



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი  
FIDELIS WEALTH MANAGEMENT LLC

N 1/16.11.2020

16 ნოემბერი 2020 წ.

საქართველოს ეროვნული ბანკის

ფასიანი ქაღალდების ბაზრის

ზედამხედველობის დეპარტამენტის

უფროსს ქ-ნ სალომე სხირტლაძეს

ქალბატონო სალომე,

საქართველოს ეროვნული ბანკის პრეზიდენტის 2018 წლის 5 ივლისის N145/04 ბრძანებით დამტკიცებული „საბროკერო კომპანიის ლიცენზირებისა და რეგულირების წესის“ მე-10 მუხლის მე-2 პუნქტის შესაბამისად, წარმოგიდგინებ შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტის 2020 წლის მესამე კვარტლის ფინანსურ ანგარიშგებას, როგორც მატერიალური, ასევე ელექტრონული ფორმით ქართულ ენაზე.

დანართი: 10 ფ.

1 CD.

პატივისცემით,

ნუგზარ დვალი

დირექტორი



FIDELIS WEALTH MANAGEMENT LLC  
ANDRIA APAKIDZE STREET 11  
TBILIS, 0171 GEORGIA





## **შპს "ფიდელის ველს მენეჯმენტი"**

**ფინანსური ანგარიშგებები**

**30 სექტემბერი 2020**



შპს. ფიდელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგებები  
30 სექტემბერი 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	7
შენიშვნა 3	ფული და ფულის ექვივალენტები	8
შენიშვნა 4	გადასახადები	8
შენიშვნა 5	მოკლევადიანი მოთხოვნები	8
შენიშვნა 6	მიმდინარე ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)	8
შენიშვნა 7	ბირითადი საშუალებები	9
შენიშვნა 8	საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	10
შენიშვნა 9	კლიენტების რაოდენობა და ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა	10

ნუგზარ დგალი  
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე  
ბუღალტრის თანამშრომელი



**შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი**  
**ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება**  
**30 სექტემბერი 2020**

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	შენიშვნა	30/09/2020	31/12/2019
<b>აქტივები</b>			
მატერიალური აქტივები	7	165,165	149,921.41
არამატერიალური აქტივები	7	10,550	2,178.41
მიმდინარე აქტივები, გარდა ნაღდი ფულისა ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	4 3	1,744,948 1,308,111	1,808,742.39 754,965.77
<b>სულ აქტივები</b>		<b>3,228,773</b>	<b>2,715,808</b>
<b>ვალდებულებები</b>			
წარმოქმნილი კრედიტორული ვალდებულებები	5	428,211	352,815
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	5	1,440	269,389
<b>სულ ვალდებულებები</b>		<b>429,650</b>	<b>622,204</b>
<b>კაპიტალი</b>			
ავტორიზებული და გაცემული სააქციო კაპიტალი		40,000	40,000
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)		2,053,604	1,391,543
მიმდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)		705,519	662,062
<b>სულ კაპიტალი</b>		<b>2,799,123</b>	<b>2,093,604</b>
<b>სულ ვალდებულებები და კაპიტალი</b>		<b>3,228,773</b>	<b>2,715,808</b>

ნუგზარ დვალი  
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე  
ბუღალტრის თანაშემწე



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი  
 მოგება-ზარალის ანგარიშგება  
 30 სექტემბერი 2020

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	9 თვის პერიოდი		3 თვის პერიოდი	
	01/01/2020 - 30/09/2020	01/01/2019 - 30/09/2019	01/07/2020 - 30/09/2020	01/07/2019 - 30/09/2019
<b>საოპერაციო შემოსავალი</b>	1,877,777	2,121,859	621,356	687,274
შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან	653,271	589,094	206,194	183,643
<b>სულ საოპერაციო შემოსავალი</b>	<b>2,531,048</b>	<b>2,710,952</b>	<b>827,551</b>	<b>870,917</b>
<b>საოპერაციო ხარჯები</b>				
გაყიდვების ღირებულება	764,060	878,375	193,898	288,255
პერსონალის ხარჯები	161,189	107,274	58,645	34,934
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	1,120,400	959,033	410,670	467,479
ცვეთა	0	0	0	0
<b>სულ საოპერაციო ხარჯები</b>	<b>2,045,648</b>	<b>1,944,682</b>	<b>663,213</b>	<b>790,669</b>
<b>საოპერაციო მოგება (ზარალი)</b>	<b>485,400</b>	<b>766,271</b>	<b>164,338</b>	<b>80,248</b>
საპროცენტო შემოსავალი	(24,032)	(3,600)	(20,422)	0
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	(196,086)	(75,621)	(129,851)	12,557
სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	0	(10,897)	0	(219)
<b>არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)</b>	<b>(220,119)</b>	<b>(90,118)</b>	<b>(150,273)</b>	<b>12,338</b>
<b>მოგება დაბეგვრამდე</b>	<b>705,519</b>	<b>856,388</b>	<b>314,611</b>	<b>67,910</b>

ნუგზარ დვალი  
 დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე  
 ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი  
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება

30 სექტემბერი 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 - 30/09/2019-მდე	-	856,388	856,388
ნაშთი 30/09/2019 მდგომარეობით	40,000	2,247,931	2,287,931
ნაშთი 01/01/2020 მდგომარეობით	40,000	2,053,604	2,093,604
მოგება (ზარალი) 01/01/2020-დან - 30/09/2020-მდე	-	705,519	705,519
ნაშთი 30/09/2020 მდგომარეობით	40,000	2,759,123	2,799,123

ნუგზარ დვალი  
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე  
ბუღალტრის თანამშრომელი



**შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი**  
**ფულადი ნაკადების ანგარიშგება**  
**30 სექტემბერი 2020**

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	01/01/2020-დან 30/09/2020-ჩათვლით	01/01/2019-დან 30/09/2019-ჩათვლით
<b>ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>		
მოგება დაბეგვრამდე	705,519	788,478
ცვეთის კორექტირება	0	0
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	<b>705,519</b>	<b>788,478</b>
კლიენტებთან მოკლევადიანი მოთხოვნების შემცირება (ზრდა)	63,794	(33,379)
სხვა ანგარიშების შემცირება (ზრდა)	(192,553)	30,680
სხვა ვალდებულებების ზრდა(შემცირება)	0	0
საგადასახადო ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	0	0
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	<b>(128,759)</b>	<b>(2,699)</b>
<b>ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან</b>		
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(23,615)	0
ინვესტიციების შემცირება (ზრდა)		
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	<b>(23,615)</b>	<b>0</b>
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტების წმინდა ზრდა (შემცირება)	<b>553,145</b>	<b>785,780</b>
<b>ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში</b>		
	754,966	793,589
<b>ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს</b>	<b>1,308,110.54</b>	<b>1,579,368</b>

ნუგზარ დვალის  
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე  
ბუღალტრის თანაშემწე



**შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი**

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

30 სექტემბერი 2020

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

**შენიშვნა 1 - ზოგადი ასპექტები**

ფიდელის

ველს მენეჯმენტი დაარსდა, როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება 2017 წლის 26 ივნისს. კომპანიის ერთადერთი დამფუძნებელი პარტნიორი 2018 წლის 22 მარტამდე იყო სტეფანო ბიაჯი, ხოლო ამჟამად მისი დამფუძნებლები არიან: შპს ბლუ ლიბრა კონსალტინგ ლიმიტედ, მალტა, CB2975 (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 ზორიონე და კომპანიის დირექტორი - ნუგზარ დვალი.

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 40,000 ლარს. კომპანიის რეგისტრირებული მისამართია ანდრია აფაქიძის 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**

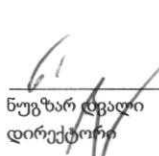
ნომინალური მფლობელობის ანგარიშებზე განთავსებული კლიენტების სახსრები წარმოადგენს ინვესტორების მიერ კომპანიაში განთავსებულ თანხებს, ეს თანხები არ არის ბენეფიციარი მესაკუთრეების თანხა, ამის გამო არ აისახება კომპანიის ბალანსზე. ლიცენზიის მფლობელი არ იღებს ზემოთ აღნიშნული სახსრებიდან სარგებელს, ამიტომ ეს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

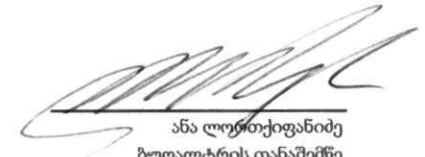
**შენიშვნა 3 - მატერიალური აქტივები**

კომპანია მატერიალური აქტივების ცვეთას ანგარიშობს წლის ბოლოსათვის

ამჟამად, გაცემული სააქციო კაპიტალი შეადგენს 40,000.00 ლარს, ხოლო გაუნაწილებელი მოგება და მოგება წელიწადში 2,759,123 ლარია. კომპანიის მინიმალური კაპიტალი შეადგენს 500,000.00 ლარს, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. აქედან გამომდინარე, კომპანია ითვალისწინებს კაპიტალ დაზანდებულ დამატებით რესურსებს 2,299,123 ლარის ოდენობით.

გაუნაწილებელი მოგება 2020 წლის 1 იანვრიდან, 2020 წლის 30 სექტემბრის ჩათვლით	2,759,123 ლარი
კომპანიის საწესდებო კაპიტალი	40,000 ლარი
სრული საკუთარი კაპიტალი	2,799,123 ლარი
მოთხოვნილი მინიმალური კაპიტალი	500,000 ლარი
<b>დამატებითი რესურსი</b>	<b>2,299,123 ლარი</b>

  
 ნუგზარ დვალი  
 დირექტორი

  
 ანა ლორთქიფანიძე  
 ბუღალტრის თანამშემუე





**შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი**  
 ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები  
 30 სექტემბერი 2020

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

<b>შენიშვნა 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები</b>					
<b>ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)</b>		<b>30/09/2020</b>		<b>31/12/2019</b>	
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	
<b>ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში</b>					
ევრო	412,295	107,327	497,350	154,962	
აშშ დოლარი	15,913	4,840	25,351	8,840	
შეივარდილი ფრანკი	-	-	2,940	997	
ლარი	62,890	62,890	80,451	80,451	
<b>სულ საკუთარი ფულადი სახსრები</b>	<b>491,099</b>		<b>606,092</b>		
<b>ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში</b>					
ევრო	796,716	207,397	133,590	41,623	
შეივარდილი ფრანკი	1,980	556			
გირვანქა სტერლინგი	2,722	644	0	0	
<b>ფულადი სახსრები საზღვარგარეთ</b>					
<b>სულ საკუთარი ფულადი სახსრები</b>	<b>801,419</b>		<b>133,590</b>		
<b>მცირედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)</b>					
<b>30/09/2020</b>		<b>31/12/2019</b>			
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	
ევრო	39	10	101	31	
შეივარდილი ფრანკი	69	20	58	20	
ლარი	15,485	15,485	15,126	15,126	
<b>სულ მცირედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)</b>	<b>15,593</b>		<b>15,284</b>		
<b>30/09/2020</b>		<b>31/12/2019</b>			
<b>ფული და ფულის ექვივალენტები (კლიენტების)</b>	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	
<b>ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში</b>					
ევრო	3,427,176	892,145	835,481	260,315	
აშშ დოლარი	152,544	46,397	133,053	46,397	
<b>ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში</b>					
ევრო	1,624,542	422,893	1,775,581	553,227	
აშშ დოლარი	818,835	249,053	5,930,616	2,068,074	
შეივარდილი ფრანკი	6,531	1,834			
<b>სხვა ფინანსურ ინსტიტუტებში</b>					
ევრო	12,719,161	3,310,988	21,543,352	6,712,370	
აშშ დოლარი	1,645,843	500,591			
გირვანქა სტერლინგი	82	19			
<b>სულ ფულადი სახსრები (კლიენტების)</b>	<b>20,394,714</b>		<b>30,218,082</b>		
<b>30/09/2020</b>		<b>31/12/2019</b>			
<b>შენიშვნა 4 - გადასახადები</b>					
ქონების გადასახადი			834		
ოფისის ქირის საშემოსავლო გადასახადი	2,164		3,578		
არარეზიდენტის საშემოსავლო გადასახადი	670		422		
ხელფასების საშემოსავლო გადასახადი	29,332		29,340		
საპენსიო გადასახადი	6,635		5,887		
უკუდაბეგრის დღე	170,677		206,073		
<b>სულ გადასახადები</b>	<b>209,477</b>		<b>246,134</b>		
<b>შენიშვნა 5 - მოკლევადიანი მოთხოვნები</b>					
<b>30/09/2020</b>		<b>31/12/2019</b>			
მოთხოვნები სავაჭრო საქმიანობიდან	506,182		472,293		
მოთხოვნები საბროკერო საქმიანობიდან (საკომისიოები)	653,271		768,133		
<b>სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები</b>	<b>1,159,453</b>		<b>1,240,426</b>		
<b>შენიშვნა 6- მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)</b>					
<b>30/09/2020</b>		<b>31/12/2019</b>			
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	857		268,806		
ვალდებულებები სავაჭრო საქმიანობიდან	428,211		352,815		
მესაკუთრის სესხი	583		583		
<b>სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები (1 წელზე ნაკლები)</b>	<b>429,650</b>		<b>622,204</b>		

ნუგზარ დვალი  
 დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე  
 ბუღალტრის თანამშრომელი



**შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი**  
**ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები**  
**30 სექტემბერი 2020**

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

**შენიშვნა 7.1 - ძირითადი საშუალებები**

**საბალანსო ღირებულება**

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 204,420.77

მატება 15,243.64

ნაშთი 2020 წლის 30 სექტემბრის მდგომარეობით 219,664.41

**ცვეთა**

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 54,499.36

დარიცხული ცვეთა -

ნაშთი 2020 წლის 30 სექტემბრის მდგომარეობით 54,499.36

**ნარჩენი საბალანსო ღირებულება**

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 149,921.41

ნაშთი 2020 წლის 30 სექტემბრის მდგომარეობით 165,165.05

**შენიშვნა 7.2 - არამატერიალური აქტივები**

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 2,178.41

მატება 8,371.27

ნაშთი 2020 წლის 30 სექტემბრის მდგომარეობით 10,549.68

ნუგზარ დვალი  
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე  
ბუღალტრის თანამშრომელი



**შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი**  
**ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები**  
**30 სექტემბერი 2020**

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

**შენიშვნა 8 - საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები**

	30/09/2020	30/09/2019
იჯარის ხარჯი	8,654	7,765
კომუნიკაციის ხარჯი	2,522	288
საბანკო მომსახურების ხარჯი	-	-
საკანცელარიო ხარჯი	3,488	1,027
დაზღვევის ხარჯი	4,910	-
ოფისის ხარჯი	284,924	238,771
ხელფასები და საგადასახადო გადასახადები	161,189	72,340
მივლინების ხარჯი	6,381	11,968
იურიდიული და საკონსულტაციო ხარჯები	10,010	11,052
საგადასახადო ხარჯები	173,555	58,669
სხვადასხვა ხარჯი	429,869	73,836
<b>სულ საერთო ადმინისტრაციული ხარჯები</b>	<b>1,085,502</b>	<b>475,716</b>

**შენიშვნა 9 - კლიენტების რაოდენობა და ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა**

2020 წლის მეორე კვარტლის ბოლო მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 69 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 104,659,570.99 ლარს.

2020 წლის მესამე კვარტლის ბოლო მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 70-ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 38,055,329.92 ლარს.

ნუგზარ დვალი  
 დირექტორი



ანა ლორთქიფანიძე  
 ბუღალტრის თანაშემწე