

ბ ა ლ ა ნ ს ი

შპს სკ „ქართუ ბროკერი“
(ლარში)

		31.03.2016წ	31.12.2015წ
	შენიშვნა		
მიმდინარე აქტივები			
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	158,108	163,651
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	539,149	554,239
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		400	400
სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	4	412	412
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	4	84	103
სულ მიმდინარე აქტივები		<u>698,153</u>	<u>718,805</u>
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	5	689	734
გადავადებული საგადასახადო აქტივი		3,412	-
გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქალაქებში	6	2,725	2,725
სულ გრძელვადიანი აქტივები		<u>6,826</u>	<u>3,459</u>
სულ აქტივები		<u><u>704,979</u></u>	<u><u>722,264</u></u>
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები		27,889	26,089
გადასახდელი ხელფასები		1,200	1,012
ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის წინაშე		14	9
საგადასახადო ვალდებულებები	7	15,822	15,767
სხვა დარიცხული ვალდებულებები	8	261	258
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		<u>45,186</u>	<u>43,135</u>
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი შპს-ში		580,000	580,000
გაუნაწილებელი მოგება		99,129	(3,537)
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი		(19,335)	102,666
სულ საკუთარი კაპიტალი		<u>659,793</u>	<u>679,129</u>
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		<u><u>704,979</u></u>	<u><u>722,264</u></u>

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

მოგება-ზარალის უწყისი

შპს სკ „ქართუ ბროკერი“
(ლარში)

	01.01.16წ- -31.03.16წ	01.01.15წ- -31.03.15წ
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება	-	54
მთლიანი შემოსავალი	-	54
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
პერსონალის შენახვის ხარჯები	(5,400)	(4,050)
საიჯარო ქირა	(991)	(882)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	(45)	(45)
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	(690)	(694)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	(75)	(80)
რეგისტრატორის მომსახურების ხარჯები	(2)	-
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	(3,000)	(3,000)
კომუნიკაციის ხარჯები	(51)	(62)
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(170)	(14)
სხვა საგადასახადო ხარჯი	(13,259)	(5)
სხვა სამეურნეო ხარჯი	(219)	(190)
არასაოპერაციო ხარჯი		
კურსთაშორის სხვაობა (-)	(25,744)	-
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(0)	-
არასაოპერაციო შემოსავალი		
კურსთაშორის სხვაობა (+)	19,422	81,975
საპროცენტო შემოსავალი	7,376	4,597
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	100	-
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე	(22,748)	77,604
მოგების გადასახადი	(3,412)	11,641
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	(19,335)	65,964

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბ.ა.

ანგარიშგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ

(პირდაპირი მეთოდი)

შპს სკ "ქართუ ბროკერი
(ლარში)

01.01.16წ-
-31.03.16წ

01.01.15წ-
-31.03.15წ

შენიშვნა

1. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

საბროკერო საქმიანობიდან მიღებული შემოსავალი

- 29

მიღებული /გაცემული ავანსები

- (6,329)

გაცემული ხელფასები

4,132 2,254

გადახდილი გადასახადები

14,284 568

საოპერაციო ხარჯები

9 935 779

მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები

10 2,437 2,258

წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

(21,787) (12,159)

2. ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

პროცენტის სახით მიღებული შემოსავალი

7,376 4,597

წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

7,376 4,597

3. ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან

კურსთაშორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი +/-

(6,321) 81,975

სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი

100 -

სხვა არასაოპერაციო ხარჯები

(0) -

წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან

(6,221) 81,975

ფულადი სახსრების სუფთა ზრდა

(20,633) 74,413

ფულადი სახსრები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში

717,890 603,627

ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დასურვისას

697,257 678,040

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბ.ა.

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება
2016 წლის 31 მარტი

(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2015 მდგომარეობით	580,000	-	(3,537)	576,463
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2015-დან - 31/03/2015-ის ჩათვლით	-	-	65,964	65,964
ნაშთი 31/03/2015 მდგომარეობით	580,000	-	62,426	642,426
ნაშთი 01/01/2016 მდგომარეობით	580,000	-	99,129	679,129
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2016-დან - 31/03/2016-ის ჩათვლით	-	-	(19,335)	(19,335)
ნაშთი 31/03/2016 მდგომარეობით	580,000	-	79,793	659,793

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

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

შენიშვნა - 1 - ზოგადი ასპექტები

შპს სკ "ქართუ ბროკერი" რეგისტრირებულია ქობილისის 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: ქობილისი, 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 ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე. 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 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

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. ფინანსური ანგარიშგების მიზნებისათვის მოგების გადასახადის მიმდინარე ხარჯები 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 - ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში და უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში
 ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში და უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში მოიცავს შემდეგს:

31.03.2016. 31.12.2015.

	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები
სს "თიბისი ბანკი"	0	-	0	-
სს "ბანკი ქართუ" /ანაბარი/	670,971	-	674,760	-
სს "საქართველოს ბანკი"	176	-	176	-
სს "ბანკი ქართუ"	22	26,089	16,866	26,089
	671,168	26,089	691,801	26,089

შენიშვნა - 4 - სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები

სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები მოიცავს შემდეგ წინასწარ გადახდილ გადასახადებს:

31.03.2016 31.12.2015

მოგების გადასახადი	402	402
სხვა გადასახადი	10	10
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადი	412	412

შენიშვნა - 4 - სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი

სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი მოიცავს შემდეგს:

31.03.2016 31.12.2015

გაწეული ინტერნეტის ხარჯი	(2)	2
გაწეული ტელეფონის ხარჯი	86	101
სულ სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	84	103

შენიშვნა - 5 - ძირითადი საშუალებები

საოფისე
ინვენტარი

მთლიანი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2015 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2,334
მატება	-
ნაშთი 2016 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	2,334

ცვეთა

ნაშთი 2015 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,599
ღარიცხული ცვეთა	45
ნაშთი 2016 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	1,645

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2015 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	734
ნაშთი 2016 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	689

შენიშვნა - 6 - 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 - 7 - საგადასახადო ვალდებულებები

	31.03.2016	31.12.2015
გადასახდელი მოგების გადასახადი	15,544	15,544
გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	270	223
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები	8	-
ქონების გადასახადი		
	15,822	15,767

შენიშვნა - 8 - სხვა დარიცხული ვალდებულებები

	31.03.2016	31.12.2015
სს "საქართველოს საფონდო ბირჟა"	230	230
სს "საქართველოს ფასიანი ქაღალდების ცენტრ.დეპოზიტარი"	25	25
სს"სილქნეტი",შპს"მაგთიკომი"	6	3
	261	258

შენიშვნა - 9 - საოპერაციო ხარჯები

	01.01.16.-31.03.16.	01.01.15.-31.03.15.
გადახდილი ბირჟისა და დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	765	765
გადახდილი ბანკის მომსახურების ხარჯი	170	14
	935	779

შენიშვნა - 10 - მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები

	01.01.16.-31.03.16.	01.01.15.-31.03.15.
გადახდილი საიჯარო ქირა	991	882
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	245	176
გადახდილი აუდიტორული მომსახურების ხარჯი	1,200	1,200
	2,437	2,258

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:

2016 წლის 31 მარტის მდგომარეობით საბროკერო კომპანია მოემსახურა 9 კლიენტს.
ტრანზაქციები მოცემულ პერიოდში არ განხორციელებულა.

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/