



შპს "ფიდელის ველს მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგებები

30 სექტემბერი 2022



შპს. ფიდელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგებები
30 სექტემბერი 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 მახიძე
დირ. მინდ. მოქმედი


ანა კაკაბაძე
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
30 სექტემბერი 2022
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	შენიშვნა	9/30/2022	12/31/2021
აქტივები			
მატერიალური აქტივები	5	619,469.15	631,655.00
არამატერიალური აქტივები	6	2,001.47	1,655.00
წინასწარ გადახდილი	7	292,642.24	468,228.00
მიმდინარე აქტივები, გარდა ნაღდი ფულისა	9	603,250.77	833,302.00
ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	8	636,688.86	1,071,634.00
სულ აქტივები		2,154,052.49	3,006,474.00
ვალდებულებები			
წარმოქმნილი კრედიტორული ვალდებულებები	12	84,878.22	281,889.00
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	13	21,898.24	583.00
გრძელვადიანი ვალდებულებები	11	1,054,453.40	1,687,125.00
სულ ვალდებულებები		1,161,229.86	1,969,597.00
კაპიტალი			
ავტორიზებული და გაცემული სააქციო კაპიტალი	10	40,000.00	40,000.00
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)	10	1,305,337.72	864,122.00
მიმდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)	10	352,515.09	132,755.00
სულ კაპიტალი		992,822.63	1,036,877.00
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		2,154,052.49	3,006,474.00

რევაზ მიაჩიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი

მთავარი მუხალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
მოგება-ზარალის ანგარიშგება

30 სექტემბერი 2022

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

3 თვის პერიოდი

30/06/2022 - 30/09/2022

საოპერაციო შემოსავალი	405,694
შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან	37,280
სულ საოპერაციო შემოსავალი	442,974

საოპერაციო ხარჯები	
გაყიდვების ღირებულება	133,401
პერსონალის ხარჯები	56,973
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	143,394
ცვეთა	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	333,767

საოპერაციო მოგება (ზარალი)	109,207
-----------------------------------	----------------

საპროცენტო შემოსავალი	19
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	77,188
სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	0
არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	77,207

მოგება დაბეგრამდე	32,000
--------------------------	---------------

რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

ანა კალანაძე
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება

30 სექტემბერი 2022

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	საწესდებო კაპიტალი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2021 მდგომარეობით	40,000	864,327	904,327
ნაშთი 01/01/2022 მდგომარეობით	40,000	996,877	1,036,877
ნაშთი 30/06/2022 მდგომარეობით	40,000	920,822	960,822
მოგება (ზარალი) 01/07/2022-დან - 30/09/2022-მდე	-	32,000	32,000
ნაშთი 30/09/2022 მდგომარეობით	40,000	952,823	992,823

რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

ანა კაკაბაძე
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენჯემენტი
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
30 სექტემბერი 2022

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

01/07/2022-დან

30/09/2022-ჩათვლით

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

მოგება დაბეგვრამდე	32,000
ცვეთის კორექტირება	0
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	32,000
კლიენტებთან მოკლევადიანი მოთხოვნების შემცირება (ზრდა)	112,833
სხვა ანგარიშების შემცირება (ზრდა)	(333,688)
სხვა ვალდებულებების ზრდა(შემცირება)	0
საგადასახადო ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	0
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	(220,855)

ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	0
ინვესტიციების შემცირება (ზრდა)	
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	0
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტების წმინდა ზრდა (შემცირება)	(188,855)

ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	825,543.41
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	636,688.84


 რევაზ მაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი


 ანა კალანაძე
 მთავარი ფულალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

30 სექტემბერი 2022

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 1 - ზოგადი ასპექტები

ფიდელის ველს მენეჯმენტი დაარსდა, როგორც შუზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება 2017 წლის 26 ივნისს. კომპანიის ერთადერთი დამფუძნებელი პარტნიორი 2018 წლის 22 მარტამდე იყო სტეფანო ბიაჯი, ხოლო ამჟამად მისი დამფუძნებლები არიან: შპს ბლე 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 ლორენზინი, კარლო ბორიონე და კომპანიის დირექტორი - ნუგზარ დვალი.

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 40,000 ლარს. კომპანიის რეგისტრირებული მისამართია ანდრია აფაქიძის ქუჩა N11, ოფისი 3, მე-6 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 მოშაადების საფუძვლები

თანდართული ფინანსური ანგარიშგება მოშაადებულია 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. 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, გადებული სააქციო კაპიტალი შეადგენს 40,000.00 ლარს, ხოლო გაუნაწილებელი მოგება და მოგება 2022 წლის 30 ივნისიდან 30 სექტემბრის ჩათვლით 992 823 ლარია. კომპანიის მინიმალური კაპიტალი შეადგენს 500,000.00 ლარს, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. აქედან გამომდინარე, კომპანია ითვალისწინებს კაპიტალ დაბანდებულ დამატებით რესურსებს 492 823 ლარის ოდენობით.

გაუნაწილებელი მოგება 2022 წლის 30 ივნისიდან 30 სექტემბრის ჩათვლით

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი

სრული საკუთარი კაპიტალი

მოთხოვნილი მინიმალური კაპიტალი

დამატებითი რესურსი

952,823 ლარი

40,000 ლარი

992,823 ლარი

500,000 ლარი

492,823 ლარი

რუვაზ მაჩაიძე

ღირ.მინდ.მოქმედი

აშუკალანდაძე

მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
30 სექტემბერი 2022

თანხები მოცემულია ურთულ ლარებში

შენიშვნა 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები (ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი))	9/30/2022		12/31/2021	
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში				
ვერო	27,793	10,113	54,439.94	13,531.17
ამშ დოლარი	4,819	1,700	16,086.50	4,909.51
შვიდარული ფრანკი	-	-	-	-
ლარი	58,249	-	46,682.10	-
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	90,861		117,209	
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში				
ვერო	544,758	198,224	2,097,550.19	521,350.68
შვიდარული ფრანკი	571	197	642	173
გირვანქა სტერლინგი	705	229	1,467	330
ფულადი სახსრები საზღვარგარეთ				
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	544,892		2,099,659	
მცირედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)				
ვერო	28	10	40	10
შვიდარული ფრანკი	56	19	72	19
ლარი	852	-	137.63	-
სულ მცირედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)	936		250	
ფული და ფულის ექვივალენტები (კლიენტების)				
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში				
ვერო	3,109,983	1,131,644	1,216,969	302,480
ამშ დოლარი	131,545	46,397	152,024	46,397
ლარი (ექვივალენტი)				
ვერო	1,843,609	670,842	11,255,919	2,797,683
ამშ დოლარი	207,078	73,038	29,662	9,053
შვიდარული ფრანკი	5,300	1,834	6,805	1,834
სხვა ფინანსურ ინსტრუმენტები				
ვერო	16,034,945	5,834,708	19,068,993	4,739,640
ამშ დოლარი	457,675	161,426	3,273,808	999,148
გირვანქა სტერლინგი	64,573	21,031	46	10
სულ ფულადი სახსრები (კლიენტების)	20,939,459		35,004,225	
შენიშვნა 4 - გადასახადები				
მოგების გადასახადი	96		2,164	
იმპორტის გადასახადი	0		2,751.04	
ხელფასების სამემოსავლო გადასახადი	12,961		42,448	
საპენსიო გადასახადი	1,200		9,398	
ქონების გადასახადი	0		1,370	
უკუდაბეჭდვის დღე	13,477		211,060	
არარეზიდენტის სამემოსავლო გადასახადი	0		23	
ოფისის ქირის სამემოსავლო გადასახადი	0		75,986	
5% სამემოსავლო გადასახადი დივიდენდებზე	0		268,185	
სულ გადასახადები	27,734		613,384	
შენიშვნა 5 - მოკლევადიანი მოთხოვნები				
მოთხოვნები სავაჭრო საქმიანობიდან	580,088		76,401	
მოთხოვნები საბროკერო საქმიანობიდან (საკომისიოები)	72,824		230,070	
სხვა მიმდინარე აქტივები	4,646		4,646	
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები	657,558		1,002,116	
შენიშვნა 6 - მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)				
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	27,845		222,136	
ვალდებულებები სავაჭრო საქმიანობიდან	203,729		258,530	
მესაკუთრის სესხი	583		583	
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები (1 წელზე ნაკლები)	232,157		481,249	

რევაზ მარაძე
 დირ. მინდ. მოქმედი

ზნა კალაშნიკი
 მთავარი მენეჯერი



მპს ფინანსების მინისტრის განცხადება
ფინანსური ანგარიშგების შედეგები
 30 სექტემბერი 2022
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 7.1 - ძირითადი საშუალებები

საბალანსო დირეზული

ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	800,668.41
მატება	1,030.35
ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	801,698.76

ცვეთა

ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	121,977.89
დარიცხული ცვეთა	60,045.72
ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	182,023.61
ნარჩენი საბალანსო დირეზული	
ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	678,690.52
ნაშთი 2022 წლის 30 სექტემბრის მდგომარეობით	619,675.15

შენიშვნა 7.2 - არამატერიალური აქტივები

ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	12,728.10
მატება	-
ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	12,728.10

ცვეთა

ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	6,455.39
დარიცხული ცვეთა	4,271.24
ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	10,726.63
ნარჩენი საბალანსო დირეზული	
ნაშთი 2020 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	6,272.71
ნაშთი 2022 წლის 30 სექტემბრის მდგომარეობით	2,001.47

რევაზ მაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი

ანა კალანდაძე
 მთავარი ბუღალტერი



შპს ფინანსური ანგარიშგებების მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების მენიშვნები
 30 სექტემბერი 2022

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

მენიშვნა 8 - საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

9/30/2022

ხელფასები და მასთან დაკავშირებული საგადასახადო გადასახადები	58,173
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული ადმინისტრაციული ხარჯი	137
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული მენეჯმენტის ხარჯი	85,585
ამორტიზაციის ხარჯი	-
მივლინების ხარჯი	480
სადაზღვევო ხარჯი	1,755
ოფისის ხარჯი	3,808
საკომუნიკაციო ხარჯი	5,635
იურიდიული და საკონსულტაციო ხარჯები	-
განცხადების განთავსების ხარჯი	4,536
საფოსტო ხარჯი	1,791
სხვა ხარჯები	522
თანამშრომლებზე გაწეული ხარჯი	-
საკურსო სხვაობა	-
არასაოპერაციო ზარალი	77,188
ბანკის საკომისიო	23,731

სულ საერთო ადმინისტრაციული ხარჯები

263,342

მენიშვნა 9 - კლიენტების რაოდენობა და ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა

2022 წლის მეორე კვარტლის ბოლო მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 56 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 54,564,486.93 ლარს.

2022 წლის მეორე კვარტლის ბოლო მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 49 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 22,892,531.95 ლარს.

რევაზ მაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი

შოთა ბერიძე