



შპს "ფიდელის ველს მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგებები

31 მარტი 2020



შპს. ფიდელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგებები

31 მარტი 2020

	<u>ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება</u>	2
	<u>მოგება-ზარალის ანგარიშგება</u>	3
	<u>კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება</u>	4
	<u>ფულადი ნაკადების ანგარიშგება</u>	5
	<u>ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები</u>	6 - 9
შენიშვნა 1	ზოგადი ასპექტები	6
შენიშვნა 2	ფინანსური ანგარიშგებების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი შეფასებები	6
შენიშვნა 3	ფული და ფულის ექვივალენტები	7
შენიშვნა 4	გადასახადები	7
შენიშვნა 5	მოკლევადიანი მოთხოვნები	7
შენიშვნა 6	მიმდინარე ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)	7
შენიშვნა 7	ძირითადი საშუალებები	8
შენიშვნა 8	საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	9
შენიშვნა 9	კლიენტების რაოდენობა და ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა	9



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
31 მარტი 2020

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	შენიშვნა	31/03/2020	31/12/2019
აქტივები			
მატერიალური აქტივები	7	156,721	149,921.41
არამატერიალური აქტივები	7	2,178	2,178.41
მიმდინარე აქტივები, გარდა ნაღდი ფულისა	4	1,906,853	1,808,678.20
ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	3	1,035,927	754,965.77
სულ აქტივები		3,101,680	2,715,744
ვალდებულებები			
წარმოქმნილი კრედიტორული ვალდებულებები	5	(519,915)	(352,815)
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	5	(61,195)	(269,389)
სულ ვალდებულებები		(581,109)	(622,204)
კაპიტალი			
ავტორიზებული და გაცემული სააქციო კაპიტალი		(40,000)	(40,000)
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)		(2,053,540)	(1,391,543)
მიმდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)		(427,030)	(661,997)
სულ კაპიტალი		(2,520,570)	(2,093,540)
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		(3,101,680)	(2,715,744)

ნუგზარ დვალის
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
ბუღალტრის თანაშემწე



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
მოგება-ზარალის ანგარიშგება
31 მარტი 2020

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

3 თვის პერიოდი		
	01/01/2020 - 31/03/2020	01/01/2019 - 31/03/2019
საოპერაციო შემოსავალი	1,037,878	966,548
შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან	0	0
სულ საოპერაციო შემოსავალი	1,037,878	966,548
საოპერაციო ხარჯები		
გაყიდვების ღირებულება	265,489	267,479
პერსონალის ხარჯები	41,985	37,340
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	440,757	150,781
ცვეთა	0	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	748,230	455,600
საოპერაციო მოგება (ზარალი)	289,647	510,948
საპროცენტო შემოსავალი	(0)	0
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	(129,922)	19,630
სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	(7,461)	0
არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	(137,383)	19,630
მოგება დაბეგვრამდე	427,030	491,318

ნუგზარ დვალი
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
31 მარტი 2020
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	საწესდებო კაპიტალი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2019 მდგომარეობით	40,000	1,391,543	1,431,543
მოგება (ზარალი) 01/01/2019-დან - 31/12/2019-მდე	-	661,997	661,997
ნაშთი 31/12/2019 მდგომარეობით	40,000	2,053,540	2,093,540
ნაშთი 01/01/2020 მდგომარეობით	40,000	2,053,540	2,093,540
მოგება (ზარალი) 01/01/2020-დან - 31/03/2020-მდე	-	427,030	427,030
ნაშთი 31/03/2020 მდგომარეობით	40,000	2,480,570	2,520,570

ნუგზარ დვალი
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
31 მარტი 2020

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	01/01/2020-დან 31/03/2020-ჩათვლით	01/01/2019-დან 31/03/2019-ჩათვლით
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მოგება დაბეგვრამდე	427,030	491,318
ცვეთის კორექტირება	0	0
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	427,030	491,318
კლიენტებთან მოკლევადიანი მოთხოვნების შემცირება (ზრდა)	(98,175)	(10,907)
სხვა ანგარიშების შემცირება (ზრდა)	(41,095)	(143,410)
სხვა ვალდებულებების ზრდა(შემცირება)	0	0
საგადასახადო ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	0	0
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	(139,269)	(154,317)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(6,800)	0
ინვესტიციების შემცირება (ზრდა)		
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(6,800)	0
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტების წმინდა ზრდა (შემცირება)	280,961	337,001
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	754,966	793,589
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	1,035,927.00	1,130,590

ნუგზარ დვალი
 დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
 ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის გელს მენეჯმენტი
 ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
 31 მარტი 2020
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 1 - ზოგადი ასპექტები

ფიდელის გელს მენეჯმენტი დაარსდა, როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება 2017 წლის 26 ივნისს. კომპანიის ერთადერთი დამფუძნებელი პარტნიორი 2018 წლის 22 მარტამდე იყო სტეფანო ზიაჯი, ხოლო ამჟამად მისი დამფუძნებლები არიან: შპს ბლუ ლობრა კონსალტინგ ლიმიტედ, მალტა, C82975 (22%), შპს AVMC CYP HOLDING LTD, კვიპროსი, HE 371448 (68 %), შპს სი ბი ჰოლდინგ, ესტონეთი, 14441721 (10 %). კომპანიის მფლობელები არიან რაფაელა მაროლიო, ჯორჯო სარონე, რობერტო ლორენზინი, კარლო ბორიონე და კომპანიის დირექტორი - ნუგზარ დვალი.

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 40,000 ლარს. კომპანიის რეგისტრირებული მისამართია ანდრია ავაქიძის ქუჩა N 11, ოფისი 3, მე -6 სართული, თბილისი, 0171, საქართველო. კომპანია ანხორციელებს საბროკერო საქმიანობას საქართველოს და მსოფლიოს ფასიანი ქაღალდების ბაზრებზე, ასევე საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს ინვესტიციების მენეჯმენტი და საკონსულტაციო მომსახურება.

შენიშვნა 2 - ფინანსური ანგარიშგების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი შეფასებები

ფინანსური ანგარიშგების მომზადების საფუძვლები

თანდართული ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია საერთაშორისო ფინანსური ანგარიშგების სტანდარტების შესაბამისად (IFRS).

სავაჭრო საქმიანობიდან მიღებული შემოსავალი (Trade and other receivables)

სავაჭრო შემოსავალი არის კომპანიის საქმიანობიდან გამომდინარე მიღებული შემოსავალი, რომელიც აისახება იმავე კვირის განმავლობაში კომპანიის ბალანსზე, როგორც კი შემოსავალი მისაღები გახდება დებიტორებისგან.

შენიშვნა 3 - ნომინალურ მფლობელობის ანგარიშებზე განთავსებული კლიენტების თანხები

ნომინალური მფლობელობის ანგარიშებზე განთავსებული კლიენტების სახსრები წარმოადგენს ინვესტორების მიერ კომპანიაში განთავსებულ თანხებს, ეს თანხები არ არის ბენეფიციარი მესაკუთრეების თანხა, ამის გამო არ აისახება კომპანიის ბალანსზე. ლიკენზიის მფლობელი არ იღებს ზემოთ აღნიშნული სახსრებიდან სარგებელს, ამიტომ ეს თანხები გამოიყენება მხოლოდ ნომინალური მფლობელობის ანგარიშებზე.

შენიშვნა 3 - მატერიალური აქტივები

კომპანია მატერიალური აქტივების ცვეთას ანგარიშობს წლის ბოლოსათვის

ამჟამად, გაცემული საექსპლუატაციო კაპიტალი შეადგენს 40,000.00 ლარს, ხოლო გაუნაწილებელი მოგება და მოგება წელიწადში 2,480,570 ლარია. კომპანიის მინიმალური კაპიტალი შეადგენს 500,000.00 ლარს, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. აქედან გამომდინარე, კომპანია ითვალისწინებს კაპიტალ დაზანდებულ დამატებით რისკს 2,020,570 ლარის ოდენობით.

გაუნაწილებელი მოგება 2020 წლის 1 იანვრიდან, 2020 წლის 31 მარტის ჩათვლით	2,480,570	ლარი
კომპანიის საწესდებო კაპიტალი	40,000	ლარი
სრული საკუთარი კაპიტალი	2,520,570	ლარი
მოთხოვნილი მინიმალური კაპიტალი	500,000	ლარი
დამატებითი რესურსი	2,020,570	ლარი

ნუგზარ დვალი
 დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
 ბუღალტრის თანაშემწე



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები

31 მარტი 2020

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	31/03/2020		31/12/2019	
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში				
ევრო	412,336	113,394	497,350	154,962
აშშ დოლარი	29,035	8,840	25,351	8,840
შვეიცარიული ფრანკი	3,426	997	2,940	997
ლარი	66,327.42	66,327.42	80,451	80,451
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	511,125		606,092	
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ევრო	509,364	140,078	133,590	41,623
შვეიცარიული ფრანკი				
გირვანქა სტერლინგი			0	0
ფულადი სახსრები საზღვარგარეთ				
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	509,364		133,590	
მცირედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)	31/03/2020		31/12/2019	
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ევრო	36	10	101	31
შვეიცარიული ფრანკი	67	20	58	20
ლარი	15,335	15,335	15,126	15,126
სულ მცირედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)	15,438		15,284	
	31/03/2020		31/12/2019	
ფული და ფულის ექვივალენტები (კლიენტების)	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში				
ევრო	768,499	211,341	835,481	260,315
აშშ დოლარი	152,391	46,397	133,053	46,397
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ევრო	2,235,184	614,686	1,775,581	553,227
აშშ დოლარი	31,968	9,733	5,930,616	2,068,074
შვეიცარიული ფრანკი	6,302	1,834		
სხვა ფინანსურ ინსტიტუტებში	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ევრო	11,159,578	3,068,938	21,543,352	6,712,370
აშშ დოლარი	140,291	42,713		
გირვანქა სტერლინგი	153	38		
სულ ფულადი სახსრები (კლიენტების)	14,494,366		30,218,082	
	31/03/2020		31/12/2019	
შენიშვნა 6 - გადასახადები				
ქონების გადასახადი			834	
ოფისის ქირის საშემოსავლო გადასახადი	1,025		3,578	
არარეზიდენტის საშემოსავლო გადასახადი			422	
ხელფასების საშემოსავლო გადასახადი	8,706		29,340	
საპენსიო გადასახადი	1,745		5,887	
უკუდაბეგერის დღე	71,031		206,073	
სულ გადასახადები	82,506		246,134	
შენიშვნა 4 - მოკლევადიანი მოთხოვნები				
	31/03/2020		31/12/2019	
მოთხოვნები სავაჭრო საქმიანობიდან	971,549		472,293	
მოთხოვნები საბროკერო საქმიანობიდან (საკომისიოები)	367,051		768,133	
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები	1,338,600		1,240,426	
შენიშვნა 5- მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)				
	31/03/2020		31/12/2019	
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	60,612		268,806	
ვალდებულებები სავაჭრო საქმიანობიდან	519,915		352,815	
მესაკუთრის სესხი	583		583	
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები (1 წელზე ნაკლები)	581,109		622,204	



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
31 მარტი 2020

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 5 -ძირითადი საშუალებები

საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 208,974.13

მატება 6,799.98

ნაშთი 2020 წლის 31 მარტის მდგომარეობით 215,774.11

ცვეთა

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 56,677.79

დარიცხული ცვეთა -

ნაშთი 2020 წლის 31 მარტის მდგომარეობით 56,677.79

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 152,296.34

ნაშთი 2020 წლის 31 მარტის მდგომარეობით 159,096.32

ნუგზარ დვალი
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
ბუღალტრის თანაშემწე



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
31 მარტი 2020

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 6 - საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	31/03/2020	31/12/2019
იჯარის ხარჯი	4,099	3,841
კომუნიკაციის ხარჯი	192	196
საბანკო მომსახურების ხარჯი	-	-
საკანცელარიო ხარჯი	1,655	813
დაზღვევის ხარჯი	1,340	-
ოფისის ხარჯი	133,897	50,546
ხელფასები და საგადასახადო გადასახადები	41,985	37,340
მივლინების ხარჯი	5,643	2,907
იურიდიული და საკონსულტაციო ხარჯები	4,175	4,170
საგადასახადო ხარჯები	72,078	56,887
სხვადასხვა ხარჯი	87,755	51,052
სულ საერთო ადმინისტრაციული ხარჯები	352,819	207,751

შენიშვნა 7 - კლიენტების რაოდენობა და ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა

2019 წლის მეოთხე კვარტლის ბოლო მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 70 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 103,399,991.10 ლარს.

2020 წლის პირველი კვარტლის ბოლო მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 68 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 114,208,946.85 ლარს.

ნუგზარ დვალი
 დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
 ბუღალტრის თანაშემწე