



შპს "ფიდელის ველს მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგებები

31 დეკემბერი 2024



შპს. ფილელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგებები
31 დეკემბერი 2024

	<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 ნელოზე ნაკლები)	7
შენიშვნა 7	ძირითადი საშუალებები	8
შენიშვნა 8	საერთო და აღმინისტრაციული ხარჯები	9

რევაშ მაჩაიძე
დირექტორი

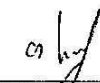
თამარ ხუცია
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
31 დეკემბერი 2024
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	შენიშვნა	12/31/2024	9/30/2024
აქტივები			
მატერიალური აქტივები	5	532,881.28	547,184.34
არამატერიალური აქტივები	6		
წინასწარ გადახდილი	7	0.14	0.14
მიმდინარე აქტივები, გარდა ნაღდი ფულისა	9	4,655.85	4,655.85
ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	8	149,477.50	78,676.27
სულ აქტივები		687,014.77	630,516.60
ვალდებულებები			
წარმოქმნილი კრედიტორული ვალდებულებები	12 -	86,204.99 -	86,204.99
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	13	25,443.58	21,005.15
გრძელვადიანი ვალდებულებები	11		
სულ ვალდებულებები	-	60,761.41 -	65,199.84
კაპიტალი			
ავტორიზებული და გაცემული სააქციო კაპიტალი	10	40,000.00	40,000.00
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)	10	850,893.64	850,294.70
მიმდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)	10 -	143,117.46 -	194,578.26
სულ კაპიტალი		747,776.18	695,716.44
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		687,014.77	630,516.60


ოფის მენეჯერი
დირექტორი


თამარ ხუცი
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
მოგება-ზარალის ანგარიშგება

31 დეკემბერი 2024

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

3 თვის პერიოდი

01/10/2024-31/12/2024

საოპერაციო შემოსავალი	96,803
შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან	0
სულ საოპერაციო შემოსავალი	96,803

საოპერაციო ხარჯები	
გაყიდვების ღირებულება	0
პერსონალის ხარჯები	15,170
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	10,979
ცვეთა	14,693
სულ საოპერაციო ხარჯები	40,843

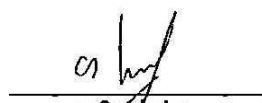
საოპერაციო მოგება (ზარალი)	55,961
-----------------------------------	---------------

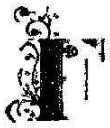
საპროცენტო შემოსავალი	0
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	4,500
სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	0

არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	4,500
--------------------------------------	--------------

მოგება დაბეგვრამდე	51,461
---------------------------	---------------

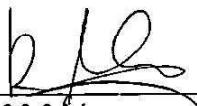

რიკვა მაჩიძე
დირექტორი

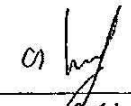

თამარ ხუცია
მთავარი მუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
31 დეკემბერი 2024
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	სანესდებო კაპიტალი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2023 მდგომარეობით	40,000	780,585	820,585
მოგება (ზარალი) 01/01/2023-დან - 31/12/2023-მდე	-	70,270	70,270
ნაშთი 31/12/2023 მდგომარეობით	40,000	850,855	890,855
მოგება (ზარალი) 01/01/2024-დან - 31/12/2024-მდე	-	143,117	143,117
ნაშთი 31/12/2024 მდგომარეობით	40,000	707,738	747,738


რევაშ მაჩაიძე
დირექტორი

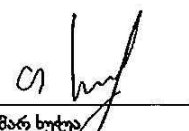

თამარ ხუჭია
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელოს ველს მენეჯმენტი
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
31 დეკემბერი 2024
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	01/10/2024-დან 31/12/2024-ჩათვლით
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	
მოგება დაბეგვრამდე	51,461
ცვლილის კორექტირება	14,693
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	66,154
კლიენტებთან მოკლევადიანი მოთხოვნების შემცირება (ზრდა)	0
სხვა ანგარიშების შემცირება (ზრდა)	
სხვა ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	4,438
საგადასახადო ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	0
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	4,438
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	209
ინვესტიციების შემცირება (ზრდა)	
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	209
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტების წმინდა ზრდა (შემცირება)	70,801
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	78,676.27
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	149,477.50


რევაშ მაჩაიძე
დირექტორი


თამარ ხუცია
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდილელის გელს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
31 დეკემბერი 2024

თანები მოყვანილია ერთიანი ლარებში

შენიშვნა 1 - ზოგადი ასპექტები

ფიდილელის გელს მენეჯმენტი დაარსდა, როგორც შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება 2017 წლის 26 ივნისს. კომპანიის ერთადერთი დამფუძნებელი პარტნიორი 2018 წლის 22 მარტამდე იყო სტეფანო ბაჯი, 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 პოლინგ, ესტონეთი, 14441721 (10 %). კომპანიის მფლობელები არიან რაფაელა მაროლიო, ჯორჯო სარინე, რიბერტო ლორენზინი, კარლო ბორიონე და კომპანიის დირექტორი - ნუგზარ დვალისი. კომპანიის სანქსიები კაპიტალი შეადგენს 40,000 ლარს. კომპანიის რეგისტრირებული მისამართია ანდრია აუაქიმის ქუჩა N11, ოფისი 3, მე-1 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).

საეჭარო საქმიანობიდან მიღებული შემოსავალი (Trade and other receivables)

საეჭარო შემოსავალი არის კომპანიის საქმიანობიდან გამომდინარე მიღებული შემოსავალი, რომელიც აისახება იმავე კვარტის განმავლობაში კომპანიის ბალანსზე, როგორც კი შემოსავალი მისაღები გახდება ღებიტორებისგან.

შენიშვნა 3 - ნომინალური მფლობელობის ანგარიშებზე განთავსებული კლიენტების თანხები

ნომინალური მფლობელობის ანგარიშებზე განთავსებული კლიენტების სახსრები წარმოადგენს ინვესტირების მიერ კომპანიაში განთავსებულ თანხებს. ეს თანხები არ არის ბუნდოვანი შესაკუთრების 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 ცვლილას ანგარიშობს წლის ბოლოსათვის

ამჟამად, გაცემული საბუღალტრო კაპიტალი შეადგენს 40,000.00 ლარს, ხოლო გუანალიზებული მოგება და მოგება 2024 წლის 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით 707,738 ლარია. კომპანიის მნიშვნელოვანი კაპიტალი შეადგენს 500,000.00 ლარს, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. აქედან გამომდინარე, კომპანია ითვალისწინებს კაპიტალ დაბანდებულ დამატებით რესურსებს 247,738 ლარის ოდენობით.

გუანალიზებული მოგება 2024 წლის 1 იანვრიდან 31 დეკემბრის ჩათვლით

კომპანიის სანქსიები კაპიტალი

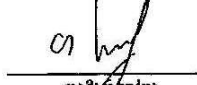
სრული საკუთარი კაპიტალი

მოთხოვნილი მინიმალური კაპიტალი

დამატებითი რესურსი


რევაზ მანაძე
დირექტორი

707,738	ლარი
40,000	ლარი
747,738	ლარი
500,000	ლარი
247,738	ლარი


თამარ ბუღალტერი
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელუს ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგების შენაშენები
31 დეკემბერი 2024

თამარაშვილი გიორგი ლომიძე

შენიშვნა 3 - ფულადი და ფულადი ექვივალენტები
ფულადი და ფულადი ექვივალენტები (საკუთარი)

	12/31/2024		9/30/2024	
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში	127,314	43,443	35,279	11,575
გერო	72	26	72	27
აშშ დოლარი	-	-	-	-
შეფარებული ფრანკი	-	-	-	-
გარეგანი სტრუქტურა	20,161	20,161	33,883	33,883
ლარი	-	-	-	-
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	147,548		69,234	
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში	4,123	1,407	4,123	1,353
გერო	-	-	-	-
აშშ დოლარი	-	-	-	-
შეფარებული ფრანკი	-	-	-	-
გარეგანი სტრუქტურა	-	-	-	-
ფულადი სახსრები სიმდიდრეები	-	-	-	-
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები	4,123		4,123	
შეზღუდული ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)	12/31/2024		9/30/2024	
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
გერო	28	9	28	9
აშშ დოლარი	-	-	-	-
შეფარებული ფრანკი	56	18	56	18
გარეგანი სტრუქტურა	-	-	-	-
ლარი	655	655	655	655
სულ შეზღუდული ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)	739		739	
ფულადი და ფულადი ექვივალენტები (კლენტების)	12/31/2024		9/30/2024	
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში	1,539,678	525,380	1,698,894	557,380
გერო	-	-	-	-
აშშ დოლარი	-	-	-	-
შეფარებული ფრანკი	-	-	-	-
გარეგანი სტრუქტურა	2,149,947	733,620	2,236,074	733,620
ლარი	-	-	-	-
სხვა ფინანსური ინსტრუმენტები	-	-	-	-
გერო	-	-	-	-
აშშ დოლარი	-	-	-	-
შეფარებული ფრანკი	-	-	-	-
გარეგანი სტრუქტურა	-	-	-	-
სულ ფულადი სახსრები (კლენტების)	3,689,625		3,934,968	
შენიშვნა 4 - გადასახადები	12/31/2024		9/30/2024	
მოვლის გადასახადი	0		0	
მომართვის გადასახადი	0		0	
ხელფასების სამუშაოზე გადასახადი	22,500		19,500	
სამუშაოზე გადასახადი	3,217		2,617	
ქირის გადასახადი	5,821		0	
პროცენტების დღე	12,633		12,633	
არარეზიდენტის სამუშაოზე გადასახადი	0		0	
ოფისის ქირის სამუშაოზე გადასახადი	0		0	
სულ გადასახადები	44,171		34,750	
შენიშვნა 5 - მოკლევადიანი მოთხოვნები	12/31/2024		9/30/2024	
მოთხოვნები საბანკო საკუთრებიდან	10		10	
მოთხოვნები საბანკო საკუთრებიდან (საკომისიოები)	0		-	
სხვა მომდინარე პეტეციები	4,646		4,646	
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები	4,656		4,656	
შენიშვნა 6 - მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)	12/31/2024		9/30/2024	
სხვა მომდინარე ვალდებულებები	22,388		16,437	
ვალდებულებები საბანკო საკუთრებიდან	-86,205		-86,205	
გასაღები სესხები	583		583	
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)	63,224		69,185	

გეგმვა
დირექტორი

თამარ ხუცი
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
31 დეკემბერი 2024
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 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 234,203.17

დარიცხული ცვეთა 14,693.06

ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 248,896.23

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 328,706.48

ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 298,605.48

შენიშვნა 7.2 - არამატერიალური აქტივები

ნაშთი 2022 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -

მატება / (კლება) -

ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -

ცვეთა

ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 12,728.10

დარიცხული ცვეთა - 12,728.10

ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით - 12,728.10

ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით -

რეგვამ მაჩაიძე
დირექტორი

თამარ ხუტია
მთავარი ბუღალტერი



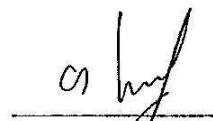
შპს ფიდელოს გელს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
31 დეკემბერი 2024
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 8 - საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

12/31/2024

ხელფასები და მასთან დაკავშირებული საგადასახადო გადასახადები	83,229
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული ადმინისტრაციული ხარჯი	-
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული მენეჯმენტის ხარჯი	-
ამორტიზაციის ხარჯი	14,693
მიწის ხარჯი	8,304
სადაზღვევო ხარჯი	-
ოფისის ხარჯი	7,815
საკომუნიკაციო ხარჯი	28,688
იურიდიული და საკონსულტაციო ხარჯები	21,670
განცხადების განთავსების ხარჯი	-
საფოსტო ხარჯი	1,402
სხვა ხარჯები	-
თანამშრომლებზე განეული ხარჯი	1,276
საკურსო სხვაობა	10,320
არასაოპერაციო ზარალი	- 233
ბანკის საკომისიო	9,300
საგადასახადო ხარჯი	18,454
სულ საერთო ადმინისტრაციული ხარჯები	204,919


რიკვან მაჩაიძე
დირექტორი


თამარ ხიკვა
მთავარი ბუღალტერი