

ბ ა ლ ა ნ ს ი

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
(ლარში)

	31/12/2020	31/12/2019
	შენიშვნა	
მიმდინარე აქტივები		
ნაღდი ფული სალაროში	35	-
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3 110,952	130,624
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3 748,343	646,823
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	4 -	-
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	5 312	222
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	6 144	131
სულ მიმდინარე აქტივები	859,786	777,800
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	7 4,069	5,265
გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში	8 2,725	2,725
სულ გრძელვადიანი აქტივები	6,794	7,990
სულ აქტივები	866,580	785,790
მიმდინარე ვალდებულებები		
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	20,385	20,385
გადასახდელი ხელფასები	1,570	704
ვალდებულება საწარმოს პერსონალის წინაშე	8	-
საგადასახადო ვალდებულებები	9 363	149
სხვა დარიცხული ვალდებულებები	10 324	334
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	22,650	21,573
საკუთარი კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი შპს-ში	580,000	580,000
გაუნაწილებელი მოგება	184,217	157,165
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	79,713	27,052
სულ საკუთარი კაპიტალი	843,930	764,217
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	866,580	785,790

ბ.ა. გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

მოგება-ზარალის უწყისი

შპს სკ `ქართუ ბროკერი`
(ლარში)

	01/10/2020	01/10/2019
	31/12/2020	31/12/2019
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება	-	-
მთლიანი შემოსავალი	<u>-</u>	<u>-</u>
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
პერსონალის შენახვის ხარჯები	(5,550)	(5,459)
საიჯარო ქირა	(1,343)	(1,189)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	(308)	(327)
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	(690)	(690)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	(60)	(60)
კომუნიკაციის ხარჯები	(282)	(248)
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(18)	(7)
საპენსიო სააგენტოს ხარჯი	(111)	(109)
სხვა სამეურნეო ხარჯი	(16)	(50)
არასაოპერაციო ხარჯი		
კურსთაშორის სხვაობა (-)	(21,656)	(22,989)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(36)	(7)
არასაოპერაციო შემოსავალი		
კურსთაშორის სხვაობა (+)	19,139	3,224
საპროცენტო შემოსავალი	7,422	7,158
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	383	-
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე	<u>(3,126)</u>	<u>(20,752)</u>
მოგების გადასახადი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	<u><u>(3,126)</u></u>	<u><u>(20,752)</u></u>

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

მოგება-ზარალის უწყისი

შპს სკ `ქართუ ბროკერი`
(ლარში)

	01/01/2020	01/01/2019
	31/12/2020	31/12/2019
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება	-	11
მთლიანი შემოსავალი	-	11
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
პერსონალის შენახვის ხარჯები	(24,050)	(21,209)
საიჯარო ქირა	(5,094)	(4,604)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	(1,196)	(854)
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	(2,760)	(2,760)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	(240)	(240)
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	(5,900)	(11,800)
კომუნიკაციის ხარჯები	(1,093)	(773)
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(59)	(22)
საპენსიო სააგენტოს ხარჯი	(481)	(424)
სხვა საგადასახადო ხარჯი	(22)	-
სხვა სამეურნეო ხარჯი	(97)	(674)
არასაოპერაციო ხარჯი		
კურსთაშორის სხვაობა (-)	(97,238)	(29,731)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(58)	(70)
არასაოპერაციო შემოსავალი		
კურსთაშორის სხვაობა (+)	190,143	73,133
საპროცენტო შემოსავალი	26,380	27,071
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	1,478	0
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე	79,713	27,052
მოგების გადასახადი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	79,713	27,052

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

ანგარიშგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
(ლარში)

	01/01/2020 31/12/2020	01/01/2019 31/12/2019
შენიშვნა		
1. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
საბროკერო საქმიანობიდან მიღებული შემოსავალი	-	11
მიღებული /გაცემული ავანსები	(4,456)	1,116
გაცემული ხელფასები	(17,989)	(17,323)
გადახდილი გადასახადები	(3,564)	(1,742)
საოპერაციო ხარჯები	11 (3,059)	(3,027)
მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები	12 (8,285)	(17,763)
შემენილი ძირითადი საშუალებები	-	(5,258)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	(37,353)	(43,987)
2. ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
პროცენტის სახით მიღებული შემოსავალი	26,380	27,071
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	26,380	27,071
3. ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან		
კურსთამორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი +/-	92,906	43,402
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	6	0
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(57)	(70)
წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან	92,856	43,332
ფულადი სახსრების სუფთა ზრდა	81,882	26,416
ფულადი სახსრები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში	777,447	751,031
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დახურვისას	859,329	777,447

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება
2020 წლის 31 დეკემბერი

(ლარი)

	საწესდებო კაპიტალი	ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2019 მდგომარეობით	580,000	-	157,165	737,165
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2019-დან - 31/12/2019-ის ჩათვლით	-	-	27,052	27,052
ნაშთი 31/12/2019 მდგომარეობით	580,000	-	184,217	764,217
ნაშთი 01/01/2020 მდგომარეობით	580,000	-	184,217	764,217
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2020-დან - 31/12/2020-ის ჩათვლით	-	-	79,713	79,713
ნაშთი 31/12/2020 მდგომარეობით	580,000	-	263,930	843,930

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 ქ.თბილისის 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: ქ.თბილისი, 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 ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების ("ფასს") შესაბამისად, პირვანდელი ღირებულებების 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 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. 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:

	31/12/2020		31/12/2019	
	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები
სს "თიბისი ბანკი"	0	-	28	-
სს "ბანკი ქართუ" /ანაზარი/	818,579	-	747,183	-
სს "საქართველოს ბანკი"	0	-	180	-
სს "ბანკი ქართუ"	20,330	20,385	9,671	20,385
	838,910	20,385	757,062	20,385

შენიშვნა - 4 - მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან

	31/12/2020	31/12/2019
მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან	420	420
მინუს საეჭვო მოთხოვნების რეზერვის ანარიცხი	(420)	(420)
სულ მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან	-	-

შენიშვნა - 5 - წინასწარ გადახდილი გადასახადები

წინასწარ გადახდილი გადასახადები მოიცავს შემდეგ გადასახადებს:

	31/12/2020	31/12/2019
ზედმეტად გადახდილი გადასახადები	285	222
წინასწარ გადახდილი ქონების გადასახადი	27	-
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადი	312	222

შენიშვნა - 6 - სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი

სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი მოიცავს შემდეგს:

	31/12/2020	31/12/2019
საგარანტიო მომსახურების ხარჯი	-	35
გაწეული ინტერნეტის ხარჯი	125	56
გაწეული ტელეფონის ხარჯი	19	40
სულ სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	144	131

შენიშვნა - 7 - ძირითადი საშუალებები

	საოფისე ინვენტარი
მთლიანი საბალანსო ღირებულება	
ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	8,262
მატება	-
ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	8,262
ცვეთა	
ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2,997
დარიცხული ცვეთა	1,196
ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	4,193
ნარჩენი საბალანსო ღირებულება	
ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	5,265
ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	4,069

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

	31/12/2020	31/12/2019
გადასახდელი საშემოსავლო გადასახადი	363	146
სხვა საგადასახადო ვალდებულებები (ქონების გადასახადი)	-	3
	363	149

შენიშვნა - 10 - სხვა დარიცხული ვალდებულებები

	31/12/2020	31/12/2019
საპენსიო სააგენტო	74	30
სს "საქართველოს საფონდო ბირჟა"	230	230
სს "საქართველოს ფასიანი ქაღალდების ცენტრ-დეპოზიტარი"	20	20
სს"სილქნეტი",მპს"მაგთიკომი"	-	55
	324	334

შენიშვნა - 11 - საოპერაციო ხარჯები

	01/01/2020-31/12/2020	01/01/2019-31/12/2019
გადახდილი ბირჟისა და დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	3,000	3,005
გადახდილი ბანკის მომსახურების ხარჯი	59	22
	3,059	3,027

შენიშვნა - 12 - მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები

	01/01/2020-31/12/2020	01/01/2019-31/12/2019
გადახდილი საიჯარო ქირა	5,094	4,604
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	241	1,359
გადახდილი აუდიტორული მომსახურების ხარჯი	2,950	11,800
	8,285	17,763

ბ.ა. გენ. დირექტორი /გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი /მ. იაკობიძე/

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"-ს
ინფორმაცია კლიენტების რაოდენობაზე და
კლიენტების ტრანზაქციების ჯამურ მოცულობაზე

2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საბროკერო კომპანია მოემსახურა 2 კლიენტს.
ტრანზაქციები მოცემულ პერიოდში არ განხორციელებულა.

ბ.ა. გენ. დირექტორი /გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი /მ. იაკობიძე/