

სს „საბროკერო კომპანია კავკასუს კაპიტალ ჯგუფი“

ფინანსური ანგარიშგება

2012 წლის მე-4 კვარტალი

2012

ფინანსური ანგარიშგება  
2012 წლის მე-4 კვარტალი

შინაარსი

ბალანსი -----		3
მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება -----		4
ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება -----		5
ანგარიშგება კაპიტალში ცვლილებების შესახებ -----		6
ფინანსური ანგარიშგების ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები -----		7
შენიშვნა 1	ზოგადი ასპექტები -----	7
შენიშვნა 2	ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები -----	7
შენიშვნა 3	ფულადი სახსრები -----	9
შენიშვნა 4	მოკლევადიანი ინვესტიციები -----	9
შენიშვნა 5	მოთხოვნები -----	9
შენიშვნა 6	წინასწარ გადახდილი გადასახადები -----	9
შენიშვნა 7	ძირითადი საშუალებები -----	10
შენიშვნა 8	არამატერიალური აქტივები -----	10
შენიშვნა 9	ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან -----	10
შენიშვნა 10	სხვა ვალდებულებები -----	11
შენიშვნა 11	სააქციო კაპიტალი -----	11
შენიშვნა 12	აკუმულირებული მოგების კორექტირება -----	11
შენიშვნა 13	საკომუნიკაციო მომსახურების ხარჯები -----	11
შენიშვნა 14	კომუნალური გადასახადები -----	11
შენიშვნა 15	ფინანსური ინსტიტუტების მომსახურება -----	12
შენიშვნა 16	საგადასახადო ხარჯები -----	12
შენიშვნა 17	სხვადასხვა ხარჯები -----	12
შენიშვნა 18	არასაოპერაციო შემოსავალი -----	12
შენიშვნა 19	არასაოპერაციო ხარჯები -----	13
შენიშვნა 20	საანგარიშო პერიოდის მოგება / ზარალი და აკუმულირებული მოგება --	13
შენიშვნა 21	ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი -----	13
შენიშვნა 22	კაპიტალის მოძრაობის უწყისი -----	13
შენიშვნა 23	ინფორმაცია კლიენტების რაოდენობაზე -----	13
შენიშვნა 24	ინფორმაცია კლიენტების ტრანზაქციების ჯამურ მოცულობაზე --	14

**ბალანსი**  
2012 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ლარებში)

აქტივები	შენიშვნა	31.12.2012	31.12.2011
<b>მიმდინარე აქტივები</b>			
ფულადი სახსრები	3	68	129
მოკლევადიანი ინვესტიციები საწ.ფასიან ქაღალდებში	4	275,984	199,620
მოთხოვნები	5	4,451	61
წინასწარ გაწეული ხარჯები	6	3,740	4,452
<b>სულ მიმდინარე აქტივები</b>		<b>284,242</b>	<b>204,262</b>
<b>გრძელვადიანი აქტივები</b>			
ძირითადი საშუალებები	7	2,578	3,369
არამატერიალური აქტივები	8	692	813
<b>სულ გრძელვადიანი აქტივები</b>		<b>3,269</b>	<b>4,183</b>
<b>სულ აქტივები</b>		<b>287,511</b>	<b>208,445</b>
<b>ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი</b>			
<b>მიმდინარე ვალდებულებები</b>			
მოწ. და მომს. წარმ. ვალდებულებები	9	7,928	2,626
სხვა ვალდებულებები	10	1,789	
<b>სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები</b>		<b>9,717</b>	<b>2,626</b>
<b>საკუთარი კაპიტალი</b>			
სააქციო კაპიტალი	11	224,560	143,600
წინა პერიოდის აკუმულირებული მოგება (ზარალი)		62,220	66,522
აკუმულირებული მოგების კორექტირება	12	(812)	
საანგარიშო პერიოდის მოგება (ზარალი)		(8,174)	(4,303)
<b>სულ საკუთარი კაპიტალი</b>		<b>277,794</b>	<b>205,820</b>
<b>სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი</b>		<b>287,511</b>	<b>208,445</b>

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე

მოგება / ზარალის ანგარიშგება  
2012 წლის მე-4 კვარტალი

(ლარებში)

	შენიშვნა	Q4 2012	Q4 2011	12m 2012	12m 2011
<b>საოპერაციო შემოსავალი</b>					
საბროკერო საკომისიო		530	767	6,161	5,524
ფასიანი ქაღალდების გაყიდვა			(3,800)	(5,017)	(2,395)
<b>საოპერაციო შემოსავალი სულ</b>		<b>530</b>	<b>(3,033)</b>	<b>1,144</b>	<b>3,129</b>
<b>საოპერაციო ხარჯები</b>					
სახელფასო ხარჯები		1,604	3,078	6,194	12,463
ოფისის იჯარა		1,403	1,406	5,596	5,695
საკომუნიკაციო მომსახურება	13	482	461	2,296	2,103
კომუნალური გადასახადები	14	122	641	550	1,407
ფინანსური ინსტიტუტების მომსახურების გადასახადი	15	932	610	6,435	2,384
ცვეთა და ამორტიზაცია		228	308	914	1,231
აუდიტორული მომსახურება				1,000	1,000
საგადასახადო ხარჯები	16	49	48	49	48
სხვადასხვა	17		140	133	447
<b>საოპერაციო ხარჯები სულ</b>		<b>4,821</b>	<b>6,692</b>	<b>23,166</b>	<b>26,777</b>
<b>საოპერაციო საქმიანობით მიღებული მოგება (ზარალი)</b>		<b>(4,292)</b>	<b>(9,725)</b>	<b>(22,022)</b>	<b>(23,648)</b>
<b>არასაოპერაციო შემოსავალი</b>	18	4,239	6,879	13,902	19,351
<b>არასაოპერაციო ხარჯები</b>	19	1		54	6
<b>არასაოპერ. საქმიანობით მიღებული მოგება (ზარალი)</b>		<b>4,239</b>	<b>6,879</b>	<b>13,848</b>	<b>19,345</b>
<b>საანგარიშო პერიოდის მოგება (ზარალი)</b>	20	<b>(53)</b>	<b>(2,846)</b>	<b>(8,174)</b>	<b>(4,303)</b>
<b>წინა პერიოდებში აკუმულირებული მოგება (ზარალი)</b>		<b>53,287</b>	<b>64,905</b>	<b>62,220</b>	<b>66,523</b>
<b>აკუმულირებული მოგება ის კორექტირება</b>			161	(812)	
<b>სულ აკუმულირებული მოგება (ზარალი)</b>	20	<b>53,234</b>	<b>62,220</b>	<b>53,234</b>	<b>62,220</b>

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი  
2012 წლის მე-4 კვარტალი

(ლარებში)

	12m 2012	12m 2011
<b>მოგება/ზარალი</b>	<b>(8,986)</b>	<b>(4,303)</b>
<b>ფული საოპერაციო საქმიანობიდან</b>		
მოწ. და მომს. წარმ. ვალდებულებები	5,302	1,964
მოთხოვნები მიწოდება/მომსახურებიდან	(4,390)	(9)
სახელფასო ვალდებულებები		
ცვეთა და ამორტიზაცია	914	1,232
ვალდებულებები საწარმ. პერსონ. წინაშე	0	(134)
საგადასახადო ვალდებულებები	1,789	
წინასწარ გაწეული ხარჯების კორექტირება	712	
წინასწარ გაწეული ხარჯები		48
<b>წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>	<b>(4,658)</b>	<b>(1,202)</b>
<b>ფული საინვესტიციო საქმიანობიდან</b>		
ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში	(76,364)	(43,402)
<b>წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან</b>	<b>(76,364)</b>	<b>(43,402)</b>
<b>ფული საფინანსო საქმიანობიდან</b>		
კაპიტალის შეესება	80,960	44,000
მოკლევადიანი სესხი		
<b>წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან</b>	<b>80,960</b>	<b>44,000</b>
<b>ფულადი სახსრების ცვლილება</b>	<b>(61)</b>	<b>(604)</b>
<b>ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში</b>	<b>129</b>	<b>733</b>
<b>ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოს</b>	<b>68</b>	<b>129</b>

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე

კაპიტალის მოძრაობის უწყისი

2012 წლის მე-4 კვარტალი

(ლარებში)

	სააქციო კაპიტალი	შეუვსებელი კაპიტალი	საემისიო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	აკუმულირებული მოგება/ზარალი	სულ საკუთარი კაპიტალი
<b>01.01.2011</b>	<b>100,000</b>	<b>(400)</b>	–	–	<b>66,522</b>	<b>166,122</b>
გაცხადებული სააქციო კაპიტალის ცვლილება	100,000	(100,000)				-
სააქციო კაპიტალის შევსება		44,000				44,000
საანგარიშო პერიოდის მოგება (ზარალი)					(4,303)	<b>(4,303)</b>
<b>31.12.2011</b>	<b>200,000</b>	<b>(56,400)</b>	–	–	<b>62,220</b>	<b>205,820</b>

	სააქციო კაპიტალი	შეუვსებელი კაპიტალი	საემისიო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	აკუმულირებული მოგება/ზარალი	სულ საკუთარი კაპიტალი
<b>01.01.2012</b>	<b>200,000</b>	<b>(56,400)</b>	–	–	<b>62,220</b>	<b>205,820</b>
გაცხადებული სააქციო კაპიტალის ცვლილება	100,000	(100,000)				-
სააქციო კაპიტალის შევსება		80,960				80,960
აკუმულირებ. მოგების კორექტირება					(812)	(812)
საანგარიშო პერიოდის მოგება (ზარალი)					(8,174)	(8,174)
<b>31.12.2012</b>	<b>300,000</b>	<b>(75,440)</b>	–	–	<b>53,234</b>	<b>277,794</b>

## ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები 2012 წლის მე-4 კვარტალი

### 1. ზოგადი ასპექტები

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

კომპანიის საქმიანობის ძირითად მიმართულებას წარმოადგენს საბროკერო საქმიანობა საფონდო ბაზრებზე.

სს „საბროკერო კომპანია კაუკასუს კაპიტალ ჯგუფის“ იურიდიული მისამართია: ქ. თბილისი, ი. ჭავჭავაძის გამზირი № 74<sup>ა</sup>.

საბროკერო კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 300 000 ლარს.

კომპანიის დამფუძნებლები არიან: გიორგი ლოლაძე – შევსებული კაპიტალის 84.19% და ნიკოლოზ ლოლაძე – შევსებული კაპიტალის 15.81%.

კომპანიას არ გააჩნია ფილიალები და წარმომადგენლობები.

საზოგადოებას 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. საზოგადოება ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახადო კანონმდებლობის მიხედვით.

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- \* ბალანსს;
- \* მოგებისა და ზარალის ანგარიშგებას;
- \* კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგებას;
- \* ფულადი ნაკადების 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 ინსტრუმენტების წარდგენა

## ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები 2012 წლის მე-4 კვარტალი

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 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 საზოგადოებას.

### 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. კომპანიის შემოსავალი მოიცავს საბროკერო მომსახურებიდან მიღებულ საკომისიოს.

### დაბეგვრა

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

## 3. ფულადი სახსრები

**31.12.12**    **31.12.11**



ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები  
2012 წლის მე-4 კვარტალი

სს „თიბისი ბანკი“	43	108
სს „საქართველოს ბანკი“	19	15
სს „ბანკი ქართუ“	6	6
<b>სულ</b>	<b>68</b>	<b>129</b>

4. მოკლევადიანი ინვესტიციები

	<u>31.12.12</u>	<u>31.12.11</u>
სს "საქწყალპროექტის" აქციები		10,922
სს "ვითიბი ბანკი ჯორჯიას" აქციები	30	30
სს "საქართველოს ბანკის" აქციები		2,109
სს "საქ. საფონდო ბირჟის" აქციები	275,954	186,560
<b>სულ</b>	<b>275,984</b>	<b>199,620</b>

მოკლევადიანი ინვესტიციების გადაფასება ხდება საბაზრო ფასის შესაბამისად ყოველი სავაჭრო დღის შემდეგ. მოკლევადიანი ინვესტიციების (ფასიანი ქაღალდების) რეალიზაციისას გამოიყენება LIFO მეთოდი. სს "საქართველოს საფონდო ბირჟის" აქციების ღირებულების ზრდა ძირითადად განპირობებულია მათი რაოდენობის გაზრდით, კერძოდ, საანგარიშო პერიოდში განხორციელდა საწესდებო კაპიტალის შევსება ამ აქციებით.

5. მოთხოვნები

გრძელვადიანი და მოკლევადიანი მოთხოვნები აღირიცხება ნომინალური ღირებულებით.

	<u>31.12.12</u>	<u>31.12.11</u>
კლიენტებისაგან მისაღები საკომისიო	4,450	61
<b>სულ</b>	<b>4,450</b>	<b>61</b>

6. წინასწარ გადახდილი გადასახადები

	<u>31.12.12</u>	<u>31.12.11</u>
საავანსო მოგების გადასახადი	3,740	4,442
საავანსო საშემოსავლო გადასახადი		10
<b>სულ</b>	<b>3,740</b>	<b>4,452</b>

7. ძირითადი საშუალებები

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები  
2012 წლის მე-4 კვარტალი

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

ღირებულება 31.12.11 მდგომარეობით	18,048
გასვლა	
ღირებულება 31.12.12 მდგომარეობით	18,048
აკუმულირებული ცვეთა 31.12.11 მდგომარეობით	(14,678)
ღარიცხვა	(792)
აკუმულირებული ცვეთა 31.12.12 მდგომარეობით	(15,470)
საბალანსო ღირებულება 31.12.11 მდგომარეობით	3,370
საბალანსო ღირებულება 31.12.12 მდგომარეობით	2,578

8. არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები აღირიცხება ისტორიული ღირებულებით, რომელიც მცირდება აკუმულირებული ამორტიზაციით:

ღირებულება 31.12.11 მდგომარეობით	1,838
გასვლა	
ღირებულება 31.12.12 მდგომარეობით	1,838
აკუმულირებული ცვეთა 31.12.11 მდგომარეობით	- 1,025
ღარიცხვა	- 122
აკუმულირებული ცვეთა 31.12.12 მდგომარეობით	- 1,147
საბალანსო ღირებულება 31.12.11 მდგომარეობით	813
საბალანსო ღირებულება 31.12.12 მდგომარეობით	692

9. ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან

	31.12.12	31.12.11
ვალდებულება სს „საქართველოს საფონდო ბირის“ მიმართ	303	107
ვალდებულება სს „საქ. ფას. ქალ. ცენტ. დეპოზიტარის“ მიმართ	78	33
ვალდებულება სს „კავკასრეესტრის“ მიმართ	75	138
ვალდებულება შპს „ანკორ კონსალტინგის“ მიმართ	3,767	1,759
ვალდებულება კომპანიის კლიენტების მიმართ	3,550	70
ვალდებულება შპს „სილქნეტის“ მიმართ	4	18
ვალდებულება შპს „მედიატორის“ მიმართ		500
ვალდებულება სს "ბი-ჯი კაპიტალის" მიმართ	151	
<b>სულ</b>	<b>7,928</b>	<b>2,625</b>

10. სხვა ვალდებულებები

	31.12.12	31.12.11
ვალდებულებულება საწარმოს პერსონალის მიმართ	0	

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები  
2012 წლის მე-4 კვარტალი

სახელფასო ვალდებულება	
საგადასახადო ვალდებულება	1,789
<b>სულ</b>	<b>1,790</b>

11. სააქციო კაპიტალი

	<b>31.12.12</b>	<b>31.12.11</b>
გაცხადებული სააქციო კაპიტალი (საწესდებო კაპიტალი)	300,000	200,000
შეუვსებელი სააქციო კაპიტალი	(75,440)	(56,400)
	<b>224,560</b>	<b>143,600</b>

საანგარიშო პერიოდში განხორციელდა საწესდებო კაპიტალის გაზრდა 300 000 ლარამდე და მისი შევსება 80960 ლარით.

12. აკუმულირებული მოგების კორექტირება

შემოსავლების სამსახურის მონაცემებთან შედარებისას (შედარების აქტი) დაზუსტდა წინა პერიოდის გადახდილი სააგანსო მოგების და საშემოსავლო გადასახადები. ამის გამო აკუმულირებული მოგება 812 ლარით შემცირდა.

13. საკომუნიკაციო მომსახურების ხარჯები

	<b>Q4 2012</b>	<b>Q4 2011</b>	<b>12m 2012</b>	<b>12m 2011</b>
ინტერნეტის იჯარა	225	225	900	900
საფოსტო ხარჯები	17		199	40
ინტერნეტ-დომენების გადასახადი			120	120
სატელეფონო ხარჯები	219	222	993	1,029
ვებ-გვერდის ხარჯები	21	14	84	14
<b>სულ</b>	<b>482</b>	<b>461</b>	<b>2,296</b>	<b>2,103</b>

14. კომუნალური გადასახადები

	<b>Q4 2012</b>	<b>Q4 2011</b>	<b>12m 2012</b>	<b>12m 2011</b>
გენერატორის იჯარა	53	53	210	210
წყლის გადასახადი	10	11	31	22
დასუფთავება		5		14
ელ. ენერჯის გადასახადი	59	498	309	998
კონდიციონერი		75		163
<b>სულ</b>	<b>122</b>	<b>641</b>	<b>550</b>	<b>1,407</b>

15. ფინანსური ინსტიტუტების მომსახურება

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები  
2012 წლის მე-4 კვარტალი

	<u>Q4 2012</u>	<u>Q4 2011</u>	<u>12m 2012</u>	<u>12m 2011</u>
საბანკო ხარჯები	47	49	116	216
საფონდო ბირჟის მომსახურების ხარჯები	303	330	1,241	1,404
ცენტრალური დეპოზიტარის მომს. ხარჯები	78	118	348	576
რეესტრის მომსახურების ხარჯები	25	113	100	188
საბროკერო კომპანიის საკომისიო	479		4629	
<b>სულ</b>	<b>932</b>	<b>610</b>	<b>6,435</b>	<b>2,384</b>

16. საბაღასახალო ხარჯები

	<u>Q4 2012</u>	<u>Q4 2011</u>	<u>12m 2012</u>	<u>12m 2011</u>
ქონების გადასახადი	37	48	37	48
საშემოსავლო გადასახადი	12		12	
<b>სულ</b>	<b>49</b>	<b>48</b>	<b>49</b>	<b>48</b>

17. სხვადასხვა ხარჯები

	<u>Q4 2012</u>	<u>Q4 2011</u>	<u>12m 2012</u>	<u>12m 2011</u>
საკანცელარიო ხარჯები			97	63
სხვადასხვა		140	36	384
<b>სულ</b>	<b>-</b>	<b>140</b>	<b>133</b>	<b>447</b>

18. არასაოპერაციო შემოსავლები

	<u>Q4 2012</u>	<u>Q4 2011</u>	<u>12m 2012</u>	<u>12m 2011</u>
ღივიდენდები			391	544
აქციების გადაფასებ მიღებული შემოსავალი	4,239	6,879	13,485	18,195
საკურსო სხვაობა (დადებითი)		1	27	1
საპროცენტო შემოსავალი კორპ. თბლივაციებიდან				612
<b>სულ</b>	<b>4,239</b>	<b>6,879</b>	<b>13,902</b>	<b>19,352</b>

19. არასაოპერაციო ხარჯები

	<u>Q4 2012</u>	<u>Q4 2011</u>	<u>12m 2012</u>	<u>12m 2011</u>
საკურსო სხვაობა (უარყოფ)	1		5	6

**ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები**  
2012 წლის მე-4 კვარტალი

აქციების გადაფასებ მიღებული ზარალი			49	
<b>სულ</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>54</b>	<b>6</b>

**20. საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი და აკუმულირებული მოგება**

2012 წლის IV კვარტლის ზარალმა შეადგინა 53 ლარი. ამის შედეგად, საზოგადოების სრულმა მოგებამ მისი საქმიანობის დაწყებიდან (აკუმულირებული მოგების ჩათვლით) შეადგინა 53234 ლარი.

**21. ფულადი სახსრების მოძრაობა**

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

**22. კაპიტალის მოძრაობის უწყისი, კაპიტალის აღმშენებლობა**

სს „საბროკერო კომპანია კაუკასუს კაპიტალ ჯგუფის“ საკუთარი კაპიტალი 2012 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით შეადგენს 277794 ლარს. შესაბამისად, საბროკერო კომპანია აკმაყოფილებს კაპიტალის ადეკვატურობის კანონმდებლობით გათვალისწინებულ მოთხოვნებს.

**23. ინფორმაცია კლიენტების რაოდენობაზე**

2012 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სს „საბროკერო კომპანია კაუკასუს კაპიტალ ჯგუფის“ კლიენტების რაოდენობა შეადგენს 692-ს.

**24. ინფორმაცია კლიენტების ტრანზაქციების ჯამურ მოცულობაზე**

## ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები 2012 წლის მე-4 კვარტალი

2012 წლის IV კვარტლის განმავლობაში სს „საბროკერო კომპანია კაუკასუს კაპიტალ ჯგუფის“ კლიენტების ტრანზაქციების (გარიგებების) ჯამურმა მოცულობამ შეადგინა:

- თანხობრივად: 83 732.5 ლარი.
- ფასიანი ქაღალდების მიხედვით: 439 397 ცალი.

2012 წლის განმავლობაში სს „საბროკერო კომპანია კაუკასუს კაპიტალ ჯგუფის“ კლიენტების ტრანზაქციების (გარიგებების) ჯამურმა მოცულობამ შეადგინა:

- თანხობრივად: 303 287.79 ლარი.
- ფასიანი ქაღალდების მიხედვით: 1 201 501 ცალი.

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე