



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
FIDELIS WEALTH MANAGEMENT LLC

N 1/31.01.2023

31 იანვარი 2023 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 (405214726) 2022 წლის მეოთხე კვარტლის ფინანსურ ანგარიშგებას, როგორც მატერიალური, ასევე ელექტრონული ფორმით ქართულ ენაზე.

დანართი: 10 ფ.

1 CD.

პატივისცემით,

რევაზ მაჩაიძე

დირ.მინდ. მოქმედი პირი



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





შპს "ფიდელის ველს მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგებები

31 დეკემბერი 2022



შპს. ფიდელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგებები

31 დეკემბერი 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 კამური მოცულობა	9

რევაზ მაჩაიძე
დირ. მინდ. მოქმედი



თამარ ხუჭუა
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
31 დეკემბერი 2022
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	შენიშვნა	12/31/2022	12/31/2021
აქტივები			
მატერიალური აქტივები	5	551,831.65	619,675.15
არამატერიალური აქტივები	6		2,001.47
წინასწარ გადახდილი	7		
მიმდინარე აქტივები, გარდა ნაღდი ფულისა	9	875,626.06	1,209,546.73
ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	8	660,211.00	1,071,634.23
სულ აქტივები		2,087,668.71	2,902,857.58
ვალდებულებები			
წარმოქმნილი კრედიტორული ვალდებულებები	12	55,306.81	283,431.44
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	13	19,452.23	16,891.55
გრძელვადიანი ვალდებულებები	11	1,054,453.40	1,687,125.44
სულ ვალდებულებები		1,018,598.82	1,987,448.43
კაპიტალი			
ავტორიზებული და გაცემული სააქციო კაპიტალი	10	40,000.00	40,000.00
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)	10	988,920.39	852,260.56
მიმდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)	10	40,149.50	23,148.59
სულ კაპიტალი		1,069,069.89	915,409.15
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		2,087,668.71	2,902,857.58

რევაზ მაჩაიძე
ღირ. მიხ.დ. მოქმედი



თამარ ხუჯუა
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
მოგება-ზარალის ანგარიშგება

31 დეკემბერი 2022

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

3 თვის პერიოდი

30/09/2022 - 31/12/2022

საოპერაციო შემოსავალი	213,347
შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან	220,262
სულ საოპერაციო შემოსავალი	433,609

საოპერაციო ხარჯები	
გაყიდვების ღირებულება	141,023
პერსონალის ხარჯები	58,741
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	53,743
ცვეთა	69,639
სულ საოპერაციო ხარჯები	323,147

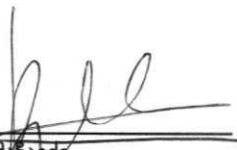
საოპერაციო მოგება (ზარალი)	110,462
-----------------------------------	----------------

საპროცენტო შემოსავალი	23
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	53,423

სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	0
------------------------------------	---

არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	53,446
--------------------------------------	---------------

მოგება დაბეგვრამდე	57,016
---------------------------	---------------


რევაზ შაჩაბიძე
დირ. მინდ. მოქმედი


თამარ ხუჭუა
მთავარი ბუღალტერი



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

	სანესდებო 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 30/09/2022 მდგომარეობით	40,000	952,823	992,823
მოგება (ზარალი) 01/10/2022-დან - 31/12/2022-მდე	-	57,016	57,016
ნაშთი 31/12/2022 მდგომარეობით	40,000	1,009,839	1,049,839


რევაზ მაჩაიძე
დირ. მინდ. მოქმედი


თამარ ხუცევა
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
 ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
 31 დეკემბერი 2022
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

01/10/2022-დან
 31/12/2022-ჩათვლით

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	
მოგება დაბეგვრამდე	57,016
ცვეთის კორექტირება	69,639
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	126,655
კლიენტებთან მოკლევადიანი მოთხოვნების შემცირება (ზრდა)	140,185
სხვა ანგარიშების შემცირება (ზრდა)	87,206
სხვა ვალდებულებების ზრდა(შემცირება)	0
საგადასახადო ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	0
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	227,391
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)	354,046
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	636,688.84
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	990,734.60


 რევაზ მაჩაიძე
 დირ. მინდ. მოქმედი


 თამარ ზუგუა
 მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

31 დეკემბერი 2022

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 1 - ზოგადი ასპექტები

ფიდელის ველს მენეჯმენტი დაარსდა, როგორც შებენიერი 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 - ნეგზარ დვალაი.

კომპანიის სანქსდებო 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 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 საკრედიტოს, ამიტომ ეს თანხები გამოიყენება მხოლოდ ნომინალური მფლობელობის ანგარიშებზე.

შენიშვნა 7 - მატერიალური აქტივები

კომპანია მატერიალური აქტივების ცვეთას ანგარიშობს წლის ბოლოსათვის

ამჟამად, გაცემული სააქციო კაპიტალი შეადგენს 40,000.00 ლარს, ხოლო გაუნაწილებელი მოგება და მოგება 2022 წლის 30 სექტემბრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით 1049838.78 ლარია. კომპანიის მინიმალური კაპიტალი შეადგენს 500,000.00 ლარს, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. აქედან გამომდინარე, კომპანია ითვალისწინებს კაპიტალ დაბანდებულ დამატებით რესურსებს 549 839 ლარის ოდენობით.

გაუნაწილებელი მოგება 2022 წლის 30 სექტემბრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით

კომპანიის სანქსდებო კაპიტალი	1,009,839 ლარი
სრული საკუთარი კაპიტალი	40,000 ლარი
მოთხოვნილი მინიმალური კაპიტალი	1,049,839 ლარი
დამატებითი რესურსი	500,000 ლარი
	549,839 ლარი


 რევაზ მაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი





შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
31 დეკემბერი 2022

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	12/31/2022		12/31/2021	
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში				
ფირო	55,737	19,324	230,007.00	65,641.00
აშშ დოლარი	4,014	1,486	43,096.00	13,913.00
შეიყვარული ფრანკი	-	-	-	-
ლარი	43,473	-	0.00	-
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	103,224		273,103	
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში				
ფირო	553,129	191,766	742,708.00	211,960.00
შეიყვარული ფრანკი	3,385	1,155	2,887	855
გირვანქა სტერლინგი	-	-	4,738	1,135
ფულადი სახსრები საზღვარგარეთ	-	-	-	-
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	556,514		750,333	
შეირჩედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)	12/31/2022		12/31/2021	
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფირო	28	10	37	11
შეიყვარული ფრანკი	56	19	66	20
ლარი	389	-	850.00	-
სულ შეირჩედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)	473		953	
	12/31/2022		12/31/2021	
ფული და ფულის ექვივალენტები (კლიენტების)	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში				
ფირო	3,264,113	1,131,644	2,990,141	8,374,411
აშშ დოლარი	125,365	46,397	143,720	46,397
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში				
ფირო	1,934,978	670,842	6,624,692	1,890,609
აშშ დოლარი	197,350	73,038	93,168	30,077
შეიყვარული ფრანკი	5,378	1,834	6,194	1,834
სხვა ფინანსურ ინსტრუმენტები				
ფირო	16,829,632	5,834,708	13,925,687	3,974,226
აშშ დოლარი	436,173	161,426	4,204,584	1,357,368
გირვანქა სტერლინგი	68,522	21,031	85,695	20,532
სულ ფულადი სახსრები (კლიენტების)	21,989,164		28,073,881	
შენიშვნა 4 - გადასახადები	12/31/2022		12/31/2021	
მოგების გადასახადი	96		76	
იმპორტის გადასახადი	0		-	
ხელფასების საშემოსავლო გადასახადი	12,961		52,786	
საპენსიო გადასახადი	1,200		11,574	
ქონების გადასახადი	0		0	
უკუდაბეგრის დღე	13,477		265,128	
არარეზიდენტის საშემოსავლო გადასახადი	1,245		4,752	
ოფისის ქირის საშემოსავლო გადასახადი	0		0	
5% საშემოსავლო გადასახადი დივიდენდებზე	0		0	
სულ გადასახადები	28,978		334,316	
შენიშვნა 5 - მოკლევადიანი მოთხოვნები	12/31/2022		12/31/2021	
მოთხოვნები სავაჭრო საქმიანობიდან	538,741		679,828	
მოთხოვნები საბროკერო საქმიანობიდან (საკომისიოები)	39,596		56,845	
სხვა მიმდინარე აქტივები	297,288		472,874	
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები	875,626		1,209,547	
შენიშვნა 6 - მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)	12/31/2022		12/31/2021	
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	19,464		16,309	
ვალდებულებები სავაჭრო საქმიანობიდან	55,307		283,431	
მესაკუთრის სესხი	583		583	
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)	35,280		300,323	

რეგამ მარაიძე
დირ. მენეჯერი



თამარ ჯუჯია
მთავარი ბუღალტერი



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

შენიშვნა 7.1 -ძირითადი საშუალებები

საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 801,698.76

კლება - 249,867.11

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 551,831.65

ცვეთა

ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 182,023.61

დარიცხული ცვეთა 67,637.50

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 249,661.11

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 619,675.15

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 302,170.54

შენიშვნა 7.2 - არამატერიალური აქტივები

ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 12,728.10

კლება - 12,728.10

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -

ცვეთა

ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 10,726.63

დარიცხული ცვეთა 2,001.47

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 12,728.10

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 2,001.47

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 12,728.10

რევაზ მაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი





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

შენიშვნა 8 - საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

12/31/2022

ხელფასები და მასთან დაკავშირებული საგადასახადო გადასახადები	263,456
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული ადმინისტრაციული ხარჯი	464
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული მენეჯმენტის ხარჯი	310,242
ამორტიზაციის ხარჯი	69,639
მივლინების ხარჯი	10,004
სადაზღვევო ხარჯი	7,438
ოფისის ხარჯი	13,006
საკომუნიკაციო ხარჯი	308,358
იურიდიული და საკონსულტაციო ხარჯები	-
განცხადების განთავსების ხარჯი	23,871
საფოსტო ხარჯი	3,177
სხვა ხარჯები	8,235
თანამშრომლებზე განეული ხარჯი	-
საკურსო სხვაობა	515
არასაოპერაციო ზარალი	-
ბანკის საკომისიო	96
საგადასახადო ხარჯი	78,908
სულ საერთო ადმინისტრაციული ხარჯები	1,097,408

შენიშვნა 9 - კლიენტების რაოდენობა და ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა

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

2022 წლის მეოთხე კვარტლის ბოლო მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 49 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 34,950,054.22 ლარს.


 რევაზ მაჩაიძე
 დირ. მინდ. მოქმედი


 თამარ ხუჭუა
 მთავარი ბუღალტერი