

სს „საბროკერო კომპანია კავკასუს კაპიტალ ჯგუფი“

ფინანსური ანგარიშგება

2012 წელი

2012

ფინანსური ანგარიშგება
2012 წელი

შინაარსი

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



შპს აუდიტორული და საკონსულტაციო სამსახური
“მედიატორი”

MEDIATOR LTD

მისამართი: ქ.თბილისი, ნუცუბიძის მე-5 მრ, კორპ. 7 (3)
Address: Block 7(3), 5 Nutsubidze District. Tbilisi, Georgia

Tel: (+995 32) 245-09-06 / E-mail: mediator.ge@yahoo.com
website: www.mediator-ltd.com.ge

№ 04
25 მარტი 2013 წელი

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 2012 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

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 დაგეგმოს 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 2012 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 ხმალაძე

დირექტორი

გ.ხმალაძე



ბალანსი
2012 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

აქტივები	შენიშვნა	31.12.2012	31.12.2011
მიმდინარე აქტივები			
ფულადი სახსრები	3	68	129
მოკლევადიანი ინვესტიციები საწ.ფასიან ქაღალდებში	4	275,984	199,620
მოთხოვნები	5	4,450	61
წინასწარ გაწეული ხარჯები	6	3,740	4,452
სულ მიმდინარე აქტივები		284,242	204,262
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	2,578	3,369
არამატერიალური აქტივები	8	692	813
სულ გრძელვადიანი აქტივები		3,269	4,183
სულ აქტივები		287,511	208,445
ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი			
მიმდინარე ვალდებულებები			
მოწ. და მომს. წარმ. ვალდებულებები	9	7,928	2,626
სხვა ვალდებულებები	10	1,789	
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები		9,717	2,626
საკუთარი კაპიტალი			
სააქციო კაპიტალი	11	224,560	143,600
წინა პერიოდის აკუმულირებული მოგება (ზარალი)		62,220	66,522
საანგარიშო პერიოდის მოგება (ზარალი)		(8,174)	(4,303)
აკუმულირებული მოგების კორექტირება	12	(812)	
სულ საკუთარი კაპიტალი		277,793	205,820
სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი		287,511	208,445

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე

მოგება / ზარალის ანგარიშგება
2012 წელი

	შენიშვნა	2012	2011
საოპერაციო შემოსავალი			
საბროკერო საკომისიო		6,161	5,526
ფასიანი ქაღალდების გაყიდვა		(5,017)	(2,395)
საოპერაციო შემოსავალი სულ		1,144	3,131
საოპერაციო ხარჯები			
სახელფასო ხარჯები		6,194	12,463
ოფისის იჯარა		5,596	5,695
საკომუნიკაციო მომსახურება	13	2,296	2,103
კომუნალური გადასახადები	14	550	1,406
ფინანსური ინსტიტუტების მომსახურების გადასახადი	15	6,435	2,384
ცვეთა და ამორტიზაცია		914	1,231
საბიუჯეტო გადასახადი	16	49	48
აუდიტორული მომსახურება		1,000	1,000
სხვადასხვა	17	133	447
საოპერაციო ხარჯები სულ		23,166	26,778
საოპერაციო საქმიანობით მიღებული მოგება (ზარალი)		(22,022)	(23,647)
<hr/>			
არასაოპერაციო შემოსავალი	18	13,902	19,351
<hr/>			
არასაოპერაციო ხარჯები	19	54	6
<hr/>			
არასაოპერ. საქმიანობით მიღებული მოგება (ზარალი)		13,848	19,345
<hr/>			
საანგარიშო პერიოდის მოგება (ზარალი)	20	(8,174)	(4,302)
წინა პერიოდებში აკუმულირებული მოგება (ზარალი)		62,220	66,522
აკუმულირებული მოგების კორექტირება		(812)	
სულ აკუმულირებული მოგება (ზარალი)	20	53,234	62,220

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი
2012 წელი

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

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე

კაპიტალის მოძრაობის უწყისი

2012 წელი

(ლარებში)

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

	გაცხადებული სააქციო კაპიტალი	შეუვსებელი სააქციო კაპიტალი	საემისიო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	აკუმულირებული მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
01.01.2012	200,000	(56,400)	-	-	62,220	205,820
გაცხადებული სააქციო კაპიტალის ცვლილება	100,000	(100,000)				-
სააქციო კაპიტალის შევსება		80,960				80,960.00
საანგარიშო პერიოდის მოგება (ზარალი)					(8,174)	(8,174)
აკუმულირებული მოგების კორექტირება					(812)	(812)
31.12.2012	300,000	(75,440)	-	-	53,234	277,794

გენერალური დირექტორი:

„
გიორგი ლოლაძე

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები 2012 წელი

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^ა.

საბროკერო კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 300 000 ლარს.

კომპანიის აქციონერები 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 „საქართველოს ბანკი“, სს „თიბისი ბანკი“, სს „ბანკი ქართუ“ და სს „ვითიბი ბანკი ჯორჯია“.

2. ფინანსური ანგარიშგების შემდგენილას გამოყენებული ფინანსური ანგარიშგების მომზადებისას საფუძველები

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-ლი 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 აქტივები და ფინანსური ვალდებულებები, რომლებიც კომპანიის ბალანსზე აღირიცხება, წარმოდგენილია ფულადი სახსრებით და მისი ექვივალენტებით, მოთხოვნებით და ვალდებულებებით, ფინანსური ინვესტიციებით და სხვა ვალდებულებებით.

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
2012 წელი

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 შექმნილი 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

	<u>31.12.12</u>	<u>31.12.11</u>
სს „თიბისი ბანკი“	43	108
სს „საქართველოს ბანკი“	19	15
სს „ბანკი ქართუ“	6	6
ფულადი სახსრები ცენტრალურ დეპოზიტარში		
სულ	68	129

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
2012 წელი

4. მოკლევადიანი ინვესტიციები

	<u>31.12.12</u>	<u>31.12.11</u>
სს "საქწყალპროექტის" აქციები		10922
სს "ვითიბი ბანკი ჯორჯიას" აქციები	30	30
სს "საქართველოს ბანკის" აქციები		2109
სს "საქ. საფონდო ბირჟის" აქციები	275954	186560
სულ	275,984	199,620

მოკლევადიანი ინვესტიციების გადაფასება ხდება საბაზრო ფასის შესაბამისად ყოველი სავაჭრო დღის შემდეგ. მოკლევადიანი ინვესტიციების (ფასიანი ქაღალდების) რეალიზაციისას გამოიყენება LIFO მეთოდი.

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
სულ	4,450	61

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
სულ	3,740	4,452

7. ძირითადი საშუალებები

შემენილი 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)
დარიცხვა	(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

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
2012 წელი

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)
ღირებულება 31.12.11 მდგომარეობით	813
ღირებულება 31.12.12 მდგომარეობით	692

9. ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან

	<u>31.12.12</u>	<u>31.12.11</u>
ვალდებულება სს „საქართველოს საფონდო ბირჟის“ 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 შპს „ბი-ჯი კაპიტალის“ მიმართ	151	
სულ	7,928	2,625

10. სხვა ვალდებულებები

	<u>31.12.12</u>	<u>31.12.11</u>
საგადასახადო ვალდებულებულება	1,789	-
სულ	1,789	-

11. სააქციო კაპიტალი

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

12. აკუმულირებული მოგების კორექტირება

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
2012 წელი

2008 წლის წინასწარ გაწეული ხარჯების (წინასწარ გადახდილი მოგების გადასახადი) მუხლში ტექნიკური ხარვეზებით გამოწვეული უზუსტობის შესასწორებლად განხორციელებული აკუმულირებული მოგების კორექტირება (შემცირება) 812 ლარით

13. საკომუნიკაციო მომსახურების ხარჯები

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
ინტერნეტი	900	900
სატელეფონო ხარჯები	993	1,029
საფოსტო ხარჯები	199	40
ინტერნეტ-დომენების გადასახადი	120	120
ვებ-გვერდის ხარჯები	84	14
სულ	2,296	2,103

14. კომუნალური გადასახადები

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
გენერატორის იჯარა	210	210
წყლის გადასახადი	31	22
დასუფთავება		14
ელ. ენერჯის გადასახადი	309	998
კონდიციონერი		163
სულ	550	1,406

15. ფინანსური ინსტიტუტების მომსახურება

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
საბანკო ხარჯები	116	216
საფონდო ბირჟის მომსახურების ხარჯები	1,241	1,404
ცენტრალური დეპოზიტარის მომს. ხარჯები	348	576
საბროკერო საკომისიო	4,629	
რეესტრის მომსახურების ხარჯები	100	188
სულ	6,435	2,384

16. საბაღასახადო ხარჯები

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

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
სამემოსავლო გადასახადი	12	
ქონების გადასახადი	37	48
სულ	49	48

17. სხვადასხვა ხარჯები

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
საკანცელარიო ხარჯები	97	63
სხვადასხვა	36	384
სულ	133	447

18. არასაკომერციო შემოსავლები

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
2012 წელი

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
ღივიდენდები	391	544
აქციების გადაფას. მიღებული შემოსავალი	13,484	18,195
დადებითი საკურსო სხვაობა	27	1
საპროცენტო შემოსავალი კორპ. ობლიგაციებიდან		612
სულ	13,902	19,352

19. არასაოპერაციო ხარჯები

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
უარყოფითი საკურსო სხვაობა	5	6
აქციების გადაფას. მიღებული ზარალი	49	
სულ	54	6

20. საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი და აკუმულირებული მოგება

2012 წლის ზარალმა შეადგინა 8174 ლ., აკუმულირებული მოგება შეადგინა 53234 ლ.

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 აღმქვატურობა

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

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
2012 წელი

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

24. ინფორმაცია კლიენტების ტრანზაქციების ჯამურ მოცულობაზე

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