

ბ ა ლ ა ნ ს ი

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
(ლარში)

	31/03/2021	31/12/2020
	შენიშვნა	
მიმდინარე აქტივები		
ნაღდი ფული სალაროში	35	35
ეროვნული ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3 106,067	110,952
უცხოური ვალუტა რეზიდენტ ბანკში	3 779,468	748,343
მოთხოვნები მიწოდებიდან და მომსახურებიდან	4 -	-
წინასწარ გადახდილი გადასახადები	5 331	312
სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	6 4,984	144
სულ მიმდინარე აქტივები	890,885	859,786
გრძელვადიანი აქტივები		
ძირითადი საშუალებები	7 3,770	4,069
გრძელვადიანი ინვესტიციები საწარმოთა ფასიან ქაღალდებში	8 2,725	2,725
სულ გრძელვადიანი აქტივები	6,495	6,794
სულ აქტივები	897,381	866,580
მიმდინარე ვალდებულებები		
მიწოდებიდან და მომსახურებიდან წარმოქმნილი ვალდებულებები	20,385	20,385
გადასახდელი ხელფასები	1,570	1,570
ვალდებულება საწარმოს პერსონალის წინაშე	8	8
საგადასახადო ვალდებულებები	9 363	363
სხვა დარიცხული ვალდებულებები	10 849	324
სულ მიმდინარე ვალდებულებები	23,175	22,650
საკუთარი კაპიტალი		
საწესდებო კაპიტალი შპს-ში	580,000	580,000
გაუნაწილებელი მოგება	263,930	184,217
საანგარიშო პერიოდის მოგება/ზარალი	30,275	79,713
სულ საკუთარი კაპიტალი	874,205	843,930
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი	897,381	866,580

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

მოგება-ზარალის უწყისი

შპს სკ ` ქართუ ბროკერი`
(ლარში)

	01/01/2021 31/03/2021	01/01/2020 31/03/2020
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		
პერსონალის შენახვის ხარჯები	(5,550)	(7,400)
საიჯარო ქირა	(1,357)	(1,205)
ძირ. საშუალებების ცვეთა და ამორტიზაცია	(299)	(297)
ბირჟის მომსახურების ხარჯი	(706)	(690)
ცენტრ. დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	(60)	(60)
აუდიტორული მომსახურების ხარჯები	(22)	(5,900)
კომუნიკაციის ხარჯები	(339)	(220)
ბანკის მომსახურების ხარჯი	(55)	(19)
საპენსიო სააგენტოს ხარჯი	(111)	(148)
სხვა საგადასახადო ხარჯი	-	-
სხვა სამეურნეო ხარჯი	(93)	(69)
არასაოპერაციო ხარჯი		
კურსთაშორის სხვაობა (-)	-	(23,180)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(38)	(6)
არასაოპერაციო შემოსავალი		
კურსთაშორის სხვაობა (+)	30,888	117,357
საპროცენტო შემოსავალი	7,273	4,592
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი	744	-
მოგება მოგების გადასახადის გადახდამდე	30,275	82,755
მოგების გადასახადი	-	-
საანგარიშგებო პერიოდის გაუნაწილებელი მოგება	30,275	82,755

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

ანგარიშგება ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
(ლარში)

	01/01/2021 31/03/2021	01/01/2020 31/03/2020
შენიშვნა		
1. ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მიღებული /გაცემული ავანსები	(5,368)	(3,050)
გაცემული ხელფასები	(4,351)	(4,936)
გადახდილი გადასახადები	(337)	(1,486)
საოპერაციო ხარჯები	11 (815)	(519)
მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები	12 (1,012)	(3,873)
წმინდა ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	(11,883)	(13,863)
2. ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
პროცენტის სახით მიღებული შემოსავალი	7,273	4,592
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	7,273	4,592
3. ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან		
კურსთაშორის სხვაობით მიღებული შემოსავალი +/-	30,888	94,177
სხვა არასაოპერაციო ხარჯები	(38)	(6)
წმინდა ფულადი ნაკადები ფინანსური საქმიანობიდან	30,850	94,172
ფულადი სახსრების სუფთა ზრდა	26,240	84,900
ფულადი სახსრები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში	859,329	777,447
ფულადი სახსრები საანგარიშგებო პერიოდის დახურვისას	885,570	862,347

ბ.ა.

გენ. დირექტორი

/გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი

/მ. იაკობიძე/

შპს სკ "ქართუ ბროკერი"
საკუთარ კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება
2021 წლის 31 მარტი

(ლარში)

	საწესდებო კაპიტალი	ინვესტიციების გადაფასების რეზერვი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2020 მდგომარეობით	580,000	-	184,217	764,217
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2020-დან - 31/03/2020-ის ჩათვლით	-	-	82,755	82,755
ნაშთი 31/03/2020 მდგომარეობით	580,000	-	266,972	846,972
ნაშთი 01/01/2021 მდგომარეობით	580,000	-	263,930	843,930
ბ რ უ ნ ვ ა 01/01/2021-დან - 31/03/2021-ის ჩათვლით	-	-	30,275	30,275
ნაშთი 31/03/2021 მდგომარეობით	580,000	-	294,205	874,205

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 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 ცვეთის თანხით.

საკუთარი კაპიტალი

საკუთარი კაპიტალი მოიცავს საწესდებო კაპიტალს და გაუნაწილებელ მოგებას.

გადასახდელი ვალდებულებები

გადასახდელი ვალდებულებები მოცემულია თვითღირებულებით, რომელიც წარმოადგენს მიღებული საქონლის ან 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:

	31/03/2021		31/12/2020	
	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები	ბროკერის ანგარიშები	კლიენტების ანგარიშები
სს "თიბისი ბანკი"	0	-	0	-
სს "ბანკი ქართუ" /ანაბარი/	843,654	-	818,579	-
სს "საქართველოს ბანკი"	0	-	0	-
სს "ბანკი ქართუ"	21,496	20,385	20,330	20,385
	865,150	20,385	838,910	20,385

შენიშვნა - 4 - მოთხოვნები მომსახურებიდან და მიწოდებიდან

	31/03/2021	31/12/2020
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:

	31/03/2021	31/12/2020
ზედმეტად გადახდილი გადასახადები	304	285
წინასწარ გადახდილი ქონების გადასახადი	27	27
სულ წინასწარ გადახდილი გადასახადი	331	312

შენიშვნა - 6 - სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი

სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი მოიცავს შემდეგს:

	31/03/2021	31/12/2020
გაწეული ინტერნეტის ხარჯი	61	125
გაწეული ტელეფონის ხარჯი	23	19
გაწეული აუდიტის ხარჯი	4,900	-
სულ სხვა წინასწარ გაწეული ხარჯი	4,984	144

შენიშვნა - 7 - ძირითადი საშუალებები

საოფისე
ინვენტარი

მთლიანი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	8,262
მატება	-
ნაშთი 2021 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	8,262

ცვეთა

ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	4,193
დარიცხული ცვეთა	299
ნაშთი 2021 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	4,492

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	4,069
ნაშთი 2021 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	3,770

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 "კავკასრეესტი" - 25 ლარი) თანხით - 2,725 ლარი.

შენიშვნა - 9 - საგადასახადო ვალდებულებები

	31/03/2021	31/12/2020
გადასახდელი სამემოსავლო გადასახადი	363	363
	<u>363</u>	<u>363</u>

შენიშვნა - 10 - სხვა დარიცხული ვალდებულებები

	31/03/2021	31/12/2020
საპენსიო სააგენტო	74	74
სს "საქართველოს საფონდო ბირჟა"	235	230
სს "საქართველოს ფასიანი ქაღალდების ცენტრ.დეპოზიტარი"	20	20
სს "ბანკი ქართუ"	461	-
სს "სილქნეტი"	59	-
	<u>849</u>	<u>324</u>

შენიშვნა - 11 - საოპერაციო ხარჯები

	01/01/2021-31/03/2021	01/01/2020-31/03/2020
გადახდილი ბირჟისა და დეპოზიტარის მომსახურების ხარჯი	761	500
გადახდილი ბანკის მომსახურების ხარჯი	55	19
	<u>815</u>	<u>519</u>

შენიშვნა - 12 - მომსახურებაზე გაწეული ხარჯები

	01/01/2021-31/03/2021	01/01/2020-31/03/2020
გადახდილი საიჯარო ქირა	896	762
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯი	115	162
გადახდილი აუდიტორული მომსახურების ხარჯი	-	2,950
	<u>1,012</u>	<u>3,873</u>

ბ.ა. გენ. დირექტორი /გ. ნასიბაშვილი/

ბულალტერი /მ. იაკობიძე/

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

2021 წლის 31 მარტის მდგომარეობით საბროკერო კომპანია მოემსახურა 2 კლიენტს.
ტრანზაქციები მოცემულ პერიოდში არ განხორციელებულა.

ბ.ა. გენ. დირექტორი /გ. ნასიბაშვილი/

ბუღალტერი /მ. იაკობიძე/