

ბ ა ლ ა ნ ს ი

სუბიექტი – შპს სკ „ქართუ ბროკერი“

საქმიანობის ტიპი – ფასიანი ქაღალდების ყიდვა-გაყიდვა

საზომი ერთეული – ლარი

		31.03.2011წ	31.12.2010წ
	შენიშვნა		
მიმდინარე აქტივები			
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	59,846	381
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	136,751	139,869
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		380	370
მისაღები საპროცენტო შემოსავალი		221	182
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	4	420	409
წინასწარ გაწეული ხარჯი	4	35	35
სულ მიმდინარე აქტივები		197,653	141,246
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	5	408	468
გადავადებული საგადასახადო აქტივი		1,845	307
გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში	6	2,725	2,725
სულ გრძელვადიანი აქტივები		4,979	3,499
სულ აქტივები		202,632	144,745
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები		270	270
გადასახდელი ხელფასები		1,200	
ვალდებულება ა/კ-ს მიმართ		6	3
საგადასახადო ვალდებულებები	7	300	8
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	8	268	155
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		2,044	437
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		200,000	135,000
გაუნაწილებელი მოგება		9,308	11,045
მიმდინარე წლის გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		(8,720)	(1,737)
სულ საკუთარი კაპიტალი		200,588	144,308
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		202,632	144,745

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

მოგება-ზარალის უწყისი

სუბიექტი – შპს სკ „ქართუ ბროკერი“

საქმიანობის ტიპი – ფასიანი ქაღალდების ყიდვა-გაყიდვა

საზომი ერთეული – ლარი

01.01.11წ-

01.01.10წ-

-31.03.11წ

-31.03.10წ

გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება

238

1,186

მთლიანი შემოსავალი

238

1,186

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

პერსონალის შენახვის ხარჯები

(5,750)

(5,750)

საიჯარო ქირა

(828)

(1,030)

ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია

(59)

(59)

ბირჟის მომსახურების ხარჯები

(303)

(322)

ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯები

(79)

(107)

აუდიტორული მომსახურების ხარჯი

(150)

(150)

კომუნიკაციის ხარჯი

(31)

(45)

ბანკის მომსახურების ხარჯი

(9)

(78)

სხვა სამეურნეო ხარჯი

(208)

(221)

არასაოპერაციო ხარჯი

კურსთაშორის სხვაობა (-)

(9,043)

(826)

არასაოპერაციო შემოსავალი

კურსთაშორის სხვაობა (+)

3,672

6,113

საპროცენტო შემოსავალი

2,292

3,192

მოგება მოგების გადასახადის გადანდამდე

(10,259)

1,901

მოგების გადასახადი

(1,539)

(285)

საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება

(8,720)

1,616

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბ.ა.

ფულის მიმოქცევის ანგარიშგება
(პირდაპირი მეთოდი)

სუბიექტი – შპს სკ „ქართუ ბროკერი“

საქმიანობის ტიპი – ფასიანი ქაღალდების ყიდვა-გაყიდვა

საზომი ერთეული – ლარი

	შენიშვნა	01.01.11წ-	01.01.10წ-
		-31.03.11წ	-31.03.10წ
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან			
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება		231	988
კურსთაშორის სხვაობა		(5,371)	5,287
საპროცენტო შემოსავალი		2,253	3,326
საფინანსო საქმიანობიდან მიღებული ფულადი სახსრები		65,000	-
მიღებული ავანსები		-	19,810
საოპერაციო ხარჯები	9	4,502	4,744
საგადასახადო ვალდებულებები		870	850
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი		394	265
გაცემული ავანსები		-	865
საოპერაციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები		56,347	22,687
წმინდა ფულადი ნაკადი ძირითადი საქმიანობიდან		56,347	22,687
ფულადი ნაკადების სუფთა ზრდა (შემცირება)		56,347	22,687
ფულადი სახსრები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში		140,250	143,292
ფულადი სახსრები საანგარიშო პერიოდის ბოლოს		196,597	165,979

ბ.ა. გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება
 2011 წლის 31 მარტი

(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2010 მდგომარეობით	135,000	-	11,046	146,046
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2010-დან - 31/03/2010-მდე	-	-	1,616	1,616
ნაშთი 31/03/2010 მდგომარეობით	135,000	-	12,662	147,662
ნაშთი 01/01/2011 მდგომარეობით	135,000	-	9,308	144,308
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2011-დან - 31/03/2011-მდე	65,000	-	(8,720)	56,280
ნაშთი 31/03/2011 მდგომარეობით	200,000	-	588	200,588

გენ. დირექტორი
ბ.ა.

/გ. ნასიბაშვილი/

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"-ს ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა - 1 - ზოგადი ასპექტები

შპს სკ "ქართუ ბროკერი" რეგისტრირებულია 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 გამზირი № 39ა

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 200,000 ლარს. კომპანიის 100 % -იან დამფუძნებელს წარმოადგენს სს "ბანკი ქართუ".

კომპანიას არ აქვს ფილიალები და წარმომადგენლობები

საზოგადოებას ანგარიშები გახსნილი აქვს: სს "ბანკი ქართუ"-ში, ს/ს "თიბისი ბანკ"-ში, ს/ს "საქართველოს ბანკი"-ში, და ს/ს "ვითიბი ბანკი"-ში

შენიშვნა - 2 - ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"-ს ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე. საზოგადოება ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახდო კანონმდებლობის მიხედვით

საანგარიშო პერიოდი

საანგარიშო პერიოდი კომპანიისათვის არის კალენდარული წელი 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

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 ფულად სახსრებს საბანკო ანგარიშებზე.

არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები აღირიცხება თვითღირებულებით, დარიცხული ამორტიზაციის გამოკლებით

ძირითადი საშუალებები

საზოგადოების ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია შეძენის ღირებულებით. რომელიც შემცირებულია აკუმულირებული ცვეთის თანხით.

საკუთარი კაპიტალი

კაპიტალი მოიცავს საკუთარ 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. ფინანსური ანგარიშგების მიზნებისათვის მოგების გადასახადის მიმდინარე ხარჯები კორექტირდება გადავადებული გადასახადების თანხაზე, რომლებიც წარმოიშობა სხვაობიდან აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო და საგადასახადო ღირებულებებს შორის, ასეთი კორექტირებები გამოიწვევს გადავადებული საგადასახადო აქტივების ან გადავადებული საგადასახადო ვალდებულებების ასახვას.

შენიშვნა - 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები
 ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს შემდეგს:

	31.03.2011		31.12.2010	
	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები
სს "თიბისი ბანკი"	2		2	-
სს " ბანკი ქართუ" /დეპოზიტი/	134,567		139,844	-
სს "საქართველოს ბანკი"	73	0	76	0
ბანკი ქართუ"	61,682	267	52	270
"ვითიბი ბანკი"	6		6	-
	<u>196,329</u>	<u>267</u>	<u>139,980</u>	<u>270</u>

შენიშვნა - 4 - წინასწარ გადახდილი გადასახადები

წინასწარ გადახდილი გადასახადები მოიცავს შემდეგს:

	31.03.2011	31.12.2010
მოგების გადასახადი	402	402
სხვა გადასახადი	18	7
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადი	<u>420</u>	<u>409</u>

წინასწარ გადახდილი ხარჯები მოიცავს შემდეგს:

	31.03.2011	31.12.2010
გადახდილი ინტერნეტის ხარჯი	35	35
სულ წინასწარ გადახდილი ხარჯი	<u>35</u>	<u>35</u>

მთლიანი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,398
მატება	-
ნაშთი 2011 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	1,398

ცვეთა

ნაშთი 2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	930
დარიცხული ცვეთა	59
ნაშთი 2011 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	989

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	468
ნაშთი 2011 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	408

შენიშვნა -6 - ინვესტიციები

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 -7 - საგადასახადო ვალდებულებები

	31.03.2011	31.12.2010
მოგების გადასახადი	-	-
საშემოსავლო გადასახადი	300	-
ქონების გადასახადი	-	8
	300	8

შენიშვნა -8 - ემიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები

	31.03.2011	31.12.2010
გადასახდელი იჯარა	-	-
ვალდებულება ბირჟასთან	202	104
ვალდებულება დეპოზიტართაქ	52	33
შპს "სილქნეტი"	14	19
	268	155

შენიშვნა -9 - ექსპერტული ხარჯები

	01.01.11-31.03.11წწ	01.01.10-31.03.10წწ
გაცემული ხელფასები	3,400	3,400
გადახდილი საიჯარო ქირა	828	1,004
გადახდილი ბირჟისა და დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	265	262
გადახდილი რეგისტრატორის მომსახურების ხარჯი	-	-
გადახდილი ბანკის მომსახურების ხარჯი	9	78
	4,502	4,744

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

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

საქართველოს ეროვნული ბანკის პრეზიდენტის ბრძანება №34/01-ის თანახმად, "საბროკერო კომპანიის ლიცენზირების, კაპიტალის მინიმალური ოდენობის განსაზღვრისა და ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის წესის" მუხლი 11-ის მე-4 პუნქტის "ვ" და "ზ" ქვეპუნქტების მიხედვით:

2011 წლის 31 მარტის მდგომარეობით საბროკერო კომპანია მოემსახურა 13 კლიენტს.
ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა მოცემული პერიოდის მიხედვით შეადგენს 53880 აქციას,
6029.16 ლარს და 15933.45 აშშ დოლარს.

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/