

სს „საბროკერო კომპანია კავკასუს კაპიტალ ჯგუფი“

ფინანსური ანგარიშგება

2010 წელი

ფინანსური ანგარიშგება
2010 წელი

შინაარსი

დამოუკიდებელი აუდიტორის დასკვნა -----	3
ბალანსი -----	5
მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება -----	6
ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგება -----	7
კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება -----	8
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები -----	9
შენიშვნა 1 ზოგადი ასპექტები -----	9
შენიშვნა 2 ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები -----	9
შენიშვნა 3 ფულადი სახსრები -----	11
შენიშვნა 4 მოკლევადიანი ინვესტიციები -----	11
შენიშვნა 5 მოთხოვნები -----	11
შენიშვნა 6 წინასწარ გადახდილი გადასახადები -----	11
შენიშვნა 7 ძირითადი საშუალებები -----	12
შენიშვნა 8 არამატერიალური აქტივები -----	12
შენიშვნა 9 ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან -----	13
შენიშვნა 10 სხვა ვალდებულებები -----	13
შენიშვნა 11 საოპერაციო შემოსავალი -----	13
შენიშვნა 12 საკომუნიკაციო მომსახურების ხარჯები -----	13
შენიშვნა 13 კომუნალური გადასახადები -----	14
შენიშვნა 14 ფინანსური ინსტიტუტების მომსახურება -----	14
შენიშვნა 15 საბიუჯეტო გადასახადები -----	14
შენიშვნა 16 სხვადასხვა ხარჯები -----	14
შენიშვნა 17 არასაოპერაციო შემოსავალი -----	15
შენიშვნა 18 არასაოპერაციო ხარჯები -----	15
შენიშვნა 19 საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი და აკუმულირებული მოგება	15
შენიშვნა 20 ფულადი სახსრების მოძრაობა -----	15
შენიშვნა 21 კაპიტალის ადექვატურობა -----	16
შენიშვნა 22 ინფორმაცია კლიენტების რაოდენობაზე -----	16
შენიშვნა 23 ინფორმაცია კლიენტების ტრანზაქციების ჯამურ მოცულობაზე --	16

№ 01 29 პიქი 20 11 წ.

დამოუკიდებელი აუდიტორების დასკვნა

სააქციო საზოგადოება „საბროკერო კომპანია კაუკასუს
კაპიტალ ჯგუფი“-ს პარტნიორებს და დირექტორატს:

ჩვენ ჩავატარეთ სს „საბროკერო კომპანია კაუკასუს კაპიტალ ჯგუფი“-ს (შემდგომში - „საზოგადოება“) თანდართული ფინანსური ანგარიშგების აუდიტი, რომელიც მოიცავს საბალანსო უწყისს 2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, აგრეთვე მასთან დაკავშირებულ მოგებისა და ზარალის, კაპიტალში ცვლილებების და ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგების უწყისებს აღნიშნული თარიღით დასრულებული წლისათვის, ასევე ყველა მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მოკლე მიმოხილვას და სხვა განმარტებით ინფორმაციას.

ხელმძღვანელობის პასუხისმგებლობა ფინანსურ ანგარიშგებაზე

ხელმძღვანელობა პასუხისმგებელია ამ ფინანსური ანგარიშგების მომზადებასა და სამართლიან წარდგენაზე ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების (ფასს) შესაბამისად. მოცემული პასუხისმგებლობა მოიცავს: შიდა კონტროლის სისტემის შემუშავებას, დანერგვას და შენარჩუნებას, რაც საჭიროა ისეთი ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისა და წარდგენისათვის რომელიც არ შეიცავს შეცდომით და თაღლითობით გამოწვეულ არსებით უზუსტობას, აგრეთვე ბუღალტრული აღრიცხვის შესაფერისი პოლიტიკის შერჩევასა და დანერგვას და მოცემული გარემოებებისათვის შესაბამისი და დასაბუთებული ბუღალტრული შეფასების გაკეთებას.

აუდიტორის პასუხისმგებლობა

ჩვენი პასუხისმგებლობაა, ჩვენს მიერ ჩატარებულ აუდიტზე დაყრდნობით გამოვთქვათ მოსაზრება ამ ფინანსურ ანგარიშგებაზე. ჩვენ აუდიტი ჩავატარეთ აუდიტის საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად. ეს სტანდარტები მოითხოვს, რომ ჩვენი სამუშაო შეესაბამებოდეს ეთიკის ნორმებს, აუდიტის იმგვარად დაგეგმვასა და ჩატარებას, რომ მივიღოთ უტყუარი რწმუნება იმისა, რომ კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება არ შეიცავს არსებით უზუსტობებს.

აუდიტი ითვალისწინებს გარკვეული პროცედურების ჩატარებას აუდიტორული მტკიცებულებების მოსაპოვებლად ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახული თანხებისა და განმარტებითი შენიშვნების შესახებ. პროცედურების შერჩევა დამოკიდებულია აუდიტორის განსჯაზე, მათ შორის ფინანსური ანგარიშგების არსებითი უზუსტობების რისკების შეფასებაზე, რომლებიც გამოწვეულია თაღლითობით ან შეცდომით. ამ რისკების შეფასების დროს აუდიტორი განიხილავს, შესაფერისია თუ არა შიდა კონტროლი საზოგადოების ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისა და სამართლიანი წარდგენისათვის, რათა დაგვემოს მოცემული კონკრეტული გარემოებების შესაფერისი აუდიტორული პროცედურები, და არა იმ მიზნით, რომ მოსაზრება გამოთქვას შიდა კონტროლის ეფექტიანობაზე. აუდიტი აგრეთვე გულისხმობს ხელმძღვანელობის მიერ გამოყენებული სააღრიცხვო პოლიტიკისა და მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო შეფასებების მართებულობის შეფასებას, ასევე ფინანსური ანგარიშგების წარდგენის შეფასებას მთლიანობაში.

ჩვენ მიგვაჩნია, რომ მტკიცებულებები, რომლებიც აუდიტისას მოვიპოვეთ, აუდიტის დასკვნისათვის საკმარის და მართებულ საფუძველს წარმოადგენს.

მოსაზრება

ჩვენი აზრით, წარმოდგენილი ფინანსური ანგარიშგება ყველა არსებითი ასპექტის გათვალისწინებით, სამართლიანად ასახავს სს „საბროკერო კომპანია კაუკასუს კაპიტალ ჯგუფი“-ს ფინანსურ მდგომარეობას 2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით, აგრეთვე მისი საქმიანობის ფინანსურ შედეგებსა და ფულადი სახსრების მოძრაობას იმ წლისათვის, რომელიც დასრულდა მოცემული თარიღით, ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების შესაბამისად.

გიორგი ხმაღამე

დირექტორი



ბალანსი

2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ლარებში)

აქტივები	შენიშვნა	31.12.2010	31.12.2009
მიმდინარე აქტივები			
ფულადი სახსრები	3	733	4,799
მოკლევადიანი ინვესტიციები საწ.ფასიან ქალაქებში	4	156,219	113,587
მოთხოვნები	5	52	7,610
წინასწარ გაწეული ხარჯები	6	4,500	4,563
სულ მიმდინარე აქტივები		161,504	130,559
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	4,457	5,981
არამატერიალური აქტივები	8	958	1,126
სულ გრძელვადიანი აქტივები		5,415	7,107
სულ აქტივები		166,919	137,666
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი			
მიმდინარე ვალდებულებები			
მოწ. და მომს. წარმ. ვალდებულებები	9	662	2,369
სხვა ვალდებულებები	10	134	17
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		796	2,386
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი		100,000	100,000
შეუვსებელი კაპიტალი		(400)	(23,000)
წინა პერიოდის აკუმულირებული მოგება/ზარალი		58,280	59,042
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი		8,242	(762)
სულ საკუთარი კაპიტალი		166,122	135,280
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		166,919	137,666

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე

მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება
2010 წელი

(ლარებში)

	შენიშვნა	2010	2009
საოპერაციო შემოსავალი			
საბროკერო საკომისიო	11	7,560	6,299
საოპერაციო შემოსავალი სულ		7,560	6,299
საოპერაციო ხარჯები			
სახელფასო ხარჯები		12,278	12,673
ოფისის იჯარა		6,037	5,654
საკომუნიკაციო მომსახურება	12	3,546	2,604
კომუნალური გადასახადები	13	1,126	981
ფინანსური ინსტიტუტების მომსახურების გადასახადი	14	2,529	2,426
ცვეთა და ამორტიზაცია		1,693	2,375
აუდიტორული მომსახურება		1,000	1,000
საბიუჯეტო გადასახადები	15	63	123
სხვადასხვა	16	568	431
საოპერაციო ხარჯები სულ		28,839	28,267
საოპერაციო საქმიანობით მიღებული მოგება (ზარალი)		(21,279)	(21,968)
არასაოპერაციო შემოსავალი			
არასაოპერაციო შემოსავალი	17	66,242	33,363
არასაოპერაციო ხარჯები			
არასაოპერაციო ხარჯები	18	36,722	12,156
არასაოპერაციო საქმიანობით მიღებული მოგება (ზარალი)		29,520	21,206
საანგარიშო პერიოდის მოგება (ზარალი)	19	8,242	(762)
წინა პერიოდებში აკუმულირებული მოგება (ზარალი)		58,280	59,042
სულ აკუმულირებული მოგება (ზარალი)	19	66,522	58,280

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე

ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგება
2010 წელი

(ლარებში)

	2010	2009
ფული საოპერაციო საქმიანობიდან		
მოგება (ზარალი)	8,242	(2,734)
მოწ. და მომს. წარმ. ვალდებულებები	(2,478)	1,640
მოთხოვნები მიწოდება/მომსახურებიდან	1,880	(1,604)
სახელფასო ვალდებულებები	(2)	2,375
ცვეთა და ამორტიზაცია	2,205	(33)
ვალდებულებები საწარმ. პერსონ. წინაშე	120	82
საგადასახადო ვალდებულებები	(1)	-
მოთხოვნები პერსონალის მიმართ	-	-
წინასწარ გაწეული ხარჯები	-	-
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	9,966	(275)
ფული საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ინვესტიციების გადაფასება	-	18,793
მონაწილეობა სხვა საზოგადოებაში	-	-
ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში	(42,632)	(9,258)
ძირითადი საშუალებების შეძენა	-	-
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(42,632)	9,535
ფული საფინანსო საქმიანობიდან		
კაპიტალის შევსება	22,600	-
მოკლევადიანი სესხი	6,000	(6,000)
სესხის პროცენტები	-	-
წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	28,600	(6,000)
ფულადი სახსრების ცვლილება	(4,066)	3,261
ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში	4,799	1,538
ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოს	733	4,799

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე

კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება
2010 წელი

(ლარებში)

	სააქციო კაპიტალი	შეუვსებელი კაპიტალი	საემისიო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	აკუმულირებული მოგება/ზარალი	სულ საკუთარი კაპიტალი
01.01.2010	100,000	(23,000)	-	-	58,280	135,280
კაპიტალის შევსება		22,600				22,600
საანგარიშო პერიოდის მოგება (ზარალი)					8,242	8,242
31.12.2010	100,000	(400)	-	-	66,522	166,122

	სააქციო კაპიტალი	შეუვსებელი კაპიტალი	საემისიო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	აკუმულირებული მოგება/ზარალი	სულ საკუთარი კაპიტალი
01.01.2009	100,000	(23,000)	-	(16,857)	61,014	121,157
კაპიტალის შევსება						
გადაფასების რეზერვის კორექტირება				16,857		16,857
მოგების კორექტირება					(1,972)	(1,972)
საანგარიშო პერიოდის მოგება (ზარალი)					(762)	(762)
31.12.2009	100,000	(23,000)	-	-	58,280	135,280

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები 2010 წელი

1. ზოგადი ასპექტები

სს „საბროკერო კომპანია კაუკასუს კაპიტალ ჯგუფი“ (შემდგომში „კომპანია“) რეგისტრირებულია თბილისის რეგიონალური ცენტრის (საგადასახლო ინსპექცია) მიერ 2006 წლის 15 მაისს.

კომპანიის საქმიანობის ძირითად მიმართულებას წარმოადგენს საბროკერო საქმიანობა საფონდო ბაზრებზე.

კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქ. თბილისი, ი. ჭავჭავაძის გამზირი № 74^ბ.

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 100 000 ლარს.

კომპანიის დამფუძნებლები არიან: გიორგი ლოლაძე – 50% და ნიკოლოზ ლოლაძე – 50%.

კომპანიას არ გააჩნია ფილიალები და წარმომადგენლობები.

კომპანიას ანგარიშები გახსნილი აქვს შემდეგ ბანკებში: სს „ბანკი ქართუ“, სს „საქართველოს ბანკი“, სს „თიბისი ბანკი“ და სს „ვითიბი ბანკი ჯორჯია“.

2. ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე. კომპანია ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახლო კანონმდებლობის მიხედვით.

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- * ბალანსს;
- * მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებას;
- * კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგებას;
- * ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას;
- * ახსნა-განმარტებით შენიშვნებს.

საანგარიშო პერიოდი

საანგარიშო პერიოდი კომპანიისათვის არის კალენდარული წელი 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

სამუშაო ვალუტა

კომპანიის სამუშაო ვალუტას წარმოადგენს ქართული ლარი. უცხოურ ვალუტაში წარმოებული ოპერაციები გადაანგარიშდება ლარში, ოპერაციის დღისათვის არსებული საქართველოს ეროვნული ბანკის ოფიციალური კურსით.

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები 2010 წელი

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

კომპანიის ძირითადი საშუალებები ბალანსში ასახულია შეძენილი ღირებულებით, რომელიც შემცირებულია აკუმულირებული ცვეთის თანხით.

საკუთარი კაპიტალი

კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას.

ვალდებულებები

გრძელვადიანი და მიმდინარე ვალდებულებები აღირიცხება იმ თანხით, რომლის გადახდაც მოუწევს კომპანიას.

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 დარიცხვის პრინციპით.

დაბეგვრა

კომპანიის მიმდინარე დანახარჯები, მის საქმიანობაზე გადასახადის გადასახდელად გაანგარიშებულია საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად.

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
2010 წელი

3. ფულადი სახსრები

	<u>31.12.10</u>	<u>31.12.09</u>
სს „თიბისი ბანკი“	435	785
სს „საქართველოს ბანკი“	278	2,462
სს „ბანკი ქართუ“	5	426
ფულადი სახსრები დეპოზიტარში	15	1,126
სულ	733	4,799

4. მოკლევადიანი ინვესტიციები

	<u>31.12.10</u>	<u>31.12.09</u>
სს „საქართველოს ბანკის“ აქციები	19,460	5,460
სს „ვეთიბი ბანკი - ჯორჯიას“ აქციები	30	222
სს „საქწყალპროექტის“ აქციები	12,461	18,312
სს „საქართველოს საფონდო ბირჟის“ აქციები	117,000	77,140
სს „აუტოფაინენსის“ ობლიგაციები	7,268	6,912
სს „ლიბერთი კონსუმერის“ აქციები	-	1,435
სს „თელიანი ველის“ აქციები	-	1,460
სს „ლიბერთი ბანკის“ აქციები	-	1,446
სს „კაუკაზუს ენერჯი ენდ ინფრასტრუქჩას“ აქციები	-	1,200
სულ	156,219	113,587

5. მოთხოვნები

გრძელვადიანი და მოკლევადიანი მოთხოვნები აღირიცხება ნომინალური ღირებულებით.

	<u>31.12.10</u>	<u>31.12.09</u>
კლიენტებისაგან მისაღები საკომისიო	52	62
სხვა მოთხოვნები	-	7,548
სულ	52	7,610

6. წინასწარ გადახდილი გადასახადები

	<u>31.12.10</u>	<u>31.12.09</u>
საავანსო მოგების გადასახადი	4,490	4,552
საავანსო ქონების გადასახადი	-	-
საავანსო საშემოსავლო გადასახადი	10	10
სულ	4,500	4,563

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
2010 წელი

7. ძირითადი საშუალებები

შეძენილი ძირითადი საშუალებები შემოსავალში აიღება მისი თვითღირებულებით. ძირითადი საშუალებები ფინანსურ ანგარიშგებაში აისახება ცვეთის თანხით შემცირებული თვითღირებულებით:

ღირებულება 31.12.09 მდგომარეობით	18,048
გასვლა	
ღირებულება 31.12.10 მდგომარეობით	18,048
აკუმულირებული ცვეთა 31.12.09 მდგომარეობით	- 12,067
ღარიცხვა	- 1,523
აკუმულირებული ცვეთა 31.12.10 მდგომარეობით	- 13,590
საბალანსო ღირებულება 31.12.09 მდგომარეობით	5,981
საბალანსო ღირებულება 31.12.10 მდგომარეობით	4,457

8. არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები აღირიცხება ისტორიული ღირებულებით, რომელიც მცირდება აკუმულირებული ამორტიზაციით:

ღირებულება 31.12.09 მდგომარეობით	1,838
გასვლა	
ღირებულება 31.12.10 მდგომარეობით	1,838
აკუმულირებული ცვეთა 31.12.09 მდგომარეობით	- 712
ღარიცხვა	- 169
აკუმულირებული ცვეთა 31.12.10 მდგომარეობით	- 881
საბალანსო ღირებულება 31.12.09 მდგომარეობით	1,126
საბალანსო ღირებულება 31.12.10 მდგომარეობით	957

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
2010 წელი

9. გალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან

	<u>31.12.10</u>	<u>31.12.09</u>
ვალდებულება სს „საქართველოს საფონდო ბირჟის“ მიმართ	236	22
ვალდებულება სს „საქ. ფას. ქაღ. ცენტ. დეპოზიტარის“ მიმართ	116	39
ვალდებულება სს „კავკასრეესტრის“ მიმართ	27	10
ვალდებულება შპს „ანკორ კონსალტინგის“ მიმართ	258	2,158
ვალდებულება კომპანიის კლიენტების მიმართ	-	113
ვალდებულება შპს „სილქნეტის“ მიმართ	25	-
ვალდებულება სს „გაერთიანებული ტელეკომის“ მიმართ	-	27
სულ	662	2,369

10. სხვა გალდებულებები

	<u>31.12.10</u>	<u>31.12.09</u>
ვალდებულებულება საწარმოს პერსონალის მიმართ	134	14
სახელფასო ვალდებულება	-	2
საგადასახადო ვალდებულებები	-	1
სულ	134	17

11. საოპერაციო შემოსავლები

2010 წლის მთლიანმა საოპერაციო შემოსავალმა – საბროკერო საკომისიოს სახით – შეადგინა 7560 ლარი.

12. საკომუნიკაციო მომსახურების ხარჯები

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
ინტერნეტის იჯარა	900	900
ტელეფონების იჯარა	631	631
სატელეფონო საუბრები	283	125
ინტერნეტ-დომენების გადასახადი	120	120
სატელეფონო ხარჯები	314	327
ვებ-გვერდის ხარჯები	1,298	500
სულ	3,546	2,603

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
2010 წელი

13. კომუნალური ბაღასახაღები

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
გენერატორის იჯარა	210	209
წყლის გადასახადი	100	83
დასუფთავება	56	56
ელ. ენერჯის გადასახადი	673	633
კონდიციონერი	87	
სულ	1,126	981

14. ზონანსური ინსტიტუტების მომსახურება

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
საბანკო ხარჯები	229	217
საფონდო ბირჟის მომსახურების ხარჯები	1,453	1,439
ცენტრალური დეპოზიტარის მომს. ხარჯები	737	667
საბროკერო საკომისიო	10	-
ფას. ქალ. რეგისტრატორის მომსახურების ხარჯები	99	103
სულ	2,528	2,426

15. საბიუჯეტო ბაღასახაღები

საგადასახადო მოგებას ადგილი არ ჰქონია, შესაბამისად მოგების გადასახადი არ ღარიცხულა.

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
მოგების გადასახადი	-	-
ქონების გადასახადი	63	83
საშემოსავლო გადასახადი	-	40
სულ	63	123

16. სხვადასხვა ხარჯები

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
საკანცელარიო ხარჯები	192	214
სხვადასხვა	376	217
სულ	568	431

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
2010 წელი

17. არასაოპერაციო შემოსავლები

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
დივიდენდები	-	802
ინვესტ. რეალიზ. მიღებული მოგება	10,319	3,722
სესხის პროცენტები	720	-
ფასთა სხვაობით მიღებული შემოსავალი	53,800	25,483
საკურსო სხვაობა	10	1
საპროცენტო შემოსავალი კორპ. ობლიგაციებიდან	1,393	3,355
სულ	66,242	33,363

18. არასაოპერაციო ხარჯები

	<u>2010</u>	<u>2009</u>
საკურსო სხვაობა	4	-
ინვესტიც. რეალიზაციით მიღებული ზარალი	36,718	11,656
ადმინისტრ. ჯარიმა	-	500
სულ	36,722	12,156

19. საანბარიშო პერიოდის მოგება-ზარალი და აკუმულირებული მოგება

2010 წლის მოგებამ შეადგინა 8242. ლარი. ამის შედეგად, საზოგადოების სრულმა მოგებამ მისი საქმიანობის დაწყებიდან (აკუმულირებული მოგების ჩათვლით) შეადგინა 66522 ლარი.

20. ფულადი სახსრების მოძრაობა

ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგება შედგენილია არაპირდაპირი მეთოდის გამოყენებით და ასახავს საანგარიშო პერიოდში ფულადი სახსრების ფაქტობრივ ბრუნვას.

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები 2010 წელი

21. კაპიტალის აღქმვატურობა

სს „საბროკერო კომპანია კაუკასუს კაპიტალ ჯგუფის“ საკუთარი კაპიტალი 2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 166122 ლარს. შესაბამისად, საბროკერო კომპანია აკმაყოფილებს კაპიტალის ადექვატურობის კანონმდებლობით გათვალისწინებულ მოთხოვნებს.

22. ინფორმაცია კლიენტების რაოდენობაზე

2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით კომპანიის კლიენტების რაოდენობა შეადგენს 638-ს.

23. ინფორმაცია კლიენტების ტრანზაქციების ჯამურ მოცულობაზე

2010 წლის განმავლობაში კომპანიის კლიენტების ტრანზაქციების (გარიგებების) ჯამური მოცულობა შეადგენს:

- თანხობრივად: 561 611 ლარს;
- ფასიანი ქაღალდების მიხედვით: 8 185 518 ცალს.

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე