



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი FIDELIS WEALTH MANAGEMENT LLC

N 15/14.05.2024

14 მაისი 2024 წ.

საქართველოს ეროვნული ბანკის

ფასიანი ქაღალდების ბაზრის

ვიცე პრეზიდენტი

ქ-ნ ეკატერინე მიქაბაძეს

ქალბატონო ეკატერინე,

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) 2024 წლის პირველი კვარტლის ფინანსურ ანგარიშგებას, როგორც მატერიალური, ასევე ელექტრონული ფორმით ქართულ ენაზე.

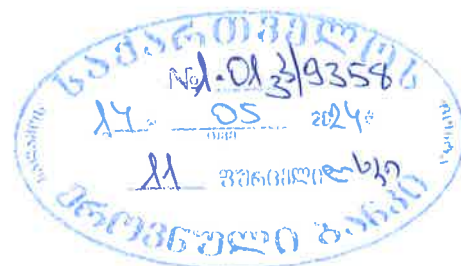
დანართი: 10 ფ.

1 CD.

პატივისცემით,

რევაზ მაჩაიძე

უფროსი ოპერაციების ხელმძღვანელი



FIDELIS WEALTH MANAGEMENT LLC
ANDRIA APAKIDZE STREET 11
TBILIS, 0171 GEORGIA



შპს "ფიდელის ველს მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგებები


31 მარტი 2024



შპს. ფიდელოს ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგებები
31 მარტი 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 წელზე ნაკლები)	7
შენიშვნა 7	ძირითადი საშუალებები	8
შენიშვნა 8	საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	9


ლევან მაჩიძე
დირ. მინდ. მოქმედი



თამარ ხუცია
მთავარი ბუღალტერი




შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
31 მარტი 2024

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	შენიშვნა	3/31/2024	12/31/2023
აქტივები			
მატერიალური აქტივები	5	547,184.34	547,501.71
არამატერიალური აქტივები	6		
წინასწარ გადახდილი	7	0.14	0.14
მიმდინარე აქტივები, გარდა ნაღდი ფულისა	9	456,464.18	456,464.18
ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	8	154,716.55	286,735.43
სულ აქტივები		1,158,365.21	1,290,701.46
ვალდებულებები			
წარმოქმნილი კრედიტორული ვალდებულებები	12	106,739.31 -	101,590.67
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	13	36,333.85	15,973.26
გრძელვადიანი ვალდებულებები	11		
სულ ვალდებულებები		70,405.46 -	85,617.41
კაპიტალი			
ავტორიზებული და გაცემული სააქციო კაპიტალი	10	40,000.00	40,000.00
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)	10	1,336,318.87	1,232,393.23
მიმდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)	10	147,548.20	103,925.64
სულ კაპიტალი		1,228,770.67	1,376,318.87
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		1,158,365.21	1,290,701.46


რევაზ მაჩაიძე
დირ. მინდ. მოქმედი


თამარ ხუცია
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
მოგება-ზარალის ანგარიშგება
31 მარტი 2024

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

3 თვის პერიოდი

01/01/2024-31/03/2024

საოპერაციო შემოსავალი	3,178
შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან	0
სულ საოპერაციო შემოსავალი	3,178

საოპერაციო ხარჯები	
გაყიდვების ღირებულება	43,619
პერსონალის ხარჯები	30,137
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	69,539
ცვეთა	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	143,295

საოპერაციო მოგება (ზარალი)	(140,117)
-----------------------------------	------------------

საპროცენტო შემოსავალი	(0)
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	7,664

სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	(233)
------------------------------------	-------

არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	7,431
--------------------------------------	--------------

მოგება დაბეგვრამდე	(147,548)
---------------------------	------------------

რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ხუჭუა
მთავარი ბუღალტერი




შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
31 მარტი 2024

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	სანესდებო კაპიტალი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2023 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
მოგება (ზარალი) 01/01/2024-დან - 31/03/2024-მდე	-	147,548	147,548
ნაშთი 31/03/2024 მდგომარეობით	40,000	1,186,148	1,226,148


რეგისტრაციის მენეჯერი
დირ. მინდ. მოქმედი


თამარ ხუჭუა
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
31 მარტი 2024

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

01/01/2024-დან
 31/03/2024-ჩათვლით

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან

მოგება დაბეგვრამდე	(147,548)
კვეთის კორექტირება	0
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	(147,548)
კლიენტებთან მოკლევადიანი მოთხოვნების შემცირება (ზრდა)	0
სხვა ანგარიშების შემცირება (ზრდა)	
სხვა ვალდებულებების ზრდა(შემცირება)	15,212
საგადასახადო ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	0
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	15,212

ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან

ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	317
ინვესტიციების შემცირება (ზრდა)	
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	317
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტების წმინდა ზრდა (შემცირება)	(132,019)

ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	286,735.43
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	154,716.55

რევაზ მაჩაიძე
 დირ. მინდ. მოქმედი

თამარ ხუჭუა
 მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
 ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
 31 მარტი 2024

თანხები მოქმედობს ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 1 - ზოგადი ასპექტები

ფიდელის ველს მენეჯმენტი დაარსდა, როგორც შემზღვეული პასუხისმგებლობის საზოგადოება 2017 წლის 26 ივნისს. კომპანიის ერთადერთი დამფუძნებელი პარტნიორი 2018 წლის 22 მარტამდე იყო სტეფანო ბიაჯი, 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 პოლდინგ, ესტონეთი, 14441721 (10 %). კომპანიის მფლობელები არიან რაფაელა მაროლიო, ჯორჯო სარონე, რობერტო ლორენზინი, კარლო ბორიონე და კომპანიის დირექტორი - ნუგზარ დვალა.

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 40,000 ლარს, კომპანიის რეგისტრირებული მისამართია ანდრია ავუაქიძის ქუჩა N11, ოფისი 3, მე-5 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 ასახება კომპანიის ბალანსზე. ლიციზნის 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, ვაცემული სააქციო კაპიტალი შეადგენს 40,000.00 ლარს, ხოლო გაუნაწილებელი მოგება და მოგება 2024 წლის 1 იანვრიდან 31 მარტის ჩათვლით 1,186,148 ლარია. კომპანიის მინიმალური კაპიტალი შეადგენს 500,000.00 ლარს, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. აქედან გამომდინარე, კომპანია ითვალისწინებს კაპიტალ დაბანდებულ დამატებით რესურსებს 726,148 ლარის ოდენობით.

გაუნაწილებელი მოგება 2024 წლის 1 იანვრიდან 31 მარტის ჩათვლით

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი

სრული საკუთარი კაპიტალი

მოთხოვნილი მინიმალური კაპიტალი

დამატებითი რესურსი

1,186,148 ლარი

40,000 ლარი

1,226,148 ლარი

500,000 ლარი

726,148 ლარი

რევაზ შაჩაიძე
 დირ. მინდ. მოქმედი

თამარ ნუტუა
 მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის გელს მენეჯმენტი
 ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
 31 მარტი 2024

თანხები მოცემულია კრთველი ლარიებში

შენიშვნა 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები		3/31/2024		12/31/2023	
ფული და ფულის ექვივალენტები (საკომარაო)		ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფული					
ცერო		14,299	4,920	52,252	17,562
აშშ დოლარი		0	0	0	0
შეყვარული ფრანკი		-	-	-	-
კროანატი სტერლინგი		-	-	-	-
ლარი		94,562	94,562	58,073	58,073
სულ საკომარაო ფული (სახსრები)					
		108,861		110,325	
ფული და ფულის ექვივალენტები არარეზიდენტ ბანკებში					
		ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ცერო		41,143	14,157	165,295	55,556
აშშ დოლარი		-	-	-	-
შეყვარული ფრანკი		-	-	-	-
კროანატი სტერლინგი		1,020	341	1,043	325
ფული და ფულის ექვივალენტები საზღვარგარეთ		1,018	299	1,041	304
სულ საკომარაო ფული (ნაღდი სახით)					
		39,105		163,211	
შეიძენილი ფული და ფულის ექვივალენტები (ნაღდი სახით)					
		ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ცერო		28	9	28	9
აშშ დოლარი		-	-	-	-
შეყვარული ფრანკი		56	19	56	18
კროანატი სტერლინგი		-	-	-	-
ლარი		690	690	660	560
სულ შეიძენილი ფული და ფულის ექვივალენტები (ნაღდი სახით)					
		774		644	
ფული და ფულის ექვივალენტები (კლიენტების)					
		ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფული და ფულის ექვივალენტები არარეზიდენტ ბანკებში					
ცერო		1,959,809	674,331	3,152,360	1,059,510
აშშ დოლარი		-	-	-	-
ფული და ფულის ექვივალენტები არარეზიდენტ ბანკებში					
ცერო		1,701,323	585,391	613,936	206,344
აშშ დოლარი		-	-	-	-
შეყვარული ფრანკი		-	-	-	-
სხვა ფინანსური ინსტრუმენტები					
ცერო		-	-	-	-
აშშ დოლარი		-	-	-	-
კროანატი სტერლინგი		-	-	-	-
სულ ფული და ფულის ექვივალენტები (კლიენტების)					
		3,661,132		3,766,296	
შენიშვნა 4 - გადასახადები					
		3/31/2024		12/31/2023	
მოგების გადასახადი		0		0	
იმპორტის გადასახადი		0		0	
ხელფასების საშემოსავლო გადასახადი		7,500		35,040	
საპენსიო გადასახადი		1,095		6,208	
ქონების გადასახადი		0		391	
უკუდაბეგრის დღე		8,577		62,621	
არარეზიდენტის საშემოსავლო გადასახადი		0		751	
ოფისის ქირის საშემოსავლო გადასახადი		0		0	
სულ გადასახადები		17,172		105,011	
შენიშვნა 5 - მოკლევადიანი მოთხოვნები					
		3/31/2024		12/31/2023	
მოთხოვნები საფაქრო საქმიანობიდან		451,818		370,848	
მოთხოვნები საბრო ვერო საქმიანობიდან (საკომისიოები)		0		80,970	
სხვა მომდინარე აქტივები		4,646		4,646	
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები		456,464		456,464	
შენიშვნა 6 - მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)					
		3/31/2024		12/31/2023	
სხვა მომდინარე ვალდებულებები		26,211		14,787	
ვალდებულებები საფაქრო საქმიანობიდან		-106,739		101,591	
მესაკუთრის სესხი		583		583	
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)		79,946		86,221	

[Handwritten Signature]
 რევაზ მამიძე
 დირ. მინდ. მოქმედი

[Handwritten Signature]
 თამარ ხუციანი
 მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
31 მარტი 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

ნაშთი 2024 წლის 31 მარტის მდგომარეობით 234,203.17

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 328,706.48

ნაშთი 2024 წლის 31 მარტის 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 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 12,728.10

დარიცხული ცვეთა - 12,728.10

ნაშთი 2024 წლის 31 მარტის მდგომარეობით -

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით - 12,728.10

ნაშთი 2024 წლის 31 მარტის მდგომარეობით -

რევაზ შაჩაიძე
 დირ. მისდ. მოქმედი

თამარ ხუციანი
 მთავარი ბუღალტერი




შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
 31 მარტი 2024
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 8 - საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

3/31/2024

ხელფასები და მასთან დაკავშირებული საგადასახადო გადასახადები	30,137
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული ადმინისტრაციული ხარჯი	-
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული მენეჯმენტის ხარჯი	-
ამორტიზაციის ხარჯი	-
მივლინების ხარჯი	4,957
სადაზღვევო ხარჯი	-
ოფისის ხარჯი	2,603
საკომუნიკაციო ხარჯი	22,773
იურიდიული და საკონსულტაციო ხარჯები	25,151
განცხადების განთავსების ხარჯი	70
საფოსტო ხარჯი	-
სხვა ხარჯები	-
თანამშრომლებზე განეული ხარჯი	336
საკურსო სხვაობა	7,664
არასაოპერაციო ზარალი	233
ბანკის საკომისიო	5,072
საგადასახადო ხარჯი	8,577
სულ საერთო ადმინისტრაციული ხარჯები	107,107


 რევაზ მაჩაიძე
 დირ. მინდ. მოქმედი


 თამარ ხუჭუა
 მთავარი ბუღალტერი