

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

2024 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 მეოთხედ.

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 2024 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. 2024 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.

ფორმა N1

საბაღანსო ანგარიშგება ლარი		2021	2022	2023	31-Dec-2024
1	ფული და ფულის ექვივალენტები	329 702,00	199 643,00	108 502,00	12 912,00
2	მოკლევადიანი ინვესტიციები				
3	მოთხოვნები მიწოდება/მომსახურებიდან	126 985,00	379 781,00	522 348,00	525 207,00
4	წინასწარ გეწეული ხარჯები	2 845,00	2 845,00	2 845,00	2 845,00
5	სასაქონლო მარაგი	401 121,00	568 824,00	572 627,00	702 914,00
6	მზა პროდუქცია	63 019,00	54 993,00	137 252,00	250 223,00
7	დაუმთავრებელი წარმოება				
8	ნედლეული და მასალები	338 102,00	513 831,00	435 375,00	452 691,00
9	წინასწარ გადახდილი გადასახადები				
10	სხვა მიმდინარე აქტივები	10 412,00	10 412,00	10 412,00	10 412,00
სულ მიმდინარე აქტივები		871 065,00	1 161 505,00	1 216 734,00	1 254 290,00
11	ქონება, მიწა, აღჭურვილობა	627 344,00	596 887,00	571 286,00	531 912,00
12	მიწის ნაკვეთები	67 570,00	67 570,00	67 570,00	67 570,00
13	შენობა-ნაგებობები	414 499,00	388 171,00	361 843,00	335 659,00
14	მანქანა-დანადგარები, აღჭურვილობა	145 275,00	141 146,00	141 873,00	128 683,00
15	გრძელვადიანი ინვესტიციები				
16	გადავადებული საგად. აქტივები				
17	გრძელვადიანი მოთხოვნები				
18	არამატერიალური აქტივები				
19	სხვა გრძელვადიანი აქტივები				
სულ გრძელვადიანი აქტივები		627 344,00	596 887,00	571 286,00	531 912,00
სულ აქტივები		1 498 409,00	1 758 392,00	1 788 020,00	1 786 202,00
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	491 020,00	853 461,00	883 732,00	
23	გაუნაწილებელი მოგება	147 300,00	147 300,00	147 300,00	1 031 032,00
24	დაუფარავი ზარალი (-)				(17 182,00)
სულ საკუთარი კაპიტალი		1 348 025,00	1 710 466,00	1 740 737,00	1 723 555,00
25	მოკლევადიანი სესხები				
26	გრძელ.-ნი სესხების მიმდინარე ნაწილი				
27	დავალიანებები მიწოდება/მომსახურებიდან	4 456,00	4 715,00	4 072,00	19 436,00
28	საგადასახადო ვალდებულებები				
29	მიღებული ავანსები				
30	გადასახდელი ხელფასები				-
31	გადასახდელი დივიდენდები				
32	სხვა მიმდინარე ვალდებულებები	2 784,00	2 784,00	2 784,00	2 784,00
სულ მიმდინარე ვალდებულებები		7 240,00	7 499,00	6 856,00	22 220,00
33	გრძელვადიანი სესხები				
34	გადავადებული გადასახადები	143 144,00	40 427,00	40 427,00	40 427,00
35	სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები				
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		143 144,00	40 427,00	40 427,00	40 427,00
სულ ვალდებულებები		150 384,00	47 926,00	47 283,00	62 647,00
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		1 498 409,00	1 758 392,00	1 788 020,00	1 786 202,00

ფორმა N2

მოგება/ზარალის ანგარიშგება (წლიური)

		ისტორიული 2021	ისტორიული 2022	ისტორიული 2023	მიმდინარე (ფაქტ.) 2024
სულ შემოსავალი	ლარი	1 230 271,00	1 217 709,00	1 014 937,00	945 184,00
სულ დანახარჯები		735 297,00	957 985,00	984 666,00	962 366,00
სულ საოპერაციო შემოსავალი		1 230 271,00	1 217 709,00	1 014 937,00	945 184,00
სულ რსო		209 133,00	599 249,00	692 239,00	657 425,00
1	შემოსავალი 1 (რედაქტირებადი ველი)	1 230 271,00	1 217 709,00	1 014 937,00	945 184,00
	რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	209 133,00	599 249,00	692 239,00	657 425,00
	ფასნამატი, %	488,27%	103,21%	46,62%	43,77%
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	1 021 138,00	618 460,00	322 698,00	287 759,00
5	კომერციული, საერთო და ადმინ.-ლი ხარჯები	525 458,00	358 736,00	292 427,00	304 941,00
6	შრომის ანაზღაურება (დარიცხული ხელფასი, საპენსიო ანარიცხები, დაზღვევა და სხვა სარგებელი)	423 759,00	169 798,00	194 391,00	194 235,00
7	საიჯარო გადასახადი				-
8	რეკლამა, მარკეტინგი				-
9	ტრანსპორტის ხარჯები (შეკეთება, საწვავი და საპოხი მასალები, ტრანსპორტის იჯარა და დაზღვევა)	5 659,00	6 243,00	5 729,00	9 294,00
10	მიღწევა და წარმომადგენლობითი ხარჯი	300,00	360,00	-	-
11	საკონსულტაციო და იურიდიული ხარჯები	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
12	ცვლილებები/ზარალი	36 816,00	39 660,00	41 879,00	41 954,00
13	გადასახადები				-
14	მიმდინარე რემონტი	25 435,00	103 483,00	7 620,00	-
15	კომუნალური ხარჯები	15 965,00	17 856,00	19 101,00	16 221,00
16	კომუნიკაციის ხარჯი				-
17	საოფისე და საკანცელარიო ხარჯი	4 510,00	5 791,00	7 387,00	7 874,00
18	დაავადებათა კონტრ. მიერ თანხის შემცირება(არასაოპერ. ხარჯი)		2 833,00	4 649,00	10 784,00
19	ინტერნეტის ხარჯი	1 740,00	1 740,00	1 740,00	1 740,00
20	ზანკის საკომისიო		796,00	900,00	858,00
21	0				-
22	სხვა ხარჯები	8 274,00	7 176,00	6 031,00	18 981,00
	საოპერაციო მოგება	495 680,00	259 724,00	30 271,00	(17 182,00)
23	არასაოპერაციო შემოსავალი	-	-	-	-
24	საპროცენტო და საინვესტ. შემოსავალი				-
25	საიჯარო შემოსავალი				-
26	საინფ. საქმიანობიდან მიღებული მოგება				-
27	კურსთაშორის სხვაობით მიღ. მოგება				-
28	სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი				-
29	არასაოპერაციო ხარჯები	706,00	-	-	-
30	საპროცენტო ხარჯები				-
31	კურსთაშორის სხვაობით მიღ. ზარალი				-
32	სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	706,00			-
	მოგება დაბეგვრამდე	494 974,00	259 724,00	30 271,00	(17 182,00)
33	მოგების გადასახადი	74 539,00			-
	წმინდა მოგება მუდმივი საქმიანობიდან	420 435,00	259 724,00	30 271,00	(17 182,00)
ერთჯერადი ოპერაციები					
34	წმინდა მოგება ერთჯერადი საქმიანობიდან				-
	წმინდა მოგება	420 435,00	259 724,00	30 271,00	(17 182,00)

ფორმა N3

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი (არაპირდაპირი)

ლარი

	ისტორიული 2021	ისტორიული 2022	ისტორიული 2023	მიმდინარე (ფაქტ) 2024
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	346 984,00	(120 855,00)	(76 654,00)	(93 010,00)
წმინდა მოგება	420 435,00	220 765,00	25 731,00	(17 182,00)
ცვეთა და ამორტიზაცია (+)	36 816,00	39 660,00	41 879,00	41 954,00
მოგება ძირითადი საშუალების გაყიდვიდან (-)				
დებიტორული დავალიანების ზრდა (-)	(15 601,00)	(252 796,00)	(142 567,00)	(2 859,00)
კრედიტორული დავალიანების ზრდა (+)	(35 755,00)	259,00	(643,00)	15 364,00
მარაგების ზრდა (-)	(166 750,00)	(167 703,00)	(3 803,00)	(130 287,00)
წინასწარ გაწეული ხარჯების შეძცირება (+)				
დარიცხული ვალდებულებების ზრდა (+)				
გადაყვანილი ვალდებულებების ზრდა (+)	107 839,00	38 960,00	2 749,00	
შეკომპანიიდან მიღებული მოგება (+)				
შეკომპანიიდან მიღებული ზარალი (-)				
ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(54 863,00)	(9 204,00)	(14 487,00)	(2 580,00)
- ძირითადი საშუალებების/არამატერიალური აქტივების შეძენა	54 863,00	9 204,00	14 487,00	2 580,00
+ ძირითადი საშუალებების/არამატერიალური აქტივების გაყიდვა				
- კაპიტალური ხარჯები				
+ მიღებული დივიდენდები				
ფულადი სახსრები საფინანსო საქმიანობიდან	-	-	-	-
+ შემოსულობანი აქციათა ემისიიდან				
+ შემოსულობანი სესხებიდან				
- ფინანსურ იჯარასთან დაკავშირებული ვალდ.-ის განაღდება				
- გადახდილი სასესხო ვალდებულებები				
+ ბიზნესში ინვესტირებული ფული				
- დივიდენდი				
წმინდა ფულადი სახსრები	292 121,00	(130 059,00)	(91 141,00)	(95 590,00)
ფულადი სახსრ. პერიოდის დასაწყისში	37 581,00	329 702,00	199 643,00	108 502,00
ფულადი სახსრ. პერიოდის ბოლოს	329 702,00	199 643,00	108 502,00	12 912,00