

სს „საბროკერო კომპანია კაუკასუს კაპიტალ ჯგუფი“

ფინანსური ანგარიშგება

2018 წლის მე-4 კვარტალი

ფინანსური ანგარიშგება  
2018 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   | ძირითადი საშუალებები -----  | 10 |
| შენიშვნა 7   | არამატერიალური აქტივები -----   | 10 |
| შენიშვნა 8   | გრძელვადიანი ინვესტიციები -----   | 10 |
| შენიშვნა 9   | ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან -----                             | 11 |
| შენიშვნა 10  | სხვა ვალდებულებები -----  | 11 |
| შენიშვნა 11  | ვალდებულებები აქციების ემიტენტის მიმართ -----                                 | 11 |
| შენიშვნა 12  | სააქციო კაპიტალი -----  | 11 |
| შენიშვნა 13  | საკომუნიკაციო მომსახურების ხარჯები -----                                      | 11 |
| შენიშვნა 14  | ფინანსური ინსტიტუტების მომსახურება -----                                      | 12 |
| შენიშვნა 15  | სხვადასხვა ხარჯები -----  | 12 |
| შენიშვნა 16  | არასაოპერაციო შემოსავალი -----  | 12 |
| შენიშვნა 17  | არასაოპერაციო ხარჯი -----   | 12 |
| შენიშვნა 18  | საანგარიშო პერიოდის მოგება / ზარალი და აკუმულირებული მოგება -----             | 13 |
| შენიშვნა 19  | ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი -----                                       | 13 |
| შენიშვნა 20  | კაპიტალის მოძრაობის უწყისი -----  | 13 |
| შენიშვნა 21  | ინფორმაცია კლიენტების რაოდენობაზე -----                                       | 13 |
| შენიშვნა 22  | ინფორმაცია კლიენტების ტრანზაქციების ჯამურ მოცულობაზე --                       | 13 |

**ბალანსი**  
2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით

(ლარებში)

| აქტივები  | შენიშვნა | 31.12.2018     | 31.12.2017     |
|---|----------|----------------|----------------|
| <b>მიმდინარე აქტივები</b>                       |          |                |                |
| ფულადი სახსრები                                 | 3        | 37 030         | 22 672         |
| მოკლევადიანი ინვესტიციები საწ.ფასიან ქაღალდებში | 4        | 29 841         | 78 386         |
| მოთხოვნები                                      | 5        | 64 103         | 70 038         |
| <b>სულ მიმდინარე აქტივები</b>                   |          | <b>130 974</b> | <b>171 096</b> |
| <b>გრძელვადიანი აქტივები</b>                    |          |                |                |
| ძირითადი საშუალებები                            | 6        | 7 998          | 10 224         |
| არამატერიალური აქტივები                         | 7        | 2 081          | 2 127          |
| გრძელვადიანი ინვესტიციები                       | 8        | 392 957        | 416 177        |
| <b>სულ გრძელვადიანი აქტივები</b>                |          | <b>403 036</b> | <b>428 528</b> |
| <b>სულ აქტივები</b>                             |          | <b>534 010</b> | <b>599 624</b> |
| <b>ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი</b>       |          |                |                |
| <b>მიმდინარე ვალდებულებები</b>                  |          |                |                |
| მოწ. და მომს. წარმ. ვალდებულებები               | 9        | 20 909         | 20 843         |
| სხვა ვალდებულებები                              | 10       | 115            | 164            |
| მოკლე პოზიციები                                 |          | 10 807         | 14 387         |
| <b>სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები</b>           |          | <b>31 830</b>  | <b>35 395</b>  |
| <b>გრძელვადიანი ვალდებულებები</b>               |          |                |                |
| ვალდებულება აქციების ემიტენტის მიმართ           | 11       |                | 26 578         |
| <b>სულ გრძელვადიანი ვალდებულება</b>             |          | <b>-</b>       | <b>26 578</b>  |
| <b>საკუთარი კაპიტალი</b>                        |          |                |                |
| სააქციო კაპიტალი                                | 12       | 400 000        | 368 560        |
| საემისიო კაპიტალი                               |          | 2 880          |                |
| წინა პერიოდის აკუმულირებული მოგება (ზარალი)     |          | 169 091        | 203 861        |
| საანგარიშო პერიოდის მოგება (ზარალი)             |          | (69 791)       | (34 771)       |
| <b>სულ საკუთარი კაპიტალი</b>                    |          | <b>502 180</b> | <b>537 651</b> |
| <b>სულ ვალდებულებები და საკუთარი კაპიტალი</b>   |          | <b>534 010</b> | <b>599 624</b> |

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე

მოგება / ზარალის ანგარიშგება  
2018 წელი

(ლარებში)

| საოპერაციო შემოსავალი                                  | შენიშვნა | Q4 2018         | Q4 2017         | 2018            | 2017            |
|--|----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| საბროკერო საკომისიო                                    |          | 17 629          | 5 812           | 56 043          | 45 068          |
| <b>საოპერაციო შემოსავალი სულ</b>                       |          | <b>17 629</b>   | <b>5 812</b>    | <b>56 043</b>   | <b>45 068</b>   |
| <b>საოპერაციო ხარჯები</b>                              |          |                 |                 |                 |                 |
| სახელფასო ხარჯები                                      |          | 5 219           | 3 218           | 16 352          | 13 800          |
| ოფისის იჯარა   |          | 2 179           | 2 134           | 8 232           | 8 159           |
| საკომუნიკაციო მომსახურება                              | 13       | 957             | 410             | 2 482           | 1 640           |
| ფინანსური ინსტიტუტების მომსახურების გადასახადი         | 14       | 16 890          | 17 783          | 65 071          | 62 639          |
| ცვეთა და ამორტიზაცია                                   |          | 998             | 1 049           | 3 990           | 2 601           |
| ქონების გადასახადი                                     |          | 91              | 75              | 91              | 75              |
| აუდიტორული მომსახურება                                 |          | 5 900           |                 | 5 900           | 5 900           |
| სხვადასხვა ხარჯები                                     | 15       | 478             | 49              | 2 416           | 399             |
| <b>საოპერაციო ხარჯები სულ</b>                          |          | <b>32 712</b>   | <b>24 717</b>   | <b>104 535</b>  | <b>95 212</b>   |
| <b>საოპერაციო საქმიანობით მიღებული მოგება (ზარალი)</b> |          | <b>(15 083)</b> | <b>(18 906)</b> | <b>(48 492)</b> | <b>(50 144)</b> |
| <b>არასაოპერაციო შემოსავალი</b>                        | 16       | <b>5 157</b>    | <b>20 399</b>   | <b>17 999</b>   | <b>54 036</b>   |
| <b>არასაოპერაციო ხარჯები</b>                           | 17       | <b>8 771</b>    | <b>2 000</b>    | <b>39 298</b>   | <b>38 663</b>   |
| <b>არასაოპერ. საქმიანობით მიღებული მოგება (ზარალი)</b> |          | <b>(3 614)</b>  | <b>18 399</b>   | <b>(21 299)</b> | <b>15 373</b>   |
| <b>საანგარიშო პერიოდის მოგება (ზარალი)</b>             | 18       | <b>(18 698)</b> | <b>(507)</b>    | <b>(69 791)</b> | <b>(34 771)</b> |
| <b>წინა პერიოდებში აკუმულირებული მოგება (ზარალი)</b>   |          | <b>117 998</b>  | <b>169 598</b>  | <b>169 091</b>  | <b>203 861</b>  |
| <b>სულ აკუმულირებული მოგება (ზარალი)</b>               | 18       | <b>99 300</b>   | <b>169 091</b>  | <b>99 300</b>   | <b>169 091</b>  |

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი  
2018 წელი

(ლარებში)

|  | 2018            | 2017            |
|--|-----------------|-----------------|
| <b>მოგება/ზარალი</b>                                     | <b>(69 791)</b> | <b>(34 771)</b> |
| <b>ფული საოპერაციო საქმიანობიდან</b>                     |                 |                 |
| მოწ. და მომს. წარმ. ვალდებულებები                        | 65              | 1 958           |
| მოთხოვნები მიწოდება/მომსახურებიდან                       | 5 935           | (27 160)        |
| სახელფასო ვალდებულებები                                  | (15)            | 15              |
| მოკლე პოზიციები  | 3 990           | 2 601           |
| ცვლადი და ამორტიზაცია                                    | (3 580)         | 7 232           |
| საგადასახადო ვალდებულებები                               | (35)            |                 |
| შეძენილი ძირითადი საშუალებები                            | (1 718)         | (7 946)         |
| <b>წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>   | <b>(65 149)</b> | <b>(58 070)</b> |
| <b>ფული საინვესტიციო საქმიანობიდან</b>                   |                 |                 |
| ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში                 | 71 765          | 2 376           |
| ვალდებულება აქციების ემიტენტის მიმართ                    | (26 578)        |                 |
| <b>წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან</b> | <b>45 187</b>   | <b>2 376</b>    |
| <b>ფული საფინანსო საქმიანობიდან</b>                      |                 |                 |
| საემისიო კაპიტალი  | 2 880           |                 |
| კაპიტალის შევსება  | 31 440          | 30 000          |
| <b>წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან</b>    | <b>34 320</b>   | <b>30 000</b>   |
| <b>ფულადი სახსრების ცვლილება</b>                         | <b>14 358</b>   | <b>(25 694)</b> |
| <b>ფულადი სახსრები პერიოდის დასაწყისში</b>               | <b>22 672</b>   | <b>48 365</b>   |
| <b>ფულადი სახსრები პერიოდის ბოლოს</b>                    | <b>37 030</b>   | <b>22 672</b>   |

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე

კაპიტალის მოძრაობის უწყისი

2018 წელი

(ლარებში)

|                                     | განცხადებული<br>სააქციო კაპიტალი | შეუვსებელი სააქციო<br>კაპიტალი | საემისიო კაპიტალი | აკუმულირებული მოგება<br>(ზარალი) | სულ საკუთარი<br>კაპიტალი |
|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|-------------------|----------------------------------|--------------------------|
| <b>01.01.2017</b>                   | <b>400 000</b>                   | <b>(61 440)</b>                |                   | <b>203 861</b>                   | <b>542 421</b>           |
| კაპიტალის შევსება                   |                                  | 30 000                         |                   |                                  | 30 000                   |
| საანგარიშო პერიოდის მოგება (ზარალი) |                                  |                                |                   | (34 771)                         | (34 771)                 |
| <b>31.12.2017</b>                   | <b>400 000</b>                   | <b>(31 440)</b>                |                   | <b>169 090</b>                   | <b>537 650</b>           |

|                                     | განცხადებული<br>სააქციო კაპიტალი | შეუვსებელი სააქციო<br>კაპიტალი | საემისიო კაპიტალი | აკუმულირებული მოგება<br>(ზარალი) | სულ საკუთარი<br>კაპიტალი |
|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|-------------------|----------------------------------|--------------------------|
| <b>01.01.2018</b>                   | <b>400 000</b>                   | <b>(31 440)</b>                |                   | <b>169 090</b>                   | <b>537 650</b>           |
| შენატანი საემისიო კაპიტალში         |                                  |                                | 2 880             |                                  | 2 880                    |
| სააქციო კაპიტალის შევსება           |                                  | 31 440                         |                   |                                  | 31 440                   |
| საანგარიშო პერიოდის მოგება (ზარალი) |                                  |                                |                   | (69 791)                         | (69 791)                 |
| <b>31.12.2018</b>                   | <b>400 000</b>                   | <b>-</b>                       | <b>2 880</b>      | <b>169 091</b>                   | <b>502 180</b>           |

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები  
2018 წლის მე-4 კვარტალი

**1. ზოგადი ასპექტები**

სს „საბროკერო კომპანია კაუკასუს კაპიტალ ჯგუფი“ რეგისტრირებულია თბილისის რეგიონალური ცენტრის (საგადასახადო ინსპექცია) მიერ 2006 წლის 13 იანვარს.

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 400 000 ლარს.

კომპანიის დამფუძნებლები არიან: გიორგი ლოლაძე – შევსებული კაპიტალის 91.125% და ნიკოლოზ ლოლაძე – შევსებული კაპიტალის 8.875%.

კომპანიას არ გააჩნია ფილიალები და წარმომადგენლობები.

საზოგადოებას მიმდინარე ანგარიშები გახსნილი აქვს შემდეგ ბანკებში: სს „ბანკი ქართუ“, სს „საქართველოს ბანკი“, სს „თიბისი ბანკი“ და სს „უთიბი ბანკი ჯორჯია“.

**2. ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული ფინანსური ანგარიშგების**

კომპანიის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფინანსური ანგარიშგების 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 ანგარიშგების შენიშვნები  
2018 წლის მე-4 კვარტალი

**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**

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

**საკუთარი კაპიტალი**

კაპიტალი მოიცავს სააქციო 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.



ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები  
2018 წლის მე-4 კვარტალი

3. ფულადი სახსრები

|                         | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| სს „თიბისი ბანკი“       | 29 918            | 2 471             |
| სს „საქართველოს ბანკი“  | 15                | 3                 |
| სს „ბანკი ქართუ“        | 30                | 30                |
| Interactive Brokers LLC | 7 067             | 20 167            |
| <b>სულ</b>              | <b>37 030</b>     | <b>22 672</b>     |

4. მოკლევადიანი ინვესტიციები

|                                     | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| უცხოური წილობრივი ფასიანი ქაღალდები | 29 841            | 78 386            |
| <b>სულ</b>                          | <b>29 841</b>     | <b>78 386</b>     |

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>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| სხვა მოთხოვნები                            | 21 870            | 2 023             |
| კლიენტებისაგან მისაღები საკომისიო          | 9 352             | 8 015             |
| მოთხოვნა პარტნ. მიმართ კაპიტალის შევსებაზე | 32 880            | 60 000            |
| <b>სულ</b>                                 | <b>64 103</b>     | <b>70 038</b>     |

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები  
2018 წლის მე-4 კვარტალი

6. ძირითადი საშუალებები

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

|  |          |
|--|----------|
| ღირებულება 01.01.2018 მდგომარეობით           | 35 362   |
| დამატება                                     | 1 718    |
| ღირებულება 31.12.2018 მდგომარეობით           | 37 080   |
| აკუმულირებული ცვეთა 01.01.2018 მდგომარეობით  | (25 138) |
| დარიცხვა                                     | (3 944)  |
| აკუმულირებული ცვეთა 31.12.2018 მდგომარეობით  | (29 082) |
| საბალანსო ღირებულება 01.01.2018 მდგომარეობით | 10 224   |
| საბალანსო ღირებულება 31.12.2018 მდგომარეობით | 7 998    |

7. არამატერიალური აქტივები

არამატერიალური აქტივები აღირიცხება ისტორიული ღირებულებით, რომელიც მცირდება აკუმულირებული ამორტიზაციით:

|  |         |
|--|---------|
| ღირებულება 01.01.2018 მდგომარეობით           | 3 658   |
| დამატება                                     |         |
| ღირებულება 31.12.2018 მდგომარეობით           | 3 658   |
| აკუმულირებული ცვეთა 01.01.2018 მდგომარეობით  | (1 531) |
| დარიცხვა                                     | (46)    |
| აკუმულირებული ცვეთა 31.12.2018 მდგომარეობით  | (1 577) |
| საბალანსო ღირებულება 01.01.2018 მდგომარეობით | 2 127   |
| საბალანსო ღირებულება 31.12.2018 მდგომარეობით | 2 081   |

8. ბრძელობადიანი ინვესტიციები

|                                   | 31.12.2018     | 31.12.2017     |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| სს "ეს ეიჩის" აქციები             |                | 23 220         |
| სს "ვითიბი ბანკი ჯორჯიას" აქციები | 148            | 148            |
| სს "სი ეს არის" აქციები           | 92 811         | 92 811         |
| სს "საქ. საფონდო ბირჟის" აქციები  | 299 998        | 299 998        |
| <b>სულ</b>                        | <b>392 957</b> | <b>416 177</b> |

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები  
2018 წლის მე-4 კვარტალი

9. ვალდებულებები მოწოდებიდან და მომსახურებიდან

|  | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| ვალდებულება სს „საქართველოს საფონდო ბირის“ მიმართ        | 208               | 233               |
| ვალდებულება სს „საქ. ფას. ქალ. ცენტ. დეპოზიტარის“ მიმართ | 26                | 49                |
| ვალდებულება ნექსია თი ეის მიმართ                         | 5 900             | 5 900             |
| ვალდებულება შპს „იუ თი ეს“ მიმართ                        | 1                 |                   |
| ვალდებულება სს „სი ეს არის“ მიმართ                       | 36                | 30                |
| ვალდებულება შპს „ანკორ კონსალტინგის“ მიმართ              | 229               | 229               |
| ვალდებულება კომპანიის კლიენტების მიმართ                  | 7 898             | 8 122             |
| ვალდებულება ინტერაქტ. ბროკ. მიმართ                       | 5 223             | 5 510             |
| ვალდებულება შპს „სილქნეტის“ მიმართ                       | 47                | 58                |
| ვალდებულება სს „საქწყალპროექტის“ მიმართ                  | 723               | 700               |
| ვალდებულება სს "ბი-ჯი კაპიტალის" მიმართ                  | 12                | 12                |
| <b>სულ</b>   | <b>20 302</b>     | <b>20 843</b>     |

10. სხვა ვალდებულებები

|                                | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| მოკლევადიანი სესხის პროცენტები | 103               | 103               |
| სახელფასო ვალდებულება          | 10                | 25                |
| საგადასახადო ვალდებულება       | 2                 | 36                |
| <b>სულ</b>                     | <b>115</b>        | <b>164</b>        |

11. ვალდებულება აქციების ემიტენტის მიმართ

|                                    | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| ვალდებულება სს „სი ეს არის“ მიმართ |                   | 26 578            |
| <b>სულ</b>                         |                   | <b>26 578</b>     |

12. სააქციო კაპიტალი

|  | <u>31.12.2018</u> | <u>31.12.2017</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| განცხადებული სააქციო კაპიტალი (საწესდებო კაპიტალი) | 400 000           | 400 000           |
| შეუვსებელი სააქციო კაპიტალი                        |                   | (31 440)          |
| <b>სულ</b>   | <b>400 000</b>    | <b>368 560</b>    |

13. საკომუნიკაციო მომსახურების ხარჯები

|                               | <u>Q4 2018</u> | <u>Q4 2017</u> | <u>2018</u>  | <u>2017</u>  |
|-------------------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| საფოსტო ხარჯები               | 607            |                | 728          | 48           |
| ინტერნეტი                     | 87             | 87             | 348          | 348          |
| ინტერნეტ-დომენების გადასახადი |                | 50             | 120          | 170          |
| სატელეფონო ხარჯები            | 264            | 273            | 1 103        | 1 074        |
| ვებ-გვერდის ხარჯები           |                |                | 183          |              |
| <b>სულ</b>                    | <b>957</b>     | <b>410</b>     | <b>2 482</b> | <b>1 640</b> |

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები  
2018 წლის მე-4 კვარტალი

14. ფინანსური ინსტიტუტების მომსახურება

|                                      | <u>Q4 2018</u> | <u>Q4 2017</u> | <u>2018</u>   | <u>2017</u>   |
|--------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| საბანკო ხარჯები                      | 21             | 56             | 239           | 414           |
| საფონდო ბირჟის მომსახურების ხარჯები  | 528            | 541            | 2 102         | 2 087         |
| ცენტრალური დეპოზიტარის მომს. ხარჯები | 105            | 118            | 384           | 363           |
| რეესტრის მომსახურების ხარჯები        | 45             | 75             | 210           | 196           |
| სხვა საბროკერო ხარჯები               | 16 191         | 16 993         | 62 137        | 59 577        |
| <b>სულ</b>                           | <b>16 890</b>  | <b>17 783</b>  | <b>65 071</b> | <b>62 639</b> |

15. სხვადასხვა ხარჯები

|                      | <u>Q4 2018</u> | <u>Q4 2017</u> | <u>2018</u>  | <u>2017</u> |
|----------------------|----------------|----------------|--------------|-------------|
| სანოტარო ხარჯები     |                |                |              | 17          |
| საკონსულტაც. ხარჯები |                |                | 864          |             |
| საინფორმ. ხარჯები    | 295            |                | 571          |             |
| კომპიუტ. ხარჯები     | 30             |                | 316          |             |
| საერთო ხარჯები       | 42             | 49             | 287          | 287         |
| საკანცელარიო ხარჯები | 111            |                | 379          | 94          |
| <b>სულ</b>           | <b>478</b>     | <b>49</b>      | <b>2 416</b> | <b>399</b>  |

16. არასაოპერაციო შემოსავალი

|  | <u>Q4 2018</u> | <u>Q4 2017</u> | <u>2018</u>   | <u>2017</u>   |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|
| დივიდენდები                                  | 186            | 2 629          | 272           | 2 800         |
| აქციების გაყიდვის შემდეგ მიღებული შემოსავალი |                | 470            | 4 068         | 21 429        |
| სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი                | 328            | 4 033          | 1 684         | 10 212        |
| აქციების გადაფასების მიღებული შემოსავალი     | 3 367          | 7 912          | 3 367         | 8 460         |
| საკურსო სხვაობა                              | 1 276          | 5 355          | 8 607         | 11 136        |
| <b>სულ</b>                                   | <b>5 157</b>   | <b>20 399</b>  | <b>17 999</b> | <b>54 036</b> |

17. არასაოპერაციო ხარჯები

|  | <u>Q4 2018</u> | <u>Q4 2017</u> | <u>2018</u>   | <u>2017</u>   |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|
| აქციების გადაფასების მიღებული ხარჯი      | 5 825          |                | 15 741        | 17 511        |
| აქციების გაყიდვის შემდეგ მიღებული ზარალი | 2 206          | 283            | 7 443         | 5 706         |
| საპროცენტო ხარჯები                       |                | 26             |               | 71            |
| სხვა არასაოპ. ხარჯები                    | 174            |                | 436           |               |
| ჯარიმა                                   |                |                | 5 800         |               |
| საკურსო სხვაობა                          | 566            | 1 691          | 9 877         | 15 376        |
| <b>სულ</b>                               | <b>8 771</b>   | <b>2 000</b>   | <b>39 298</b> | <b>38 663</b> |

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები  
2018 წლის მე-4 კვარტალი

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

2018 წლის მე-4 კვარტლის ზარალმა შეადგინა 18 698 ლარი. ამის შედეგად, საზოგადოების სრულმა მოგებამ, მისი საქმიანობის დაწყებიდან (აკუმულირებული მოგების ჩათვლით) შეადგინა 99 300 ლარი.

**19. ფულადი სახსრების მოძრაობა**

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

**20. კაპიტალის მოძრაობის უწყისი, კაპიტალის აღქმვატურობა**

სს „საბროკერო კომპანია კაუკასუს კაპიტალ ჯგუფის“ საკუთარი კაპიტალი 2018 წლის 31 დეკემბერს მდგომარეობით შეადგენს 502 180 ლარს. შესაბამისად, საბროკერო კომპანია აკმაყოფილებს კაპიტალის აღქვატურობის კანონმდებლობით გათვალისწინებულ მოთხოვნებს.

**21. ინფორმაცია კლიენტების რაოდენობაზე**

2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით სს „საბროკერო კომპანია კაუკასუს კაპიტალ ჯგუფს“ კლიენტების რაოდენობა შეადგენს 454-ს.

**22. ინფორმაცია კლიენტების ტრანზაქციების ჯამურ მოცულობაზე**

2018 წლის 12 თვის განმავლობაში სს „საბროკერო კომპანია კაუკასუს კაპიტალ ჯგუფის“ კლიენტების ტრანზაქციების (გარიგებების) ჯამურმა მოცულობამ შეადგინა:

- თანხობრივად: 9 293 008 ლარი.
- ფასიანი ქაღალდების მიხედვით: 2 404 292 ცალი.

გენერალური დირექტორი:

გიორგი ლოლაძე