



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი  
FIDELIS WEALTH MANAGEMENT LLC

N 14/29.01.2024

29 იანვარი 2024 წ.

ბაზრის

საქართველოს ეროვნული ბანკის

ფასიანი ქაღალდების

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 მეოთხე კვარტლის ფინანსურ ანგარიშგებას, როგორც მატერიალური, ასევე ელექტრონული ფორმით ქართულ ენაზე.

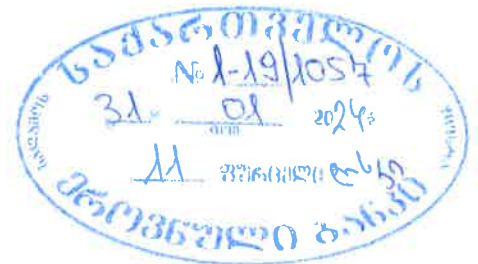
დანართი: 10 ფ.

1 CD.

პატივისცემით,

რევაზ მაჩაიძე

დირ.მინდ. მოქმედი პირი





## **შპს "ფიდელის ველს მენეჯმენტი"**

**ფინანსური ანგარიშგებები**

**31 დეკემბერი 2023**




**შპს. ფიდელოს ველს მენეჯმენტი**

**ფინანსური ანგარიშგებები**  
**31 დეკემბერი 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

  
რევაზ მაჩაიძე  
დირ. მინდ. მოქმედი

  
თამარ ხუჭუა  
მთავარი ბუღალტერი



**შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი**  
**ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება**  
**31 დეკემბერი 2023**  
**თანხები მოკლემულია ერთეულ ლარებში**

	შენიშვნა	12/31/2023	9/30/2023
<b>აქტივები</b>			
მატერიალური აქტივები	5	547,501.71	562,909.65
არამატერიალური აქტივები	6		
წინასწარ გადახდილი	7	0.14	58,528.56
მიმდინარე აქტივები, გარდა ნაღდი ფულისა	9	456,464.18	466,411.88
ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	8	286,735.43	397,623.47
<b>სულ აქტივები</b>		<b>1,290,701.46</b>	<b>1,485,473.56</b>
<b>ვალდებულებები</b>			
წარმოქმნილი კრედიტორული ვალდებულებები	12	101,590.67 -	44,982.97
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	13	15,370.12	74,254.05
გრძელვადიანი ვალდებულებები	11		210,890.68
<b>სულ ვალდებულებები</b>	-	<b>86,220.55</b>	<b>240,161.76</b>
<b>კაპიტალი</b>			
ავტორიზებული და გაცემული სააქციო კაპიტალი	10	40,000.00	40,000.00
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)	10	1,232,793.23	1,220,755.11
მიმდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)	10	104,128.78 -	15,443.31
<b>სულ კაპიტალი</b>		<b>1,376,922.01</b>	<b>1,245,311.80</b>
<b>სულ ვალდებულებები და კაპიტალი</b>		<b>1,290,701.46</b>	<b>1,485,473.56</b>

რევაზ მაჩაიძე  
 დირ. მინდ. მოქმედი

თამარ ხუჭუა  
 მთავარი ბუღალტერი



**შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი**  
**მოგება-ზარალის ანგარიშგება**

31 დეკემბერი 2023

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

3 თვის პერიოდი

01/10/2023-31/12/2023

საოპერაციო შემოსავალი	238,259
შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან	0
<b>სულ საოპერაციო შემოსავალი</b>	<b>238,259</b>

საოპერაციო ხარჯები	
გაყიდვების ღირებულება	58,528
პერსონალის ხარჯები	34,433
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	10,413
ცვეთა	15,408
<b>სულ საოპერაციო ხარჯები</b>	<b>118,782</b>

<b>საოპერაციო მოგება (ზარალი)</b>	<b>119,477</b>
-----------------------------------	----------------

საპროცენტო შემოსავალი	0
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	(10,568)

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

<b>არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)</b>	<b>(10,568)</b>
--------------------------------------	-----------------

<b>მოგება დაბეგვრამდე</b>	<b>130,045</b>
---------------------------	----------------

რევაზ მაჩაიძე  
დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ჩუგუა  
მთავარი ბუღალტერი



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

	სანესდებო 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 - 31/12/2023-მდე	-	104,129	104,129
ნაშთი 31/12/2023 მდგომარეობით	40,000	1,333,696	1,373,696

რევაზ მაჩაიძე  
დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ხუჭუა  
მთავარი ბუღალტერი



**შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი**  
**ფულადი ნაკადების ანგარიშგება**  
**31 დეკემბერი 2023**

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

01/10/2023-დან  
 31/12/2023-ჩათვლით

**ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან**

მოგება დაბეგვრამდე	130,045
ცვეთის კორექტირება	15,408
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	<b>145,453</b>
კლიენტებთან მოკლევადიანი მოთხოვნების შემცირება (ზრდა)	70,041

სხვა ანგარიშების შემცირება (ზრდა)

სხვა ვალდებულებების ზრდა(შემცირება) (326,382)

საგადასახადო ვალდებულებების ზრდა (შემცირება) 0

**საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები (256,341)**

**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) (110,888)**

ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში **397,623.47**

ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს **286,735.43**

  
 რევაზ მაჩაიძე  
 დირ. მინდ. მოქმედი

  
 თამარ ხუჭუა  
 მთავარი ბუღალტერი



**შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი**

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

31 დეკემბერი 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 ბლეუ ლიბრა კონსალტინგ ლიმიტედ, მალტა, C82975 (22%), შპს AVMC CYP HOLDING LTD, კვიპროსი, HE 371448 (68 %), შპს სი ბი პოლდინგ, 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 - ნომინალური 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 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 დეკემბერის ჩათვლით 1,333,696 ლარია. კომპანიის მინიმალური კაპიტალი შეადგენს 500,000.00 ლარს, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. აქედან გამომდინარე, კომპანია ითვალისწინებს კაპიტალ დაბანდებულ დამატებით რესურსებს 873,696 ლარის ოდენობით.

გაუნაწილებელი მოგება 2023 წლის 1 იანვრიდან 31 დეკემბერის ჩათვლით

1,333,696 ლარი

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი

40,000 ლარი

სრული საკუთარი კაპიტალი

1,373,696 ლარი

მოთხოვნილი მინიმალური კაპიტალი

500,000 ლარი

**დამატებითი რესურსი**

**873,696 ლარი**

რევაზ მაჩაიძე

დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ სულგუა

მთავარი ბუღალტერი





**შპს ფიდელის გელს მენეჯმენტი**  
 ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები  
 31 დეკემბერი 2023

თანხები მოცემულია ეროვნულ ლარებში

შენიშვნა 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	12/31/2023		6/30/2023	
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზერვტ მანკებში				
ვერო	52,252	17,562	141,714	49,861
აშშ დოლარი	0	0	0	0
შეიქაროლი ფრანკი	-	-	-	-
გირგანქა სტერლინგი	-	-	-	-
ლარი	58,073	58,073	10,003	10,003
<b>სულ საკუთარი ფულადი სახსრები</b>	<b>110,325</b>		<b>151,717</b>	
ფულადი სახსრები არარეზერვტ მანკებში				
ვერო	165,295	55,556	162,240	57,083
აშშ დოლარი	-	-	-	-
შეიქაროლი ფრანკი	1,043	325	940	320
გირგანქა სტერლინგი	1,041	304	29,844	9,084
ფულადი სახსრები საშვებუნებრივ	-	-	-	-
<b>სულ საკუთარი ფულადი სახსრები</b>	<b>163,211</b>		<b>191,144</b>	
<b>შეიქაროლი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)</b>	<b>12/31/2023</b>		<b>9/30/2023</b>	
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ვერო	28	9	28	10
აშშ დოლარი	-	-	-	-
შეიქაროლი ფრანკი	56	111	56	19
გირგანქა სტერლინგი	-	-	-	-
ლარი	560	560	560	560
<b>სულ შეიქაროლი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)</b>	<b>644</b>		<b>644</b>	
	<b>12/31/2023</b>		<b>9/30/2023</b>	
<b>ფული და ფულის ექვივალენტები (კლდეტების)</b>	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზერვტ მანკებში				
ვერო	3,152,360	1,059,510	3,039,209	1,069,316
აშშ დოლარი	-	-	-	-
ფულადი სახსრები არარეზერვტ მანკებში				
ვერო	613,936	206,344	709,879	249,764
აშშ დოლარი	-	-	-	-
შეიქაროლი ფრანკი	-	-	-	-
სხვა ფინანსური ინსტრუმენტები				
ვერო	-	-	-	-
აშშ დოლარი	-	-	-	-
გირგანქა სტერლინგი	-	-	-	-
<b>სულ ფულადი სახსრები (კლდეტების)</b>	<b>3,766,296</b>		<b>3,749,088</b>	
<b>შენიშვნა 4 - გადასახადები</b>	<b>12/31/2023</b>		<b>9/30/2023</b>	
მოგების გადასახადი	0		0	
იმპორტის გადასახადი	0		0	
ხელფასების სამემოსავლო გადასახადი	35,040		26,040	
საპენსიო გადასახადი	6,208		5,298	
ქონების გადასახადი	391		0	
სუბსიდიების დღე	62,621		52,621	
არარეზერვტის სამემოსავლო გადასახადი	751		751	
ოფისის ქირის სამემოსავლო გადასახადი	0		0	
<b>სულ გადასახადები</b>	<b>105,011</b>		<b>84,710</b>	
<b>შენიშვნა 5 - მოკლევადიანი მოთხოვნები</b>	<b>12/31/2023</b>		<b>9/30/2023</b>	
მოთხოვნები სავაჭრო საქმიანობიდან	370,848		380,796	
მოთხოვნები საბროკერო საქმიანობიდან (საკომისიოები)	80,970		80,970	
სხვა მომდინარე აქტივები	4,546		63,175	
<b>სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები</b>	<b>456,464</b>		<b>524,941</b>	
<b>შენიშვნა 6 - მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)</b>	<b>12/31/2023</b>		<b>9/30/2023</b>	
სხვა მომდინარე ვალდებულებები	14,787		73,671	
ვალდებულებები სავაჭრო საქმიანობიდან	-101,591		44,983	
მესაჯუროსის სესხი	583		583	
<b>სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები (1 წელზე ნაკლები)</b>	<b>86,221</b>		<b>29,271</b>	

რევაზ შაიძე  
 დირ. მინდ. მოქმედი

თამარ ხუციანი  
 მთავარი ბუღალტერი



**შპს ფიდელის ველს მენჯმენტი**  
**ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები**  
 31 დეკემბერი 2023  
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

**შენიშვნა 7.1 - ძირითადი საშუალებები**

**საბალანსო ღირებულება**

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 562,909.65

კლება - 15,407.94

ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 547,501.71

**ცვეთა**

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 249,611.11

ღარიცხული ცვეთა - 15,407.94

ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 234,203.17

**ნარჩენი საბალანსო ღირებულება**

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 313,298.54

ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 313,298.54

**შენიშვნა 7.2 - არამატერიალური აქტივები**

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -

მატება / (კლება) -

ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -

**ცვეთა**

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 12,728.10

ღარიცხული ცვეთა - 12,728.10

ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -

**ნარჩენი საბალანსო ღირებულება**

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით - 12,728.10

ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -

რევაზ მანაიძე  
 დირ. მინდ. მოქმედი

თამარ ხუჭუა  
 მთავარი ბუღალტერი



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

**შენიშვნა 8 - საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები**

12/31/2023

ხელფასები და მასთან დაკავშირებული საგადასახადო გადასახადები	162,924
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული ადმინისტრაციული ხარჯი	139
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული მენეჯმენტის ხარჯი	39,410
ამორტიზაციის ხარჯი	15,408
მივლინების ხარჯი	3,210
სადაზღვევო ხარჯი	4,802
ოფისის ხარჯი	13,970
საკომუნიკაციო ხარჯი	101,243
იურიდიული და საკონსულტაციო ხარჯები	56,165
განცხადების განთავსების ხარჯი	925
საფოსტო ხარჯი	1,331
სხვა ხარჯები	-
თანამშრომლებზე განეული ხარჯი	1,443
საკურსო სხვაობა	1,133
არასაპერაქციო ზარალი	-
ბანკის საკომისიო	31,527
საგადასახადო ხარჯი	64,515
<b>სულ საერთო ადმინისტრაციული ხარჯები</b>	<b>498,144</b>

რევაზ მაჩაიძე  
 დირ. მინდ. მოქმედი

თამარ ხუკუა  
 მთავარი ბუღალტერი