



შპს "ფიდელის ველს მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგებები

31 მარტი 2022



შპს. ფიდელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგებები
31 მარტი 2022

	<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

რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

ანკელანდიძე
მთავარი მუდალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
31 მარტი 2022

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	შენიშვნა	31/03/2021	31/12/2021
აქტივები			
მატერიალური აქტივები	7	619,469.15	631,655.00
არამატერიალური აქტივები	7	2,001.47	1,655.00
მიმდინარე აქტივები, გარდა ნაღდი ფულისა	4	1,201,894.81	1,301,735.00
ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	3	1,053,739.22	1,071,634.00
სულ აქტივები		2,877,104.65	3,006,679.00
ვალდებულებები			
	5		
წარმოქმნილი კრედიტორული ვალდებულებები		157,209.82	281,889.00
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		73,818.36	583.00
გრძელვადიანი ვალდებულებები		1,476,234.76	1,687,125.00
სულ ვალდებულებები		1,707,262.94	1,969,597.00
კაპიტალი			
ავტორიზებული და გაცემული სააქციო კაპიტალი		40,000.00	40,000.00
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)		988,920.39	864,327.00
მიმდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)		140,921.32	132,755.00
სულ კაპიტალი		1,169,841.71	1,037,082.00
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		2,877,104.65	3,006,679.00

რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

დავით მაჩაიძე
მთავარი მენეჯერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
მოგება-ზარალის ანგარიშგება
31 მარტი 2022

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	3 თვის პერიოდი 31/12/2021 - 31/03/2022
საოპერაციო შემოსავალი	553,834
შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან	72,824
სულ საოპერაციო შემოსავალი	626,658
საოპერაციო ხარჯები	
გაყიდვების ღირებულება	146,006
პერსონალის ხარჯები	71,221
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	250,934
ცვეთა	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	468,161
საოპერაციო მოგება (ზარალი)	158,497
საპროცენტო შემოსავალი	(178)
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	17,657
სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	96
არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	17,576
მოგება დაბეგვრამდე	140,921

რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

ანა ვალაშვილი
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
31 მარტი 2022
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	საწესდებო კაპიტალი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2021 მდგომარეობით	40,000	864,327	904,327
მოგება (ზარალი) 01/01/2021-დან - 31/12/2021-მდე	-	132,755	132,755
ნაშთი 01/01/2022 მდგომარეობით	40,000	997,082	892,261
მოგება (ზარალი) 01/01/2022-დან - 31/03/2022-მდე	-	140,921	140,921
ნაშთი 31/03/2022 მდგომარეობით	40,000	1,138,003	1,178,003

რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

ანა კალანდაძე
შთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
31 მარტი 2022

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

01/01/2022-დან
 31/03/2022-ჩათვლით

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	
მოგება დაბეგვრამდე	140,921
ცვლილების კორექტირება	0
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	140,921
მოკლევადიანი მოთხოვნების შემცირება (ზრდა)	99,840
მოკლევადიანი ვალდებულებების შემცირება (ზრდა)	(262,334)
სხვა ვალდებულებების ზრდა(შემცირება)	0
საგადასახადო ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	0
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	(162,494)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	3,678
ინვესტიციების შემცირება (ზრდა)	
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	3,678
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტების წმინდა ზრდა (შემცირება)	(17,895)
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	1,276,049.39
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	1,071,634.23

რევაზ მაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი

ანა კალაშვილი
 მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
31 მარტი 2022

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, 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 ლორენჯინი, კარლო ბორიონე და კომპანიის დირექტორი - ნუგზარ დვალი.

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 40,000 ლარს. კომპანიის რეგისტრირებული მისამართია ანდრია ავაქიძის ქუჩა N11, ოფისი 3, მე-5 სართული, თბილისი, 0171, საქართველო. კომპანია ახორციელებს 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 დეპიტორებისგან.

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. ლიგენზიის მფლობელი არ იღებს ზემოთ აღნიშნული სახსრებიდან სარგებელს, ამიტომ ეს თანხები გამოიყენება მხოლოდ ნომინალური მფლობელობის ანგარიშებზე.

შენიშვნა 7 - მატერიალური აქტივები

კომპანია მატერიალური აქტივების ცვეთას ანგარიშობს წლის ბოლოსათვის

ამჟამად, გაცემული საექვიო კაპიტალი შეადგენს 40,000.00 ლარს, ხოლო გაუნაწილებელი მოგება და მოგება 2022 წლის 1 იანვრიდან 31 მარტის ჩათვლით 1 037 082 ლარია. კომპანიის მინიმალური კაპიტალი შეადგენს 500,000.00 ლარს, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. აქედან გამომდინარე, კომპანია ითვალისწინებს კაპიტალ დაბანდებად და მატებით რესურსებს 678 003 ლარის ოდენობით.

გაუნაწილებელი მოგება 2022 წლის 1 იანვრიდან, 2022 წლის 31 მარტის ჩათვლით

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი

სრული საკუთარი კაპიტალი

მოთხოვნილი მინიმალური კაპიტალი

დამატებითი რესურსი

1,138,003 ლარი

40,000 ლარი

1,178,003 ლარი

500,000 ლარი

678,003 ლარი

რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

ანა კალანდიაძე
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
31 მარტი 2022

სამხმარე მსგავსი კრედიტული ინსტიტუტი

შენიშვნა 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები		31/03/2022		31/12/2021	
ფული და ფულის ექვივალენტები (სალოდარი)		ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში					
ვერო	245,278	71,103	230,007	65,641	
აშშ დოლარი	22,212	7,162	43,096	13,913	
შეიქარული ფრანკი	-	-	-	-	
ლარი	52,006	52,006	-	-	
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	319,497		273,103		
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში					
ვერო	728,217	211,102	742,708	211,960	
შეიქარული ფრანკი	1,636	488	2,887	855	
გირვანა სტერლინგი	3,415	838	4,738	1,135	
ფულადი სახსრები საზღვარგარეთ					
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	733,268		750,334		
მეორედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)	31/03/2022		31/12/2021		
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	
ვერო	35	10	-	40	
შეიქარული ფრანკი	65	20	-	72	
ლარი	850	850	-	-	
სულ მეორედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)	950		-		
ფული და ფულის ექვივალენტები (კლიენტების)	31/03/2022		31/12/2021		
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში					
ვერო	4,683,202	1,357,607	2,990,141	8,374,411	
აშშ დოლარი	143,892	46,397	143,720	46,397	
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში					
ვერო	6,343,837	1,839,007	-	11,255,919	
აშშ დოლარი	93,279	30,077	-	29,662	
შეიქარული ფრანკი	6,145	1,834	-	6,805	
სხვა ფინანსურ ინსტრუმენტები					
ვერო	12,970,492	3,759,999	13,925,687	3,974,226	
აშშ დოლარი	1,674,418	539,908	4,204,584	1,357,368	
გირვანა სტერლინგი	83,632	20,532	85,695	20,532	
სულ ფულადი სახსრები (კლიენტების)	25,998,896		21,349,827		
შენიშვნა 4 - გადასახადები	31/03/2022		31/12/2021		
მოგების გადასახადი	32		76		
იმპორტის გადასახადი	0		0		
ხელფასების საშემოსავლო გადასახადი	14,304		52,786		
საპენსიო გადასახადი	1,550		11,571		
ქონების გადასახადი	0		0		
უკუდაბეგრის დღე	26,656		265,128		
არარეზიდენტის საშემოსავლო გადასახადი	0		4,752		
ოფისის ქირის საშემოსავლო გადასახადი	0		0		
5% საშემოსავლო გადასახადი დევიდენდებზე	0		0		
სულ გადასახადები	42,541		334,314		
შენიშვნა 5 - მოკლევადიანი მოთხოვნები	31/03/2022		31/12/2021		
მოთხოვნები სავაჭრო საქმიანობიდან	656,198		679,828		
მოთხოვნები საბროკერი საქმიანობიდან (საკომისიოები)	72,824		56,845		
სხვა მიმდინარე აქტივები	474,874		474,874		
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები	1,203,896		1,209,547		
შენიშვნა 6 - მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)	31/03/2022		31/12/2021		
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	73,235		16,309		
ვალდებულებები სავაჭრო საქმიანობიდან	157,210		283,431		
მესაკუთრის სესხი	583		583		
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)	231,028		300,323		

რევაზ მარაიძე
 დირ. მინდ. მოქმედი

ანა კალენჯაძე
 მთავარი მენეჯერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
31 მარტი 2022
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 7.1 -ძირითადი საშუალებები

საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 694,347.68

მატება

ნაშთი 2022 წლის 31 მარტის მდგომარეობით 694,347.68

ცვეთა

ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 62,692.68

დარიცხული ცვეთა

ნაშთი 2022 წლის 31 მარტის მდგომარეობით 62,692.68

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 631,655.00

ნაშთი 2021 წლის 31 მარტის მდგომარეობით 631,655.00

შენიშვნა 7.2 - არამატერიალური აქტივები

ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 5,926.24

მატება

ნაშთი 2021 წლის 31 მარტის მდგომარეობით 5,926.24

ცვეთა

ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 4,271.24

დარიცხული ცვეთა

ნაშთი 2021 წლის 31 მარტის მდგომარეობით 4,271.24

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 1,655.00

ნაშთი 2022 წლის 31 მარტის მდგომარეობით 1,655.00

რევაზ მაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი

ანა კალანდიაძე
 მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
31 მარტი 2022

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 8 - საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

31 მარტი 2022

იჯარის ხარჯი	-
ხელფასები და მასთან დაკავშირებული საგადასახადო გადასახადები	69,581
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული ადმინისტრაციული ხარჯი	2,143
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული მენეჯმენტის ხარჯი	125,370
ამორტიზაციის ხარჯი	-
მივლინების ხარჯი	148
სადაზღვევო ხარჯი	2,368
ოფისის ხარჯი	284
საკომუნიკაციო ხარჯი	2,798
ტექნიკური მხარდაჭერის ხარჯები	52,508
იურიდიული და საკონსულტაციო ხარჯები	18,320
განცხადების განთავსების ხარჯი	445
საფოსტო ხარჯი	5,727
სხვა ხარჯები	240
თანამშრომლებზე გაწეული ხარჯი	310
საკურსო სხვაობა	17,657
არასაოპერაციო ზარალი	96
ბანკის საკომისიო	10,009
საგადასახადო ხარჯი	28,237
სულ საერთო ადმინისტრაციული ხარჯები	336,242

შენიშვნა 9 - კლიენტების რაოდენობა და ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა

2021 წლის მეოთხე კვარტლის ბოლო მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 56 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 54,564,486.93 ლარს.

2022 წლის პირველი კვარტლის ბოლო მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 53 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 41,741,573.23 ლარს.

რევაზ მაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი

ანა ვადასუღაძე
 მთავარი სუბალტერი