამალის რაიონი, მ. მუშფიგის ქ. 1ჯ. სასტუმრო "კემპინსკის" ბადამბარის შენობა, მე-6 სართული. ამჟამად ფილიალის ფუნქციონირება შეჩერებულია.

სს გალტ ენდ თაგარტი ბუღალტრულ ჩანაწერებს და აღრიცხვას ახორციელებს ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტებისა და საქართველოს საგადასახადო კოდექსის შესაბამისად (თანხობრივი მაჩვენებლები წარმოდგენილია ლარებში თუ ტექსტში სხვაგვარად არ არის მითითებული).

ფინანსური ანგარიშგება არის ინდივიდუალური. ხელმძღვანელობამ გადაწყვიტა არ მოემზადებინათ კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება ფასს 10-ის „კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგების“ დებულებების თანახმად, რადგანაც კომპანია ამისთვის აკმაყოფილებს ყველა საჭირო პირობას:

- იგი წარმოადგენს მშობელი კომპანიის სრულ მფლობელობაში არსებულ შვილობილ კომპანიას, რომელიც ამზადებს საჯაროდ ხელმისაწვდომ ფინანსურ ანგარიშგებას ფასს-ის სტანდარტების შესაბამისად, სადაც შვილობილი კომპანიები კონსოლიდირებულია.
- მისი სავალო ან წილობრივი ინსტრუმენტები არ იყიდება ღია ბაზარზე.
- კომპანიას ფასიანი ქაღალდების კომისიისთვის არ წარუდგენია და არც ირიცხება საკუთარი ფინანსური ანგარიშგებების წარდგენის პროცესში, ღია ბაზარზე ინსტრუმენტთა ნებისმიერი კლასის გამოშვების მიზნებისთვის.

შესაბამისად, კომპანია არ ახორციელებს შვილობილი კომპანიების კონსოლიდირებას ინდივიდუალურ ფინანსურ ანგარიშგებებში და არ აღრიცხავს ასოცირებულ კომპანიებს წილობრივი მეთოდით.

## **ბუღალტრული აღრიცხვის წესები**

### **ფინანსური აქტივის შეფასება**

- 1) სავაჭროდ განკუთვნილი საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდი - ფასდება რეალური საბაზრო ღირებულებით მოგება/ზარალის ცვლილებით.
- 2) სარეალიზაციოდ განკუთვნილი საინვესტიციო ფასიანი ქაღალდები - ფასდება რეალური საბაზრო ღირებულებით საკუთარ კაპიტალში ცვლილებით.
- 3) კაპიტალის ინსტრუმენტებში განხორციელებული ინვესტიციების შეფასება, რომელთაც აქტიურ ბაზარზე არ გააჩნიათ კვოტირებული საბაზრო ფასი და რომელთა ღირებულების ზუსტად დადგენა შეუძლებელია, განისაზღვრება მათი შესყიდვის თვითღირებულებით.

სს გალტ ენდ თაგარტი შვილობილ საწარმოებში შეტანილი ინვესტიციების აღრიცხვას აწარმოებდა ინვესტიციების ისტორიული ღირებულებით. 2015 წლის აუდიტის დასკვნის შესაბამისად, მოხდა ინვესტიციების გადაფასება საბაზრო ღირებულებით. გადაფასებული ღირებულება აისახა მოგება - ზარალში.

### **რეალიზაციის ასახვა**

სავაჭროდ ფლობილი ფასიანი ქაღალდების რეალურ საბაზრო ფასად შეფასების შედეგად მიღებული რეალიზებული და არარეალიზებული მოგებისა და ზარალის აღიარება ისახება მოგება-ზარალის უწყისში, ყოველი თვის ბოლოს.

სარეალიზაციოდ განკუთვნილი საინვესტიციო ფინანსური აქტივების არარეალიზებული მოგების და ზარალის აღიარება ხდება პირდაპირ კაპიტალში გადაფასების რეზერვის ანგარიშზე ცვლილების შეტანით, ხოლო ამ კლასის ფინანსური აქტივების გაყიდვისას, თავდაპირველად კაპიტალში გადაფასების რეზერვის ანგარიშზე აღიარებული, აკუმულირებული მოგების და ზარალის გადატანა ხდება მოგება/ზარალის უწყისში.

2012 წლის 1 კვარტალში კომპანიამ შეცვალა გადაფასების მეთოდი აღიარებულ აქტივზე და მოთხოვნის (მყიდველის) ბოლო ფასის ნაცვლად სარგებლობს ბოლო გარიგების საბაზრო ფასით, ხოლო შესაძენ აქტივზე კვლავ იყენებს – მიწოდების (გამყიდველის) ფასს. როდესაც შეუძლებელია დადგინდეს მოთხოვნის და მიწოდების მიმდინარე ფასები, ყველაზე ბოლო ტრანზაქციის დროს დაფიქსირებული ფასი ჩაითვლება რეალურ საბაზრო ღირებულებად, იმ შემთხვევაში, თუ ამ ტრანზაქციის განხორციელების დღიდან არ მომხდარა მნიშვნელოვანი ეკონომიკური ცვლილებები. თუ კომპანიას შეუძლია დაადასტუროს რომ ბოლო ტრანზაქციის დროს დაფიქსირებული ფასი არ წარმოადგენს რეალურ საბაზრო ღირებულებას, უნდა მოხდეს ამ ფასის კორექტირება.

უცხოურ ბაზარზე მიღებული შემოსავლები აისახება ეროვნული ბანკის კურსით ლარებში.



## 1. ფული ბანკში

|   | 12/31/2018        | 12/31/2017        |
|---|-------------------|-------------------|
| ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში               | 92,671            | 2,998,037         |
| უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში                | 309,927           | 620,250           |
| უცხოური ვალუტა არარეზიდენტ ბანკში             | 115,023           | 210,059           |
| <b>სადილეროს ფულადი სახსრები</b>              | <b>517,621</b>    | <b>3,828,346</b>  |
| კლიენტების ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკში    | 14,209,310        | 24,946,862        |
| კლიენტების ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკში | 675,570           | 152,904           |
| <b>კლიენტების ფულადი სახსრები</b>             | <b>14,884,880</b> | <b>25,099,766</b> |
| <b>სულ ფული ბანკში</b>                        | <b>15,402,502</b> | <b>28,928,111</b> |

## 2. რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდები

|                                      | 12/31/2018     | 12/31/2017 |
|--------------------------------------|----------------|------------|
| ინვესტიციები პრივილეგირებულ აქციებში | 489,760        | -          |
| <b>რეალიზებადი ფასიანი ქაღალდები</b> | <b>489,760</b> | <b>-</b>   |

## 3. სავაჭროდ ფლობილი ფასიანი ქაღალდები

|  | 12/31/2018       | 12/31/2017       |
|--|------------------|------------------|
| ინვესტიციები წილობრივ ფასიან ქაღალდებში                          | 112,479          | 1,136,225        |
| ინვესტიციები საპროცენტო სარგებლის მქონე სავალო ფასიან ქაღალდებში | 4,256,641        | 4,873,635        |
| <b>სავაჭროდ ფლობილი ფასიანი ქაღალდები</b>                        | <b>4,369,120</b> | <b>6,009,860</b> |

## 4. დარიცხული მოთხოვნები

ფასიანი ქაღალდების პორტფელის და ფულადი სახსრების შემდეგ, მიმდინარე აქტივების ძირითადი ნაწილი მოდის დარიცხულ მიმდინარე მოთხოვნებზე 585,953 (რომლის 73 % წარმოადგენს საბროკერო კომპანიის კლიენტებსა და კონტრაგენტებს შორის დადებულ გარიგებებს, რომელიც ამავდროულად აისახება კონტრაგენტების მიმართ ვალდებულების მუხლებზე - მოკლევადიანი ვალდებულება)

ბალანსში ასახული სხვა გრძელვადიანი აქტივი შედგება კლიენტზე გაცემული სესხებისა და მასზე დარიცხული პროცენტისგან, რომელმაც 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგინა 8,378,677 ლარი.

|   | 12/31/2018 | 12/31/2017 |
|---|------------|------------|
| დარიცხული მოთხოვნები                                    | 585,953    | 2,082,212  |
| ძირითად საქმიანობაზე გაწეული მოკლევადიანი ვალდებულებები | 528,813    | 2,391,954  |

5. ძირითადი საშუალებები

| ძირითადი საშუალება                  | კომპიუტერული ტექნიკა | ავეჯი და ინვენტარი | იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა |
|-------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------------------------|
| <b>ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბერი</b> | <b>215,767</b>       | <b>197,263</b>     | <b>146,287</b>                      |
| ცვლილება 12 თვე                     | 36,056               | 2,200              | 56,945                              |
| ჩამოწერა                            | (7,290)              | -                  | (213)                               |
| <b>ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბერი</b> | <b>244,534</b>       | <b>199,463</b>     | <b>203,019</b>                      |

| ცვეთა                                | კომპიუტერული ტექნიკა | ავეჯი და ინვენტარი | იჯარით აღებული ქონების კეთილმოწყობა |
|--------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------------------------|
| <b>ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბერი</b>  | <b>90,849</b>        | <b>80,818</b>      | <b>79,143</b>                       |
| ცვლილება 12 თვე                      | 39,218               | 33,769             | 37,453                              |
| ჩამოწერა                             | (3,547)              | -                  | -                                   |
| <b>ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბერი</b>  | <b>126,520</b>       | <b>114,587</b>     | <b>116,596</b>                      |
| <b>ძირითადი საშუალებები (წმინდა)</b> | <b>118,014</b>       | <b>84,876</b>      | <b>86,423</b>                       |

6. საინვესტიციო ქონება

|                                     | 12/31/2018       | 12/31/2017       |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| საოფისე ფართი 412.23 მ <sup>2</sup> | 1,362,000        | 1,362,000        |
| <b>საინვესტიციო ქონება</b>          | <b>1,362,000</b> | <b>1,362,000</b> |

7. ინვესტიციები შვილობილ საწარმოებში

|   | 12/31/2018       | 12/31/2017       |
|---|------------------|------------------|
| Galt and Taggart Holdings Limited 99.23 % | 2,623,611        | 2,623,611        |
| <b>ინვესტიციები შვილობილ საწარმოებში</b>  | <b>2,623,611</b> | <b>2,623,611</b> |

8. ინვესტიციები ასოცირებულ საწარმოებში

|  | 12/31/2018     | 12/31/2017     |
|--|----------------|----------------|
| GSE (JSC Georgia Stock Exchange) - 15.33%  | 110,250        | 110,250        |
| TSE (JSC Tbilisi Stock Exchange) - 21.6%   | 818,342        | 818,342        |
| <b>ინვესტიციები ასოცირებულ საწარმოებში</b> | <b>928,592</b> | <b>928,592</b> |

9. არამატერიალური აქტივები

|                                | 12/31/2018     | 12/31/2017     |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| <b>არამატერიალური აქტივები</b> | <b>403,943</b> | <b>147,637</b> |

10. ფასიანი ქაღალდების ოპერაციებით მიღებული შემოსავალი

ფასიანი ქაღალდების ოპერაციებით მიღებული შემოსავალი

| შემოსავალი  | IV კვ - 2018 | IV კვ - 2017 |
|---|--------------|--------------|
| ფასიანი ქაღალდების ოპერაციებით მიღებული წმინდა შემოსავალი/ (ზარალი) | 496,571      | 71,743       |

11. საოპერაციო შემოსავლები

|                                  | IV კვ - 2018   | IV კვ - 2017     |
|----------------------------------|----------------|------------------|
| საბროკერო საშუამავლო მომსახურება | 24,034         | (366,448)        |
| საბანკო საინვესტიციო მომსახურება | 856,453        | 1,652,786        |
| <b>საოპერაციო შემოსავლები</b>    | <b>880,487</b> | <b>1,286,337</b> |

მიმდინარე წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, სს გალტ ენდ თაგარტის საშუამავლო მომსახურების მიმართულებით სისტემაში დარეგისტრირებულია აქტივების მქონე 1,970 კლიენტი. კლიენტების ტრანზაქციების ჯამურმა მოცულობამ IV კვარტალში შეადგინა 92,336,053 ლარი, ტრანზაქციების რაოდენობა 383.

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, მთლიანმა აქტივებმა შეადგინა 35,495,938 ლარი; მიმდინარე აქტივებმა შეადგინა 21,509,803 ლარი, ხოლო ვალდებულებებმა - 17,341,267 ლარი, რომლის ძირითადი ნაწილი მოდის კლიენტების მიმართ ფულად ვალდებულებებზე 86%. მოკლევადიან სესხზე -0%, გრძელვადიან სესხზე - 4%, კონტრაგენტების მიმართ ვალდებულებებზე 3%, დარიცხულ ვალდებულებებზე 6%. არსებული მდგომარეობით მთლიანი აქტივები 2017 წლის 31 დეკემბერთან შედარებით შემცირდა 28 %-ით, ხოლო მთლიანი ვალდებულებები შემცირდა 48 %-ით

გრძელვადიანი ვალდებულება: - 2,190,890 ლარი  
 საწესდებო კაპიტალი შეადგენს - 10,764,236 ლარი  
 საემისიო კაპიტალი შეადგენს - 25,157,702 ლარი

საკუთარი კაპიტალი აკმაყოფილებს 2018 წლის საკუთარი კაპიტალის მოთხოვნას - რაც განისაზღვრება არანაკლებ 500,000 ლარი

ქეთევან ვანიშვილი  
 მთავარი ბუღალტერი

ირაკლი კირტავა  
 გენერალური დირექტორი