



შპს "ფიდელის ველს მენეჯმენტი"

ფინანსური ანგარიშგებები

31 მარტი 2019

2019



შპს. ფიდელის ველს მენეჯმენტი

ფინანსური ანგარიშგებები
31 მარტი 2019

	<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	გადასახადები	8
შენიშვნა 5	მოკლევადიანი მოთხოვნები	8
შენიშვნა 6	მიმდინარე ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)	8
შენიშვნა 7	მატერიალური აქტივები	9
შენიშვნა 8	საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები	10
შენიშვნა 9	კლიენტების რაოდენობა და ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა	10

ნუგზარ დვალი
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება
31 მარტი 2019

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	შენიშვნა	31/03/2019	31/12/2018
აქტივები			
მატერიალური აქტივები	4	17,467.93	17,467.93
მიმდინარე აქტივები, გარდა ნაღდი ფულისა	2	1,098,319.67	1,081,073.94
ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)		1,130,890.16	793,588.83
სულ აქტივები		2,246,677.76	1,892,130.70
ვალდებულებები			
წარმოქმნილი კრედიტორული ვალდებულებები		56.38	168.67
სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები		311,964.57	461,339.47
სულ ვალდებულებები		312,020.95	461,508.14
კაპიტალი			
ავტორიზებული და გაცემული სააქციო კაპიტალი		40,000.00	40,000.00
გაუნაწილებელი მოგება (ზარალი)		1,390,622.56	573,982.15
მიმდინარე პერიოდის მოგება (ზარალი)		504,034.25	816,640.41
სულ კაპიტალი		1,934,656.81	1,430,622.56
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		2,246,677.76	1,892,130.70

ნუგზარ დვალი
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
ბუღალტრის თანაშემწე



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
მოგება-ზარალის ანგარიშგება
31 მარტი 2019

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	სამი თვის პერიოდი შენიშვნა	31/03/2019	31/03/2018
საოპერაციო შემოსავალი		699,697.10	781,797.95
შემოსავალი საბროკერო მომსახურებიდან		275,930.34	0.00
სულ საოპერაციო შემოსავალი		975,627.44	781,797.95
საოპერაციო ხარჯები			
გაყიდვების ღირებულება		267,478.54	629,022.60
პერსონალის ხარჯები		37,040.27	27,040.91
საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები		144,704.08	58,862.75
ცვტა			866.57
სულ საოპერაციო ხარჯები		449,222.89	715,792.83
საოპერაციო მოგება (ზარალი)		526,404.55	66,005.12
საკურსო სხვაობიდან მიღებული მოგება (ზარალი)		22,370.30	24,761.17
სხვა არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)		0.00	(309.98)
არასაოპერაციო მოგება (ზარალი)		22,370.30	24,451.19
მოგება დაბეგვრამდე		504,034.25	41,553.93

ნუგზარ დვალი
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
კაპიტალში ცვლილებების ანგარიშგება
31 მარტი 2019
თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	საწესდებო კაპიტალი	მოგება (ზარალი)	სულ საკუთარი კაპიტალი
ნაშთი 01/01/2019 მდგომარეობით	40,000.00	1,390,622.56	1,430,622.56
მოგება (ზარალი) 01/01/2019-დან - 31/03/2019-მდე	-	504,034.25	504,034.25
ნაშთი 31/03/2019 მდგომარეობით	40,000.00	1,894,656.81	1,934,656.81

ნუგზარ დვალი
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
ბუღალტრის თანაშემწე



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფულადი ნაკადების ანგარიშგება
31 მარტი 2019

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

	31.12.2018-დან	31.03.2019-ჩათვლით
ფულადი ნაკადები საოპერაციო საქმიანობიდან		
მოგება დაბეგვრამდე		504,034.25
ცვეთის კორექტირება		0.00
საოპერაციო მოგება საბრუნავი კაპიტალის ცვლილებამდე		504,034.25
კლიენტებთან მოკლევადიანი მოთხოვნების შემცირება (ზრდა)		(17,245.73)
სხვა ანგარიშების შემცირება (ზრდა)		(149,487.19)
საგადასახადო ვალდებულებების ზრდა (შემცირება)		0.00
საოპერაციო საქმიანობაში გამოყენებული ფულადი სახსრები		(166,732.92)
წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან		
ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		0.00
წმინდა ფულადი ნაკადები საინვესტიციო საქმიანობიდან		0.00
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტების წმინდა ზრდა (შემცირება)		337,301.33
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის დასაწყისში		793,588.83
ფულადი სახსრები და მისი ექვივალენტები პერიოდის ბოლოს		1,130,890.16

ნუგზარ დვალი
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
 ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები
 31 მარტი 2018
 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 ბლუ 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 დვალი. კომპანიის საწესდებო კაპიტალი შეადგენს 40,000 ლარს. კომპანიის რეგისტრირებული მისამართია ანდრია აფაქიძის ქუჩა N 11, ოფისი 3, მე -6 სართული, თბილისი, 0171, საქართველო. კომპანია ანხორციელებს 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 – 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 აისახება კომპანიის ბალანსზე. ლიგენზიის 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 40,000.00 ლარს, ხოლო გაუნაწილებელი მოგება და მოგება წელიწადში 1,894,657.00 ლარია. კომპანიის მინიმალური კაპიტალი შეადგენს 500,000.00 ლარს, საქართველოს კანონმდებლობის შესაბამისად. აქედან გამომდინარე, კომპანია ითვალისწინებს კაპიტალ დაბანდებულ დამატებით რესურსებს 1,434,657.00 ლარის ოდენობით.

გაუნაწილებელი მოგება 2018 წლის 1 იანვრიდან, 2019 წლის 31 მარტის ჩათვლით	1,894,657.00	ლარი
კომპანიის საწესდებო კაპიტალი	40,000.00	ლარი
სრული საკუთარი კაპიტალი	1,934,657.00	ლარი
მოთხოვნილი მინიმალური კაპიტალი	500,000.00	ლარი
დამატებითი რესურსი	1,434,657.00	ლარი

ნუგზარ დვალი
 დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
 ზუღალატრის თანამემწე



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
 ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
 31 მარტი 2019
 თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 3 - ფული და ფულის ექვივალენტები		31/03/2019		31/12/2018	
ფული და ფულის ექვივალენტები (საკუთარი)		ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში					
ევრო	878,093.08	290,730.42	523,595.91	170,546.86	
აშშ დოლარი	1,365.53	507.37	4,269.15	1,594.99	
შვეიცარიული ფრანკი	2,712.15	1,003.57	2,736.54	1,003.57	
ლარი	110,520.69	110,520.69	112,852.15	112,852.15	
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები		GEL 992,691.45		GEL 643,453.75	
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში					
ევრო	123,787.39	40,985.13	151,662.94	49,400.00	
შვეიცარიული ფრანკი	(756.40)	279.89	(768.90)	(281.98)	
გირვანქა სტერლინგი	(758.93)	215.93	(758.96)	(223.52)	
ფულადი სახსრები საზღვარგარეთ					
სულ საკუთარი ფულადი სახსრები		GEL 122,272.06		GEL 150,135.08	
		31/03/2019		31/12/2018	
		ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა	ლარი (ექვივალენტი)	უცხოური ვალუტა
ფულადი სახსრები რეზიდენტ ბანკებში					
ევრო	2,498,122.81	827,110.82	2,134,106.39	695,126.02	
აშშ დოლარი	124,965.31	46,431.34	124,278.12	46,431.34	
ფულადი სახსრები არარეზიდენტ ბანკებში					
ევრო	8,276,338.72	2,740,237.30	13,716,893.59	4,467,897.98	
აშშ დოლარი	204,999.52	76,168.36	4,181.06	1,562.08	
შვეიცარიული ფრანკი	1,062.73	393.24	(150.30)	(55.12)	
გირვანქა სტერლინგი	3,968.10	1,129.00	20.64	6.08	
კანადური დოლარი	GEL 13,579.42	6,777.51	11,338.64	5,763.26	
იაპონური იენი	GEL 666,993.56	274,618.56	667,139.39	274,791.74	
სულ ფულადი სახსრები (კლიენტების)		GEL 11,790,030.17		GEL 16,657,807.53	
შენიშვნა 4 - გადასახადები					
ქონების გადასახადი	GEL 4.33		112.29		
ოფისის ქირის საშემოსავლო გადასახადი	GEL 960.20		3,301.59		
არარეზიდენტის საშემოსავლო გადასახადი	GEL 353.60		1,103.05		
ხელფასების საშემოსავლო გადასახადი	GEL 7,021.16		70,928.27		
საპენსიო გადასახადი	GEL 1,485.82		0.00		
უკუდაბეგვრის დღე	GEL 49,492.03		169,849.78		
შენიშვნა 5 - მოკლევადიანი მოთხოვნები					
		31/03/2019		31/12/2018	
მოთხოვნები სავაჭრო საქმიანობიდან	1,030,268.13		1,080,185.94		
მოთხოვნები საბროკერო საქმიანობიდან (საკომისიოები)	68,051.54		888.00		
სულ მოკლევადიანი მოთხოვნები	1,098,319.67		1,081,073.94		
შენიშვნა 6 - მოკლევადიანი ვალდებულებები (1 წელზე ნაკლები)					
		31/03/2019		31/12/2018	
სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	732.21		708.90		
ვალდებულებები სავაჭრო საქმიანობიდან	310,705.74		460,216.24		
მესაკუთრის სესხი	583.00		583.00		



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
31 მარტი 2019

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 5 -მატერიალური აქტივები

საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	26,752.27
მატება	0.00

ნაშთი 2019 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	26,752.27
--	-----------

ამორტიზაცია

ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	9,284.34
---	----------

დარიცხული ამორტიზაცია	-
-----------------------	---

ნაშთი 2019 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	9,284.34
--	----------

ნარჩენი საბალანსო ღირებულება

ნაშთი 2018 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით	17,467.93
ნაშთი 2019 წლის 31 მარტის მდგომარეობით	17,467.93

ნუგზარ დვალი
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
ბუღალტრის თანამშრომელი



შპს ფიდელის ველს მენეჯმენტი
ფინანსური ანგარიშგებების შენიშვნები
31 მარტი 2019

თანხები მოცემულია ერთეულ ლარებში

შენიშვნა 6 - საერთო და ადმინისტრაციული ხარჯები

	31/03/2019	31/03/2018
იჯარის ხარჯი	-	0.00
კომუნიკაციის ხარჯი	48,788.87	1,762.87
საკონსულტაციო ხარჯი	-	0.00
საბანკო მომსახურების ხარჯი	-	0.00
საკანცელარიო ხარჯი	-	0.00
ოფისის ხარჯი	7,092.37	6,625.01
მივლინების ხარჯი	2,906.63	15,173.57
დაზღვევის ხარჯი	-	0.00
რეესტრის ხარჯი	-	0.00
წარმომადგენლობითი ხარჯი	-	0.00
ხელფასები და გადასახადები	37,040.27	27,040.91
იურიდიული და საკონსულტაციო ხარჯები	4,170.42	1,340.12
საგადასახადო ხარჯები	50,810.16	33,545.61
სხვადასხვა ხარჯი	53,305.93	26,043.31
სულ საერთო ადმინისტრაციული ხარჯები	204,114.65	111,531.40

შენიშვნა 7 - კლიენტების რაოდენობა და ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა

2018 წლის მეოთხე კვარტლის ბოლოს მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 91 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 2,227,442,579.00 ლარს.

2019 წლის პირველი კვარტლის ბოლოს მდგომარეობით რეგისტრირებულ კლიენტთა რაოდენობა შეადგენს 90 -ს, ამავე კვარტალში განხორციელებული კლიენტების ტრანზაქციების ჯამური მოცულობა შეადგენს 778,520,496.00 ლარს.

ნუგზარ დვალი
დირექტორი

ანა ლორთქიფანიძე
ბუღალტრის თანამშრომელი