



# შპს "ფიდელის ველს მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგებები

**30 სექტემბერი 2018**


2018

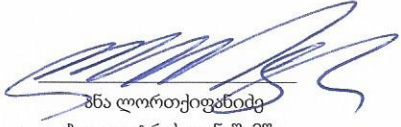


შპს. ფიდელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგებები  
30 სექტემბერი 2018

	<u>ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება</u>	3
	<u>მოგება-ზარალის ანგარიშგება</u>	4
	<u>კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება</u>	5
	<u>ფულადი ნაკადების ანგარიშგება</u>	6
	<u>ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები</u>	7-10
შენიშვნა 1	ზოგადი ასპექტები	7
შენიშვნა 2	ფინანსური ანგარიშგებების შედგენისას გამოყენებული მნიშვნელოვანი შეფასებები	7
შენიშვნა 3	ფული და ფულის ექვივალენტები	8
შენიშვნა 4	მატერიალური აქტივები	9
შენიშვნა 5	საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	10
შენიშვნა 6	კლიენტების რაოდენობა და ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა	10

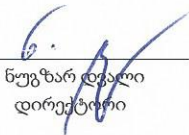
  
ნუგზარ დვალის  
დირექტორი

  
ანა ლორთქიფანიძე  
ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი  
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება  
30 სექტემბერი 2018  
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	შენიშვნა	30/09/2018	30/06/2018
<b>აქტივები</b>			
მატერიალური აქტივები	4	15,318.06	15,178.08
მიმდინარე აქტივები, გარდა ნაღდი ფულისა ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)	2	793,684.53	706,990.55
		626,572.32	473,910.00
<b>სულ აქტივები</b>		<b>1,435,574.91</b>	<b>1,196,078.63</b>
<b>ვალდებულებები</b>			
წარმოქმნილი კრედიტორული ვალდებულებები		324,437.68	24,198.00
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		201,025.90	444,372.54
<b>სულ ვალდებულებები</b>		<b>525,463.58</b>	<b>468,570.54</b>
<b>კაპიტალი</b>			
ავტორიზებული და გაცემული სააქციო კაპიტალი		40,000.00	40,000.00
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)		252,526.92	252,526.92
მიმდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)		617,584.41	434,981.16
<b>სულ კაპიტალი</b>		<b>910,111.33</b>	<b>727,508.08</b>
<b>სულ ვალდებულებები და კაპიტალი</b>		<b>1,435,574.91</b>	<b>1,196,078.62</b>

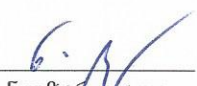
  
ნუგზარ დვალი  
დირექტორი


  
ანა ლორთქიფანიძე  
ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი  
მოგება-ზარალის ანგარიშგება  
30 სექტემბერი 2018  
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	სამი თვის პერიოდი შენიშვნა	30/09/2018	30/06/2018
საოპერაციო შემოსავალი		2,359,108.27	1,559,391.46
შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან		23,928.72	0.00
<b>სულ საოპერაციო შემოსავალი</b>		<b>2,383,036.99</b>	<b>1,559,391.46</b>
<b>საოპერაციო ხარჯები</b>			
გაყიდვების ღირებულება		1,538,409.37	1,079,377.45
პერსონალის ხარჯები		80,785.26	51,676.21
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		462,571.79	261,049.01
<b>სულ საოპერაციო ხარჯები</b>		<b>2,081,766.42</b>	<b>1,392,102.67</b>
<b>საოპერაციო მოგება (ზარალი)</b>		<b>301,270.57</b>	<b>167,288.79</b>
საკუროსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)		17,893.97	57,731.51
სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)		(13,354.58)	(4,570.65)
<b>არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)</b>		<b>4,539.39</b>	<b>53,160.86</b>
<b>მოგება დაბეგვრამდე</b>		<b>296,731.18</b>	<b>114,127.93</b>

  
ნუგზარ დვალი  
დირექტორი

  
ანა ლორთქიფანიძე  
ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი  
 ფულადი ნაკადების ანგარიშგება  
 30 სექტემბერი 2018

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	01.01.2018- დან 30.09.2018- ჩათვლით	01.01.2018-დან 30.06.2018-ჩათვლით
<b>ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>		
მოგება დაბეგვრამდე	296,731.18	114,127.93
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე	<b>296,731.18</b>	<b>114,127.93</b>
კლიენტებთან მოკლევადიანი მოთხოვნების შემცირება (ზრდა)	(71,264.55)	15,429.43
სხვა ანგარიშების შემცირება (ზრდა)	10,974.77	(45,918.27)
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები	<b>(60,289.78)</b>	<b>(30,488.84)</b>
<b>წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან</b>		
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(9,461.73)	(9,321.75)
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(9,461.73)	(9,321.75)
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტების წმინდა ზრდა (შემცირება)	<b>226,979.67</b>	<b>74,317.34</b>
<b>ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში</b>	<b>399,592.65</b>	<b>399,592.65</b>
<b>ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს</b>	<b>626,572.32</b>	<b>473,909.99</b>


  
 ნუზარ დვალი  
 დირექტორი

  
 ანა ლორიკიძე  
 ბუღალტრის თანაშემწე



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი  
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება  
30 სექტემბერი 2018  
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	საწესდებო კაპიტალი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2018 მდგომარეობით	40,000.00	573380.15	613380.15
მოგება (ზარალი) 01/01/2018-დან - 30/09/2018-მდე	0	296731.18	296731.18
ნაშთი 30/09/2018 მდგომარეობით	40000.00	870111.33	910111.33

  
სუგზარდვალი  
დირექტორი

  
ანა ლორთქიფანიძე  
ბუღალტრის თანამშრომელი



**შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი**  
 ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები  
 30 სექტემბერი 2018  
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

**შენიშვნა 1 - ზოგადი ასპექტები**

ფიდელის ველს მენეჯმენტი დაარსდა, როგორც შუზღუდული 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 (40 %), შპს სი ბი ჰოლდინგ, ესტონეთი, 14441721 (38 %). 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 ავაქიძის ქუჩა N 11, ოფისი 3, მე -6 სართული, თბილისი, 0171, საქართველო. კომპანია აწარმოებს საბროკერო საქმიანობას საქართველოს და მსოფლიოს ფასიანი ქაღალდების ბაზრებზე, ასევე საქმიანობის სფეროს წარმოადგენს ინვესტიციების მენეჯმენტი და საკონსულტაციო მომსახურება.

**შენიშვნა 2 - ფინანსური ანგარიშგების შედგენისა და 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 ზენეფიციარი მესაკუთრეების თანხა, ამის გამო არ აისახება კომპანიის ბალანსზე. ლიკენზიის მფლობელი არ იღებს ზემოთ აღნიშნული სახსრებიდან სარგებელს, ამიტომ ეს თანხები გამოიყენება მხოლოდ ნომინალური მფლობელობის ანგარიშებზე.

**შენიშვნა 3 - მატერიალური აქტივები**

კომპანია მატერიალური აქტივების ცვეთას ანგარიშობს წლის ბოლოსათვის

ამჟამად, გაცემული სააქციო კაპიტალი შეადგენს 40000 ლარს, ხოლო გაუნაწილებელი მოგება და მოგება წელიწადში 870111 ლარია. კომპანიის მინიმალური კაპიტალი შეადგენს 500 000 ლარს, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. აქედან გამომდინარე, კომპანია ითვალისწინებს კაპიტალ დაბანდებულ თამაშობით რისკისგან 410111 ლარის ოდენობით.

გაუნაწილებელი მოგება 2018 წლის 1 იანვრიდან, 30 სექტემბრის ჩათვლით	870,111.00 ლარი
კომპანიის საწესდებო კაპიტალი	<u>40000 ლარი</u>
სრული საკუთარი კაპიტალი	910,111.00 ლარი
მოთხოვნილი მინიმალური კაპიტალი	<u>500,000.00 ლარი</u>
დამატებითი რესურსი	410111

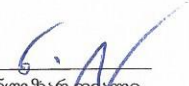
  
 ნუგზარ დვალი  
 დირექტორი

  
 ანა ლორთქიფანიძე  
 ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი  
 ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები  
 30 სექტემბერი 2018  
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები				
ფული და ფულის ექვივალენტები ( საკუთარი )			30/09/2018	30/06/2018
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში				
ევრო	565,998.83	186,761.31	214,175.09	75,051.72
აშშ დოლარი	111.74	42.73	299.42	122.13
შვიდგარული ფრანკი	1,736.85	648.15	573.47	232.37
ლარი	58,724.92	58,724.92	258,862.01	258,862.01
<b>სულ საკუთარი ფულადი სახსრები</b>	<b>GEL 626,572.34</b>		<b>GEL 473,909.99</b>	
<u>ფული და ფულის ექვივალენტები (კლიენტების) ნომინალური მფლობელობის ანგარიშებზე</u>				
			30/09/2018	30/06/2018
	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში				
ევრო	3,849,315.95	1,270,149.79	724,443.42	253,861.10
აშშ დოლარი	121,422.60	46,431.34	113,831.07	46,431.34
<b>სულ ფულადი სახსრები (კლიენტების)</b>	<b>GEL 3,970,738.55</b>		<b>GEL 838,274.49</b>	

  
 ნურბარ დავაშვილი  
 დირექტორი

  
 ანა ლორთქიფანიძე  
 ბუღალტრის თანამშრომელი





შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი  
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები  
30 სექტემბერი 2018  
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 4 -მატერიალური აქტივები

საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 8800.57

მატება 9321.75

ნაშთი 2018 წლის 30 სექტემბრის მდგომარეობით 18,122.32

ამორტიზაცია

ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 2,944.24

დარიცხული ამორტიზაცია 2,944.24

ნაშთი 2018 წლის 30 სექტემბრის მდგომარეობით

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2017 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით 5,856.33

ნაშთი 2018 წლის 30 სექტემბრის მდგომარეობით 15,178.08

ნუგზარ დვალის  
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე  
ბუღალტრის თანაშემწე



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი  
 ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები  
 30 სექტემბერი 2018

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

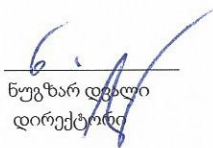
შენიშვნა 5 - საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები


	30/09/2018	30/06/2018
იჯარის ხარჯი	12,478.60	8,306.55
კომუნიკაციის ხარჯი	1,464.71	7,278.35
საკანცელარიო ხარჯი	3,726.35	2,409.30
ოფისის ხარჯი	244,599.71	147,421.05
მივლინების ხარჯი	56,894.54	30,800.24
ხელფასები და გადასახადები	80,785.26	51,676.21
იურიდიული და საკონსულტაციო ხარჯები	16,161.11	5,094.97
საგადასახადო ხარჯები	114,468.64	55,562.68
სხვადასხვა ხარჯი	30,672.10	61,907.38
<b>სულ საერთო ადმინისტრაციული ხარჯები</b>	<b>561,251.02</b>	<b>370,456.73</b>

შენიშვნა 6 - კლიენტების რაოდენობა და ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა

2018 წლის მეორე კვარტლის ბოლოს მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 94 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 4,003,956.78, ლარს, ტრანზაქციებში მონაწილე ფასიანი ქაღალდების რაოდენობა კი - 289,940 ცალს

2018 წლის მესამე კვარტლის ბოლოს მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 91 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 296,174,228.00 ლარს, ტრანზაქციებში მონაწილე ფასიანი ქაღალდების რაოდენობა კი - 22,531,624.09 ცალს

  
 ნუნუხარ დვალი  
 დირექტორი

  
 ანა ლორთქიფანიძე  
 ბუღალტრის თანაშემწე