



შპს "აბბი ასეტ მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგება

2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება

2023

შინაარსი

ფინანსური ანგარიშგება

<u>ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება</u>	2
<u>2023 წლის ბოლოს მდგომარეობით მოგებისა და ზარალის ანგარიშგება</u>	3
<u>ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება</u>	4
<u>კაპიტალში ცვლილებების შესახებ ანგარიშგება</u>	5

ფინანსური ანგარიშგების ახსნა–განმარტებითი შენიშვნები

<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 "აბი ასეტ მენეჯმენტი"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ლარებში თუ სხვაგვარად არ არის მინიშნებული



	შენიშვნა	31/12/2023	31/12/2022
<b>აქტივები</b>			
ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები (საკუთრი)	3	366,976	387,481
გასაყიდად ხელმისაწვდომი ფინანსური აქტივები	4	4,100	4,100
ძირითადი საშუალებები	5	67,895	8,671
არამატერიალური აქტივები	6	16,701	26,336
სავაჭრო მოთხოვნები		44,570	92,867
სხვა აქტივები		-	-
აქტივის გამოყენების უფლება		-	-
<b>სულ აქტივები</b>		<b>500,243</b>	<b>519,454</b>
<b>ვალდებულებები</b>			
სავაჭრო ვალდებულებები		1,783	1,429
სახელფასო ვალდებულება		990	990
საგადასახადო ვალდებულებები		37	9,428
სხვა		-	-
<b>სულ ვალდებულებები</b>		<b>2,810</b>	<b>11,847</b>
<b>კაპიტალი</b>			
საწესდებო კაპიტალი		510,467	510,467
გადაფასების რეზერვი		(3,944)	(3,944)
გაუნაწილებელი მოგება		1,083	111,247
მიმდინარე პერიოდის მოგება/(ზარალი)		(10,174)	(110,164)
<b>სულ საკუთარი კაპიტალი</b>		<b>497,433</b>	<b>507,607</b>
<b>სულ საკუთარი კაპიტალი და ვალდებულებები</b>		<b>500,243</b>	<b>519,454</b>

მურათ აქარ  
გენერალური დირექტორი



შპს "აბი ასეტ მენეჯმენტი"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ლარებში თუ სხვაგვარად არ არის მინიშნებული



	შენიშვნა	31/12/2023	31/12/2022
<b>საოპერაციო შემოსავალი</b>			
საბროკერო მომსახურებიდან მიღებული შემოსავალი		26,510	98,719
აქციების გაყიდვიდან მიღებული შემოსავალი		-	-
სხვა შემოსავალი		11,000	-
წმინდა მოგება საკურსო სხვაობიდან		-	-
<b>სულ შემოსავალი</b>		<b>37,510</b>	<b>98,719</b>
<b>საოპერაციო ხარჯი</b>			
გაცემული ხელფასი და სხვა სარგებელი		(15,000)	(85,564)
ცვეთა და ამორტიზაცია		(23,100)	(39,332)
სხვა ადმინისტრაციული ხარჯები		(7,282)	(47,857)
საკონსულტაციო ხარჯები		(5,900)	(17,464)
კომუნალური ხარჯები		-	(6,281)
ოფისის იჯარი ხარჯი		(6,594)	(12,780)
<b>სულ ხარჯები</b>		<b>(57,876)</b>	<b>(209,278)</b>
<b>საოპერაციო მოგება/ზარალი</b>		<b>(20,366)</b>	<b>(110,559)</b>
<b>არასაოპერაციო მოგება/ზარალი</b>			
საპროცენტო შემოსავალი		10,361	4,850
საპროცენტო ხარჯი		-	-
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება/ზარალი		(159)	(38,715)
სხვა არასაოპერაციო ხარჯი		-	-
სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი		-	110,259
<b>სულ არასაოპერაციო მოგება/ზარალი</b>		<b>10,202</b>	<b>76,394</b>
<b>საანგარიშო პერიოდის წმინდა მოგება/(ზარალი)</b>		<b>(10,164)</b>	<b>(34,165)</b>

მურათ აქარ  
გენერალური დირექტორი



შპს "აბი ასეტ მენეჯმენტი"

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება

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 31 დეკემბრის 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	-	-	(10,174)	(10,174)
ბალანსი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	510,467	(3,944)	(9,091)	497,432

მურათ აქარ  
გენერალური დირექტორი



**შპს "აბი ასეტ მენეჯმენტი"**

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება

თანხები მოცემულია ლარებში თუ სხვაგვარად არ არის მინიშნებული



	31/12/2023	31/12/2022
<b>ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან:</b>		
მომხმარებლებისგან მიღებული თანხები	10,256	58,023
მომწოდებლებზე გადახდილი თანხები	(16,173)	(41,626)
მიღებული/გადახდილი პროცენტები	-	-
გადახდილი გადასახადები	(17,801)	(28,205)
სხვა აქტივების ზრდა	-	-
კაპიტალის ზრდა	-	-
გადახდილი ხელფასები და სხვა სარგებელი	(15,000)	(85,564)
სხვა გადახდილი თანხები	-	-
<b>წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>	<b>(38,719)</b>	<b>(97,372)</b>
<b>ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან:</b>		
გასაყიდად არსებული ფინანსური აქტივების შეძენისთვის გადახდილი თანხები:	-	-
<b>წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან:</b>		
საპროცენტო შემოსავლები	10,361	-
სასესხო ვალდებულებების გადახდა	-	-
კაპიტალის ზრდა	-	-
<b>წმინდა ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან</b>	<b>10,361</b>	<b>-</b>
საკურსო სხვაობის ეფექტი ფულად სახსრებზე	1,613	(39,111)
<b>ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის დასაწყისში</b>	<b>371,631</b>	<b>503,265</b>
<b>ფულადი სახსრები და მათი ექვივალენტები საანგარიშო პერიოდის ბოლოს</b>	<b>344,887</b>	<b>366,781</b>
<b>ფულადი სახსრების და მათი ექვივალენტების წმინდა ზრდა ან კლება</b>	<b>(28,357)</b>	<b>(136,483)</b>

მურათ აქარ  
გენერალური დირექტორი




## შპს "აბბი ასეტ მენეჯმენტი"

### ახსნა-განმარტებითი შენიშვნები

#### შენიშვნა 1. ზოგადი ინფორმაცია

შპს "აბბი ასეტ მენეჯმენტი" რეგისტრირებულია ქ. თბილისის საგადასახადო ინსპექციის მიერ 2007 წლის 31 მაისს.

კომპანიის იურიდიული მისამართია: ქალაქი ბათუმი, ლეხ და მარია კაჩინსკების ქუჩა, N 1ა, სართული 13, ბლოკი D, ბინა D1203

კომპანიის საქმიანობის ძირითად მიმართულებას წარმოადგენს აქტივების/საინვესტიციო ფონდების მართვა. შპს "აბბი ასეტ მენეჯმენტი"-ს საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 510 467 ლარს. კომპანიის წილის 100% ეკუთვნის ფატმა ოზთურქ გუმუშუს. კომპანიას არ გააჩნია ფილიალები და წარმომადგენლობები. საზოგადოებას ანგარიში გახსნილი აქვს სს "საქართველოს ბანკში", "თიბისი ბანკში", "ლიბერთი ბანკში", "ტერა ბანკში".

#### შენიშვნა 2. ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი პრინციპები.

##### *ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა:*

ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია "ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების" ("ფასს") შესაბამისად. მარეგულირებელი მოთხოვნებიდან გამომდინარე, კომპანიას ბუღალტრული აღრიცხვის წარმოება და ფინანსური ანგარიშგების მომზადება მოეთხოვება ლარში ფინანსური ანგარიშგების საერთაშორისო სტანდარტების ("ფასს") შესაბამისად. წინამდებარე ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ისტორიული ღირებულებით.

#### 2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება

*უცხოური ვალუტით წარმოებული ოპერაციები:*

ფინანსური ანგარიშგება წარმოდგენილია ლარში, რაც კომპანიის ფუნქციონალურ ვალუტას წარმოადგენს. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციები იზომება ფუნქციონალურ ვალუტაში, რომლის კონვერტაცია ხდება ოპერაციის დღეს არსებული კურსით. უცხოურ ვალუტაში არსებული ფულადი აქტივებისა და ვალდებულებების კონვერტაცია ლარში ხდება საქართველოს ეროვნული ბანკის გაცვლითი კურსით ბალანსის შედგენის დღეს. უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციების კონვერტაციით გამოწვეული მოგება-ზარალი აღიარებულია მოგება-ზარალის ანგარიშგებაში როგორც უცხოური ვალუტის კონვერტაციით გამოწვეულ მოგებას მინუს ზარალი - საკურსო სხვაობა.

სხვაობები უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციის საკონტრაქტო გაცვლით კურსსა და საქართველოს ეროვნული ბანკის გაცვლით კურსს შორის ოპერაციის დღეს ჩართულია უცხოურ ვალუტაში განხორციელებული ოპერაციებიდან მოგებას მინუს ზარალი - საკურსო სხვაობის მუხლში.

გადასახადები:

გადასახადები გაანგარიშებულია საქართველოს საგადასახადო კოდექსის საფუძველზე.

**2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება**

მურათ აქარ  
გენერალური დირექტორი





შპს "აბი ასეტ მენეჯმენტი"  
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება  
2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება



ფულადი სახსრები, მათი ექვივალენტები და დეპოზიტები

შენიშვნა 3	31/12/2023	31/12/2022
ქართული ლარი (GEL)	132,889	158,490
ა.შ.შ დოლარი (USD)	234,087	228,990
90 დღეზე მეტი ვადით განთავსებული დეპოზიტები	-	-
ჯამი	<u>366,976</u>	<u>387,481</u>

მურათ აქარ  
გენერალური დირექტორი



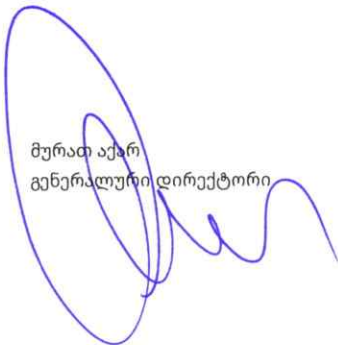
შპს "აბბი ასეტ მენეჯმენტი"  
 ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები  
 2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება



გასაყიდად ხელმისაწვდომი ფინანსური აქტივები

შენიშვნა 4	31/12/2023		31/03/2023	
	წილი	ღირებულება	წილი	ღირებულება
ფასიანი ქაღალდები				
სს საქართველოს საფონდო ბირჟა (GSE)	2%	4,100	2%	4,100
სულ გასაყიდად ხელმისაწვდომი ფინანსური აქტივები		4,100		4,100

მურათ აქარ  
 მენეჯერული დირექტორი




შპს "აბბი ასეტ მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება



შენიშვნა 5	ძირითადი საშუალებები		
	ავეჯი და სხვა ინვენტარი	ოფისის აღჭურვილობა	ჯამი
<b>ისტორიული ღირებულება</b>			
ნაშთი 2022 წლის 1 იანვარი	12,092	143,774	155,866
მატება	-	-	-
გადაფასება	-	-	-
გასვლა	-	(138,537)	(138,537)
ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბერი	12,092	5,238	17,330
მატება	-	72,690	72,690
გადაფასება	-	-	-
გასვლა	-	-	-
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბერი	12,092	77,928	90,020
<b>აკუმულირებული ცვეთა</b>			
ნაშთი 2022 წლის 1 იანვარი	3,276	37,631	40,907
პერიოდის ცვეთა	2,386	12,780	15,166
გასვლა	0	(47,414)	(47,414)
ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბერი	5,662	2,997	8,659
პერიოდის ცვეთა	2,386	11,080	13,466
გასვლა	-	-	-
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბერი	8,048	14,076	22,125
<b>წმინდა საბალანსო ღირებულება</b>			
ნაშთი 2022 წლის 1 იანვარი	8,815	106,144	114,959
ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბერი	6,430	2,241	8,671
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბერი	4,044	63,852	67,895

მურათ აქარ  
გენერალური დირექტორი



შპს "აბი ასეტ მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგების განმარტებითი შენიშვნები

2023 წლის ფინანსური ანგარიშგება



არამატერიალური აქტივები

შენიშვნა 6	პროგრამული უზრუნველყოფა	ლიცენზიები	ჯამი
<b>ისტორიული ღირებულება</b>			
ნაშთი 2022 წლის 1 იანვარი	5,406	42,768	48,174
მატება			
გადაფასება			
გასვლა			
ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბერი	5,406	42,768	48,174
მატება			
გადაფასება			
გასვლა			
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბერი	5,406	42,768	48,174
<b>აკუმულირებული ცვეთა</b>			
ნაშთი 2022 წლის 1 იანვარი	1,423	10,780	12,203
პერიოდის ცვეთა	1,081	8,554	9,635
გასვლა			
ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბერი	2,504	19,334	21,838
პერიოდის ცვეთა	1,081	8,554	9,635
გასვლა			
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბერი	3,585	27,887	31,473
<b>წმინდა საბალანსო ღირებულება</b>			
ნაშთი 2022 წლის 1 იანვარი	3,983	31,988	35,970
ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბერი	2,902	23,434	26,336
ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბერი	1,820	14,880	16,701

მურათ აქვარ  
გენერალური დირექტორი






**"Abbey Asset Management" LLC**

**Financial statements**

**Annual Report of 2023**

**2023**

## Contents

### Financial Statements

<u>Financial Statement</u>	2
<u>As of end of the year 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

Annual Report of 2023

Amounts are given in GEL unless otherwise indicated



	Note	31/12/2023	31/12/2022
<b>Assets</b>			
Cash and Cash equivalents	3	366,976	387,481
Financial assets available for sale	4	4,100	4,100
Fixed assets	5	67,895	8,671
Intangible assets	6	16,701	26,336
Trade and other receivables		44,570	92,867
Other assets		-	-
Right to use the asset		-	-
<b>Total assets</b>		<b>500,243</b>	<b>519,454</b>
<b>Obligations</b>			
Trade and other Payables		1,783	1,429
Payroll obligation		990	990
Tax payables		37	9,428
Other		-	-
<b>Total liabilities</b>		<b>2,810</b>	<b>11,847</b>
<b>Capital</b>			
Charter capital		510,467	510,467
Revaluation reserve		(3,944)	(3,944)
Retained earnings		1,083	111,247
Current period profit/(loss)		(10,174)	(110,164)
<b>Total equity</b>		<b>497,433</b>	<b>507,606</b>
<b>Total equity and liabilities</b>		<b>500,243</b>	<b>519,453</b>
		0	(1)

Murat Akar  
General Director



"Abbey Asset Management" LLC

Financial condition reporting

Annual Report of 2023

Amounts are given in GEL unless otherwise indicated



Content	31/12/2023	31/12/2022
<b>Operating income</b>		
Income from brokerage services	26,510	98,719
Income from the sale of shares	-	-
Other income	11,000	-
Net profit from rate difference	-	-
<b>Total income</b>	<b>37,510</b>	<b>98,719</b>
<b>Operating expense</b>		
Salary and other benefits issued	(15,000)	(85,564)
Depreciation and amortization	(23,100)	(39,332)
Other administrative expenses	(7,282)	(47,857)
Consulting costs	(5,900)	(17,464)
Utility costs	-	(6,281)
Office lease expense	(6,594)	(12,780)
<b>Total costs</b>	<b>(57,876)</b>	<b>(209,278)</b>
<b>Operating profit / loss</b>	<b>(20,366)</b>	<b>(110,559)</b>
<b>Non-operating profit / loss</b>		
Interest income	10,361	4,850
Interest expense	-	-
Profit / loss from rate difference	(159)	(38,715)
Other non-operating expenses	(10)	(77,723)
Other non-operating income	-	110,259
<b>Total non-operating profit/loss</b>	<b>10,192</b>	<b>(1,329)</b>
<b>Net profit/(loss)for the reporting period</b>	<b>(10,174)</b>	<b>(111,888)</b>

Murat Akar  
General Director





"Abbey Asset Management" LLC

Financial condition reporting

Annual Report 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 December 31	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	-		(10,174)	(10,174)
Balance sheet 2023 as of December 31	510,467	(3,944)	(9,091)	497,433

0

Murat Akar  
General Director



"Abbey Asset Management" LLC



Financial condition reporting

Annual Report of 2023

Amounts are given in GEL unless otherwise indicated

	31/12/2023	31/12/2022
<b>Cash flows from operating activities:</b>		
Funds received from customers	10,256	58,023
Amounts paid to suppliers	(16,173)	(41,626)
Interest earned / paid		
Taxes paid	(17,801)	(28,205)
Growth of other assets		
Capital increase		
Salaries and other benefits paid	(15,000)	(85,564)
Other amounts paid		
<b>Net cash from operating activities</b>	<b>(38,719)</b>	<b>(97,372)</b>
<b>Cash flows from investment activities:</b>		
Funds paid for the purchase of financial assets for sale:	-	-
<b>Net cash from investment activities:</b>		
Interest income	10,361	4,850
Payment of the loan obligation		
Capital increase		
<b>Net cash from financial activities</b>	<b>10,361</b>	<b>4,850</b>
Effect of rate difference on monetary funds	1,613	(39,111)
<b>Cash and their equivalents at the beginning of the reporting period</b>	<b>371,631</b>	<b>503,265</b>
<b>Cash and their equivalents at the end of the reporting period</b>	<b>344,887</b>	<b>371,631</b>
<b>Net increase or decrease in cash and their equivalents</b>	<b>49,080</b>	<b>(131,633)</b>

Murat Akar  
General Director



## "Abbey Asset Management" LLC

### Explanatory notes

#### Note 1. General information

"Abbey Asset Management" LLC is registered in St. Tbilisi tax inspection, 2007, May 31.

The legal address of the company is: Batumi city, Lech and Maria Kaczynski Street, N 1A, floor 13, Block D, apartment D1203

The main direction of the company's activities is the management of assets/investment funds. The authorized capital of "Abbey Asset Management " LLC is 510 467 gel. 100% of the company's share belongs to Fatma Ozturk Gumussu. The company has no branches and representative offices. The society has opened an account at JSC" Bank of Georgia", " TBC Bank", " Liberty Bank", "Terra bank".

#### Note 2. Important principles used in compiling financial statements.

#### ***Submission of financial reports:***

Financial statements are prepared in accordance with the" International Financial Reporting Standards "(IFRS"). Due to regulatory requirements, the company is required to conduct accounting and prepare financial statements in accordance with International Financial Reporting Standards (IFRS"). The present financial statements are prepared at historical cost.

Annual Report of 2023

*Foreign currency transactions:*

Financial statements are presented in GEL, which is the company's functional currency. Transactions in foreign currency are measured in functional currency, which is converted at the current exchange rate on the day of the operation. The conversion of monetary assets and liabilities in foreign currency to gel takes place on the day of the balance sheet at the exchange rate of the National Bank of Georgia. Profit and loss caused by conversion of transactions in foreign currency is recognized in the profit and loss statement as profit caused by conversion of foreign currency minus loss-rate difference.

The differences between the contracted exchange rate of a foreign currency transaction and the exchange rate of the National Bank of Georgia on the day of the transaction are included in the profit from foreign currency transactions minus the loss - in the rate difference article.

**Taxes:**

Taxes are calculated based on the tax code of Georgia.

Annual Report of 2023

Murat Akar  
General Director



"Abbey Asset Management" LLC  
Financial condition reporting  
Annual Report of 2023



Cash, their equivalents and deposits

Note 3	31/12/2023	31/12/2022
Georgian Gel (GEL)	132,889	158,490
USD Dollar (USD)	234,087	228,990
Deposits for more than 90 days		-
Sum	<u>366,976</u>	<u>387,481</u>

Murat Akar  
General Director



Available financial assets for sale

Note 4	Share	31/12/2023		31/12/2022	
		Cost	Sahre	Cost	Cost
Securities					
JSC Georgian Stock Exchange (GSE)	2%	4,100	2%	4,100	
<b>Total financial assets available for sale</b>		<b>4,100</b>		<b>4,100</b>	

Murat Akar  
 General Director



"Abbey Asset Management" LLC

Financial condition reporting

Annual Report of 2023



Note 5	Fixed Assets		
	Furniture and Other Inventory	Office Equipment	Sum
<b>Historical value</b>			
Balance 2022 January 01	12,092	143,774	155,866
Addition	-	-	-
Revaluation	-	-	-
Exit	-	(138,537)	(138,537)
Balance 2022 December 31	12,092	5,238	17,330
Addition	-	72,690	72,690
Revaluation	-	-	-
Exit	-	-	-
Balance 2023 December 31	12,092	77,928	90,020
<b>Accumulated depreciation</b>			
Balance 2022 January 01	3,276	37,631	40,907
Period depreciation	2,386	12,780	15,166
Exit	-	(47,414)	(47,414)
Balance 2022 December 31	5,662	2,997	8,659
Period depreciation	2,386	11,080	13,466
Exit	-	-	-
Balance 2023 December 31	8,048	14,076	22,125
<b>Net carrying value</b>			
Balance 2022 January 01	8,815	106,144	114,959
Balance 2022 December 31	6,430	2,241	8,671
Balance 2023 December 31	4,044	63,852	67,895

Murat Akar  
General Director




Note 6	Intangible assets		
	Software	Licenses	Sum
<b>Historical value</b>			
Balance 2022 January 01	5,406	42,768	48,173.70
Addition	-	-	-
Revaluation	-	-	-
Exit	-	-	-
Balance 2022 December 31	5,406	42,768	48,173.70
Addition	-	-	-
Revaluation	-	-	-
Exit	-	-	-
Balance 2023 December 31	5,406	42,768	48,173.70
<b>Accumulated depreciation</b>			
Balance 2022 January 01	1,423	10,780	12,203.26
Period depreciation	1,081	8,554	9,634.75
Exit	-	-	-
Balance 2022 December 31	2,504	19,334	21,838.01
Period depreciation	1,081	8,554	9,634.75
Exit	-	-	-
Balance 2023 December 31	3,585	27,887	31,472.75
<b>Net carrying value</b>			
Balance 2022 January 01	3,983	31,988	35,970
Balance 2022 December 31	2,902	23,434	26,336
Balance 2023 December 31	1,820	14,880	16,701

Murat Akar  
 General Director