

ბ ა ლ ა ნ ს ი

სუბიექტი – შპს სკ „ქართუ ბროკერი“

საქმიანობის ტიპი – ფასიანი ქაღალდების ყიდვა-გაყიდვა

საზომი ერთეული – ლარი

		31.12.2010წ	31.12.2009წ
	შენიშვნა		
მიმდინარე აქტივები			
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	381	1,289
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3	139,869	142,004
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან		370	370
მისაღები საპროცენტო შემოსავალი		182	134
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	4	409	409
წინასწარ გაწეული ხარჯი	4	35	35
სულ მიმდინარე აქტივები		141,246	144,240
გრძელვადიანი აქტივები			
ძირითადი საშუალებები	5	468	704
გადავადებული საგადასახადო აქტივი		307	
გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში	6	2,725	2,725
სულ გრძელვადიანი აქტივები		3,499	3,429
სულ აქტივები		144,745	147,669
მიმდინარე ვალდებულებები			
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები		270	1,132
ვალდებულება ა/კ-ს მიმართ		3	-
საგადასახადო ვალდებულებები	7	8	3
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	8	155	489
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		437	1,624
საკუთარი კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		135,000	135,000
გაუნაწილებელი მოგება		11,045	19,206
მიმდინარე წლის გაუნაწილებელი მოგება/ზარალი		(1,737)	(8,161)
სულ საკუთარი კაპიტალი		144,308	146,045
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		144,745	147,669

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

მოგება-ზარალის უწყისი

სუბიექტი – შპს სკ „ქართუ ბროკერი“

საქმიანობის ტიპი – ფასიანი ქაღალდების ყიდვა-გაყიდვა

საზომი ერთეული – ლარი

01.01.10წ-

01.01.09წ-

-31.12.10წ

-31.12.09წ

გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება

2,183

8,990

მთლიანი შემოსავალი

2,183

8,990

საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

პერსონალის შენახვის ხარჯები

(19,250)

(20,105)

საიჯარო ქირა

(2,765)

(3,790)

ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია

(237)

(237)

ბირჟის მომსახურების ხარჯები

(1,231)

(1,237)

ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯები

(344)

(348)

რეგისტრატორის მომსახურების ხარჯები

(5)

(1,339)

აუდიტორული მომსახურების ხარჯი

(150)

(150)

კომუნიკაციის ხარჯი

(214)

(201)

ბანკის მომსახურების ხარჯი

(247)

(515)

სხვა საგადასახადო ხარჯი

(6)

(8)

ჯარიმა

-

(500)

სხვა სამეურნეო ხარჯი

(751)

(711)

არასაოპერაციო ხარჯი

კურსთაშორის სხვაობა (-)

(7,217)

(5,270)

არასაოპერაციო შემოსავალი

კურსთაშორის სხვაობა (+)

14,567

6,391

საპროცენტო შემოსავალი

13,623

10,869

მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე

(2,043)

(8,161)

მოგების გადასახადი

(307)

-

საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება

(1,737)

(8,161)

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბ.ა.

ფულის მიმოქცევის ანგარიშგება
(პირდაპირი მეთოდი)

სუბიექტი – შპს სკ „ქართუ ბროკერი“

საქმიანობის ტიპი – ფასიანი ქაღალდების ყიდვა-გაყიდვა

საზომი ერთეული – ლარი

	შენიშვნა	01.01.10წ- -31.12.10წ	01.01.09წ- -31.12.09წ
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან			
გაწეული საბროკერო მომსახურების ღირებულება		2,183	8,990
კურსთაშორის სხვაობა		7,350	1,104
საპროცენტო შემოსავალი		13,575	10,735
საფინანსო საქმიანობიდან მიღებული ფულადი სახსრები		-	100,000
მიღებული ავანსები		19,813	13,398
საოპერაციო ხარჯები	9	20,318	23,545
საგადასახადო ვალდებულებები		3,850	4,650
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი		1,123	1,566
გაცემული ავანსები		20,672	16,583
საოპერაციო საქმიანობისათვის გამოყენებული წმინდა ფულადი სახსრები		(3,042)	87,883
ფულადი ნაკადების სუფთა ზრდა (შემცირება)		(3,042)	87,883
ფულადი სახსრები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში		143,292	55,410
ფულადი სახსრები საანგარიშო პერიოდის ბოლოს		<u>140,250</u>	<u>143,292</u>

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბ.ა.

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება
 2010 წლის 31 დეკემბერი

(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2009 მდგომარეობით	35,000	-	19,206	54,206
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2009-დან - 31/12/2009-მდე	100,000	-	(8,161)	91,839
ნაშთი 31/12/2009 მდგომარეობით	135,000	-	11,045	146,045
ნაშთი 01/01/2010 მდგომარეობით	135,000	-	11,045	146,045
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2010-დან - 31/12/2010-მდე	-	-	(1,737)	(1,737)
ნაშთი 31/12/2010 მდგომარეობით	135,000	-	9,308	144,308

გენ. დირექტორი
ბ.ა.

/გ. ნასიბაშვილი/

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"-ს ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

შენიშვნა - 1 - ზოგადი ასპექტები

შპს სკ "ქართუ ბროკერი" რეგისტრირებულია 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 გამზირი № 39ა

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 135,000 ლარს. კომპანიის 100 % -იან დამფუძნებელს წარმოადგენს სს "ბანკი ქართუ".

კომპანიას არ აქვს ფილიალები და წარმომადგენლობები

საზოგადოებას ანგარიშები გახსნილი აქვს: სს "ბანკი ქართუ"-ში, ს/ს "თიბისი ბანკ"-ში, ს/ს "საქართველოს ბანკი"-ში, და ს/ს "ვითიბი ბანკი"-ში

შენიშვნა - 2 - ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"-ს ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ბუღალტრული აღრიცხვის საერთაშორისო სტანდარტების საფუძველზე. საზოგადოება ჩანაწერებს აწარმოებს საქართველოს საბუღალტრო და საგადასახდო კანონმდებლობის მიხედვით

საანგარიშო პერიოდი

საანგარიშო პერიოდი კომპანიისათვის არის კალენდარული წელი 1 იანვრიდან 31 დეკემბრამდე.

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 შეძენის ღირებულებით. რომელიც შემცირებულია აკუმულირებული ცვეთის თანხით.

საკუთარი კაპიტალი

კაპიტალი მოიცავს საკუთარ 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. ფინანსური ანგარიშგების მიზნებისათვის მოგების გადასახადის მიმდინარე ხარჯები კორექტირდება გადავადებული გადასახადების თანხაზე, რომლებიც წარმოიშობა სხვაობიდან აქტივებისა და ვალდებულებების საბალანსო და საგადასახადო ღირებულებებს შორის, ასეთი კორექტირებები გამოიწვევს გადავადებული საგადასახადო აქტივების ან გადავადებული საგადასახადო ვალდებულებების ასახვას.

შენიშვნა - 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები
 ფული და ფულის ექვივალენტები მოიცავს შემდეგს:

	2010წ		31.12.2009	
	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები
სს "თიბისი ბანკი"	2	-	35	-
სს " ბანკი ქართუ" /დეპოზიტი/	139,844	-	140,090	-
სს "საქართველოს ბანკი"	76	0	112	0
ბანკი ქართუ"	52	270	1,917	1,132
"ვითიბი ბანკი"	6	-	6	-
	<u>139,980</u>	<u>270</u>	<u>142,160</u>	<u>1,132</u>

შენიშვნა - 4 - წინასწარ გადახდილი გადასახადები

წინასწარ გადახდილი გადასახადები მოიცავს შემდეგს:

	31.12.2010	31.12.2009
მოგების გადასახადი	402	402
სხვა გადასახადი	7	7
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადი	<u>409</u>	<u>409</u>

წინასწარ გადახდილი ხარჯები მოიცავს შემდეგს:

	31.12.2010	31.12.2009
გადახდილი ინტერნეტის ხარჯი	35	35
სულ წინასწარ გადახდილი ხარჯი	<u>35</u>	<u>35</u>

შენიშვნა -5 - ძირითადი საშუალებები

მთლიანი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2009 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,398
მატება	-
ნაშთი 2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	1,398

ცვეთა

ნაშთი 2009 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	694
დარიცხული ცვეთა	237
ნაშთი 2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	930

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2009 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	704
ნაშთი 2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	468

შენიშვნა -6 - ინვესტიციები

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 -7 - საგადასახადო ვალდებულებები

	31.12.2010	31.12.2009
მოგების გადასახადი	-	-
საშემოსავლო გადასახადი	-	-
ქონების გადასახადი	8	3
	8	3

შენიშვნა -8 - ემიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები

	31.12.2010	31.12.2009
გადასახდელი იჯარა	-	328
ვალდებულება ბირჟასთან	104	103
ვალდებულება დეპოზიტართაქ	33	32
შპს "სილქნეტი"	19	26
	155	489

შენიშვნა -9 - ქსოპერაციო ხარჯები

	01.01.10-31.12.10წწ	01.01.09-31.12.09წწ
გაცემული ხელფასები	15,400	16,084
გადახდილი საიჯარო ქირა	3,093	3,517
გადახდილი ბირჟისა და დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	1,573	1,675
გადახდილი რეგისტრატორის მომსახურების ხარჯი	5	1,784
გადახდილი ბანკის მომსახურების ხარჯი	247	486
	<u>20,318</u>	<u>23,545</u>

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

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:

2010 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით საბროკერო კომპანია მოემსახურა 48 კლიენტს.
ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა მოცემული პერიოდის მიხედვით შეადგენს 1324505 აქციას და 71989.23 ლარს.

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/