

შპს „ქუთაისის რეგიონალური სისხლის ბანკი“

ს/ნ 212677566

2019 წლის ფინანსური ანგარიშგება

შპს „ქუთაისის რეგიონალური სისხლის ბანკი“-ს მონაცემები

შეზღუდული პასუხისმგებლობის საზოგადოება „ქუთაისის რეგიონალური სისხლის ბანკი“ გადასახადის გადამხდელად ირიცხება 1999 წლის 18 ოქტომბრიდან და მინიჭებული აქვს საიდენტიფიკაციო ნომერი 212677566.

მისი იურიდიული მისამართია: საქართველო, ქ. ქუთაისი, ვარლამიშვილის ქ. N5.

ხელმძღვანელობა / წარმომადგენლობაზე უფლებამოსილი პირი - დირექტორი - ნანა ლობჯანიძე (პ/ნ 60001025072), საქართველო.

საზოგადოების დამფუძნებელი პარტნიორი:

- სახელმწიფო (203840433) – 100%.

საგადასახადო ანგარიშშემაჯავრობა		2016	2017	2018	31-Dec-2019
1	ფული და ფულის ექვივალენტები	47,670.00	29,199.00	21,051.00	56,298.00
2	მოკლევადიანი ინვესტიციები				
3	მოთხოვნები მიწოდება/მომსახურებიდან	112,863.00	140,705.00	174,514.00	105,778.00
4	წინასწარ გეგმიური ხარჯები	2,845.00	2,845.00	2,845.00	2,845.00
5	სასაქონლო მარაგი	288,565.00	336,082.00	237,427.00	233,672.00
6	მზა პროდუქცია	57,174.00	109,164.00	62,787.00	51,771.00
7	დაუმთავრებელი წარმოება				
8	ნედლეული და მასალები	231,391.00	226,918.00	174,640.00	181,901.00
9	წინასწარ გადახდილი გადასახადები	3,700.00			3,300.00
10	სხვა მიმდინარე აქტივები	10,412.00	10,412.00	10,412.00	10,412.00
სულ მიმდინარე აქტივები		466,055.00	519,243.00	446,249.00	412,305.00
11	ქონება, მიწა, აღჭურვილობა	573,378.00	646,039.00	631,476.00	601,170.00
12	მიწის ნაკვეთები	67,570.00	67,570.00	67,570.00	67,570.00
13	შენობა-ნაგებობები	434,857.00	508,297.00	485,807.00	463,317.00
14	მანქანა-დახადგარეშები, აღჭურვილობა	70,951.00	70,172.00	78,099.00	70,283.00
15	გრძელვადიანი ინვესტიციები				
16	გადავადებული საგად. აქტივები				
17	გრძელვადიანი მოთხოვნები				
18	არამატერიალური აქტივები	945.00	750.00	562.00	375.00
19	სხვა გრძელვადიანი აქტივები				
სულ გრძელვადიანი აქტივები		574,323.00	646,789.00	632,038.00	601,545.00
სულ აქტივები		1,040,378.00	1,166,032.00	1,078,287.00	1,013,850.00
20	საწესდებო კაპიტალი	189,010.00	189,010.00	189,010.00	189,010.00
21	სარეზერვო კაპიტალი	520,695.00	520,695.00	520,695.00	520,695.00
22	აკუმულირებული მოგება		74,148.00	30,579.00	44,963.00
23	გაუნაწილებელი მოგება	212,929.00	147,300.00	147,300.00	147,300.00
24	დაუფარავი ზარალი (-)				
სულ საკუთარი კაპიტალი		922,634.00	931,153.00	887,584.00	901,968.00
25	მოკლევადიანი სესხები				
26	გრძელ.-ნი სესხების მიმდინარე ნაწილი				
27	დავალთანებები მიწოდება/მომსახურებიდან	3,622.00	132,423.00	52,791.00	3,433.00
28	საგადასახადო ვალდებულებები		3,300.00		
29	მიღებული ავანსები				
30	გადასახდელი ხელფასები		34,530.00	69,307.00	34,563.00
31	გადასახდელი დივიდენდები	51,000.00			
32	სხვა მიმდინარე ვალდებულებები				5,281.00
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		54,622.00	170,253.00	122,098.00	43,277.00
33	გრძელვადიანი სესხები				
34	გადავადებული გადასახადები	63,122.00	64,626.00	68,605.00	68,605.00
35	სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები				
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		63,122.00	64,626.00	68,605.00	68,605.00
სულ ვალდებულებები		117,744.00	234,879.00	190,703.00	111,882.00
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		1,040,378.00	1,166,032.00	1,078,287.00	1,013,850.00

მოგება/ზარალის ანგარიშგება (წლიური)

		ისტორიული	ისტორიული	ისტორიული	მიმდინარე (ფაქტ)
		2016	2017	2018	2019
სულ შემოსავალი ლარი		981,755.00	852,853.00	812,985.00	816,118.00
სულ დანახარჯები		830,452.00	842,830.00	786,648.00	801,733.64
სულ სარგებაციო შემოსავალი		981,755.00	852,853.00	812,985.00	816,118.00
სულ რსო		311,185.00	319,986.00	275,438.00	239,313.00
1	შემოსავალი 1 (რედაქტირებადი ველი)	981,755.00	852,853.00	812,985.00	816,118.00
	რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	311,185.00	319,986.00	275,438.00	239,313.00
	ფასნამატი, %	215.49%	166.53%	195.16%	241.03%
2	შემოსავალი 2 (რედაქტირებადი ველი)				-
	რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება				-
	ფასნამატი, %				
3	შემოსავალი 3 (რედაქტირებადი ველი)				-
	რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება				-
	ფასნამატი, %				
4	შემოსავალი 4 (რედაქტირებადი ველი)				-
	რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება				-
	ფასნამატი, %				
საერთო მოგება		670,570.00	532,867.00	537,547.00	576,805.00
5	კომერციული, საერთო და ადმინ.-ლი ხარჯები	518,418.00	522,066.00	509,932.00	561,608.64
6	შრომის ანაზღაურება (ბრუტო)	404,686.00	413,933.00	413,682.00	413,982.00
7	დაზღვევა და სხვა ხარგებელი	-	-	-	-
8	საიჯარო გადასახადი	-	-	-	-
9	კომუნალური ხარჯები	16,547.00	14,548.00	12,485.00	11,292.00
10	რეკლამა, მარკეტინგი	-	-	-	-
11	ტრანსპორტის ხარჯები	4,009.00	5,949.00	6,348.00	5,667.00
12	მიმდინარე რემონტი (მშ. ავტომანქანის)	872.00	6,321.00	1,428.00	21,493.00
13	მივლინების ხარჯები	220.00	311.00	35.00	184.00
14	საკონსულტაციო და იურიდიული ხარჯები	4,800.00	4,800.00	-	3,250.00
15	გადასახადები	-	-	-	-
16	ცვეთა/ამორტიზაცია	35,685.00	34,005.00	34,992.00	35,533.00
17	ღიმითის ზევით თანხის შემცირება	39,380.00	27,140.00	27,316.00	51,374.00
18	ინტერნეტის ხარჯი	1,440.00	1,247.00	1,557.00	1,730.64
19	საკანცელარიო- სამეურნეო ხარჯი	5,797.00	4,478.00	4,043.00	4,872.00
20	სხვა ხარჯები	4,982.00	9,334.00	8,046.00	12,231.00
21					-
საოპერაციო მოგება		152,152.00	10,801.00	27,615.00	15,196.36
22	არასაოპერაციო შემოსავალი	-	-	-	-
23	საპროცენტო და საინვესტ. შემოსავალი				-
24	საიჯარო შემოსავალი				-
25	საინვ. საქმიანობიდან მიღებული მოგება				-
26	კურსთაშორის სხვაობით მიღ. მოგება				-
27	სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი				-
28	არასაოპერაციო ხარჯები	849.00	778.00	1,278.00	812.00
29	საპროცენტო ხარჯები				-
30	კურსთაშორის სხვაობით მიღ. ზარალი				-
31	სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	849.00	778.00	1,278.00	812.00
მოგება დაბეგერამდე		151,303.00	10,023.00	26,337.00	14,384.36
32	მოგების გადასახადი	22,695.00	1,504.00	3,979.00	-
წმინდა მოგება მუდმივი საქმიანობიდან		128,608.00	8,519.00	22,358.00	14,384.36
ერთჯერადი ოპერაციები					
33	წმინდა მოგება ერთჯერადი საქმიანობიდან				-
წმინდა მოგება		128,608.00	8,519.00	22,358.00	14,384.36

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი (პირდაპირი)

ლარი

	ისტორიული 2016	ისტორიული 2017	ისტორიული 2018	მიმდინარე (ფაქტ.) 2019
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	97,120.00	93,062.00	52,514.00	41,487.00
სულ ფულადი ნაკადების შემოდინება	911,509.00	780,137.00	739,952.00	824,669.00
- შემოსავალი 1 (რედაქტირებადი ველი)	911,509.00	780,137.00	739,952.00	824,669.00
- შემოსავალი 2 (რედაქტირებადი ველი)				-
- შემოსავალი 3 (რედაქტირებადი ველი)				-
- შემოსავალი 4 (რედაქტირებადი ველი)				-
- შემოსავალი 5 (რედაქტირებადი ველი)				-
საოპერაციო ფულადი სახსრების გადინება	814,389.00	687,075.00	687,438.00	783,182.00
- სასაქონლო მარაგების/ნედლეულის შეძენა	229,999.00	124,708.00	139,470.00	149,565.00
- შრომის ანაზღაურება	328,587.00	307,319.00	305,653.00	359,018.00
- საიჯარო გადასახადი			-	-
- კომუნალური ხარჯები	16,489.00	14,847.00	12,647.00	11,478.00
- ტრანსპორტის ხარჯი	3,523.00	5,937.00	6,306.00	5,777.00
- მიმდინარე რემონტი (მ.შ.აეტომანქანის)		4,819.00	-	21,542.00
- გადასახადები	82,904.00	76,613.00	76,676.00	90,193.00
- სხვა ხარჯები	152,887.00	152,832.00	146,686.00	145,609.00
ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(43,820.00)	(60,533.00)	(60,662.00)	(6,240.00)
- ძირითადი საშუალებების/არამატერიალური აქტივების შეძენა	43,820.00	10,541.00	14,725.00	6,240.00
+ ძირითადი საშუალებების/არამატერიალური აქტივების გაყიდვა			-	-
- კაპიტალური ხარჯები		49,992.00	45,937.00	-
+ მიღებული დივიდენდები				-
ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	(106,125.00)	(51,000.00)	-	-
+ შემოსულობანი აქციათა ემისიიდან				-
+ შემოსულობანი სესხებიდან				-
- ფინანსურ იჯარასთან დაკავშირებული ვალდ.-ის დაფარვა				-
- სასესხო ვალდებულებების დაფარვა				-
+ ბიზნესში ინვესტირებული ფული				-
- დივიდენდი	106,125.00	51,000.00		-
წმინდა ფულადი სახსრები	(52,825.00)	(18,471.00)	(8,148.00)	35,247.00
ფულადი სახსრ. პერიოდის დასაწყისში	100,495.00	47,670.00	29,199.00	21,051.00
ფულადი სახსრ. პერიოდის ბოლოს	47,670.00	29,199.00	21,051.00	56,298.00

შპს „ქუთაისის რეგიონალური სისხლის ბანკი“-ს (ს/ნ 212677566) განმარტებითი შენიშვნები

2019 წლის ფინანსურ ანგარიშგებაზე

1. ზოგადი ინფორმაცია

1.1. შპს „ქუთაისის რეგიონალური სისხლის ბანკი“ (შემდგომში „საწარმო“) დაფუძნებულია „მეწარმეთა შესახებ“ კანონის შესაბამისად და რეგისტრირებულია მეწარმეთა და არასამეწარმეო იურიდიული პირების რეესტრში 1999 წლის 18 ოქტომბერს, რეგისტრაციის მონერი: 12/4-991.

1.2. კომპანიის ძირითად საქმიანობას წარმოადგენს:
სისხლის სხვადასხვა კომპონენტების წარმოება-რეალიზაცია.

1.3. საწარმო წარმოადგენს მესამე კატეგორიის საწარმოს.

2. მნიშვნელოვანი მოვლენები

2.1. საწარმო კონკურენტუნარიანობის ამაღლების მიზნით ატარებს სხვადასხვა ექსპერიმენტებს პროდუქციის ხარისხის ამაღლების მიზნით

3. მნიშვნელოვანი სააღრიცხვო პოლიტიკის მიმოხილვა

3.1. საწარმოს მიერ ფინანსური ანგარიშგების წარდგენა მსს ფასს-ის შესაბამისად ხდება მეორედ.

3.2. საწარმოს საოპერაციო და საანგარიშგებო ვალუტას წარმოადგენს ეროვნული ვალუტა - ლარი.

3.3. საწარმო წინა საანგარიშგებო პერიოდებში იყენებდა ბუღალტრული აღრიცხვის ტრადიციულ მეთოდებს და „ბუღალტრული აღრიცხვის ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ საქართველოს კანონის შესაბამისად, მსს ფასს-ის მიხედვით ბუღალტრული აღრიცხვისა და ფინანსური ანგარიშგების სისტემაზე გადავიდა 2018 წლის 1 იანვრიდან.

3.4. სააღრიცხვო პოლიტიკა, რომელსაც შპს „ქუთაისის რეგიონალური სისხლის ბანკი“ იყენებს მსს ფასს-ზე გადასვლამდე არსებითად არ განსხვავდება იმ სააღრიცხვო პოლიტიკისგან რომელიც გამოყენებულია 2018 წლის 1 იანვრიდან. აღნიშნულის გათვალისწინებით მსს საწარმოთა სტანდარტზე გადასვლის თარიღამდე არსებული ოპერაციების, მოვლენებისა და გარემოებების შედეგად შესაბამისი კორექტირების საფუძველი არ წარმოქმნილა.

3.5. საწარმოს მიერ ფინანსური ანგარიშგება შედგენილია „ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის შესახებ“ კანონისა და „სუბიექტების მიერ ანგარიშგებებისა და აუდიტორული დასკვნის წარდგენის, მესამე კატეგორიის საწარმოს მიერ ფინანსური ანგარიშგების გამარტივებული სახით წარდგენის, წარდგენილი ინფორმაციის გასაჯაროების, ანგარიშგების პორტალის სტრუქტურისა და მომხმარებელთა რეგისტრაციის წესის დამტკიცების თაობაზე“ ბუღალტრული აღრიცხვის, ანგარიშგებისა და აუდიტის ზედამხედველობის სამსახურის უფროსის 2017 წლის 18 სექტემბრის N6-15 ბრძანების მოთხოვნათა შესაბამისად.

3.6. ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლების მიერ საწარმოს ფინანსური მდგომარეობისა და მისი საქმიანობის შედეგების ტენდენციების გაანალიზების მიზნით, შესადარისობის პრინციპიდან გამომდინარე მიზანშეწონილად იქნა მიჩნეული ფინანსური ანგარიშგების უწყისებში შეგვეტანა წინა საანგარიშგებო პერიოდის 2018 წლის ფინანსური ინფორმაცია, რომელიც საწარმოთა საქმიანობის სპეციფიკის გათვალისწინებით არსებითი გავლენა არ მოუხდენია ფინანსური ანგარიშგების ფინანსურ და არაფინანსურ მუხლებში შესატან ინფორმაციაზე და შესაბამისად მოგება-ზარალსა და კაპიტალზე.

3.7. საწარმოს მიერ წარმოდგენილი 2019 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მსს ფასს-ის შესაბამისად.

3.8. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

- ფინანსური საქმიანობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა N1)
- საქმიანობის შედეგების შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა N2)
- ფულადი სახსრების მოძრაობის შესახებ ანგარიშგებას (ფორმა N3)

3.9. საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკიდან გამომდინარე, საწარმო იყენებს ძირითადი საშუალებების არიცხვის თვითღირებულების მოდელს. ძირითადი საშუალებები ანგარიშგებაში აისახა ისტორიული ღირებულებით, ცვეთის გამოკლებით.

3.10. 2019 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი აქტივების გაუფასურების ნაშთები არ დადგენილა. აქედან გამომდინარე გრძელვადიანი მატერიალური და არამატერიალური აქტივების გაუფასურება ასახული არ არის.

3.11. მატერიალური მარაგები, საწარმოს სააღრიცხვო პოლიტიკის შესაბამისად, აღირიცხება უწყვეტი მეთოდით.

3.12. წარმოების ტექნოლოგიურ პროცესში გამოყენებული მასალების ჩამოწერა ხდება დამტკიცებული კალკულაციის შესაბამისად.

3.13. შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

3.14. მოქმედი საგადასახადო კანონმდებლობის შესაბამისად საწარმო მოგების გადასახადით იბეგრება ე.წ. „ესტონური მოდელით“. დაბეგრის ობიექტია განაწილებული მოგება, ხარჯები და განაცემები, რომლებიც საგადასახადო მიზნისათვის არ მიეკუთვნება ეკონომიკურ საქმიანობასთან დაკავშირებულ ხარჯებს ან განაცემებს.

3.15. საგადასახადო ვალდებულების დარიცხვა წარმოებს საგადასახადო ანგარიშგებაში ასახული (გაანგარიშებული) გადასახადის ოდენობით (შესაბამის დეკლარაციაში ასახული თანხით).