

ბ ა ლ ა ნ ს ი

შპს სკ „ქართუ ბროკერი“
(ლარში)

	შენიშვნა	30.06.2018წ	31.12.2017წ
მიმდინარე აქტივები			
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	140,881	140,768
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	555,899	587,961
მთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		420	420
სხვა მოკლევადიანი მთხოვნები	4	300	-
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	5	5,549	7,252
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	6	62	103
სულ მიმდინარე აქტივები		703,110	736,504
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	7	282	372
გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში	8	2,725	2,725
სულ გრძელვადიანი აქტივები		3,007	3,097
სულ აქტივები		706,117	739,601
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები		18,777	18,477
გადასახდელი ხელფასები		1,400	526
ვალდებულებები საწარმოს პერსონალის წინაშე		17	17
საგადასახადო ვალდებულებები	9	321	106
სხვა დარიცხული ვალდებულებები	10	275	268
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		20,789	19,394
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი შპს-ში		580,000	580,000
გაუნაწილებელი მოგება		140,208	129,503
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი		(34,880)	10,705
სულ საკუთარი კაპიტალი		685,327	720,208
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		706,117	739,601

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ.იაკობიძე/

მოგება-ზარალის უწყისი

შპს სკ „ქართუ ბროკერი“
(ლარში)

	01.04.18წ- -30.06.18წ	01.04.17წ- -30.06.17წ
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება	26	10
მთლიანი შემოსავალი	26	10
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
პერსონალის შენახვის ხარჯები	(4,800)	(4,800)
საიჯარო ქირა	(997)	(987)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	(45)	(45)
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	(693)	(691)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	(79)	(76)
კომუნიკაციის ხარჯები	(55)	(45)
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(6)	(6)
სხვა სამეურნეო ხარჯი	(236)	(151)
არასაოპერაციო ხარჯი		
კურსთაშორის სხვაობა (-)	(4,600)	(8,553)
არასაოპერაციო შემოსავალი		
კურსთაშორის სხვაობა (+)	13,028	2
საპროცენტო შემოსავალი	6,723	6,683
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	2	2
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე	8,268	(8,656)
მოგების გადასახადი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	8,268	(8,656)

ბ.ა. გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ.იაკობიძე/

მოგება-ზარალის უწყისი

შპს სკ „ქართუ ბროკერი“
(ლარში)

	01.01.18წ- -30.06.18წ	01.01.17წ- -30.06.17წ
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება	26	10
მთლიანი შემოსავალი	<u>26</u>	<u>10</u>
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
პერსონალის შენახვის ხარჯები	(9,600)	(9,538)
საიჯარო ქირა	(1,997)	(2,031)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	(91)	(91)
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	(1,383)	(1,381)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	(154)	(151)
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	(2,750)	(2,000)
კომუნიკაციის ხარჯები	(113)	(98)
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(12)	(13)
სხვა სამეურნეო ხარჯი	(386)	(389)
არასაოპერაციო ხარჯი		
კურსთაშორის სხვაობა (-)	(44,982)	(82,133)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(1)	(112)
არასაოპერაციო შემოსავალი		
კურსთაშორის სხვაობა (+)	13,028	27,873
საპროცენტო შემოსავალი	13,531	13,439
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	2	10,187
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე	<u>(34,880)</u>	<u>(46,426)</u>
მოგების გადასახადი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	<u><u>(34,880)</u></u>	<u><u>(46,426)</u></u>

ბ.ა. გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ.იაკობიძე/

ანგარიშგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ

(პირდაპირი მეთოდი)

შპს სკ "ქართუ ბროკერი
(ლარში)

	01.01.18წ- -30.06.18წ	01.01.17წ- -30.06.17წ
შენიშვნა		
1. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
საბროკერო საქმიანობიდან მიღებული შემოსავალი	26	10
გაცემული ხელფასები	(6,806)	(6,546)
გადახდილი გადასახადები	-	(997)
საოპერაციო ხარჯები	11 (1,542)	(1,543)
მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები	12 (5,203)	(4,484)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	(13,525)	(13,560)
2. ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
პროცენტის სახით მიღებული შემოსავალი	13,531	13,439
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	13,531	13,439
3. ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან		
კურსთაშორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი +/-	(31,954)	(54,260)
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	0	0
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(1)	(112)
წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან	(31,955)	(54,372)
ფულადი სახსრების სუფთა ზრდა	(31,949)	(54,493)
ფულადი სახსრები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში	728,729	740,178
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დახურვისას	696,780	685,685

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ.იაკობიძე/

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება
2018 წლის 30 ივნისი

(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2017 მდგომარეობით	580,000	-	129,503	709,503
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2017-დან - 30/06/2017-ის ჩათვლით	-	-	(46,426)	(46,426)
ნაშთი 30/06/2017 მდგომარეობით	580,000	-	83,077	663,077
ნაშთი 01/01/2018 მდგომარეობით	580,000	-	140,208	720,208
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2018-დან - 30/06/2018-ის ჩათვლით	-	-	(34,880)	(34,880)
ნაშთი 30/06/2018 მდგომარეობით	580,000	-	105,327	685,327

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ.იაკობიძე/

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 შენიშვნელოვანი პრინციპები

ფინანსური ანგარიშების მომზადების საფუძვლები

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"-ს ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების ("ფასს") შესაბამისად, პირვანდელი ღირებულების მეთოდის გამოყენებით. 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 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 ხარჯის ანგარიშგებაში ხდება მათი დარიცხვისთანავე. კომპანიის შემოსავალი მოიცავს საბროკერო მომსახურებიდან მიღებულ საკომისიოს.

დაბეგვრა

კომპანიის მიმდინარე დანახარჯები, მის საქმიანობაზე გადასახადის გადასახდელად გაანგარიშებულია საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად. 2016 წლიდან კომპანია აღარ აღიარებს მოგების გადავადებულ გადასახადს ან/და აქტივს, საქართველოს საგადასახადო კანონმდებლობაში განხორციელებული ცვლილებების გამო.

შენიშვნა - 3 - ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში და უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში
 ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში და უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში მოიცავს შემდეგს:

	30.06.2018		31.12.2017.	
	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები
სს "თიბისი ბანკი"	31	-	0	-
სს "ბანკი ქართუ" /ანაბარი/	666,756	-	698,045	-
სს "საქართველოს ბანკი"	180	-	182	-
სს "ბანკი ქართუ"	11,336	18,477	12,024	18,477
	678,303	18,477	710,252	18,477

შენიშვნა - 4 - სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები
 სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები მოიცავს შემდეგს:

	30.06.2018	31.12.2017.
სს "საქართველოს ფასიანი ქაღალდების ცენტრ.დებოზიტარი"	300	-
სულ სხვა მოკლევადიანი მოთხოვნები	300	-

შენიშვნა - 5 - წინასწარ გადახდილი გადასახადები
 წინასწარ გადახდილი გადასახადები მოიცავს შემდეგ გადასახადებს:

	30.06.2018	31.12.2017.
ზედმეტად გადახდილი გადასახადები	5,549	7,252
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადი	5,549	7,252

შენიშვნა - 6 - სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი
 სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი მოიცავს შემდეგს:

	30.06.2018	31.12.2017.
გაწეული ინტერნეტის ხარჯი	2	2
გაწეული ტელეფონის ხარჯი	59	101
სულ სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	62	103

შენიშვნა - 7 - ძირითადი საშუალებები

საოფისე
ინვენტარი

მთლიანი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2,334
მატება	-
ნაშთი 2018 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით	2,334

ცვეთა

ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,962
ღარიცხული ცვეთა	91
ნაშთი 2018 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით	2,052

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	372
ნაშთი 2018 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით	282

შენიშვნა - 8 - 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 - 9 - საგადასახადო ვალდებულებები

	30.06.2018	31.12.2017
გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	320	101
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები	1	5
ქონების გადასახადი	321	106

შენიშვნა - 10 - სხვა დარიცხული ვალდებულებები

	30.06.2018	30.06.2017.
სს "საქართველოს საფონდო ბირჟა"	233	230
სს "საქართველოს ფასიანი ქაღალდების ცენტრ.დეპოზიტარი"	29	25
სს"სილქნეტი",შპს"მაგთიკომი"	4	3
რეგისტრატორის ხარჯი	10	10
	275	268

შენიშვნა - 11 - საოპერაციო ხარჯები

	01.01.18.-30.06.18.	01.01.17.-30.06.17.
გადახდილი ბირჟისა და დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	1,530	1,530
გადახდილი ბანკის მომსახურების ხარჯი	12	13
	1,542	1,543

შენიშვნა - 12 - მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები

	01.01.18.-30.06.18.	01.01.17.-30.06.17.
გადახდილი საიჯარო ქირა	1,997	2,031
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	457	453
გადახდილი აუდიტორული მომსახურების ხარჯი	2,750	2,000
	5,203	4,484

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ.იაკობიძე/

**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:

2018 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით საბროკერო კომპანია მოემსახურა 6 კლიენტს.

ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა მოცემული პერიოდისათვის შეადგენს 146937 ცალ აქციას და 5000 ლარს.

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ.იაკობიძე/