

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

2023 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 2023 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. 2023 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

საბალანსო ანგარიშგება ლარი		2020	2021	2022	31-Dec-2023
1	ფული და ფულის ექვივალენტები	37 581,00	329 702,00	199 643,00	108 502,00
2	მოკლევადიანი ინვესტიციები				
3	მოთხოვნები მიწოდება/მომსახურებიდან	111 384,00	126 985,00	379 781,00	522 348,00
4	წინასწარ გეწეული ხარჯები	2 845,00	2 845,00	2 845,00	2 845,00
5	სასაქონლო მარაგი	234 371,00	401 121,00	568 824,00	572 627,00
6	მზა პროდუქცია	15 270,00	63 019,00	54 993,00	137 252,00
7	დაუმთავრებელი წარმოება				
8	ნედლეული და მასალები	219 101,00	338 102,00	513 831,00	435 375,00
9	წინასწარ გადახდილი გადასახადები	3 300,00			
10	სხვა მიმდინარე აქტივები	10 412,00	10 412,00	10 412,00	10 412,00
სულ მიმდინარე აქტივები		399 893,00	871 065,00	1 161 505,00	1 216 734,00
11	ქონება, მიწა, აღჭურვილობა	639 110,00	627 344,00	596 887,00	571 286,00
12	მიწის ნაკვეთები	67 570,00	67 570,00	67 570,00	67 570,00
13	შენობა-ნაგებობები	440 827,00	414 499,00	388 171,00	361 843,00
14	მანქანა-დანადგარები, აღჭურვილობა	130 713,00	145 275,00	141 146,00	141 873,00
15	გრძელვადიანი ინვესტიციები				
16	გადავადებული საგად. აქტივები				
17	გრძელვადიანი მოთხოვნები				
18	არამატერიალური აქტივები	187,00			
19	სხვა გრძელვადიანი აქტივები				
სულ გრძელვადიანი აქტივები		639 297,00	627 344,00	596 887,00	571 286,00
სულ აქტივები		1 039 190,00	1 498 409,00	1 758 392,00	1 788 020,00
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	70 585,00	491 020,00	853 461,00	879 192,00
23	გაუნაწილებელი მოგება	147 300,00	147 300,00	147 300,00	147 300,00
24	დაუფარავი ზარალი (-)				
სულ საკუთარი კაპიტალი		927 590,00	1 348 025,00	1 710 466,00	1 736 197,00
25	მოკლევადიანი სესხები				
26	გრძელ.-ნი სესხების მიმდინარე ნაწილი				
27	დავალიანებები მიწოდება/მომსახურებიდან	40 211,00	4 456,00	4 715,00	4 072,00
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		42 995,00	7 240,00	7 499,00	6 856,00
33	გრძელვადიანი სესხები				
34	გადავადებული გადასახადები	68 605,00	143 144,00	40 427,00	44 967,00
35	სხვა გრძელვადიანი ვალდებულებები				
სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები		68 605,00	143 144,00	40 427,00	44 967,00
სულ ვალდებულებები		111 600,00	150 384,00	47 926,00	51 823,00
სულ ვალდებულებები და კაპიტალი		1 039 190,00	1 498 409,00	1 758 392,00	1 788 020,00

მოგება/ზარალის ანგარიშგება (წლიური)

		ისტორიული	ისტორიული	ისტორიული	მიმდინარე (ფაქტ.)
		2020	2021	2022	2023
სულ შემოსავალი	ლარი	736 018,00	1 230 271,00	1 217 709,00	1 014 937,00
სულ დანახარჯები		710 396,00	735 297,00	957 985,00	984 666,00
სულ საოპერაციო შემოსავალი		736 018,00	1 230 271,00	1 217 709,00	1 014 937,00
სულ რსი		216 984,00	209 133,00	599 249,00	692 239,00
1	შემოსავალი 1 (რედაქტირებადი ველი)	736 018,00	1 230 271,00	1 217 709,00	1 014 937,00
	რეალიზებული საქონლის თვითღირებულება	216 984,00	209 133,00	599 249,00	692 239,00
	ფასნამატი, %	239,20%	488,27%	103,21%	46,62%
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	519 034,00	1 021 138,00	618 460,00	322 698,00
5	კომერციული, საერთო და ადმინ.-ლი ხარჯები	492 859,00	525 458,00	358 736,00	292 427,00
6	შრომის ანაზღაურება (ბრუტო)	410 615,00	423 759,00	168 480,00	192 285,00
7	დაზღვევა და სხვა ხარგებელი	-	-	-	-
8	საპენსიო ფონდის ხარჯი	-	-	1 318,00	2 106,00
9	კომუნალური ხარჯები	12 598,00	15 965,00	17 856,00	19 101,00
10	რეკლამა, მარკეტინგი	-	-	-	-
11	ტრანსპორტის ხარჯები	3 631,00	5 659,00	6 243,00	5 729,00
12	მიმდინარე რემონტი (მ.შ. ა/მანქანის)	2 345,00	25 435,00	103 483,00	7 620,00
13	მიწისფენის ხარჯები	-	300,00	360,00	-
14	საკონსულტაციო და იურიდიული ხარჯები	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
15	გადასახადები	-	-	-	-
16	ცვეთა/ამორტიზაცია	32 371,00	36 816,00	39 660,00	41 879,00
17	ლიმიტის ზევით თანხის შემცირება	15 417,00	-	2 833,00	4 649,00
18	ინტერნეტის ხარჯი	1 740,00	1 740,00	1 740,00	1 740,00
19	საკანცელარიო- სამეურნეო ხარჯი	4 494,00	4 510,00	5 791,00	7 387,00
20	სხვა ხარჯები	6 648,00	8 274,00	7 176,00	6 031,00
21	ბანკის საკომისიო	-	796,00	900,00	-
	საოპერაციო მოგება	26 175,00	495 680,00	259 724,00	30 271,00
22	არასაოპერაციო შემოსავალი	-	-	-	-
23	საპროცენტო და საინვესტ. შემოსავალი				-
24	საიჯარო შემოსავალი				-
25	საინფ. საქმიანობიდან მიღებული მოგება				-
26	კურსთაშორის სხვაობით მიღ. მოგება				-
27	სხვა არასაოპერაციო შემოსავალი				-
28	არასაოპერაციო ხარჯები	553,00	706,00	-	-
29	საპროცენტო ხარჯები				-
30	კურსთაშორის სხვაობით მიღ. ზარალი				-
31	სხვა არასაოპერაციო ხარჯი	553,00	706,00		-
	მოგება დაბეგვრამდე	25 622,00	494 974,00	259 724,00	30 271,00
32	მოგების გადასახადი		74 539,00	38 959,00	4 540,00
	წმინდა მოგება მუდმივი საქმიანობიდან	25 622,00	420 435,00	220 765,00	25 731,00
33	წმინდა მოგება ერთჯერადი საქმიანობიდან				-
	წმინდა მოგება	25 622,00	420 435,00	220 765,00	25 731,00

ფორმა N3

ფულადი სახსრების მოძრაობის უწყისი (არაპირდაპირი)	ლარი			
--	------	--	--	--

	ისტორიული 2020	ისტორიული 2021	ისტორიული 2022	მიმდინარე (ფაქტ.) 2023
ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან	20 543,00	346 984,00	(120 855,00)	(76 654,00)
წმინდა მოგება	25 622,00	420 435,00	220 765,00	25 731,00
(ცვეთა და ამორტიზაცია (+)	32 371,00	36 816,00	39 660,00	41 879,00
მოგება ძირითადი საშუალების გაყიდვიდან (-)				
დებიტორული დავალიანების ზრდა (-)	(5 606,00)	(15 601,00)	(252 796,00)	(142 567,00)
კრედიტორული დავალიანების ზრდა (+)	36 778,00	(35 755,00)	259,00	(643,00)
მარაგების ზრდა (-)	(699,00)	(166 750,00)	(167 703,00)	(3 803,00)
წინასწარ გაწეული ხარჯების შემცირება (+)				
დარიცხული ვალდებულებების ზრდა (+)	2 497,00			
გადავადებული გადასახადების ზრდა (+)	(70 420,00)	107 839,00	38 960,00	2 749,00
შვ. კომპანიიდან მიღებული მოგება (+)				
შვ. კომპანიიდან მიღებული ზარალი (-)				
ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან	(39 260,00)	(54 863,00)	(9 204,00)	(14 487,00)
- ძირითადი საშუალებების/არამატერიალური აქტივების შეძენა	39 260,00	54 863,00	9 204,00	14 487,00
+ 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	(18 717,00)	292 121,00	(130 059,00)	(91 141,00)
ფულადი სახსრ. პერიოდის დასაწყისში	56 298,00	37 581,00	329 702,00	199 643,00
ფულადი სახსრ. პერიოდის ბოლოს	37 581,00	329 702,00	199 643,00	108 502,00