



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
FIDELIS WEALTH MANAGEMENT LLC

N 13/27.10.2023

27 ოქტომბერი 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) 2023 წლის მესამე 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

30 სექტემბერი 2023



შპს. ფიდელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგებები
30 სექტემბერი 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 ეკვივალენტები	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
დავ. მინდ. მოქმედი

თამარ ბუჭუა
მთავარი ხელაღმსრულებელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
30 სექტემბერი 2023
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	შენიშვნა	30/09/2023	30/06/2023
აქტივები			
მატერიალური აქტივები	5	562,909.65	562,909.65
არამატერიალური აქტივები	6		
წინასწარ გადახდილი	7	58,528.56	117,056.98
მიმდინარე აქტივები, გარდა ნაღდი ფულისა	9	466,411.88	489,115.11
ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	8	397,623.47	461,419.59
სულ აქტივები		1,485,473.56	1,630,501.33
ვალდებულებები			
წარმოქმნილი კრედიტორული ვალდებულებები	12	44,982.97	1,448.37
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	13	74,254.05	50,441.46
გრძელვადიანი ვალდებულებები	11	210,890.68	421,781.36
სულ ვალდებულებები		240,161.76	473,671.19
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	15,443.31	103,924.97
სულ კაპიტალი		1,245,311.80	1,156,830.14
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		1,485,473.56	1,630,501.33

რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.ბოქმედი

თამარ ხელიძე
მთავარი ბუღალტერი



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

3 თვის პერიოდი

01/07/2023-30/09/2023

საოპერაციო შემოსავალი	298,676
შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან	0
სულ საოპერაციო შემოსავალი	298,676

საოპერაციო ხარჯები	
გაყიდვების ღირებულება	129,380
პერსონალის ხარჯები	36,166
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	41,407
ცვეთა	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	206,952

საოპერაციო მოგება (ზარალი)	91,724
-----------------------------------	---------------

საპროცენტო შემოსავალი	(7)
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	3,249
სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	0
არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	3,243

მოგება დაბეგვრამდე	88,482
---------------------------	---------------

რეკვაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ხუჭუა
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
30 სექტემბერი 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 - 30/09/2023-მდე	-	15,443	15,443
ნაშთი 30/09/2023 მდგომარეობით	40,000	1,214,124	1,254,124

რევაზ მარაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ბუღალჯიანი
მთავარი ბუღალჯერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
 ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
 30 სექტემბერი 2023
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

01/07/2023-დან
 30/09/2023-ჩათვლით

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	
მოგება დაბეგვრამდე	88,482
ცვეთის კორექტირება	0
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	88,482
კლიენტებთან მოკლევადიანი მოთხოვნების შემცირება (ზრდა)	81,232
სხვა ანგარიშების შემცირება (ზრდა)	
სხვა ვალდებულებების ზრდა(შემცირება)	(233,509)
საგადასახადო ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	0
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	(152,278)
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)	(63,796)
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	461,419.59
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	397,623.47


 რევაზ მაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი


 თამარ ხუციყვა
 მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
30 სექტემბერი 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 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 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 ბუნეფიცირი შესაკუთრების 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 სააქციო კაპიტალი შეადგენს 40,000.00 ლარს, ხოლო გაუნაწილებელი მოგება და მოგება 2023 წლის 1 იანვრიდან 30 სექტემბერის ჩათვლით 1 214 124 ლარია. კომპანიის მინიმალური კაპიტალი შეადგენს 500,000.00 ლარს, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. აქედან გამომდინარე, კომპანია ითვალისწინებს კაპიტალ დაბანდებულ დამატებით რესურსებს 754 124 ლარის ოდენობით.

გაუნაწილებელი მოგება 2023 წლის 1 იანვრიდან 30 სექტემბერის ჩათვლით	1,214,124 ლარი
კომპანიის საწესდებო კაპიტალი	<u>40,000 ლარი</u>
სრული საკუთარი კაპიტალი	1,254,124 ლარი
მოთხოვნილი მინიმალური კაპიტალი	<u>500,000 ლარი</u>
დამატებითი რესურსი	754,124 ლარი


 რევაზ შაჩაიძე
 დირ.ჩინდ.მოქმედი


 თამარ ხუციყვა
 მთავარი მუდალატერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
30 სექტემბერი 2023

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	30/09/2023		30/06/2023	
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ მანქანებში				
ვერო	141,714	49,861	100,760	27,411
აშშ დოლარი	0	0	10	4
შეიქარული ფრანკი	-	-	-	-
გირვანჯა სტერლინგი	-	-	-	-
ლარი	10,003	10,003	23,244	23,244
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	151,717		124,014	
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ მანქანებში				
ვერო	162,240	57,083	316,738	110,782
აშშ დოლარი	-	-	-	-
შეიქარული ფრანკი	940	320	55	19
გირვანჯა სტერლინგი	29,844	9,084	998	301
ფულადი სახსრები საზღვარგარეთ				
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	191,144		315,795	
შეირედი ფულადი სახსრები (ნადი სახით)				
ვერო	28	10	28	10
აშშ დოლარი	-	-	-	-
შეიქარული ფრანკი	56	19	56	19
გირვანჯა სტერლინგი	-	-	-	-
ლარი	560	560	212	212
სულ შეირედი ფულადი სახსრები (ნადი სახით)	644		296	
ფული და ფულის ექვივალენტები (კლიენტების)				
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ მანქანებში				
ვერო	3,039,209	1,069,316	4,436,535	1,552,773
აშშ დოლარი	-	-	16	6
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ მანქანებში				
ვერო	709,879	249,764	43,742	15,299
აშშ დოლარი	-	-	-	-
შეიქარული ფრანკი	-	-	-	-
სხვა ფინანსური ინსტრუმენტები				
ვერო	-	-	1,453,863	508,504
აშშ დოლარი	-	-	-	-
გირვანჯა სტერლინგი	-	-	-	-
სულ ფულადი სახსრები (კლიენტების)	3,749,088		5,934,156	
შენიშვნა 4 - გადასახადები				
მოგების გადასახადი	0		0	
იმპორტის გადასახადი	0		0	
ხელფასების სამშრომლო გადასახადი	26,040		16,540	
საპენსიო გადასახადი	5,298		3,883	
ქონების გადასახადი	0		0	
უკუდაბეგვრის დღე	52,621		30,621	
არარეზიდენტის სამშრომლო გადასახადი	751		751	
ოფისის ქირის სამშრომლო გადასახადი	0		0	
სულ გადასახადები	84,710		51,795	
შენიშვნა 5 - მოკლევადიანი მოთხოვნები				
მოთხოვნები საეკპრო საქმიანობიდან	380,796		484,469	
მოთხოვნები საბროკერო საქმიანობიდან (საკომისიოები)	80,970		-	
სხვა მიმდინარე აქტივები	63,175		124,098	
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები	524,941		608,567	
შენიშვნა 6 - მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)				
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	73,671		421,781	
ვალდებულებები საეკპრო საქმიანობიდან	-44,983		1,448	
მესაკუთრის სესხი	583		583	
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)	29,271		423,812	

რევაზ მამაიძე
დირ მინდ მოქმედი

თამარ ხუციუა
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
30 სექტემბერი 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 სექტემბრის მდგომარეობით 619,469.15

ცვეთა

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 56,559.50

დარიცხული ცვეთა

ნაშთი 2023 წლის 30 სექტემბრის მდგომარეობით 56,559.50

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 562,909.65

ნაშთი 2023 წლის 30 სექტემბრის მდგომარეობით 562,909.65

შენიშვნა 7.2 - არამატერიალური აქტივები

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 2,001.47

მატება / (კლება)

ნაშთი 2023 წლის 30 სექტემბრის მდგომარეობით 2,001.47

ცვეთა

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 2,001.47

დარიცხული ცვეთა

ნაშთი 2023 წლის 30 სექტემბრის მდგომარეობით 2,001.47

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -

ნაშთი 2023 წლის 30 სექტემბრის მდგომარეობით -

რევაზ მაჩაიძე

დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ხუციყვა

მთავარი ბუღალტერი



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

შენიშვნა 8 - საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

30/09/2023

ხელფასები და მასთან დაკავშირებული საგადასახადო გადასახადები	128,490
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული ადმინისტრაციული ხარჯი	139
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული მენეჯმენტის ხარჯი	39,410
ამორტიზაციის ხარჯი	-
მივლინების ხარჯი	2,295
სადაზღვევო ხარჯი	3,755
ოფისის ხარჯი	11,201
საკომუნიკაციო ხარჯი	100,663
იურიდიული და საკონსულტაციო ხარჯები	56,165
განცხადების განთავსების ხარჯი	529
საფოსტო ხარჯი	1,089
სხვა ხარჯები	-
თანამშრომლებზე გაწეული ხარჯი	1,103
საკურსო სხვაობა	11,701
არასაოპერაციო ზარალი	-
ბანკის საკომისიო	27,320
საგადასახადო ხარჯი	54,124
სულ საერთო ადმინისტრაციული ხარჯები	437,985

შენიშვნა 9 - კლიენტების რაოდენობა და ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა

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.

2023 წლის მესამე კვარტლის ბოლო მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 11 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 2,553,873.68 ლარს.

რევაზ მაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ შუქვა
 მთავარი ხელდალტერი