

საქართველოს ეროვნული ბანკის ვიცე-პრეზიდენტს

ბატონ ნიკოლოზ გაგუას

ბატონო ნიკოლოზ,

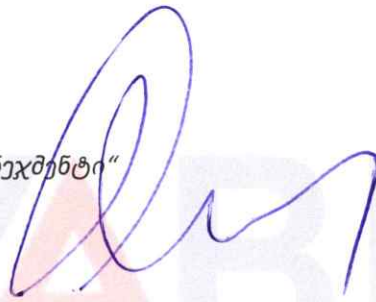
თქვენი ამა წლის 24 ივლისის N 2-19/2486 წერილის პასუხად (ჩაბარების თარიღი: 05/08/2023) წარმოგიდგინებ შპს „აბბი ასეტ მენეჯმენტი“-ს (ს/კ: 205207970) მიმდინარე ბალანსს 2023 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით.

პატივისცემით,

მურათ აქარ

შპს „აბბი ასეტ მენეჯმენტი“

დირექტორი



//ABBKEY



შპს "აბი ასეტ მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის მეორე კვარტლის მდგომარეობით

2023

შინაარსი

ფინანსური ანგარიშგება

<u>ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება</u>	2
<u>2023 წლის II კვარტლის მდგომარეობით მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება</u>	3
<u>ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება</u>	4
<u>კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება</u>	5
<u>ფინანსური ანგარიშგების ახსნა–განმარტებითი შენიშვნები</u>	
<u>შინაარსი 1 ზოგადი ინფორმაცია</u>	6
<u>შინაარსი 2 ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები</u>	6
<u>შინაარსი 3 ფული და ფულადი სახსრების ექვივალენტები</u>	9
<u>შინაარსი 4 გასაყიდად ხელმისაწვდომი ფინანსური აქტივები</u>	10
<u>შინაარსი 5 ძირითადი საშუალებები</u>	10
<u>შინაარსი 6 სხვა აქტივები</u>	12
<u>შინაარსი 7 საერთო და ადმინისტრაციული დანახარჯები</u>	13

შპს "აბბი ასეტ მენეჯმენტი"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2023 წლის მეორე კვარტლის მდგომარეობით

თანხები მოცემულია ლარებში თუ სხვაგვარად არ არის მინიშნებული



	შენიშვნა	30.06.2023	31.12.2022
აქტივები			
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები (საკუთარი)	3	359.815	390.279
საბანკო დეპოზიტები 90 დღეზე მეტი ვადით	3	-	-
გასაყიდად ხელმისაწვდომი ფინანსური აქტივები	4	4.100	4.100
ძირითადი საშუალებები	5	6.976	11.105
არამატერიალური აქტივები	6	21.518	26.336
სავაჭრო მოთხოვნები		108.311	93.135
სხვა აქტივები		-	-
აქტივის გამოყენების უფლება		-	-
სულ აქტივები		500.720	524.955
ვალდებულებები			
სავაჭრო ვალდებულებები		1.709	1.697
სახელფასო ვალდებულება		990	990
საგადასახადო ვალდებულებები		(4.497)	14.661
სხვა		-	-
სულ ვალდებულებები		(1.798)	17.348
კაპიტალი			
საწესდებო კაპიტალი		510.467	510.467
გადაფასების რეზერვი		(3.944)	(3.944)
აკუმულირებული სხვა სრული შემოსავლები		-	-
გაუნაწილებელი მოგება		1.083	111.248
მიმდინარე პერიოდის მოგება/(ზარალი)		(5.088)	(110.164)
სულ საკუთარი კაპიტალი		502.519	507.608
სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები		500.721	524.956

მურათ აქარ

გენერალური დირექტორი



შპს "აბბი ასეტ მენეჯმენტი"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2023 წლის მეორე კვარტლის მდგომარეობით

თანხები მოცემულია ლარებში თუ სხვაგვარად არ არის მინიშნებული



	შენიშვნა	6 თვის პერიოდი	
		30.06.2023	31.03.2023
საოპერაციო შემოსავალი			
საბროკერო მომსახურებიდან მიღებული შემოსავალი		10.260	5.130
აქციების გაყიდვიდან მიღებული შემოსავალი		-	-
სხვა შემოსავალი		-	-
წმინდა მოგება საკუროსო სხვაობიდან		-	-
სულ შემოსავალი		10.260	5.130
საოპერაციო ხარჯი			
გაცემული ხელფასი და სხვა სარგებელი		(7.500)	3.750
ცვეთა და ამორტიზაცია		(6.512)	7.431
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები		(1.923)	-
საკონსულტაციო ხარჯები		(5.900)	-
კომუნალური ხარჯები		-	-
ოფისის იჯარი ხარჯი		-	-
სულ ხარჯები		(21.835)	11.181
საოპერაციო მოგება/ზარალი		32.095	(6.051)
არასაოპერაციო მოგება/ზარალი			
საპროცენტო შემოსავალი		5.422	2.872
საპროცენტო ხარჯი		-	-
საკუროსო სხვაობიდან მიღებული მოგება/ზარალი		(9.380)	(1.230)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი		-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი		10.455	-
სულ არასაოპერაციო მოგება/ზარალი		6.497	1.642
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება/(ზარალი)		38.592	(4.409)

მურათ აქარ
გენერალური დირექტორი

შპს "აბბი ასეტ მენეჯმენტი"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2023 წლის მეორე კვარტლის მდგომარეობით

თანხები მოცემულია ლარებში თუ სხვაგვარად არ არის მინიშნებული



	საწესდებო კაპიტალი	გადაფასების რეზერვი	აკუმულირებული მოგება	ჯამი
ბალანსი 2022 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	510.467	(3.944)	102.648	609.171
გადაფასების რეზერვი	-	-	-	-
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება	-	-	(28.218)	(28.218)
წმინდა ზრდა/კლება	-	-	-	-
2022 წლის 30 ივნისი მდგომარეობით	510.467	(3.944)	74.430	580.953

ბალანსი 2023 წლის 1 იანვრის მდგომარეობით	510.467	(3.944)	1.083	507.606
გადაფასების რეზერვი	-	-	-	-
საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება	-	-	(5.088)	(5.088)
ბალანსი 2023 წლის 30 ივნისი მდგომარეობით	510.467	(3.944)	(4.005)	502.518

მურათ აქარ
გენერალური დირექტორი

შპს "აბბი ასეტ მენეჯმენტი"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2023 წლის მეორე კვარტლის მდგომარეობით

თანხები მოცემულია ლარებში თუ სხვაგვარად არ არის მინიშნებული



	30.06.2023	30.06.2022
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან:		
მომხმარებლებისგან მიღებული თანხები	60.000	19.747
მომწოდებლებზე გადახდილი თანხები	(10.992)	-
მიღებული/გადახდილი პროცენტები	-	2.148
გადახდილი გადასახადები	(21.105)	-
სხვა აქტივების ზრდა	-	-
კაპიტალის ზრდა	-	-
გადახდილი ხელფასები და სხვა სარგებელი	(23.044)	(75.535)
სხვა გადახდილი თანხები	(441)	(60.352)
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	4.417	(113.992)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან:		
გასაყიდად არსებული ფინანსური აქტივების შექმნისთვის გადახდილი თანხები:	-	-
წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან:		
საპროცენტო შემოსავლები	8.123	-
სასესხო ვალდებულებების გადახდა	-	-
კაპიტალის ზრდა	-	-
წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	8.123	-
საკურსო სხვაობის ეფექტი ფულად სახსრებზე	(20.749)	(13.112)
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში	375.882	502.986
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის ბოლოს	367.673	375.882
ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა ან კლება	12.541	(127.104)

მურათ აქარ
გენერალური დირექტორი

შპს "აბბი ასეტ მენეჯმენტი"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2023 წლის მეორე კვარტლის მდგომარეობით



ფულადი სახსრები, მათი ექვივალენტები და დეპოზიტები

შენიშვნა 3	30.06.2023	31.03.2023
ქართული ლარი (GEL)	133.585	135.710
ა.შ.შ დოლარი (USD)	226.230	229.829
90 დღეზე მეტი ვადით განთავსებული დეპოზიტები	-	-
ჯამი	<u>359.815</u>	<u>365.539</u>

მურათ აქარ
გენერალური დირექტორი

შპს "აბი ასეტ მენეჯმენტი"
ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები
2023 წლის მეორე კვარტლის მდგომარეობით



გასაყიდად ხელმოსაწვდომი ფინანსური აქტივები

შენიშვნა 4	30.06.2023		31.03.2023	
ფასიანი ქაღალდები	წილი	ღირებულება	წილი	ღირებულება
სს საქართველოს საფონდო ბირჟა (GSE)	2%	4.100	2%	4.100
სულ გასაყიდად ხელმოსაწვდომი ფინანსური აქტივები		4.100		4.100

მურათ აქარ
გენერალური დირექტორი

ძირითადი საშუალებები

შენიშვნა 5	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	ოფისის აღჭურვილობა	ჯამი
ისტორიული ღირებულება			
ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბერი	12.092	5.238	17.330
მატება	-	-	-
გადაფასება	-	-	-
გასვლა	-	-	-
ნაშთი 2023 წლის 31 მარტი	12.092	5.238	17.330
მატება	-	-	-
გადაფასება	-	-	-
გასვლა	-	-	-
ნაშთი 2023 წლის 30 ივნისი	12.092	5.238	17.330
აკუმულირებული ცვეთა			
ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბერი	5.662	2.997	8.659
პერიოდის ცვეთა	596	261	857
გასვლა	0	-	-
ნაშთი 2023 წლის 31 მარტი	6.259	3.258	9.517
პერიოდის ცვეთა	596	241	837
გასვლა	-	-	-
ნაშთი 2023 წლის 30 ივნისი	6.855	3.499	10.354
წმინდა საბალანსო ღირებულება			
ნაშთი 2022 წლის 31 მარტი	6.430	2.241	8.671
ნაშთი 2023 წლის 31 მარტი	5.833	1.980	7.813
ნაშთი 2023 წლის 30 ივნისი	5.237	1.739	6.976
			0,00

მურათ აქარ
გენერალური დირექტორი



"Abbey Asset Management" LLC

Financial statements

As of the 2nd Quarter of 2023

2023

Contents

Financial Statements

<u>Financial Statement</u>	2
<u>As of 2nd quarter 2023</u>	
<u>Profit and loss account</u>	3
<u>Cash Flow Reporting</u>	4
<u>Reporting on Changes in Equity</u>	5

Financial Statement Explanatory Notes

<u>Contents 1 General Information</u>	6
<u>Contents 2 Important Principles Used in Compiling Financial Statements</u>	6
<u>Contents 3 Cash and Cash Equivalents</u>	9
<u>Contents 4 financial assets available for sale</u>	10
<u>Contents 5 fixed assets</u>	10
<u>Contents 6 other assets</u>	12
<u>Contents 7 total and administrative expenses</u>	13

"Abbey Asset Management" LLC

Financial condition reporting

As of the 2nd Quarter of 2023

Amounts are given in GEL unless otherwise indicated



	Note	30.06.2023	31.12.2022
Assets			
Cash and their equivalents (own)	3	359.815	390.279
Bank deposits for more than 90 days	3		-
Financial assets available for sale	4	4.100	4.100
Fixed assets	5	6.976	11.105
Intangible assets	6	21.518	26.336
Trading requirements		108.311	93.135
Other assets			-
Right to use the asset			-
Total assets		500.720	524.955
			0
Obligations			
Trade commitments		1.709	1.697
Payroll obligation		990	990
Tax liabilities		(4.497)	14.661
Other			-
Total liabilities		(1.798)	17.348
Capital			
Authorized capital		510.467	510.467
Revaluation reserve		(3.944)	(3.944)
Accumulated other full revenues			-
Retained earnings		1.083	111.248
Current period profit/(loss)		(5.088)	(110.164)
Total equity		502.519	507.607
Total equity and liabilities		500.721	524.955
		0	0

Murat Akar
General Director



"Abbey Asset Management" LLC

Financial condition reporting

As of the 2nd Quarter of 2023

Amounts are given in GEL unless otherwise indicated



Content	6 Month Period	
	30.06.2023	31.03.2023
Operating income		
Income from brokerage services	10.260	5.130
Income from the sale of shares	-	
Other income	-	
Net profit from rate difference	-	
Total income	10.260	5.130
Operating expense		
Salary and other benefits issued	(7.500)	3.750
Depreciation and amortization	(6.512)	7.431
Other administrative expenses	(1.923)	
Consulting costs	(5.900)	
Utility costs	-	
Office lease expense	-	
Total costs	(21.835)	11.181
Operating profit / loss	(11.575)	(6.051)
Non-operating profit / loss		
Interest income	5.422	2.872
Interest expense		-
Profit / loss from rate difference	(9.380)	(1.230)
Other non-operating expenses	(10)	
Other non-operating income	10.455	
Total non-operating profit/loss	6.487	1.642
Net profit/(loss)for the reporting period	(5.088)	(4.409)

Murat Akar
General Director

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned over the text of the General Director's name.

"Abbey Asset Management" LLC

Financial condition reporting

As of the 2nd Quarter of 2023

Amounts are given in GEL unless otherwise indicated



	30.06.2023	30.06.2022
Cash flows from operating activities:		
Funds received from customers	60.000	19.747
Amounts paid to suppliers	(10.992)	
Interest earned / paid		2.148
Taxes paid	(21.105)	
Growth of other assets		
Capital increase		
Salaries and other benefits paid	(23.044)	(75.535)
Other amounts paid	(441)	(60.352)
Net cash from operating activities	4.417	(113.992)
Cash flows from investment activities:		
Funds paid for the purchase of financial assets for sale:	-	-
Net cash from investment activities:		
Interest income	8.123	
Payment of the loan obligation		
Capital increase		
Net cash from financial activities	8.123	-
Effect of rate difference on monetary funds	(20.749)	(13.112)
Cash and their equivalents at the beginning of the reporting period	375.882	502.986
Cash and their equivalents at the end of the reporting period	367.673	375.882
Net increase or decrease in cash and their equivalents	3.706	(127.104)

Murat Akar
General Director

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned to the right of the name and title.

"Abbey Asset Management" LLC

Financial condition reporting

As of the 2nd Quarter of 2023

Amounts are given in GEL unless otherwise indicated



	Authorized capital	Revaluation reserve	Accumulated profit	Sum
Balance as of 2022 January 1	510.467	(3.944)	102.648	609.171
Revaluation reserve		-		
Net profit for the reporting period	-		(28.218)	(28.218)
Net increase/decrease		-		-
2022 as of June 30	510.467	(3.944)	74.430	580.953

Balance as of 2023 January 1	510.467	(3.944)	1.083	507.606
Revaluation reserve	-		-	-
Net profit for the reporting period	-		(5.088)	(5.088)
Balance sheet 2023 as of June 30	510.467	(3.944)	(4.005)	502.519

0

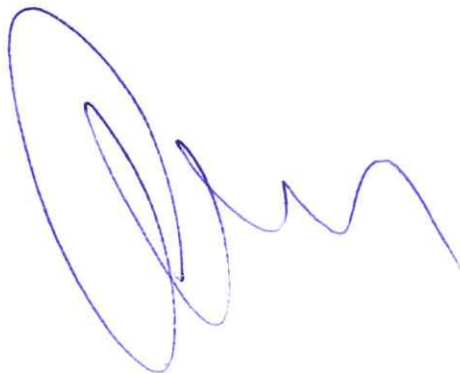
Murat Akar
General Director

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

Fixed Assets

Note 5	Furniture and Other Inventory	Office Equipment	Sum
Historical value			
Balance 2022 December 31	12.092	5.238	17.330
Addition	-	-	-
Revaluation	-	-	-
Exit	-	-	-
Balance 2023 March 31	12.092	5.238	17.330
Addition	-	-	-
Revaluation	-	-	-
Exit	-	-	-
Balance 2023 June 30	12.092	5.238	17.330
Accumulated depreciation			
Balance 2022 December 31	5.662	2.997	8.659
Period depreciation	596	261	857
Exit	-	-	-
Balance 2023 March 31	6.259	3.258	9.517
Period depreciation	596	241	837
Exit	-	-	-
Balance 2023 June 30	6.855	3.499	10.354
Net carrying value			
Balance 2022 December 31	6.430	2.241	8.671
Balance 2023 March 31	5.833	1.980	7.813
Balance 2023 June 30	5.237	1.739	6.976
			0,00

Murat Akar
General Director



"Abbey Asset Management" LLC

Financial condition reporting

As of the 2nd Quarter of 2023



Cash, their equivalents and deposits

Note 3	30.06.2023	31.03.2023
Georgian Gel (GEL)	133.585	135.710
USD Dollar (USD)	226.230	229.829
Deposits for more than 90 days		-
Sum	359.815	365.539

Murat Akar
General Director

A handwritten signature in blue ink, consisting of several large, overlapping loops followed by a series of smaller, more fluid strokes.

Available financial assets for sale

Note 4		30.06.2023		31.03.2023	
Securities	Share	Cost	Sahre	Cost	
JSC Georgian Stock Exchange (GSE)	2%	4.100	2%	4.100	
Total financial assets available for sale		4.100		4.100	

Murat Akar
General Director

