



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი FIDELIS WEALTH MANAGEMENT LLC

N 12/14.08.2023

14 აგვისტო 2023 წ.

საქართველოს ეროვნული ბანკის

ფასიანი ქვალაღების 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, წარმოგიდგინთ შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტის (405214726) 2023 წლის მეორე კვარტლის ფინანსურ ანგარიშგებას, როგორც მატერიალური, ასევე ელექტრონული ფორმით ქართულ ენაზე.

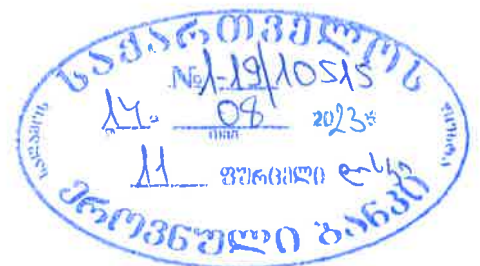
დანართი: 10 ფ.

1 CD.

პატივისცემით,

რევაზ მაჩაიძე

დირ.მინდ. მოქმედი პირი





შპს "ფიდელის ველს მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგებები

30 ივნისი 2023



შპს. ფიდელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგებები
30 ივნისი 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

გიორგი მაჩაიძე
დირ. მინდ. მოქმედი

თამარ ჩუქუა
მთავარი მენეჯერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
30 ივნისი 2023

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	შენიშვნა	30/06/2023	31/03/2023
აქტივები			
მატერიალური აქტივები	5	562,909.65	562,909.65
არამატერიალური აქტივები	6		
წინასწარ გადახდილი	7	117,056.98	175,585.40
მიმდინარე აქტივები, გარდა ნაღდი ფულისა	9	489,115.11	614,959.37
ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	8	461,419.59	463,552.03
სულ აქტივები		1,630,501.33	1,817,006.45
ვალდებულებები			
წარმოქმნილი კრედიტორული ვალდებულებები	12	1,448.37 -	48,806.17
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	13	49,858.46	65,508.80
გრძელვადიანი ვალდებულებები	11	422,364.36	633,255.04
სულ ვალდებულებები		473,671.19	649,957.67
კაპიტალი			
ავტორიზებული და გაცემული სააქციო კაპიტალი	10	40,000.00	40,000.00
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)	10	1,220,755.11	1,220,755.11
მიმდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)	10	10,218.64 -	93,706.33
სულ კაპიტალი		1,250,536.47	1,167,048.78
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		1,724,207.66	1,817,006.45

რევაზ მაჩაიძე
დირ. მინდ. მოქმედი

თამარ ხალვა
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
მოგება-ზარალის ანგარიშგება
30 ივნისი 2023
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

3 თვის პერიოდი

01/04/2023-30/06/2023

საოპერაციო შემოსავალი	268,100
შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან	80,970
სულ საოპერაციო შემოსავალი	349,071

საოპერაციო ხარჯები	
გაყიდვების ღირებულება	234,727
პერსონალის ხარჯები	38,385
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	80,820
ცვეთა	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	353,932

საოპერაციო მოგება (ზარალი) (4,861)

საპროცენტო შემოსავალი	(4,493)
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	9,850
სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	0
არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	5,358

მოგება დაზღვევამდე (10,219)

რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ხუციყია
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
30 ივნისი 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 - 30/06/2023-მდე	-	103,925	103,925
ნაშთი 30/06/2023 მდგომარეობით	40,000	1,125,642	1,165,642

რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ხუჭუა
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
 ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
 30 ივნისი 2023

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

01/04/2023-დან
 30/06/2023-ჩათვლით

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

მოგება დაბეგვრამდე	(10,219)
ცვეთის კორექტირება	0
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	(10,219)
კლიენტებთან მოკლევადიანი მოთხოვნების შემცირება (ზრდა)	184,373
სხვა ანგარიშების შემცირება (ზრდა)	
სხვა ვალდებულებების ზრდა(შემცირება)	(176,286)
საგადასახადო ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	0
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	8,086

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)	(2,132)

ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	463,552.03
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	461,419.71

რევაზ მაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ხუჭვა
 მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
30 ივნისი 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 ზიაჯი, 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 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 თანხა, ამის გამო არ აისახება კომპანიის ბალანსზე. ლიკენზიის 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 30 ივნისის ჩათვლით 1 165 642 ლარია. კომპანიის მინიმალური კაპიტალი შეადგენს 500,000.00 ლარს, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. აქედან გამომდინარე, კომპანია ითვალისწინებს კაპიტალ დაბანდებულ დამატებით რესურსებს 665 642 ლარის ოდენობით.

გაუნაწილებელი მოგება 2023 წლის 1 იანვრიდან 30 ივნისის ჩათვლით

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი

სრული საკუთარი კაპიტალი

მოთხოვნილი მინიმალური კაპიტალი

დამატებითი რესურსი

1,125,642 ლარი

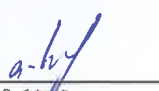
40,000 ლარი

1,165,642 ლარი

500,000 ლარი

665,642 ლარი


 რეგისტრაციის
 დირ.მინდ.მოქმედი


 თამარ ხუჭუა
 მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგების შერიგებები
30 ივნისი 2023

თანხები მოცემულია კრძალულ ლარებში

შენიშვნა 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)		30/06/2023		31/03/2023	
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	
ფულადი სახსრები რეზიდენტ მანკებში					
ვერო	100,760	27,411	76,372	27,411	
აშშ დოლარი	160	4	10	4	
შეიქარბული ფრანკი	-	-	-	-	
კირგანა სტერლინგი	-	-	-	-	
ლარი	21,053	23,244	23,244	23,244	
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	121,973		99,626		
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ მანკებში					
ვერო	316,738	110,782	338,274	121,411	
აშშ დოლარი	-	-	-	-	
შეიქარბული ფრანკი	55	19	1,999	714	
კირგანა სტერლინგი	998	301	976	309	
ფულადი სახსრები საზღვარგარეშე	-	-	-	-	
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	315,795		339,297		
მიერთი ფულადი სახსრები (წადი სახით)					
	30/06/2023		31/03/2023		
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	
ვერო	28	10	28	10	
აშშ დოლარი	-	-	-	-	
შეიქარბული ფრანკი	56	20	56	20	
კირგანა სტერლინგი	-	-	-	-	
ლარი	212	212	212	212	
სულ მიერთი ფულადი სახსრები (წადი სახით)	296		296		
	30/06/2023		31/03/2023		
ფული და ფულის ექვივალენტები (კლიენტების)	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	
ფულადი სახსრები რეზიდენტ მანკებში					
ვერო	4,439,535	1,552,773	1,216,969	302,480	
აშშ დოლარი	16	6	152,024	46,397	
სულ ფულადი სახსრები რეზიდენტ მანკებში	4,439,551	1,552,779	1,368,993	348,877	
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ მანკებში					
ვერო	43,742	15,299	11,255,919	2,797,683	
აშშ დოლარი	-	-	29,662	9,053	
შეიქარბული ფრანკი	-	-	6,805	1,834	
სულ ფულადი სახსრები არარეზიდენტ მანკებში	43,742	15,299	11,292,386	2,808,570	
სხვა ფინანსური ინსტრუმენტები					
ვერო	1,453,863	508,504	19,068,993	4,739,640	
აშშ დოლარი	-	-	3,273,808	999,148	
კირგანა სტერლინგი	-	-	46	10	
სულ ფულადი სახსრები (კლიენტების)	5,937,155		35,004,225		
	30/06/2023		31/03/2023		
შენიშვნა 4 - გადასახადები					
მოგების გადასახადი	0		0		
იმპორტის გადასახადი	0		0		
ხელფასების საშემოსავლო გადასახადი	16,540		7,670		
საბენსიო გადასახადი	3,883		2,370		
ქონების გადასახადი	0		0		
უკუდაზღვევის დღე	30,621		27,621		
არარეზიდენტის საშემოსავლო გადასახადი	751		751		
ოფისის ქირის საშემოსავლო გადასახადი	0		0		
სულ გადასახადები	51,795		38,412		
	30/06/2023		31/03/2023		
შენიშვნა 5 - მოკლევადიანი მოთხოვნები					
მოთხოვნები სავაჭრო საქმიანობიდან	484,469		610,313		
მოთხოვნები საბროკერო საქმიანობიდან (საკომისიოები)	-		-		
სხვა მიმდინარე აქტივები	124,098		180,231		
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები	608,567		790,545		
	30/06/2023		31/03/2023		
შენიშვნა 6 - მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)					
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	421,781		632,672		
ვალდებულებები სავაჭრო საქმიანობიდან	1,448		48,806		
მესაკუთრის სესხი	583		583		
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)	423,813		682,061		

რევაზ მარაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ხუტუა
 მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
30 ივნისი 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 30 ივნისის მდგომარეობით 619,469.15

ცვეთა

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 56,559.50

დარიცხული ცვეთა

ნაშთი 2023 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით 56,559.50

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 562,909.65

ნაშთი 2023 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით 562,909.65

შენიშვნა 7.2 - არამატერიალური აქტივები

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 2,001.47

მატება / (კლება) -

ნაშთი 2023 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით 2,001.47

ცვეთა

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 2,001.47

დარიცხული ცვეთა

ნაშთი 2023 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით 2,001.47

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -

ნაშთი 2023 წლის 30 ივნისის მდგომარეობით -

რევაზ მაჩაიძე

დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ხუციანი

მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
30 ივნისი 2023
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 8 - საერთაო და ადმინისტრაციული ხარჯები

30/06/2023


ხელოვასები და მასთან დაკავშირებული საგადასახადო გადასახადები	92,325
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული ადმინისტრაციული ხარჯი	139
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული მენეჯმენტის ხარჯი	39,410
ამორტიზაციის ხარჯი	-
მივლინების ხარჯი	1,545
სადაზღვევო ხარჯი	2,708
ოფისის ხარჯი	8,735
საკომუნიკაციო ხარჯი	91,891
იურიდიული და საკონსულტაციო ხარჯები	55,677
განცხადების განთავსების ხარჯი	89
საფოსტო ხარჯი	733
სხვა ხარჯები	-
თანამშრომლებზე გაწეული ხარჯი	503
საკურსო სხვაობა	8,451
არასაოპერაციო ზარალი	-
ბანკის საკომისიო	22,834
საგადასახადო ხარჯი	32,124
სულ საერთაო ადმინისტრაციული ხარჯები	357,164

შენიშვნა 9 - კლიენტების რაოდენობა და ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა

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.

2023 წლის მეორე კვარტლის ბოლო მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 27 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 7,013,080.32 ლარს.


რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი


თამარ ჯუჭუა
მთავარი ბუღალტერი