



შპს "ფიდელის ველს მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგებები

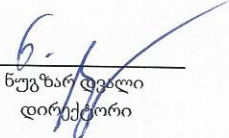
31 დეკემბერი 2020

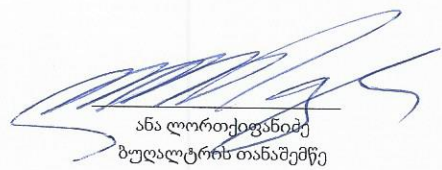


შპს. ფიდელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგებები
31 დეკემბერი 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


ნუგზარ დავითაშვილი
დირექტორი


ანა ლორთქიფანიძე
ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
31 დეკემბერი 2020
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

აქტივები	შენიშვნა	31/12/2020	31/12/2019
მატერიალური აქტივები	7	115,943	149,921.41
არამატერიალური აქტივები	7	6,273	2,178.41
მიმდინარე აქტივები, გარდა ნაღდი ფულისა ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	3	1,582,965 2,232,081	1,808,742.39 754,965.77
სულ აქტივები		3,937,261	2,715,808
ვალდებულებები			
წარმოქმნილი კრედიტორული ვალდებულებები	5	272,429	352,814.74
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	5	219,074	269,389
გრძელვადიანი ვალდებულებები		2,530,688	
სულ ვალდებულებები		3,022,191	622,204
კაპიტალი			
ავტორიზებული და გაცემული სააქციო კაპიტალი		40,000	40,000
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)		2,053,604	1,391,543
მიმდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)		(1,178,534)	662,062
სულ კაპიტალი		915,070	2,093,604
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		3,937,261	2,715,808

ნუგზარ დვალის
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
 მოგება-ზარალის ანგარიშგება
 31 დეკემბერი 2020
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	12 თვის პერიოდი		3 თვის პერიოდი	
	01/01/2020 - 31/12/2020	01/01/2019 - 31/12/2019	01/10/2020 - 31/12/2020	01/10/2019 - 31/12/2019
საოპერაციო შემოსავალი	2,469,305	2,753,330	591,527	631,471
შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან	883,454	768,197	230,183	179,104
სულ საოპერაციო შემოსავალი	3,352,759	3,521,527	821,711	810,575
საოპერაციო ხარჯები				
გაყიდვების ღირებულება	1,143,250	1,351,138	379,191	472,763
პერსონალის ხარჯები	230,215	150,033	69,027	42,760
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	3,355,472	1,396,028	2,235,072	436,995
ცვეთა	53,655	47,393	53,655	47,393
სულ საოპერაციო ხარჯები	4,782,592	2,944,593	2,736,944	999,911
საოპერაციო მოგება (ზარალი)	(1,429,833)	576,935	(1,915,233)	(189,336)
საპროცენტო შემოსავალი	(24,032)	(3,605)	(0)	(5)
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	(227,266)	(70,625)	(31,180)	4,996
სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)		(10,897)	0	0
არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	(251,299)	(85,127)	(31,180)	4,991
მოგება დაბეგვრამდე	(1,178,534)	662,062	(1,884,053)	(194,327)


 ნუგზარ დვალი
 დირექტორი


 ანა ლორთქიფანიძე
 ბუღალტრის თანამდევნი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
31 დეკემბერი 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	-	662,062	662,062
ნაშთი 31/12/2019 მდგომარეობით	40,000	2,053,604	2,093,604
ნაშთი 01/01/2020 მდგომარეობით	40,000	2,053,604	2,093,604
მოგება (ზარალი) 01/01/2020-დან - 31/12/2020-მდე	-	(1,178,534.18)	(1,178,534.18)
ნაშთი 31/12/2020 მდგომარეობით	40,000	875,070	915,070

ნუგზარ დვალის
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
 ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
 31 დეკემბერი 2020
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	01/01/2020-დან 31/12/2020-ჩათვლით	01/01/2019-დან 31/12/2019-ჩათვლით
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მოგება დაბეგრამდე		
ცვეთის კორექტირება	(1,178,534)	662,062
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	53,655	47,393
კლიენტებთან მოკლევადიანი მოთხოვნების შემცირება (ზრდა)	(1,124,880)	709,455
	225,777	(727,668)
სხვა ანგარიშების შემცირება (ზრდა)	2,399,987	160,696
სხვა ვალდებულებების ზრდა(შემცირება)	0	0
საგადასახადო ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	(53,655)	(47,393)
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	2,572,110	(614,366)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		
ინვესტიციების შემცირება (ზრდა)	29,885	(133,712)
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	29,885	(133,712)
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტების წმინდა ზრდა (შემცირება)	1,477,115	(38,623)
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში		
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	754,966	793,589
	2,232,080.63	754,966

ნუგზარ დვალი
 დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
 ბუღალტრის თანაშემწე



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
 ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
 31 დეკემბერი 2020
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 1 - ზოგადი ასპექტები

ვიდელის 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 ზღუღ ლიბრა კონსალტინგ ლიმიტედ, მალტა, C82975 (22%), შპს AVMC CYP HOLDING LTD, კვიპროსი, HE 371448 (68 %), შპს სი ბი ჰოლდინგ, ესტონეთი, 14441721 (10 %). კომპანიის მფლობელები არიან რაფეელა მაროლიო, ჯორჯო სარონე, რობერტო ლორენზინი, კარლო ბორიონე 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 აწარმოებს 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 მოზადების საფუძვლები

თანდართული ფინანსური ანგარიშგება მოზადებულია 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. ლიგენზის 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 875,070.00 ლარია. კომპანიის მინიმალური კაპიტალი შეადგენს 500,000.00 ლარს, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. აქედან გამომდინარე, კომპანია ითვალისწინებს კაპიტალ დაზანდებულ თამაობით რისკისგან 415,070.00 ლარის ოდენობით.

გაუნაწილებელი მოგება 2020 წლის 1 იანვრიდან, 2020 წლის 31 დეკემბრის ჩათვლით	875,070 ლარი
კომპანიის საწესდებო კაპიტალი	<u>40,000 ლარი</u>
სრული საკუთარი კაპიტალი	915,070 ლარი
მოთხოვნილი მინიმალური კაპიტალი	<u>500,000 ლარი</u>
დამატებითი რესურსი	415,070 ლარი

ნუგზარ დვალი
 დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
 ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
 ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
 31 დეკემბერი 2020
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)		31/12/2020		31/12/2019	
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში					
ევრო	53,557	13,312	497,350	154,962	
აშშ დოლარი	16,087	4,910	25,351	8,840	
შეიგარიული ფრანკი			2,940	997	
ლარი	47,527.18	47,527.18	80,451	80,451	
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	117,171		606,092		
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში					
ევრო	2,097,550	521,351	133,590	41,623	
შეიგარიული ფრანკი	642	173			
გირვანქა სტერლინგი	1,467	330	0	0	
ფულადი სახსრები საზღვარგარეთ					
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	2,099,659		133,590		
მცირედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)					
	31/12/2020		31/12/2019		
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	
ევრო	40	10	101	31	
შეიგარიული ფრანკი	72	20	58	20	
ლარი	15,138	15,138	15,126	15,126	
სულ მცირედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)	15,250		15,284		
ფული და ფულის ექვივალენტები (კლიენტების)					
	31/12/2020		31/12/2019		
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში					
ევრო	1,216,969	302,480	835,481	260,315	
აშშ დოლარი	152,024	46,397	133,053	46,397	
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში					
ევრო	11,255,919	2,797,683	1,775,581	553,227	
აშშ დოლარი	29,662	9,053	5,930,616	2,068,074	
შეიგარიული ფრანკი	6,805	1,834			
სხვა ფინანსურ ინსტიტუტებში					
ევრო	19,068,993	4,739,640	21,543,352	6,712,370	
აშშ დოლარი	3,273,808	999,148			
გირვანქა სტერლინგი	46	10			
სულ ფულადი სახსრები (კლიენტების)	35,004,226		30,218,082		
შენიშვნა 6 - გადასახადები					
	31/12/2020		31/12/2019		
ქონების გადასახადი	1,370		834		
ოფისის ქირის საშემოსავლო გადასახადი	2,164		3,578		
არარეზიდენტის საშემოსავლო გადასახადი	2,751		422		
ხელფასების საშემოსავლო გადასახადი	42,448		29,340		
საპენსიო გადასახადი	9,398		5,887		
უკუდაბეგერის დღე	211,060		206,073		
იმპორტის გადასახადი	23				
5% საშემოსავლო გადასახადი დივიდენდებზე	75,986				
მოგების გადასახადი	268,185				
სულ გადასახადები	613,384		246,134		
შენიშვნა 4 - მოკლევადიანი მოთხოვნები					
	31/12/2020		31/12/2019		
მოთხოვნები სავაჭრო საქმიანობიდან	114,016		472,293		
მოთხოვნები საბროკერო საქმიანობიდან (საკომისიოები)	883,454		768,133		
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები	997,470		1,240,426		
შენიშვნა 5- მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)					
	31/12/2020		31/12/2019		
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	218,491		268,806		
ვალდებულებები სავაჭრო საქმიანობიდან	272,429		352,815		
მესაკუთრის სესხი	583		583		
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)	491,503		622,204		

ნუგზარ დვლიანი
 დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
 ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
31 დეკემბერი 2020
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 7.1 - ძირითადი საშუალებები

საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	204,420.77
მატება	15,398.64

ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	219,819.41
---	------------

ცვეთა

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	54,499.36
---	-----------

დარიცხული ცვეთა	49,377.53
-----------------	-----------

ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	103,876.89
---	------------

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	149,921.41
ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	115,942.52

შენიშვნა 7.2 - არამატერიალური აქტივები

ნაშთი 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	2,178.41
---	----------

მატება	8,371.27
--------	----------

ამორტიზაცია	4,276.97
-------------	----------

ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	6,272.71
---	----------

ნუგზარ დვალი
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
 ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
 31 დეკემბერი 2020
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 6 - საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	31/12/2020	30/09/2019
იჯარის ხარჯი	8,654	16,204
კომუნიკაციის ხარჯი	2,714	544
საბანკო მომსახურების ხარჯი	-	-
საკანცელარიო ხარჯი	3,880	2,987
დაზღვევის ხარჯი	5,914	1,534
ოფისის ხარჯი	435,178	501,788
ხელფასები და საგადასახადო გადასახადები	230,215	150,033
მივლინების ხარჯი	7,129	35,166
იურიდიული და საკონსულტაციო ხარჯები	35,347	22,005
საგადასახადო ხარჯები	561,728	210,906
სხვადასხვა ხარჯი	677,585	581,663
სულ საერთო ადმინისტრაციული ხარჯები	1,968,346	1,522,830

შენიშვნა 7 - კლიენტების რაოდენობა და ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა

2020 წლის მესამე კვარტლის ბოლო მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 70 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 38055329.92 ლარს.

2020 წლის მეოთხე კვარტლის ბოლო მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 69 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 53707853.85 ლარს.

ნუგზარ დვალი
 დირექტორი



ანა ლორთქიფანიძე
 ბუღალტრის თანაშემწე

