



შპს "ფიდელის ველს მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგებები

31 მარტი 2023



შპს. ფიდელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგებები
31 მარტი 2023

	<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



თამარ ხუჭუა
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
31 მარტი 2023
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	შენიშვნა	31/03/2023	31/12/2022
აქტივები			
მატერიალური აქტივები	5	562,909.65	562,909.65
არამატერიალური აქტივები	6		
წინასწარ გადახდილი	7	175,585.40	234,113.82
მომდინარე აქტივები, გარდა ნაღდი ფულისა ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	9 8	614,959.37 463,552.03	592,829.33 660,211.00
სულ აქტივები		1,817,006.45	2,050,063.80
ვალდებულებები			
წარმოქმნილი კრედიტორული ვალდებულებები	12 -	48,806.17 -	87,209.22
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	13	64,110.80	32,305.19
გრძელვადიანი ვალდებულებები	11	633,255.04	843,562.72
სულ ვალდებულებები		648,559.67	788,658.69
კაპიტალი			
ავტორიზებული და გაცემული სააქციო კაპიტალი	10	40,000.00	40,000.00
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)	10	1,221,405.11	988,920.39
მომდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)	10 -	92,958.33	232,484.72
სულ კაპიტალი		1,168,446.78	1,261,405.11
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		1,817,006.45	2,050,063.80

რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ხოჭუა
მსავარს უზღვევით



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
 მოგება-ზარალის ანგარიშგება
 31 მარტი 2023
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

3 თვის პერიოდი

01/01/2023-31/03/2023

საოპერაციო შემოსავალი	384,816
შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან	0
სულ საოპერაციო შემოსავალი	384,816

საოპერაციო ხარჯები	
გაყიდვების ღირებულება	250,416
პერსონალის ხარჯები	53,940
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	155,120
ცვეთა	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	459,476

საოპერაციო მოგება (ზარალი)	(74,660)
-----------------------------------	-----------------

საპროცენტო შემოსავალი	(3)
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	18,301
სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	0
არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	18,298

მოგება დაბეგვრამდე	(92,958)
---------------------------	-----------------

რევაზ მაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ხუჭუა
 მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
31 მარტი 2023
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	საწესდებო კაპიტალი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2022 მდგომარეობით	40,000	997,082	1,037,082
მოგება (ზარალი) 01/01/2022-დან - 31/12/2022-მდე	-	232,485	232,485
ნაშთი 31/12/2022 მდგომარეობით	40,000	1,229,567	1,269,567
მოგება (ზარალი) 01/01/2023-დან - 31/03/2023-მდე	-	92,958	92,958
ნაშთი 31/03/2023 მდგომარეობით	40,000	1,136,609	1,176,609

რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ტუჭუა
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
 ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
 31 მარტი 2023

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

01/01/2023-დან
 31/03/2023-ჩათვლით

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	
მოგება დაბეგვრამდე	(92,958)
ცვდის კორექტირება	0
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	(92,958)
კლიენტებთან მოკლევადიანი მოთხოვნების შემცირება (ზრდა)	36,398
სხვა ანგარიშების შემცირება (ზრდა)	
სხვა ვალდებულებების ზრდა(შემცირება)	(140,099)
საგადასახადო ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	0
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	(103,701)
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)	(196,659)
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	660,211.00
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	463,552.03

რევაზ მაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ხუციასია
 მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
 ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
 31 მარტი 2023

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 ზღუდლი კონსალტინგ ლიმიტედ, ძალტა, 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, რომერტო 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 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 ოაჩხა, 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 სააქციო კაპიტალი შეადგენს 40,000.00 ლარს, ხოლო გაუნაწილებელი მოგება და მოგება 2023 წლის 1 იანვრიდან 31 მარტის ჩათვლით 1 176 609 ლარია. კომპანიის მინიმალური კაპიტალი შეადგენს 500,000.00 ლარს, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. აქედან გამომდინარე, კომპანია ითვალისწინებს კაპიტალ დაბანდებულ დამატებით რესურსებს 676 609 ლარის ოდენობით.

გაუნაწილებელი მოგება 2023 წლის 31 დეკემბრიდან 31 მარტის ჩათვლით

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი

სრული საკუთარი კაპიტალი

მოთხოვნილი მინიმალური კაპიტალი

დამატებითი რესურსი

1,136,609 ლარი

40,000 ლარი

1,176,609 ლარი

500,000 ლარი

676,609 ლარი

რევაზ მანაიაძე
 დირ. მინდ. მოქმედი

თამარ ხუჭუა
 მთავარი მულაღატერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
 ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
 31 მარტი 2023

თამბი მოკლევადიანი ვალდებულებები

შენიშვნა 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)		31/03/2023		31/12/2022	
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში					
ვერო	76,372	27,411	40,660	19,324	
აშშ დოლარი	10	4	14,425	1,486	
შვეიცარიული ფრანკი	-	-	-	-	
გირგანჯა სტერლინგი	-	-	-	-	
ლარი	23,244	23,244	12,474	43,473	
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	99,626		67,560		
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში					
ვერო	338,274	121,411	41,096	191,766	
აშშ დოლარი	-	-	-	-	
შვეიცარიული ფრანკი	1,999	714	553,129	1,155	
გირგანჯა სტერლინგი	976	309	-	-	
ფულადი სახსრები საზღვარგარეთ	-	-	-	-	
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	339,297		594,224		
მცირედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)	31/03/2023		31/12/2022		
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	
ვერო	28	10	389	10	
აშშ დოლარი	-	-	-	-	
შვეიცარიული ფრანკი	56	20	28	19	
გირგანჯა სტერლინგი	-	-	-	-	
ლარი	212	212	224	389	
სულ მცირედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)	296		641		
ფული და ფულის ექვივალენტები (კლიენტების)	31/03/2023		31/12/2022		
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში					
ვერო	3,152,985	1,131,644	1,216,969	302,480	
აშშ დოლარი	118,795	46,397	152,024	46,397	
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში					
ვერო	1,869,101	670,842	11,255,919	2,797,683	
აშშ დოლარი	187,007	73,038	29,662	9,053	
შვეიცარიული ფრანკი	5,133	1,834	6,805	1,834	
სხვა ფინანსური ინსტრუმენტები					
ვერო	16,256,664	5,834,708	19,068,993	4,739,640	
აშშ დოლარი	413,315	161,426	3,273,808	999,148	
გირგანჯა სტერლინგი	66,509	21,031	46	10	
სულ ფულადი სახსრები (კლიენტების)	21,242,881		35,004,225		
შენიშვნა 4 - გადასახადები	31/03/2023		31/12/2022		
მოგების გადასახადი	0		0		
იმპორტის გადასახადი	0		0		
ხელფასების საშემოსავლო გადასახადი	7,670		0		
საბენსიო გადასახადი	2,370		882		
ქირების გადასახადი	0		5,584		
უკუდაბეგრის დღე	27,621		0		
არარეზიდენტის საშემოსავლო გადასახადი	751		0		
ოფისის ქირის საშემოსავლო გადასახადი	0		0		
სულ გადასახადები	38,412		6,466		
შენიშვნა 5 - მოკლევადიანი მოთხოვნები	31/03/2023		31/12/2022		
მოთხოვნები სავაჭრო საქმიანობიდან	610,313		352,016		
მოთხოვნები საბროკერო საქმიანობიდან (საკომისიოები)	-		236,167		
სხვა მიმდინარე აქტივები	180,231		238,760		
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები	790,545		826,943		
შენიშვნა 6 - მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)	31/03/2023		31/12/2022		
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	64,111		32,305		
ვალდებულებები სავაჭრო საქმიანობიდან	48,806		87,209		
მესაკუთრის სესხი	583		583		
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)	115,888		119,897		

რევაზ მანაიძე
 დირექტორი

თამარ ხუციანი
 მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
31 მარტი 2023
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 7.1 -ძირითადი საშუალებები

საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 619,469.15

მატება / (კლება)

ნაშთი 2023 წლის 31 მარტის მდგომარეობით 619,469.15

ცვეთა

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 56,559.50

დარიცხული ცვეთა

ნაშთი 2023 წლის 31 მარტის მდგომარეობით 56,559.50

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 562,909.65

ნაშთი 2023 წლის 31 მარტის მდგომარეობით 562,909.65

შენიშვნა 7.2 - არამატერიალური აქტივები

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 2,001.47

მატება / (კლება)

ნაშთი 2023 წლის 31 მარტის მდგომარეობით 2,001.47

ცვეთა

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 2,001.47

დარიცხული ცვეთა

ნაშთი 2023 წლის 31 მარტის მდგომარეობით 2,001.47

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -

ნაშთი 2023 წლის 31 მარტის მდგომარეობით -

რევაზ მაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ხუციუა
 მთავარი მუდალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
31 მარტი 2023

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 8 - საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

31/03/2023


ხელფასები და მასთან დაკავშირებული საგადასახადო გადასახადები	53,940
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული ადმინისტრაციული ხარჯი	139
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული მენეჯმენტის ხარჯი	39,410
ამორტიზაციის ხარჯი	-
მივლინების ხარჯი	450
სადაზღვევო ხარჯი	1,661
ოფისის ხარჯი	3,708
საკომუნიკაციო ხარჯი	23,186
იურიდიული და საკონსულტაციო ხარჯები	44,458
განცხადების განთავსების ხარჯი	-
საფოსტო ხარჯი	249
სხვა ხარჯები	-
თანამშრომლებზე გაწეული ხარჯი	-
საკურსო სხვაობა	18,301
არასაოპერაციო ზარალი	-
ბანკის საკომისიო	12,736
საგადასახადო ხარჯი	29,124
სულ საერთო ადმინისტრაციული ხარჯები	227,361

შენიშვნა 9 - კლიენტების რაოდენობა და ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა

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.

2023 წლის პირველი კვარტლის ბოლო მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 37 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 44,607,125.79 ლარს.


 რევაზ მაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი


 თამარ ბუჭუა
 მთავარი ბუღალტერი