

შპს „ქუთაისის რეგიონალური სისხლის ბანკი“

ს/ნ 212677566

2021 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%.

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

2021 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 მესამედ.

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

3.3. 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.

3.4. ფინანსური ანგარიშგების მომხმარებლების მიერ საწარმოს ფინანსური მდგომარეობისა და მისი საქმიანობის შედეგების ტენდენციების გაანალიზების მიზნით, შესაძარისობის პრინციპიდან გამომდინარე მიზანშეწონილად იქნა მიჩნეული ფინანსური ანგარიშგების უწყისებში შეგვეტანა წინა საანგარიშგებო პერიოდების 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.

3.5. საწარმოს მიერ წარმოდგენილი 2021 წლის ფინანსური ანგარიშგება მომზადებულია ფუნქციონირებადი საწარმოს პრინციპისა და მსს ფასს-ის შესაბამისად.

3.6. ფინანსური ანგარიშგება მოიცავს:

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

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

3.8. 2021 წლის 31 დეკემბრის მდგომარეობით ძირითადი აქტივების გაუფასურების ნაშთები არ დადგენილა. აქედან გამომდინარე გრძელვადიანი მატერიალური და არამატერიალური აქტივების აქტივების გაუფასურება ასახული არ არის.

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

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

3.11. შემოსავლები და ხარჯები აღირიცხება დარიცხვის მეთოდით.

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

ფორმა N1

საბალანსო ანგარიშგება ლარი		2018	2019	2020	31-Dec-2021
1	ფული და ფულის ექვივალენტები	21 051,00	56 298,00	37 581,00	329 702,00
2	მოკლევადიანი ინვესტიციები				
3	მოთხოვნები მიწოდება/მომსახურებიდან	174 514,00	105 778,00	111 384,00	126 985,00
4	წინასწარ გეწეული ხარჯები	2 845,00	2 845,00	2 845,00	2 845,00
5	სასაქონლო მარაგი	237 427,00	233 672,00	234 371,00	401 121,00
6	მზა პროდუქცია	62 787,00	51 771,00	15 270,00	63 019,00
7	დაუმთავრებელი წარმოება				
8	ნედლეული და მასალები	174 640,00	181 901,00	219 101,00	338 102,00
9	წინასწარ გადახდილი გადასახადები		3 300,00	3 300,00	
10	სხვა მიმდინარე აქტივები	10 412,00	10 412,00	10 412,00	10 412,00
სულ მიმდინარე აქტივები		446 249,00	412 305,00	399 893,00	871 065,00
11	ქონება, მიწა, აღჭურვილობა	631 476,00	601 170,00	639 110,00	627 344,00
12	მიწის ნაკვეთები	67 570,00	67 570,00	67 570,00	67 570,00
13	შენობა-ნაგებობები	485 807,00	463 317,00	440 827,00	414 499,00
14	მანქანა-დანადგარები, აღჭურვილობა	78 099,00	70 283,00	130 713,00	145 275,00
15	გრძელვადიანი ინვესტიციები				
16	გადავადებული საგად. აქტივები				
17	გრძელვადიანი მოთხოვნები				
18	არამატერიალური აქტივები	562,00	375,00	187,00	
19	სხვა გრძელვადიანი აქტივები				
სულ გრძელვადიანი აქტივები		632 038,00	601 545,00	639 297,00	627 344,00
სულ აქტივები		1 078 287,00	1 013 850,00	1 039 190,00	1 498 409,00
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	30 579,00	44 963,00	70 585,00	491 020,00
23	გაუნაწილებელი მოგება	147 300,00	147 300,00	147 300,00	147 300,00
24	დაუფარავი ზარალი (-)				
სულ საკუთარი კაპიტალი		887 584,00	901 968,00	927 590,00	1 348 025,00
25	მოკლევადიანი სესხები				
26	გრძელ.-ნი სესხების მიმდინარე ნაწილი				
27	დავალიანებები მიწოდება/მომსახურებიდან	52 791,00	3 433,00	40 211,00	4 456,00
28	საგადასახადო ვალდებულებები				
29	მიღებული ავანსები				
30	გადასახდელი ხელფასები	69 307,00	34 563,00		
31	გადასახდელი დივიდენდები				
32	სხვა მიმდინარე ვალდებულებები		5 281,00	2 784,00	2 784,00
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		122 098,00	43 277,00	42 995,00	7 240,00
33	გრძელვადიანი სესხები				
34	გადავადებული გადასახადები	68 605,00	68 605,00	68 605,00	143 144,00
35	სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები				
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		68 605,00	68 605,00	68 605,00	143 144,00
სულ ვალდებულებები		190 703,00	111 882,00	111 600,00	150 384,00
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		1 078 287,00	1 013 850,00	1 039 190,00	1 498 409,00

მოგება/ზარალის ანგარიშგება (წლიური)

		ისტორიული 2018	ისტორიული 2019	ისტორიული 2020	მდინარე (ფაქტ) 2021
სულ შემოსავალი ლარი		812 985,00	816 118,00	736 018,00	1 230 271,00
სულ დანახარჯები		786 648,00	801 733,64	710 396,00	735 297,00
სულ საოპერაციო შემოსავალი		812 985,00	816 118,00	736 018,00	1 230 271,00
სულ რსო		275 438,00	239 313,00	216 984,00	209 133,00
1	შემოსავალი 1 (რედაქტირებადი ველი)	812 985,00	816 118,00	736 018,00	1 230 271,00
	რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	2 757 438,00	239 313,00	216 984,00	209 133,00
	ფასსწამატი, %	195,16%	241,03%	239,20%	488,27%
2	შემოსავალი 2 (რედაქტირებადი ველი)				-
	რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება				-
	ფასსწამატი, %				
3	შემოსავალი 3 (რედაქტირებადი ველი)				-
	რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება				-
	ფასსწამატი, %				
4	შემოსავალი 4 (რედაქტირებადი ველი)				-
	რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება				-
	ფასსწამატი, %				
საერთო მოგება		537 547,00	576 805,00	519 034,00	1 021 138,00
5	კომერციული, საერთო და ადმინ.-ლი ხარჯები	509 932,00	561 608,64	492 859,00	525 458,00
6	შრომის ანაზღაურება (ბრუტო)	413 682,00	413 982,00	410 615,00	423 759,00
7	დაზღვევა და სხვა სარგებელი	-	-	-	-
8	საიჯარო გადასახადი	-	-	-	-
9	კომუნალური ხარჯები	12 485,00	11 292,00	12 598,00	15 965,00
10	რეკლამა, მარკეტინგი	-	-	-	-
11	ტრანსპორტის ხარჯები	6 348,00	5 667,00	3 631,00	5 659,00
12	მიმდინარე რემონტი (მ.შ. ა/მანქანის)	1 428,00	21 493,00	2 345,00	25 435,00
13	მივლინების ხარჯები	35,00	184,00		300,00
14	საკონსულტაციო და იურიდიული ხარჯები	-	3 250,00	3 000,00	3 000,00
15	გადასახადები	-	-	-	-
16	ცვეთა/ამორტიზაცია	34 992,00	35 533,00	32 371,00	36 816,00
17	ლიმიტის ზევით თანხის შემცირება	27 316,00	51 374,00	15 417,00	-
18	ინტერნეტის ხარჯი	1 557,00	1 730,64	1 740,00	1 740,00
19	საკანცელარიო- სამეურნეო ხარჯი	4 043,00	4 872,00	4 494,00	4 510,00
20	სხვა ხარჯები	8 046,00	12 231,00	6 648,00	8 274,00
21					-
საოპერაციო მოგება		27 615,00	15 196,36	26 175,00	495 680,00
22	არასაოპერაციო შემოსავალი	-	-	-	-
23	საპროცენტო და საინვესტ. შემოსავალი				-
24	საიჯარო შემოსავალი				-
25	საინვე. საქმიანობიდან მიღებული მოგება				-
26	კურსთაშორის სხვაობით მიღ. მოგება				-
27	სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი				-
28	არასაოპერაციო ხარჯები	1 278,00	812,00	553,00	706,00
29	საპროცენტო ხარჯები				-
30	კურსთაშორის სხვაობით მიღ. ზარალი				-
31	სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	1 278,00	812,00	553,00	706,00
მოგება დაბეგვრამდე		26 337,00	14 384,36	25 622,00	494 974,00
32	მოგების გადასახადი				74 539,00
წმინდა მოგება მუდმივი საქმიანობიდან		26 337,00	14 384,36	25 622,00	420 435,00
ერთჯერადი ოპერაციები					
33	წმინდა მოგება ერთჯერადი საქმიანობიდან				-
წმინდა მოგება		26 337,00	14 384,36	25 622,00	420 435,00

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი (პირდაპირი)

ლარი

	ისტორიული 2018	ისტორიული 2019	ისტორიული 2020	მიმდინარე (ფაქტ) 2021
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	52 514,00	41 487,00	20 543,00	346 984,00
სულ ფულადი ნაკადების შემოდინება	739 952,00	824 669,00	720 153,00	1 133 562,00
შემოსავალი 1 (რედაქტირებადი ველი)	739 952,00	824 669,00	720 153,00	1 133 562,00
შემოსავალი 2 (რედაქტირებადი ველი)			-	-
შემოსავალი 3 (რედაქტირებადი ველი)				-
შემოსავალი 4 (რედაქტირებადი ველი)				-
შემოსავალი 5 (რედაქტირებადი ველი)				-
საოპერაციო ფულადი სახსრების გადინება	687 438,00	783 182,00	699 610,00	786 578,00
- სასაქონლო მარაგების/ნედლეულის შეძენა	139 470,00	149 565,00	134 093,00	225 704,00
- შრომის ანაზღაურება	305 653,00	359 018,00	355 323,00	336 511,00
- საიჯარო გადასახადი	-	-	-	-
- კომუნალური ხარჯები	12 647,00	11 478,00	12 126,00	15 782,00
- ტრანსპორტის ხარჯი	6 306,00	5 777,00	3 535,00	5 853,00
- მიმდინარე რემონტი (მ.შ. ა/ მანქანის)	-	21 542,00	1 505,00	25 286,00
- გადასახადები	76 676,00	90 193,00	89 701,00	85 260,00
- სხვა ხარჯები	146 686,00	145 609,00	103 327,00	92 182,00
ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(60 662,00)	(6 240,00)	(39 260,00)	(54 863,00)
- ძირითადი საშუალებების/არამატერიალური აქტივების შეძენა	14 725,00	6 240,00	39 260,00	54 863,00
+ ძირითადი საშუალებების/არამატერიალური აქტივების გაყიდვა	-	-	-	-
- კაპიტალური ხარჯები	45 937,00	-	-	-
+ მიღებული დივიდენდები				-
ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	-	-	-	-
+ შემოსულობანი აქციათა ემისიიდან				-
+ შემოსულობანი სესხებიდან				-
- ფინანსურ იჯარასთან დაკავშირებული ვალდ.-ის დაფარვა				-
- სასესხო ვალდებულებების დაფარვა				-
+ ბიზნესში ინვესტირებული ფული				-
- დივიდენდი				-
წმინდა ფულადი სახსრები	(8 148,00)	35 247,00	(18 717,00)	292 121,00
ფულადი სახსრ. პერიოდის დასაწყისში	29 199,00	21 051,00	56 298,00	37 581,00
ფულადი სახსრ. პერიოდის ბოლოს	21 051,00	56 298,00	37 581,00	329 702,00