



შპს "ფიდელის ველს მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგებები

31 მარტი 2025

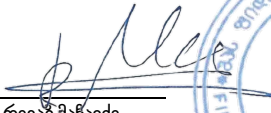


შპს. ფიდელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგებები

31 მარტი 2025

	ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება	2
	მოგება-ზარალის ანგარიშგება	3
	კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება	4
	ფულადი ნაკადების ანგარიშგება	5
	ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები	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 მარტი 2025

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	შენიშვნა	3/31/2025	12/31/2024
აქტივები			
მატერიალური აქტივები	5	532,881.28	532,881.28
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	112,739.13	149,477.50
სულ აქტივები		650,276.40	687,014.77
ვალდებულებები			
წარმოქმნილი კრედიტორული ვალდებულებები	12	2,471.01	2,471.01
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები	13	16,352.51	25,443.58
გრძელვადიანი ვალდებულებები	11		
სულ ვალდებულებები		18,823.52	27,914.59
კაპიტალი			
ავტორიზებული და გაცემული სააქციო კაპიტალი	10	40,000.00	40,000.00
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)	10	611,212.89	762,217.64
მიმდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)	10 -	19,760.01 -	143,117.46
სულ კაპიტალი		631,452.88	659,100.18
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		650,276.40	687,014.77

რეგამ შაჩაიძე
 დირ.მინდ.მოქმედი



თამარ ხუჯუა
 მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
მოგება-ზარალის ანგარიშგება

31 მარტი 2025

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

3 თვის პერიოდი

01/01/2025-31/03/2025

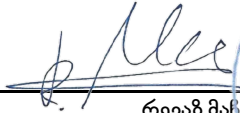
საოპერაციო შემოსავალი	0
შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან	0
სულ საოპერაციო შემოსავალი	0

საოპერაციო ხარჯები	
გაყიდვების ღირებულება	0
პერსონალის ხარჯები	15,593
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	6,151
ცვეთა	0
სულ საოპერაციო ხარჯები	21,745

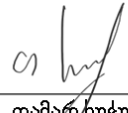
საოპერაციო მოგება (ზარალი)	(21,745)
-----------------------------------	-----------------

საპროცენტო შემოსავალი	0
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)	(1,785)
სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	(200)
არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)	(1,985)

მოგება დაბეგვრამდე	(19,760)
---------------------------	-----------------


რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

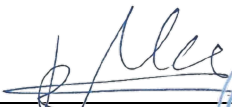



თამარ ხუცია
მთავარი ბუღალტერი

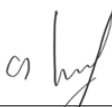


შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
31 მარტი 2025
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	საწესდებო კაპიტალი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2024 მდგომარეობით	40,000	762,179	802,179
მოგება (ზარალი) 01/01/2024-დან - 31/12/2024-მდე	-	- 143,117	- 143,117
ნაშთი 31/12/2024 მდგომარეობით	40,000	619,062	659,062
მოგება (ზარალი) 01/01/2025-დან - 31/03/2025-მდე	-	- 19,760	- 19,760
ნაშთი 31/03/2025 მდგომარეობით	40,000	599,302	639,302


რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი




თამარ ხუჭუა
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
31 მარტი 2025

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

01/01/2025-დან
31/03/2025-ჩათვლით

ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან	
მოგება დაბეგვრამდე	(19,760)
ცვდის კორექტირება	0
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	(19,760)
კლიენტებთან მოკლევადიანი მოთხოვნების შემცირება (ზრდა)	0
სხვა ანგარიშების შემცირება (ზრდა)	
სხვა ვალდებულებების ზრდა(შემცირება)	(9,091)
სავალდებულო ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)	0
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	(9,091)
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(7,887)
ინვესტიციების შემცირება (ზრდა)	
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(7,887)
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტების წმინდა ზრდა (შემცირება)	(36,738)
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში	
	149,477.50
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს	
	112,739.13

რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი

თამარ ხუჭუა
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

31 მარტი 2025

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 1 - ზოგადი ასპექტები

ფიდელის ველს მენეჯმენტი დაარსდა, როგორც შემზღუდული 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 ჰოლდინგ, ესტონეთი, 14441721 (10 %). კომპანიის მფლობელები არიან რაფაელა მაროლიო, ჯორჯო სარონე, რობერტო ლორენზინი, კარლო ბორიონე და კომპანიის დირექტორი - ნუგზარ დვალაძე.

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 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 ცვეთას ანგარიშობს წლის ბოლოსათვის

ამჟამად, გაცემული სააქციო კაპიტალი შეადგენს 40,000.00 ლარს, ხოლო გაუნაწილებელი მოგება და მოგება 2025 წლის 1 იანვრიდან 31 მარტის ჩათვლით 599,302 ლარია. კომპანიის მინიმალური კაპიტალი შეადგენს 500,000.00 ლარს, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. აქედან გამომდინარე, კომპანია ითვლისწინებს კაპიტალ დაბანდებულ დამატებით რესურსებს 139,302 ლარის ოდენობით.

გაუნაწილებელი მოგება 2025 წლის 1 იანვრიდან 31 მარტის ჩათვლით

კომპანიის საწესდებო კაპიტალი

სრული საკუთარი კაპიტალი

მოთხოვნილი მინიმალური კაპიტალი

დამატებითი რესურსი

რევაზ მაჩაიძე

დირ.მინდ.მოქმედი



599,302 ლარი

40,000 ლარი

639,302 ლარი

500,000 ლარი

139,302 ლარი

თამარ ბუჭუა
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
31 მარტი 2025

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები		3/31/2025		12/31/2024	
ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)		ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში					
ვერო		93,915	31,496	127,314	43,443
აშშ დოლარი		-	-	72	26
შვეიცარიული ფრანკი		-	-	-	-
გირვანქა სტერლინგი		-	-	-	-
ლარი		21,305	21,305	20,161	20,161
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები		115,220		147,548	
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში		ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ვერო		1,762	591	4,123	1,407
აშშ დოლარი		-	-	-	-
შვეიცარიული ფრანკი		-	-	-	-
გირვანქა სტერლინგი		-	-	-	-
ფულადი სახსრები საშლავარგეთ		-	-	-	-
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები		1,762		4,123	
მცირედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)		3/31/2025		12/31/2024	
		ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ვერო		28	9	28	9
აშშ დოლარი		-	-	-	-
შვეიცარიული ფრანკი		56	19	56	18
გირვანქა სტერლინგი		-	-	-	-
ლარი		657	657	655	655
სულ მცირედი ფულადი სახსრები (ნაღდი სახით)		741		739	
ფული და ფულის ექვივალენტები (კლიენტების)		3/31/2025		12/31/2024	
ფული და ფულის ექვივალენტები (კლიენტების)		ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში					
ვერო		1,566,578	525,380	1,539,678	525,380
აშშ დოლარი		-	-	-	-
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში		ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ვერო		2,187,508	733,620	2,149,947	733,620
აშშ დოლარი		-	-	-	-
შვეიცარიული ფრანკი		-	-	-	-
სხვა ფინანსურ ინსტრუმენტებში		ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ვერო		-	-	-	-
აშშ დოლარი		-	-	-	-
გირვანქა სტერლინგი		-	-	-	-
სულ ფულადი სახსრები (კლიენტების)		3,754,086		2,153,614	
შენიშვნა 4 - გადასახადები		3/31/2025		12/31/2024	
მოგების გადასახადი		0		0	
იმპორტის გადასახადი		0		0	
ხელფასების სამშრომლო გადასახადი		3,000		22,500	
საპენსიო გადასახადი		600		3,217	
ქონების გადასახადი		0		5,821	
უკუდაბეგვრის დღე		0		12,633	
არარეზიდენტის სამშრომლო გადასახადი		0		0	
ოფისის ქირის სამშრომლო გადასახადი		0		0	
სულ გადასახადები		3,600		44,171	
შენიშვნა 5 - მოკლევადიანი მოთხოვნები		3/31/2025		12/31/2024	
მოთხოვნები საფაქრო საქმიანობიდან		10		10	
მოთხოვნები საბროკერო საქმიანობიდან (საკომისიოები)		0		-	
სხვა მიმდინარე აქტივები		4,646		4,646	
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები		4,656		4,656	
შენიშვნა 6 - მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)		3/31/2025		12/31/2024	
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები		15,770		24,861	
ვალდებულებები საფაქრო საქმიანობიდან		2,471		2,471	
მესაკუთრის სესხი		583		583	
სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)		18,824		27,915	

რევაზ მაჩაიძე
დირექტორი



თამარ ხუტუა
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
31 მარტი 2025

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 7.1 - ძირითადი საშუალებები

საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	547,574.34
---	------------

კლება	14,693.06
-------	-----------

ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	532,881.28
---	------------

ცვეთა

ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	279,712.11
---	------------

დარიცხული ცვეთა

ნაშთი 2025 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	279,712.11
--	------------

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	253,096.54
---	------------

ნაშთი 2025 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	253,169.17
--	------------

შენიშვნა 7.2 - არამატერიალური აქტივები

ნაშთი 2023 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-
---	---

მატება / (კლება)	-
------------------	---

ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-
---	---

ცვეთა

ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-
---	---

დარიცხული ცვეთა	-
-----------------	---

ნაშთი 2025 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	-
--	---

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2024 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	-
---	---

ნაშთი 2025 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	-
--	---

რევაზ მაჩაიძე
დირ. მინდ. მოქმედი



თამარ ხუჭუა
მთავარი ბუღალტერი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები

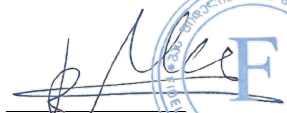
31 მარტი 2025

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

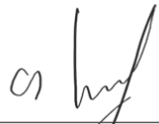
შენიშვნა 8 - საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

3/31/2025

ხელფასები და მასთან დაკავშირებული საგადასახადო გადასახადები	15,593
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული ადმინისტრაციული ხარჯი	-
კლიენტების პორტფელთან დაკავშირებული მენეჯმენტის ხარჯი	-
ამორტიზაციის ხარჯი	-
მივლინების ხარჯი	-
სადაზღვევო ხარჯი	-
ოფისის ხარჯი	1,623
საკომუნიკაციო ხარჯი	288
იურიდიული და საკონსულტაციო ხარჯები	2,229
განცხადების განთავსების ხარჯი	-
საფოსტო ხარჯი	346
სხვა ხარჯები	-
თანამშრომლებზე განეული ხარჯი	338
საკურსო სხვაობა	- 1,785
არასაოპერაციო ზარალი	- 200
ბანკის საკომისიო	1,327
საგადასახადო ხარჯი	-
სულ საერთო ადმინისტრაციული ხარჯები	19,760


რევაზ მაჩაიძე
დირ.მინდ.მოქმედი




თამარ სუჭუა
მთავარი ბუღალტერი