


| | | |
|----|---|--|
| 1 | ანგარიშვალდებული ერთეული (ცვლილებები წინა საანგარიშგებო პერიოდთან მიმართებით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში) | თვითმმართველი ერთეული წყალტუბოს მუნიციპალიტეტი |
| 2 | ანგარიშვალდებული ერთეულის საკონტაქტო ინფორმაცია (მისამართი, ტელეფონი, ელ.ფოსტა) | ქ.წყალტუბო რუსთაველის ქ #25 T-577 62-70-60 |
| 3 | საიდენტიფიკაციო ნომერი (ცვლილებები წინა საანგარიშგებო პერიოდთან მიმართებით, ასეთის არსებობის შემთხვევაში) | 221274546 |
| | ორგანიზაციული ფორმა | მხარჯავი დაწესებულება |
| | დაფინანსების წყარო | მუნიციპალური ბიუჯეტი და საკუთარი |
| 6 | ანგარიშგების ტიპი | კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგება |
| 7 | ანგარიშგების პერიოდულობა | წლიური |
| 8 | ანგარიშგების თარიღი და პერიოდი | 31.12.2022წ. 01.01.2022 - 31.12.2022 |
| 9 | ერთეულების მომცველობა (კონსოლიდირებული ფინანსური ანგარიშგების შემთხვევაში) | <ol style="list-style-type: none"> 1. ა.ა.ი.პ. საბავშვო ბაღების გაერთიანება წყალტუბო 221281636 2. ა.ა.ი.პ. საზოგადოებრივი ჯანდაცვის ცენტრი წყალტუბო 221280254 3. ა.ა.ი.პ. ტურიზმის განვითარების საკოორდინაციო ცენტრი წყალტუბო 421274515 4. ა.ა.ი.პ. კულტურის ცენტრი წყალტუბო 421274506 5. ა.ა.ი.პ. სათნოების სახლი წყალტუბო 421268041 6. ა.ა.ი.პ. "წყალტუბო არენა" წყალტუბო 421268014 7. თვითმმართველი ერთეული წყალტუბოს მუნიციპალიტეტი 221274546 8. ა(ა)იპ წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის კეთილმოწყობისა და დასუფთავების გაერთიანება - წყალტუბო 421277772 9. ა(ა)იპ წყალტუბოს მუნიციპალიტეტის სპორტული კლუბების გაერთიანება - წყალტუბო 421271652 10. ა(ა)იპ წყალტუბო ბავშთა ინკლუზიური ცენტრი - წყალტუბო 421271206 11. ა(ა)იპ წყალტუბოს ბავშთა და ახალგაზრდობის ცენტრი - წყალტუბო 421272027 |
| 10 | ძირითადი საქმიანობების ჩამონათვალი | <ol style="list-style-type: none"> 1. საქართველოს კანონმდებლობის ფარგლებში, ადგილობრივი მოსახლეობის ინტერესების შესაბამისად გადაწყვეტილების მიღება 2. საბიუჯეტო სახსრების განკარგვა, სახაზინო ფინანსური ოპერაციებისა და საბანკო ტრანსაქციების წარმოება 3. მუნიციპალიტეტის საკუთრებაში არსებული ქვების მართვა და განკარგვა. 4. ადგილობრივი მნიშვნელობის ბუნებრივი რესურსების მათ შორის, წყლისა და ტყის რესურსების და მუნიციპალიტეტის საკუთრებაში არსებული მიწის რესურსების მართვა 5. ადგილობრივი გადასახადებისა და მოსაკრებლების შემოღება და გაუქმება, მათი განაკვეთების დადგენა და ადგილობრივი მოსაკრებლების ამოღება |
| 11 | საანგარიშგებო ვალუტა | ლარი |
| 12 | დამრგვალების დონე | ერთეული |

| | | |
|----|---|----------------------------|
| 13 | ფინანსური ანგარიშგების მომზადებაზე და წარდგენაზე პასუხისმგებელი პირ(ებ)ის შესახებ საკონტაქტო ინფორმაცია (მისამართი, ტელეფონი, ელ.ფოსტა) | მეტრეველი როზა 577- 627060 |
|----|---|----------------------------|

ხელმოწერა

ბუღალტერი: მთ ბუღალტერი



შიდა პოლიტიკით განსაზღვრული
სხვა უფლებამოსილი პირ(ებ)ი (ასეთის
არსებობის შემთხვევაში):

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:
წყალტუბოს მინიციპალიტეტის მერი
გ. ბალანჩივაძე



| REF | ორგანიზაციის დასახელება |
|---------------|---|
| <u>X1</u> | თავფურცელი |
| <u>F1</u> | ფინ. მდგომარეობის ანგარიშგება |
| <u>F2</u> | ფინ. შედეგების ანგარიშგება |
| <u>F3</u> | ფულადი სახსრ. მოძრაობის ანგარ |
| <u>F4</u> | წმინდ აქტ.კაპიტ.ცვლილ.ანგარიშგ. |
| <u>F5</u> | ბიუჯ და ფაქტ. თანხ. შედარ. ანგა |
| <u>S1</u> | შენიშვნა N1 სააღრიცხვო პოლიტიკები და სხვა განმარტებითი შენიშვნები ¹ |
| <u>S2</u> | შენიშვნა N2 ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები |
| <u>S2 (ა)</u> | შენიშვნა N2ა მიმდინარე ინვესტიციები და მოკლევადიანი დებიტორული დავალიანებები |
| <u>S3</u> | შენიშვნა N3 მატერიალური მარაგები |
| <u>S4</u> | შენიშვნა N4 სხვა მოკლევადიანი (მიმდინარე) აქტივები* |
| <u>S5</u> | შენიშვნა N5 გრძელვადიანი ფინანსური აქტივები |
| <u>S6</u> | შენიშვნა N6 ძირითადი აქტივები |
| <u>S7</u> | შენიშვნა N7 საინვესტიციო ქონება |
| <u>S8</u> | შენიშვნა N8 არამატერიალური აქტივები |
| <u>S9</u> | შენიშვნა N9 შეღავათიანი მომსახურების შეთანხმებები |
| <u>S10</u> | შენიშვნა N10 ფინანსური იჯარით აქტივები და ვალდებულებები |
| <u>S11</u> | შენიშვნა N 11 სხვა არაფინანსური გრძელვადიანი აქტივები |
| <u>S12</u> | შენიშვნა N12 მოკლევადიანი და გრძელვადიანი ფინანსური ვალდებულებები |
| <u>S13</u> | შენიშვნა N13 კრედიტორული დავალიანებები, ანარიცხები და სხვა ვალდებულებები |
| <u>S14</u> | შენიშვნა N14 შემოსავლები გადასახადებიდან, გრანტებიდან და სხვა |
| <u>S15</u> | შენიშვნა N15 შემოსავლები გაცვლითი ოპერაციებიდან |
| <u>S16</u> | შენიშვნა N16 საექვო(უიმედო) მოთხოვნების/გაუფასურების/ღირებულების შემცირების ხარჯები და უკუკატარებით შემოსავლები |
| <u>S17</u> | შენიშვნა N17 დარიცხული ხარჯები, გრანტები და სუბსიდიები |
| <u>S18</u> | შენიშვნა N18 სხვადასხვა შემოსავლები და ხარჯები |
| <u>S19</u> | შენიშვნა N19 ფულადი სახსრები გადასახადებიდან * |
| <u>S20</u> | შენიშვნა N20 საოპერაციო საქმიანობებიდან წმინდა ფულადი სახსრების მოძრაობის შეჯერება (შედარება) ნამეტან/(დეფიციტთან) * |
| <u>S21</u> | შენიშვნა 21 ფაქტობრივი თანხებისა და საოპერაციო, საინვესტიციო და ფინანსური საქმიანობებიდან წმინდა ფულადი სახსრების შეჯერება (შედარება) |
| <u>S22</u> | შენიშვნა N22 სახელმწიფოს სახელით ადმინისტრირებადი კატეგორიები ¹ |

2022 წელი

პერიოდი

თვითმმართველი ერთეული წყალტუბოს
მუნიციპალიტეტი

ორგანიზაცია

23

პროგრამული კოდი

მეტრეველი როზა


შემსრულებელი



ხელმოწერა

ბალანჩივაძე გენადი

დირექტორი



ხელმოწერა

ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგება

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | შენიშვნა ¹ | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | წინა საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი |
|-----------------------------------|---|-----------------------|--------------------------------------|---|
| აქტივები | | | | |
| <i>მოკლევადიანი აქტივები</i> | | | | |
| 001 | ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები | N2 | 4 348 443,84 | 6 798 692,63 |
| 002 | მიმდინარე ინვესტიციები | N2a | - | - |
| 003 | მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები | N2a | 92 457,40 | 104 796,91 |
| 004 | მატერიალური მარაგები | N3 | 365 262,24 | 561 045,02 |
| 005 | სხვა მოკლევადიანი (მიმდინარე) აქტივები | N4 | 1 662 912,79 | 245 965,00 |
| 006 | <i>სულ მოკლევადიანი აქტივები</i> | | 6 469 076,27 | 7 710 499,56 |
| <i>გრძელვადიანი აქტივები</i> | | | | |
| 007 | გრძელვადიანი ფინანსური აქტივები | N5 | - | - |
| 008 | მორთადი აქტივები | N6 | 85 879 078,54 | 69 968 310,97 |
| 009 | საინვესტიციო ქონება | N7 | - | - |
| 010 | არამატერიალური აქტივები | N8 | 7 143,90 | 7 153,90 |
| 011 | შეღვათიანი მომსახურების აქტივები | N9 | - | - |
| 012 | ფინანსური იჯარით მიღებული აქტივები | N10 | - | - |
| 013 | სხვა გრძელვადიანი არაფინანსური აქტივები | N10 | - | - |
| 014 | <i>სულ გრძელვადიანი აქტივები</i> | N11 | 3 744 301,16 | 6 907 091,00 |
| 015 | სულ აქტივები | | 96 099 599,87 | 84 593 055,43 |
| ვალდებულებები | | | | |
| <i>მოკლევადიანი ვალდებულებები</i> | | | | |
| 016 | მოკლევადიანი ვალდებულებები ფასიანი ქაღალდებით | N12 | - | - |
| 017 | მოკლევადიანი ნასესხები თანხები | N12 | 55 600,00 | 55 600,00 |
| 018 | მოკლევადიანი კრედიტორული დავალიანებები, გარდა პროცენტისა | N13a | 876 393,87 | 1 450 689,25 |
| 019 | გადასახდელი პროცენტი | N13a | - | - |
| 020 | მიმდინარე ანარიცხები | N13b | - | - |
| 021 | სხვა მოკლევადიანი ვალდებულებები | N13a | 169,90 | 10 743,78 |
| 022 | ვალდებულებები დროებით განთავსებული სახსრებით | N13a | 672,50 | 672,50 |
| 023 | <i>სულ მოკლევადიანი ვალდებულებები</i> | | 932 836,27 | 1 517 705,53 |
| <i>გრძელვადიანი ვალდებულებები</i> | | | | |
| 024 | გრძელვადიანი ვალდებულებები ფასიანი ქაღალდებით | N12 | - | - |
| 025 | გრძელვადიანი ნასესხები თანხები | N12 | 138 996,00 | 194 596,00 |
| 026 | გრძელვადიანი კრედიტორული დავალიანებები ფინანსური იჯარით | N10 | - | - |
| 027 | შეღვათიანი მომსახურების შეთანხმებებით განსაზღვრული გრძელვადიანი კრედიტორული დავალიანებები | N9 | - | - |
| 028 | გრძელვადიანი ანარიცხები | N13b | - | - |
| 029 | გრძელვადიანი კრედიტორული დავალიანებები | N13a | - | - |
| 030 | <i>სულ გრძელვადიანი ვალდებულებები</i> | | 138 996,00 | 194 596,00 |
| 031 | <i>სულ ვალდებულებები</i> | | 1 071 832,27 | 1 712 301,53 |
| წმინდა აქტივები/კაპიტალი | | | | |
| 032 | საწესდებო კაპიტალი | | - | - |
| 033 | გაუნაწილებელი ნაშთი/დევიციტი | | 95 027 767,60 | 82 880 753,90 |
| 034 | რეზერვები | | - | - |
| 035 | <i>სულ წმინდა აქტივები/კაპიტალი</i> | | 95 027 767,60 | 82 880 753,90 |
| 036 | <i>სულ ვალდებულებები და წმინდა აქტივები/კაპიტალი</i> | | 96 099 599,87 | 84 593 055,43 |

¹ მითითებულ შენიშვნებში აისახება ფინანსური მდგომარეობის ანგარიშგების მუხლებთან დაკავშირებით დეტალური ინფორმაცია

ბელმონტა

ბუღალტერი:

შედა პოლიტიკით განსაზღვრული სხვა უფლებამოსილი პირები (საერთაშორისო მითითებებში):

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:

ფინანსური შედეგების ანგარიშგება

| სტრუქტურული კოდი | დასახელება | შენიშვნა ¹ | საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა | | | წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა |
|--------------------|---|--------------------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------------|
| | | | საბიუჯეტო სახსრები | არასაბიუჯეტო სახსრები | სულ | |
| შემოსავლები | | | | | | |
| 001 | საგადასახადო შემოსავლები | N14 ა | 18 526 875,52 | | 18 526 875,52 | 14 648 164,00 |
| 002 | სოციალური შენატანები | | | | - | |
| 003 | შემოსავლები სანქციებით, ჯარიმებით და საურავებით | N14 ბ | 1 223 906,91 | - | 1 223 906,91 | - |
| 004 | შემოსავლები გრანტებით | N14 ბ | 12 064 016,15 | - | 12 064 016,15 | 10 822 297,00 |
| 005 | ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები | N14 ბ N15 ა | 210 709,43 | 900,00 | 211 609,43 | - |
| 006 | შემოსავლები შიდა ტრანსფერებით | N14 ბ | - | - | - | - |
| 007 | შემოსავლები გაცვლითი ოპერაციებიდან გარდა პროცენტისა და გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიდან მიღებული შემოსავლებისა | N15 ა | 1 906 381,18 | 92 715,50 | 1 999 096,68 | 1 917 535,00 |
| 008 | გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვიებიდან მიღებული მოგება | N15 ბ N17 ა ² | 680 598,36 | - | 680 598,36 | 508 125,00 |
| 009 | საპროცენტო შემოსავლები | N15 ა | 349 850,68 | - | 349 850,68 | 314 552,00 |
| 010 | გაუფასურების უკუგატარებით შემოსავლები | N16 | - | - | - | - |
| 011 | სხვადასხვა შემოსავლები | N18 | - | - | - | - |
| 012 | სულ შემოსავლები | | 34 962 338,23 | 93 615,50 | 35 055 953,73 | 28 210 673,00 |
| ხარჯები | | | | | | |
| 013 | შრომის ანაზღაურება | N17 ა | 9 391 719,71 | 46 915,65 | 9 438 635,36 | 6 415 640,00 |
| 014 | საქონელი და მომსახურება | N17 ა | 4 088 988,44 | 79 866,98 | 4 168 855,42 | 4 970 354,00 |
| 015 | გრანტები | N17 ბ | 333 504,50 | - | 333 504,50 | 72 514,00 |
| 016 | სუბსიდიები | N17 ბ | 2 814 070,42 | 945,00 | 2 815 015,42 | 82 746,00 |
| 017 | ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული ხარჯები | N17 ა | 878 221,25 | 15 177,49 | 893 398,74 | 504 375,00 |

| | | | | | | |
|-----|--|-------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| 018 | შიდა ტრანსფერებით ხარჯები | N17s | - | - | - | - |
| 019 | ცმთა და ამორტიზაცია | N17s | 3 710 394,14 | 13 922,00 | 3 724 316,14 | 3 522 602,00 |
| 020 | სოციალური დახმარება/უზრუნველყოფა | N17s | 1 507 667,45 | - | 1 507 667,45 | 1 459 107,00 |
| 021 | გრძელვადიანი არაფინანსური აქტივების გაყიდვებიდან მიღებული ზარალი | N158 N17s** | - | - | - | - |
| 022 | საპროცენტო ხარჯები (ფინანსური ხარჯები) | N17s | 27 547,00 | - | 27 547,00 | 28 752,00 |
| 023 | გაუფასურების ხარჯები | N16 | - | - | - | - |
| 024 | სხვადასხვა ხარჯები | N18 | - | - | - | - |
| 025 | სულ ხარჯები | | 22 752 112,91 | 156 827,12 | 22 908 940,03 | 17 056 090,00 |
| 026 | პერიოდის ნამეტო (დეფიციტი) | | 12 210 225,32 | (63 211,62) | 12 147 013,70 | 11 154 583,00 |

¹ მითითებულ შენიშვნებში აისახება ფინანსური შედეგების ანგარიშების მუხლებთან დაკავშირებით დეტალური ინფორმაცია
² აისახება გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვებიდან მიღებულ შემოსავლებსა და ხარჯებს შორის სხვაობა

ხელმოწერა

ბუღალტერი:

შიდა პოლიტიკით განსაზღვრული სხვა უფლებამოსილი პირ(ებ)ი (ასეთის არსებობის შემთხვევაში):
 ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:




ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება*


| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | ენიშვნა | საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა | | წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა | | სულ | |
|--|--|---------|-------------------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|-------------------|----------------------|
| | | | საბიუჯეტო სახსრები | არასაბიუჯეტო სახსრები | საბიუჯეტო სახსრები | არასაბიუჯეტო სახსრები | | |
| წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან | | | | | | | | |
| 001 | შემოსული თანხები | | 33 515 859 | 92 716 | 33 608 574 | 26 964 485 | 308 607 | 27 273 092 |
| 002 | გადასახადები | N19 | 18 526 875,52 | | 18 526 876 | 14 648 164,04 | | 14 648 164 |
| 003 | სოციალური შენატანები | | | | | | | |
| 004 | გრანტები | | 11 364 321,93 | - | 11 364 322 | 9 575 343,20 | 146 420,00 | 9 721 763 |
| 005 | შემოსავლები საკუთრივიდან | | 931 911,27 | - | 931 911 | 811 255,96 | - | 811 256 |
| 006 | მ.შ პროცენტი | | 348 881,64 | - | 348 882 | 314 552,07 | - | 314 552 |
| 007 | საქონლისა და მომსახურების გაყიდვებიდან მიღებული თანხები | | 1 326 164,47 | 92 715,50 | 1 418 880 | 1 308 612,14 | 132 187,00 | 1 440 799 |
| 008 | სანქციები, საურავები და ჯარიმები | | 1 223 917,04 | - | 1 223 917 | 476 291,02 | - | 476 291 |
| 009 | სხვა შემოსავლები | | 142 668,70 | - | 142 669 | 144 146,06 | 30 000,00 | 174 146 |
| 010 | დროებით გაურკვეველი თანხები | | - | - | - | 673,00 | - | 673 |
| 011 | გასული თანხები | | 19 642 133,52 | 105 218,12 | 19 747 351,64 | 12 491 146,44 | 127 616,95 | 12 618 763,39 |
| 012 | თანამშრომლების შრომის ანაზღაურება | | 3 561 294,53 | 45 270,65 | 3 606 565 | 2 177 604,58 | 76 051,60 | 2 253 656 |
| 013 | თანხები საქონლისა და მომსახურების მიწოდებისათვის გადახდილი | | 3 993 942,58 | 44 769,98 | 4 038 713 | 2 196 560,45 | 47 640,35 | 2 244 201 |
| 014 | გრანტები და სუბსიდიები | | 9 721 162,26 | - | 9 721 162 | 6 141 206,60 | - | 6 141 207 |
| 015 | სოციალური დახმარება | | 1 479 965,90 | - | 1 479 966 | 1 446 606,78 | - | 1 446 607 |
| 016 | გადახდილი პროცენტი | | 27 547,00 | - | 27 547 | 28 752,00 | - | 28 752 |
| 017 | სხვა ხარჯები (გაცემები, გახვლები) | | 858 221,25 | 15 177,49 | 873 399 | 500 416,03 | 3 925,00 | 504 341 |
| 018 | წმინდა ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან | N20 | 13 873 725,41 | (12 502,62) | 13 861 222,79 | 14 473 338,98 | 180 990,05 | 14 654 329,03 |
| წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან | | | | | | | | |
| 019 | მორთავი აქტივების შესყიდვა | | 16 843 536,94 | 160 965,00 | 17 004 502 | 12 562 125,81 | 160 653,50 | 12 722 779 |
| 020 | არამატერიალური აქტივების შესყიდვა | | - | - | - | - | - | - |
| 021 | სხვა გრძელვადიანი აქტივების შესყიდვა | | - | - | - | - | - | - |
| 022 | ინვესტიციების (წილების) შესყიდვა | | - | - | - | - | - | - |
| 023 | ფასიანი ქაღალდების შესყიდვა | | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|----------------------|--|--|--|-------------------|--|----------------------|--|----------------------|---------|-------------------|--|----------------------|
| 024 | გაცემული სესხები | | | | | | | | | | | - | | - |
| 025 | სხვა გრძელვადიანი ფინანსური აქტივების ზრდა | | | | | | | | | | | | | - |
| 026 | ძირითადი აქტივების გაყიდვებიდან მიღებული თანხები | 748 630,36 | | | | | | | | | 748 630 | 476 803,19 | | 476 803 |
| 027 | არამატერიალური აქტივების გაყიდვებიდან მიღებული თანხები | - | | | | | | | | | - | - | | - |
| 028 | სხვა გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვებიდან მიღებული თანხები | - | | | | | | | | | - | - | | - |
| 029 | ინვესტიციების (წილების) გაყიდვიდან მიღებული თანხები | - | | | | | | | | | - | - | | - |
| 030 | ფასიანი ქაღალდების გაყიდვა | | | | | | | | | | - | - | | - |
| 031 | ფინანსური იჯაროდან მიღებული ძირითადი თანხები | | | | | | | | | | - | - | | - |
| 032 | სესხების დაფარვიდან მიღებული თანხები | | | | | | | | | | - | - | | - |
| 033 | სხვა გრძელვადიანი ფინანსური აქტივების კლება | | | | | | | | | | - | - | | - |
| 034 | წმინდა ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობიდან | 16 094 906,58 | | | | 160 965,00 | | 16 255 871,58 | | 12 085 322,62 | | 160 653,50 | | 12 245 976,12 |
| წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან | | | | | | | | | | | | | | |
| 034 | მთავრობის მოკლევადიანი ფასიანი ქაღალდების გამოშვებიდან მიღებული | | | | | | | - | | | - | | | - |
| 035 | მთავრობის ობლიგაციების გამოშვებიდან მიღებული თანხები | | | | | | | - | | | - | | | - |
| 036 | უცხოურ ვალუტაში ფასიანი ქაღალდების გამოშვებიდან მიღებული თანხები | | | | | | | - | | | - | | | - |
| 037 | სხვა ნასესხები თანხებიდან მიღებული თანხები | - | | | | | | - | | | - | | | - |
| 038 | მოკლევადიანი სამთავრობო ფასიანი ქაღალდების გამოსყიდვა (დაფარვა) | | | | | | | - | | | - | | | - |
| 039 | სამთავრობო ობლიგაციების გამოსყიდვა (დაფარვა) | | | | | | | - | | | - | | | - |
| 040 | უცხოურ ვალუტაში ფასიანი ქაღალდების გამოსყიდვა (დაფარვა) | | | | | | | - | | | - | | | - |
| 041 | ფინანსური იჯარის ძირითადი თანხის გადახდა (დაფარვა) | | | | | | | - | | | - | | | - |
| 042 | სხვა ნასესხები თანხების გადახდა (დაფარვა) | 55 600,00 | | | | | | | | | | 55 600,00 | | 55 600 |
| | | | | | | | | | | | | | | 55 600 |

| | | | | | | | | | |
|-----|---|--------------|------------|------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|
| 043 | ვალდებულებები დროებით განთავსებული სახსრებით | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 044 | ვალდებულებები დროებით განთავსებული სახსრებით ხაზინაში | | | | | | | | |
| 045 | ვალდებულებები დროებით განთავსებული სახსრებით ბანკში | | | | | | | | |
| 046 | დაბრუნების სარეზერვო ქვეანგარიში | | | | | | | | |
| 047 | წმინდა ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობიდან | (55 600) | - | (55 600) | 30 061 494 | 26 503 062 | (55 600) | - | (55 600) |
| 048 | ფულადი სახსრებისა და მათი ეკვივალენტების წმინდა ზრდა/(შემცირება) | 29 913 032 | 148 462 | 30 061 494 | 6 798 693 | 4 253 663 | 341 644 | 26 844 705 | 26 844 705 |
| 049 | ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები პერიოდის დასაწყისში, მათ შორის | 6 586 079 | 212 614 | 6 798 693 | 6 586 079 | 4 253 663 | 192 277 | 4 445 940 | 4 445 940 |
| 050 | ხაზინის ერთიანი ანგარიში, ფულადი სახსრები სალაროში და კომერციულ ბანკებში ანგარიშები | 6 586 078,82 | 212 613,81 | 6 798 693 | 6 586 078,82 | 4 253 662,96 | 192 277,26 | 4 445 940 | 4 445 940 |
| 051 | ხაზინის სავალუტო ანგარიში | | | | | | | | |
| 052 | 3 თვემდე ვადიანი დეპოზიტები | | | | | | | | |
| 053 | კურსთა სხვაობით მიღებული მოგება (ზარალი) | | | | | | | | |
| 054 | ფულადი სახსრები და მათი ეკვივალენტები პერიოდის ბოლოს, მათ შორის | 4 309 298 | 39 146 | 4 348 444 | 4 348 444 | 6 586 079 | 425 228 | 7 011 306 | 7 011 306 |
| 055 | ხაზინის ერთიანი ანგარიში, ფულადი სახსრები სალაროში და კომერციულ | 4 309 298 | 39 146 | 4 348 444 | 4 348 444 | 6 586 079 | 212 614 | 6 798 693 | 6 798 693 |
| 056 | ხაზინის სავალუტო ანგარიში | | | | | | | | |
| 057 | 3 თვემდე ვადიანი დეპოზიტები | | | | | | 212 613,81 | 212 614 | 212 614 |

** მითითებულ შენიშვნებში აისახება ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშების ც

ხელმოწერა



ბუღალტერი:

შიდა პოლიტიკით განსაზღვრული სხვა უფლებამოსილი პირ(ებ)ი (ასეთის ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:



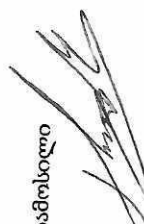
| | | | | | | | | | | |
|-----|--|----|--|--|--|----------------------|---------------|-------------------|--|----------------------|
| 001 | საწყისი ნაშთი | | | | | | 70 662 150,00 | 210 024,00 | | 70 872 174,00 |
| 002 | საპროექტო დაპროექტებული სახელისუფლო მშენებლობის პროექტების განხორციელების მიზნით სახელისუფლო დახმარების მიზნით შეკვეთის შედეგად შეძენილი უძრავი საკუთრების საგნების ვალდებულებების | N1 | | | | - | | | | - |
| 003 | წინა პერიოდების არსებითი შეცდომების რეტროსპექტიული გადაანგარიშება | N1 | | | | 90 844,37 | | 3 172,99 | | 94 017,36 |
| 004 | კორექტირებელი ერთჯერადი გადაფასების შედეგად | N1 | | | | | | | | - |
| 005 | კორექტირებელი კაპიტალის სხვა ცვლილებების შედეგად | N1 | | | | | | | | - |
| 006 | გადაანგარიშებული საწყისი ნაშთი | | | | | | | | | |
| 007 | წმინდა აქტივების/კაპიტალის ცვლილება | | | | | 70 752 994,37 | | 213 196,99 | | 70 966 191,36 |
| 008 | კაპიტალში შენატანები | | | | | | | | | |
| 009 | კაპიტალის ამოღება | | | | | | | | | |
| 010 | რეზერვების ზრდა/კლება | N5 | | | | | | | | |
| 011 | პერიოდის წამები/დეფიციტი | | | | | 11 578 553,00 | | 156 182,00 | | 11 734 735,00 |
| 012 | შეაკეთებებისათვის გასანაწილებელი თანხები | | | | | | | | | |
| | საბოლოო ნაშთი | | | | | 82 331 547,37 | | 369 378,99 | | 82 700 926,36 |

¹ მითითებულ შემთხვევაში აისახება წმინდა აქტივების/კაპიტალის ცვლილებების ანგარიშების შესახებთან დაკავშირებით დეტალური ინფორმაცია

ბელომონკოვა

ბუღალტერი:

შიდა პოლიტიკით განსაზღვრული სხვა უფლებამოსილი პირ(ებ)ი (ასეთის არსებობის შემთხვევაში):
ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:



ბიუჯეტის და ფაქტობრივი თანხების შედარების ანგარიშგება

საანგარიშგებო პერიოდი

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | შენიშვნა * | დამტკიცებული ბიუჯეტი (საწყისი) | დაზუსტებული ბიუჯეტი (საბოლოო) | ბიუჯეტის შესრულება | შესრულება (%) |
|-------------------------------|------------------------------|------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------------|---------------|
| ბიუჯეტის შემოსულობები | | | | | | |
| 001 | გადასახადები | | - | - | 18 526 875,52 | - |
| 002 | გრანტები | | 9 881 300,00 | 9 881 300,00 | 11 364 321,93 | 115,01 |
| 003 | სხვა შემოსავლები | | 3 156 300,00 | 3 156 300,00 | 3 624 661,48 | 114,84 |
| 004 | არაფინანსური აქტივების კლება | | 300 000,00 | 300 000,00 | 748 630,36 | 249,54 |
| 005 | ფინანსური აქტივების კლება | | 6 341 200,00 | 6 341 200,00 | - | - |
| 006 | ვალდებულებების ზრდა | | - | - | - | - |
| 007 | სულ ბიუჯეტის შემოსულობები | | 19 678 800,00 | 19 678 800,00 | 34 264 489,29 | 174,12 |
| ბიუჯეტის გადასახდელები | | | | | | |
| 008 | შრომის ანაზღაურება | | 3 656 440,00 | 3 656 440,00 | 3 561 294,53 | 97,40 |
| 009 | საქონლო და მომსახურება | | 4 515 100,00 | 4 515 100,00 | 3 993 942,58 | 88,46 |
| 010 | პროცენტი | | 35 000,00 | 35 000,00 | 27 547,00 | 78,71 |
| 011 | სუბსიდიები | | 8 739 562,00 | 8 739 562,00 | 8 486 157,76 | 97,10 |
| 012 | გრანტები | | 1 287 306,00 | 1 287 306,00 | 1 235 004,50 | 95,94 |
| 013 | სოციალური დახმარება | | 1 545 672,00 | 1 545 672,00 | 1 479 965,90 | 95,75 |
| 014 | სხვა ხარჯები | | 1 052 624,00 | 1 052 624,00 | 858 221,25 | 81,53 |
| 015 | არაფინანსური აქტივების ზრდა | | 18 775 620,00 | 18 775 620,00 | 16 843 536,94 | 89,71 |
| 016 | ფინანსური აქტივების ზრდა | | - | - | - | - |
| 017 | ვალდებულებების კლება | | 56 000,00 | 56 000,00 | 55 600,00 | 99,29 |
| 018 | სულ ბიუჯეტის გადასახდელები | | 39 663 324,00 | 39 663 324,00 | 36 541 270,46 | 92,13 |
| 019 | ბიუჯეტის ნაშთი | N21 | - | - | 2 276 781,17 | - |

ხელმოწერა

ბუღალტერი:



შიდა პოლიტიკით განსაზღვრული სხვა უფლებამოსილი პირ(ებ)ი (ასეთის არსებობის შემთხვევაში):

ორგანიზაციის ხელმძღვანელი:



* მითითებულ შენიშვნაში აისახება ბიუჯეტის და ფაქტობრივი თანხების შედარების ანგარიშგების მუხლებთან დაკავშირებით დაკავშირებული ინფორმაცია

ფინანსური ანგარიშგების შენიშვნები

შენიშვნა N1 სააღრიცხვო პოლიტიკები და სხვა განმარტებითი შენიშვნები

| | |
|---|--|
| 1 | ინსტრუმენტების და სტანდარტების ჩამონათვალი, რის შესაბამისადაც მომზადდა ფინანსური ანგარიშგები; ასევე, სტანდარტების და ინსტრუმენტების ის ჩანაწერები, რომელთა გათვალისწინება ვერ მოხდა ფინანსური ანგარიშგების მოზადების/წარდგენის დროს; ასევე, ამ გადახრების გამოწვევი მიზეზები |
| 2 | მირთადი სააღრიცხვო პოლიტიკების აღწერილობები |
| 3 | სააღრიცხვო პოლიტიკების ცვლილებების აღწერილობა, რომლებიც აისახა ახალი სააღრიცხვო პოლიტიკის რესტროსპექტული გამოყენების სახით; ასევე, წინა საანგარიშგებო პერიოდის შესადარის ინფორმაციასთან დაკავშირებით ანალოგიური მონაცემები |
| 4 | წინა პერიოდ(ებ)ის არსებითი შეცდომების აღწერილობა, რომლებიც გასწორდა რეტროსპექტული გადაანგარიშების შედეგად; ასევე, წინა საანგარიშგებო პერიოდის შესადარის ინფორმაციასთან დაკავშირებული ანალოგიური მონაცემები |
| 5 | წინა პერიოდ(ებ)ის არარსებითი შეცდომების აღწერილობა, რომლებიც გასწორდა პერსპექტიულად, მიმდინარე პერიოდის ანგარიშგებაში |
| 6 | არსებითი არამაკორექტული მოვლენის შესახებ დეტალური ინფორმაცია, ფინანსური შედეგის წინასწარ შეფასებასთან ერთად, ან შესაბამისი მიზეზების მითითებით, თუ რატომ ვერ მოხერხდა ფინანსური შედეგების წინასწარი განსაზღვრა |
| 7 | ერთჯერადი გადაფასების შედეგად კაპიტალის კორექტირების აღწერილობები, რომლებიც გასწორდა რეტროსპექტულად, წინა საანგარიშგებო პერიოდის შესადარის ინფორმაციასთან ერთად |
| 8 | კაპიტალის სხვა კორექტირების (ერთეულთა გაერთიანების და ა.შ. შედეგად) აღწერილობები, რომლებიც გასწორდა რეტროსპექტულად, წინა საანგარიშგებო პერიოდის შესადარის ინფორმაციასთან ერთად |

შენიშვნა NZ ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები

საღარიბე პოლიტიკები:

მიუთითეთ ფულადი სახსრების და ემვივალენტების აღრიცხვისათვის გამოყენებული საღარიბე პოლიტიკები

| სტრიქონის კოდი | დასახელება | საღარიბე პერიოდის საბოლოო ნაშთი | წინა საწარმოებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი |
|---|---|---------------------------------|--|
| ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში | | | |
| 010 | ხაზინის ერთიანი ანგარიში, მათ შორის | 4 348 443,84 | 6 798 692,63 |
| 020 | სახელმწიფო ბიუჯეტის სახსრები ეროვნულ ვალუტაში | - | - |
| 030 | სახელმწიფო ბიუჯეტის საბიუჯეტო ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში | - | - |
| 040 | სახელმწიფო ბიუჯეტის არასაბიუჯეტო (საკუთარი) ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში | - | - |
| 050 | ავტონომიური რესპუბლიკების სახსრები ეროვნულ ვალუტაში | - | - |
| 060 | ავტონომიური რესპუბლიკების ბიუჯეტის საბიუჯეტო ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში | - | - |
| 070 | ავტონომიური რესპუბლიკების ბიუჯეტის არასაბიუჯეტო (საკუთარი) ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში | - | - |
| 080 | მუნიციპალიტეტების სახსრები ეროვნულ ვალუტაში | 4 347 770,84 | 6 798 019,63 |
| 090 | მუნიციპალიტეტების ბიუჯეტის საბიუჯეტო ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში | 4 308 624,65 | 6 585 405,82 |
| 100 | მუნიციპალიტეტების ბიუჯეტის არასაბიუჯეტო (საკუთარი) ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში | 39 146,19 | 212 613,81 |
| 110 | დეპუტატები ხაზინაში ეროვნულ ვალუტაში | 673,00 | 673,00 |
| 120 | სხვა ანგარიშები ხაზინაში ეროვნულ ვალუტაში | - | - |
| 130 | ფულადი სახსრები საღარიბე ეროვნულ ვალუტაში 1 | - | - |
| 140 | კომერციულ ბანკებში ფულადი ნაშთები ეროვნულ ვალუტაში 1 | - | - |
| 150 | სულ ფულადი სახსრები ეროვნულ ვალუტაში | 4 348 443,84 | 6 798 692,63 |
| ფულადი სახსრები უცხოურ ვალუტაში | | | |

| | | | |
|---------------------------------------|--|--------------|--------------|
| 160 | ხაზინის ანგარიშები უცხოურ ვალუტაში | - | - |
| 170 | ხაზინის სავალუტო ანგარიში | | |
| 180 | დეპოზიტები ხაზინაში უცხოურ ვალუტაში | | |
| 190 | ფულადი სახსრები სალაროში უცხოურ ვალუტაში 1 | - | - |
| 200 | კომერციულ ბანკებში ფულადი ნაშთები უცხოურ ვალუტაში ¹ | - | - |
| 210 | სულ ფულადი სახსრები უცხოურ ვალუტაში | - | - |
| ფულადი სახსრების ექვივალენტები | | | |
| 220 | სახელმწიფო ხაზინის მიერ 3 თვემდე ვადიან დეპოზიტებზე (ანაბრებზე) ეროვნულ ვალუტაში განთავსებული ფულადი სახსრები | | |
| 230 | ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტების მიერ 3 თვემდე ვადიან დეპოზიტებზე (ანაბრებზე) ეროვნულ ვალუტაში განთავსებული ფულადი სახსრები | | |
| 240 | ცენტრალური ბიუჯეტის სსიპ-ებისა და არასამეწარმეო, არაკომერციული იურიდიული პირების მიერ 3 თვემდე ვადიან დეპოზიტებზე (ანაბრებზე) ეროვნულ ვალუტაში განთავსებული ფულადი სახსრები | | |
| 250 | ავტონომიური რესპუბლიკებისა და მუნიციპალიტეტების ბიუჯეტის სსიპ-ების და ა(ა)იპ-ების მიერ 3 თვემდე ვადიან დეპოზიტებზე (ანაბრებზე) ეროვნულ ვალუტაში განთავსებული ფულადი სახსრები | | |
| 260 | სულ ფულადი სახსრების ექვივალენტები | | |
| 270 | სულ ფულადი სახსრები და ეკვივალენტები | 4 348 443,84 | 6 798 692,63 |

¹ აისახება ორგანიზაციების ანგარიშებში ფულად სახსრებად ასახული თანხები

შენიშვნა N2ა მიმდინარე ინვესტიციები და მოკლევადიანი დებიტორული დავალანებები

სააღრიცხვო პოლიტიკები:

- ა) მიმდინარე ინვესტიციები განსაზღვრება საანგარიშგებო პერიოდის და წინა საანგარიშგებო პერიოდის ანგარიშგების თარიღის მდგომარეობით
 ბ)

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | | | წინა საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | | |
|---|---|--------------------------------------|--|----------------------|---|----------------------------|----------------------|
| | | მთლიანი საბალანსო ღირებულება | გაუფასურების ზარალი/საეჭვო მოთხოვნების ანარიზები | საბალანსო ღირებულება | მთლიანი საბალანსო ღირებულება | გაუფასურების ზარალი/საეჭვო | საბალანსო ღირებულება |
| მიმდინარე ინვესტიციები | | | | | | | |
| 010 | მოკლევადიანი სესხები | - | - | - | - | - | - |
| 020 | გრძელვადიანი სესხების მიმდინარე ნაწილი | - | - | - | - | - | - |
| 030 | ფინანსური ინვესტიციები | - | - | - | - | - | - |
| 040 | მოკლევადიანი (მიმდინარე) ფასიანი ქაღალდები, გარდა აქციებისა | - | - | - | - | - | - |
| 050 | სხვა მიმდინარე ინვესტიციები | - | - | - | - | - | - |
| 060 | სულ მიმდინარე ინვესტიციები | - | - | - | - | - | - |
| მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალანებები და მოთხოვნები | | | | | | | |
| 070 | საბანკო ოპერაციებთან დაკავშირებული მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალანებები | 3,92 | - | 3,92 | 3,92 | - | 3,92 |
| 080 | საზონის მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალანებები | - | - | - | - | - | - |
| 090 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალანებები საზონის მიმართ | 3,92 | - | 3,92 | 3,92 | - | 3,92 |
| 100 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალანებები საზონის მიმართ, საბიუჯეტო სახსრებით ეროვნულ ვალუტაში | - | - | - | - | - | - |
| 110 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალანებები საზონის მიმართ მიზნობრივი დაფინანსებით და გრანტებით | - | - | - | - | - | - |
| 120 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალანებები საზონის მიმართ, არასაბიუჯეტო (საკუთარი) სახსრებით ეროვნულ | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|-----|--|-----------|-----------|------------|------------|-----------|------------|
| 130 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოვლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მიმართ, საბიუჯეტო სახსრებით უცხოურ ვალუტაში | - | - | - | - | - | - |
| 140 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოვლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მიმართ მიზნობრივი დაფინანსებით და არაწაღმით | - | - | - | - | - | - |
| 150 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოვლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მიმართ | 3,92 | 3,92 | 3,92 | 3,92 | 3,92 | 3,92 |
| 170 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების სხვა მოვლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მიმართ | 457,42 | 457,42 | 457,42 | 457,42 | 377,77 | 377,77 |
| 180 | საშემოსავლო გადასახადი | 296,84 | 296,84 | 296,84 | 296,84 | 217,19 | 217,19 |
| 190 | მოგების გადასახადი | - | - | - | - | - | - |
| 200 | ქონების გადასახადი | 160,58 | 160,58 | 160,58 | 160,58 | 160,58 | 160,58 |
| 210 | დღგ | - | - | - | - | - | - |
| 220 | საეცხო გადასახადი | - | - | - | - | - | - |
| 230 | იმპორტის გადასახადი | - | - | - | - | - | - |
| 240 | სხვა გადასახადები | - | - | - | - | - | - |
| 250 | მოვლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები საქონლი სქემაში | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 18,00 | 18,00 |
| 260 | მოვლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები დარიცხული პროცენტებით და ჯარიმებით | 969,04 | 969,04 | 969,04 | 969,04 | 10,13 | 10,13 |
| 270 | მისაღები დივიდენდები | - | - | - | - | - | - |
| 280 | საქონლისა და მომსახურების გაყიდვებიდან მოვლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები | 83 434,72 | 83 434,72 | 83 434,72 | 83 434,72 | 75 666,64 | 75 666,64 |
| 290 | მოვლევადიანი (მიმდინარე) მოთხოვნები თანამშრომლებისა და ანგარიშვალდებული პირების მოვლევადიანი (მიმდინარე) მოთხოვნები არაფინანსური აქტივების გასვლითი (გაყიდვით) | 883,66 | 883,66 | 883,66 | 883,66 | 883,66 | 883,66 |
| 310 | სხვა მოვლევადიანი (მიმდინარე) მოთხოვნები | 6 690,64 | 6 690,64 | 6 690,64 | 6 690,64 | 27 836,79 | 27 836,79 |
| 320 | მ. შ მოვლევადიანი (მიმდინარე) ფულადი მოთხოვნები არაგაცვლითი ოპერაციებთან დაკავშირებით | 8,73 | 8,73 | 8,73 | 8,73 | - | - |
| 330 | სულ მოვლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები და მოთხოვნები | 92 457,40 | 92 457,40 | 104 796,91 | 104 796,91 | - | 104 796,91 |

| სტრიქონის კოდი | დასახელება | მთლიანი საბალანსო ღირებულება | | | | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი |
|---|---|--------------------------------------|--------------|---|--------------|--------------------------------------|
| | | საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი ნაშთი | ზრდა | საანგარიშგებო პერიოდის გადაანგარიშებული საწყისი ნაშთი | კლება | |
| მიმდინარე ინვესტიციები | | | | | | |
| 010 | მოკლევადიანი სესხები | | | | | - |
| 020 | გრძელვადიანი სესხების მიმდინარე ნაწილი | | | | | - |
| 030 | ფინანსური იჯაროდან მისაღები თანხების მიმდინარე ნაწილი | - | - | - | - | - |
| 040 | მოკლევადიანი (მიმდინარე) ფასიანი ქაღალდები, გარდა აქციებისა | - | - | - | - | - |
| 050 | სხვა მიმდინარე ინვესტიციები | - | - | - | - | - |
| 060 | სულ მიმდინარე ინვესტიციები | - | - | - | - | - |
| მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები და მოთხოვნები | | | | | | |
| 070 | საზაზიზო ოპერაციებთან დაკავშირებული მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები | 3,92 | 8 885 336,08 | 3,92 | 8 885 336,08 | 3,92 |
| 080 | ხაზინის მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები | | | | | |
| 090 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მიმართ | 3,92 | 8 885 336,08 | 3,92 | 8 885 336,08 | 3,92 |
| 100 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მიმართ, საბიუჯეტო სახსრებით ეროვნულ ვალუტაში | - | 8 885 336,08 | - | 8 885 336,08 | - |
| 110 | (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მიმართ მიზნობრივი დაფინანსებით და გრანტებით | - | - | - | - | - |
| 120 | (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მიმართ, არასაბიუჯეტო (საკუთარი) სახსრებით ეროვნულ ვალუტაში | | | | | |
| 130 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|-----|--|------------|------------|---------------|---------------|-----------|------|-----------|
| 140 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მიმართ მიზნობრივი დაფინანსებით და გრანტებით | - | - | - | - | - | - | - |
| 150 | (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მიმართ, არასაბიუჯეტო (საკუთარი) სახსრებით უცხოურ ვალუტაში | - | - | - | - | - | - | - |
| 160 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების სხვა მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მოკლევადიანი (მიმდინარე) სავადასახადო დებიტორული დავალიანებები | 3,92 | 3,92 | 79,65 | 79,65 | 457,42 | 3,92 | 3,92 |
| 170 | საშემოსავლო გადასახადი | 217,19 | 217,19 | 79,65 | 79,65 | 296,84 | - | 296,84 |
| 180 | მოგების გადასახადი | - | - | - | - | - | - | - |
| 200 | ქონების გადასახადი | 160,58 | 160,58 | - | - | 160,58 | - | 160,58 |
| 210 | დღგ | - | - | - | - | - | - | - |
| 220 | საქციზო გადასახადი | - | - | - | - | - | - | - |
| 230 | იმპორტის გადასახადი | - | - | - | - | - | - | - |
| 240 | სხვა გადასახადები | - | - | - | - | - | - | - |
| 250 | მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები საქონლი სქიმაში | 18,00 | 18,00 | - | - | 18,00 | - | 18,00 |
| 260 | მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები დარიცხული პროცენტებით და ჯარიმებით | 10,00 | 10,13 | 1 573 757,59 | 1 572 798,68 | 969,04 | - | 969,04 |
| 270 | მისაღები დივიდენდები | - | - | - | - | - | - | - |
| 280 | საქონლისა და მომსახურების გაციდვით და მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები (მიმდინარე) დებიტორული მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული | 75 644,00 | 75 666,64 | 177 721,86 | 169 953,78 | 83 434,72 | - | 83 434,72 |
| 290 | მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები (მიმდინარე) დებიტორული | 253,00 | 883,66 | 73 121,71 | 73 121,71 | 883,66 | - | 883,66 |
| 300 | თანამშრომლებისა და ანგარიშვალდებული პირების მოკლევადიანი (მიმდინარე) მოთხოვნები არაფინანსური აქტივების გავლით (გაყიდვით) | 31 322,00 | - | 748 630,36 | 748 630,36 | - | - | - |
| 310 | სხვა მოკლევადიანი (მიმდინარე) მოთხოვნები | 27 837,69 | 27 836,79 | 561 793,88 | 582 940,03 | 6 690,64 | - | 6 690,64 |
| 320 | მ.შ მოკლევადიანი (მიმდინარე) ფულადი მოთხოვნები არ | - | - | 8,73 | - | 8,73 | - | 8,73 |
| 330 | სულ მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები | 135 466,38 | 104 796,91 | 12 020 449,86 | 12 032 780,64 | 92 457,40 | - | 92 457,40 |

| სტრუქტურის კოდი | აკუმულირებული გაუფასურების ზარალი/საეჭვო მოთხოვნების ანარიტეტები | | | | | |
|------------------------|--|--|--|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| | საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი ნაშთი | საანგარიშგებო პერიოდის გადანაგარიშგებო ული საწყისი ნაშთი | წლის გაუფასურების ზარალი/საეჭვო უიმედო მოთხოვნების | უკუგატარებით წარმოქმნილი შემოსავალი | აქტივების რეკლასიფიცი რება (+/-) | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი |
| მიმდინარე ინვესტიციები | | | | | | |
| 010 | | | | | | |
| 020 | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 030 | ფინანსური იჯაროდან მისაღები თანხების მიმდინარე ნაწილ | - | - | - | - | - | - | - |
| 040 | მოკლევადიანი (მიმდინარე) ფასიანი ქაღალდები, გარდა აქციებისა | - | - | - | - | - | - | - |
| 050 | სხვა მიმდინარე ინვესტიციები | - | - | - | - | - | - | - |
| 060 | სულ მიმდინარე ინვესტიციები | - | - | - | - | - | - | - |
| მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები და მოთ | | | | | | | | |
| 070 | საზაზიო ოპერაციებთან დაკავშირებული მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები | - | - | - | - | - | - | - |
| 080 | საფინანსო მოკლევადიანი (სიხშირით) დებიტორული | - | - | - | - | - | - | - |
| 090 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მიმართ | - | - | - | - | - | - | - |
| 100 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მიმართ, საბიუჯეტო სახსრებით ეროვნულ ვალუტაში | - | - | - | - | - | - | - |
| 110 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მიმართ მიზნობრივი დაფინანსებით და გრანტებით ეროვნულ ვალუტაში | - | - | - | - | - | - | - |
| 120 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მიმართ, არასაბიუჯეტო (საკუთარი) სახსრებით ეროვნულ | - | - | - | - | - | - | - |
| 130 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი | - | - | - | - | - | - | - |
| 140 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი | - | - | - | - | - | - | - |
| 150 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის მიმართ, არასაბიუჯეტო (საკუთარი) სახსრებით უცხოურ | - | - | - | - | - | - | - |
| 160 | საბიუჯეტო ორგანიზაციების სხვა მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები ხაზინის | - | - | - | - | - | - | - |
| 170 | მოკლევადიანი (მიმდინარე) სავადასახადო დებიტორული | - | - | - | - | - | - | - |
| 180 | საემოსავლო გადასახადი | - | - | - | - | - | - | - |
| 190 | მოგების გადასახადი | - | - | - | - | - | - | - |
| 200 | ქონების გადასახადი | - | - | - | - | - | - | - |
| 210 | დღგ | - | - | - | - | - | - | - |
| 220 | სააქციო გადასახადი | - | - | - | - | - | - | - |
| 230 | იმპორტის გადასახადი | - | - | - | - | - | - | - |
| 240 | სხვა გადასახადები | - | - | - | - | - | - | - |
| 250 | მოკლევადიანი (მიმდინარე) დებიტორული დავალიანებები საკენსო სექტორში | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | |
|-----|--|---|---|---|---|---|---|---|
| 260 | მოკლევადიანი (მომდინარე) დებიტორული დაფლავებები დარიცხული პროცენტებით და უარიმებით | - | - | - | - | - | - | - |
| 270 | მისაღები დივიდენდები | - | - | - | - | - | - | - |
| 280 | საქონლისა და მომსახურების გაყიდვებიდან მოკლევადიანი (მომდინარე) დებიტორული დავალიანებები | - | - | - | - | - | - | - |
| 290 | მოკლევადიანი (მომდინარე) მოთხოვნები თანამშრომლებისა და აწვარითვალდებული პირების მიმართ | - | - | - | - | - | - | - |
| 300 | მოკლევადიანი (მომდინარე) მოთხოვნები არაფინანსური აქტივების გასვლით (გაყიდვით) | - | - | - | - | - | - | - |
| 310 | სხვა მოკლევადიანი (მომდინარე) მოთხოვნები | - | - | - | - | - | - | - |
| 320 | მ. შ მოკლევადიანი (მომდინარე) ფულადი მოთხოვნები არაგაცვლით ოპერ | - | - | - | - | - | - | - |
| 330 | სულ მოკლევადიანი (მომდინარე) დებიტორული დავალიან | - | - | - | - | - | - | - |

შენიშვნა N3 მატერიალური მარაგები

სააღრიცხვო პოლიტიკები:

ა) საანგარიშგებო პერიოდის ბოლოს მდგომარეობით, მატერიალური მარაგების აღიარება ხდება:

ბ) ერთგვაროვანი მატერიალური მარაგების თვითღირებულებები მატერიალური მარაგების შემდეგი კატეგორიების მიხედვით: მატერიალური მარაგები

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | | წინა საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | |
|-----------------|-------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------|---|-------------------------------------|
| | | თვითღირებულება | აგუმულირებული ღირებულების შემცირება | თვითღირებულება | აგუმულირებული ღირებულების შემცირება |
| 010 | ნედლეული და მასალები | - | - | - | - |
| 020 | სხვა მასალები და მარაგები | 365 262,24 | - | 561 045,02 | - |
| 030 | მცირეფასიანი აქტივები | 119 888,75 | - | 246 309,61 | - |
| 040 |** | | | | |
| 050 |** | | | | |
| 060 | სხვა დანარჩენი მასალები და მარაგები | 245 373,49 | - | 314 735,41 | - |
| 070 |** | | | | |
| 080 |** | | | | |
| 090 | დაუმთავრებელი წარმოება | | | | |
| 100 | წნა პროდუქცია | | | | |
| 110 | გაყიდვის მიზნით ფლობილი საქონელი | | | | |
| 120 | სამხედრო მატერიალური მარაგები | | | | |
| 130 | სულ | 365 262,24 | - | 561 045,02 | - |

| სტრუქტურის კოდი | მატერიალური მარაგების ღირებულება I | მიღება | | | |
|-----------------|------------------------------------|---------------|------------|-------------|------------|
| | | იდანაწესებული | გადახდილი | დაბრუნებული | დაკარგული |
| 010 | ნედლეული და მასალები | | | | |
| | | იდანაწესებული | გადახდილი | დაბრუნებული | დაკარგული |
| | | 365 262,24 | 561 045,02 | 246 309,61 | 314 735,41 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----------------------------------|--|--|--|--|---|---|---|---|---|---|---|
| 070 | ***** ** | | | | | | | | | | | |
| 080 | ***** ** | | | | | | | | | | | |
| 090 | გაუფასურებელი წვრთნები | | | | | | | | | | | |
| 100 | მზა პროდუქცია | | | | | | | | | | | |
| 110 | გაყიდვის მიზნით ფლობილი საქონელი | | | | | | | | | | | |
| 120 | სამხედრო მატერიალური მარაგები | | | | | | | | | | | |
| 130 | სულ | | | | | - | - | - | - | - | - | - |

*** განმარტეთ გაუფასურების ზარალის ან გაუფასურების ზარალის უკუგატარების მიზნები

| | |
|----------|---|
| | <p>ရမာဏီ (ရဝ ဝိတုဝသံဝမ္မိ)ရမာဏီ ဝထုဋ္ဌ</p> |
| | |
| | <p>ဝဋ္ဌမာဏီ ဝဋ္ဌမာဏီ</p> |
| | <p>*** ဝဋ္ဌမာဏီ ဝဋ္ဌမာဏီ</p> |
| | <p>ဝဋ္ဌမာဏီ ဝဋ္ဌမာဏီ ဝဋ္ဌမာဏီ ဝဋ္ဌမာဏီ</p> |
| | <p>ဝဋ္ဌမာဏီ</p> |
| ဝဋ္ဌမာဏီ | <p>ဝဋ္ဌမာဏီ ဝဋ္ဌမာဏီ</p> |
| | <p>ဝဋ္ဌမာဏီ ဝဋ္ဌမာဏီ ဝဋ္ဌမာဏီ ဝဋ္ဌမာဏီ</p> |
| | <p>ဝဋ္ဌမာဏီ</p> |
| | <p>ဝဋ္ဌမာဏီ</p> |
| | <p>ဝဋ္ဌမာဏီ ဝဋ္ဌမာဏီ</p> |
| | <p>ဝဋ္ဌမာဏီ</p> |
| | <p>** ** ဝဋ္ဌမာဏီ ဝဋ္ဌမာဏီ</p> |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------|------------|--------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|------------|
| - | 1 165 331,32 | 272 138,04 | 1 738 869,31 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 365 262,24 |
| - | - | 10 177,53 | 204 177,53 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 119 888,75 |
| - | 1 100 365,77 | 134 382,52 | 1 534 691,50 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 245 373,49 |
| - | 1 165 331,32 | 272 138,04 | 1 738 869,31 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 365 262,24 |

| | |
|-------------|---|
| საანგარიშზე | - |
| ბო | - |
| პერიოდის | - |
| საბოლოო | - |
| ნაშთი | - |
| - | - |
| - | - |

Faint vertical text or markings along the right edge of the page, possibly bleed-through from the reverse side.

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|

შენიშვნა N4 სხვა მოკლევადიანი (მიმდინარე) აქტივები¹
სააღრიცხვო პოლიტიკები:

მიუთითეთ სხვა მოკლევადიანი (მიმდინარე) აქტივების

| სტრუქტურული კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | | წინა საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | | | |
|--|--|--------------------------------------|-----------------------------------|---|-----------------------------------|---|------------|
| | | მთლიანი საბალანსო დირექტული | აკუმულირებული გაუფასურების ზარალი | მთლიანი საბალანსო დირექტული | აკუმულირებული გაუფასურების ზარალი | | |
| სხვა მოკლევადიანი (მიმდინარე) აქტივები | | | | | | | |
| 010 | წინასწარი გადახდები | 1 662 912,79 | - | 1 662 912,79 | 245 965,00 | - | 245 965,00 |
| 020 | წინასწარი გადახდები საქონლისა და მომსახურებისათვის | 253 414,00 | - | 253 414,00 | 46 482,00 | - | 46 482,00 |
| 030 | წინასწარი გადახდები გრძელვადიანი არაფინანსური აქტივებისათვის | 159 498,79 | - | 159 498,79 | 199 483,00 | - | 199 483,00 |
| 040 | წინასწარი გადახდები გადასახდელით | 1 250 000,00 | - | 1 250 000,00 | - | - | - |
| 050 | მოკლევადიანი (მიმდინარე) არაფულადი მოთხოვნები არაფინანსური აქტივების გადაცემით | - | - | - | - | - | - |
| 060 | მარტერული ოპერაციებიდან მსაღები აქტივებით მოკლევადიანი (მიმდინარე) მოთხოვნები | - | - | - | - | - | - |
| 070 | მოკლევადიანი (მიმდინარე) არაფულადი მოთხოვნები არაგაგნული ოპერაციებთან დაკავშირებით | - | - | - | - | - | - |
| 080 | მოკლევადიანი (მიმდინარე) არაფულადი მოთხოვნები არაფინანსური აქტივების დანაკვლისათ | - | - | - | - | - | - |
| 090 | სულ | 1 662 912,79 | - | 1 662 912,79 | 245 965,00 | - | 245 965,00 |

1 ათასზე 1-15-0000 ანგარიშებზე არსებული არაფულადი მოთხოვნები

| სტრუქტურული კოდი | დასახელება | მთლიანი საბალანსო დირექტული | | | |
|--|------------|------------------------------|--|------|-------|
| | | საანგარიშგებო პერიოდის ნაშთი | საანგარიშგებო პერიოდის გადაანგარიშებულ საწყისი ნაშთი | ზრდა | კლება |
| სხვა მოკლევადიანი (მიმდინარე) აქტივები | | | | | |

შენიშვნა: ATN ფინანსური დახმავების ფინანსური აქტივები

საადრინცხოვო პოლიტიკები:

- ა) გრძელვადიანი კრედიტებისა და სესხების შეფასება ხდება
- ბ) წილობრივ ინსტრუმენტებში ინვესტიციები თვითღრუბულებით ფასდება, თუ ინვესტიციები არ ხორციელდება კონტროლირებულ ერთეულებში, მკვავშირე ერთეულებსა თუ ერთობლივ საქონლობებში. ასეთ შემთხვევებში, მათი შეფასება გ) ფინანსური იჯაროდან მისაღები გრძელვადიანი დებიტორული დავალიანების აღიარება იჯარით გაცემული ქონების რეალურ (სამართლიან) ღირებულებასა და იჯარის ხელშეწყობის დაწყებისას განსაზღვრული იჯარის მინიმალური შენატანების ამჟამინდელ ღირებულებას შორის უმცირესი თანხით ხდება.

| სტრიქონის კოდი | დასახელება | საანგარიშებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | | | წინა საანგარიშებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | | |
|--|--|-------------------------------------|---|----------------------|--|---|----------------------|
| | | მთლიანი ნაშთი | აკუმულირებული გაუფასურების ზარალი/საიჭიბო | საბალანსო ღირებულება | მთლიანი ნაშთი | აკუმულირებული გაუფასურების ზარალი/საიჭიბო | საბალანსო ღირებულება |
| გრძელვადიანი ფინანსური აქტივები | | | | | | | |
| 010 | გრძელვადიანი კრედიტები და სესხები | - | - | - | - | - | - |
| 020 | ინვესტიციები წილობრივ ინსტრუმენტებში 1 | - | - | - | - | - | - |
| 030 | სხვა გრძელვადიანი ფინანსური აქტივები | - | - | - | - | - | - |
| 040 | სხვა გრძელვადიანი დებიტორული დავალიანებები და არაფულადი მოთხოვნები | - | - | - | - | - | - |
| 050 | მ. შ ფინანსური იჯაროდან გრძელვადიანი დებიტორული დავალიანებები | - | - | - | - | - | - |
| 060 | სულ გრძელვადიანი ფინანსური აქტივები | - | - | - | - | - | - |

| სტრუქტურული ერთეულის კოდი | დასახელება | ზრდა | | | | | |
|--|---|--------------------------------------|---|----------------------------|----------------------|------------------|-----------------|
| | | საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი ნაშთი | საანგარიშგებო პერიოდის გადაანგარიშებული საწყისი ნაშთი | მიმდინარე პერიოდის შედეგით | კურსთაშორის სხვაობით | რეკლასიფიცირებით | კაპიტალ-მეთოდით |
| გრძელვადიანი ფინანსური აქტივები | | | | | | | |
| 010 | გრძელვადიანი კრედიტები და სესხები | - | - | - | - | - | - |
| 020 | ინვესტიციები წილობრივ ინსტრუმენტებში | - | - | - | - | - | - |
| 030 | სხვა გრძელვადიანი ფინანსური აქტივები | - | - | - | - | - | - |
| 040 | სხვა გრძელვადიანი დებიტორული დავალიანებები და | - | - | - | - | - | - |
| 050 | მ. შ ფინანსური იჯაროდან გრძელვადიანი დებიტორული | - | - | - | - | - | - |
| 060 | სულ გრძელვადიანი ფინანსური აქტივები | - | - | - | - | - | - |

| სტრუქტურული ერთეულის კოდი | დასახელება | დაგროვილი გაუფასურების ზარალი/საექვო მოთხოვნების ანარიცხები | | | | | |
|--|--------------------------------------|---|---|---|------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|
| | | საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი ნაშთი | საანგარიშგებო პერიოდის გადაანგარიშებული საწყისი ნაშთი | წლის დირექტული ზის შემცირების ხარჯები 1 | წლის გაუფასურებების უკუგაბრუნებები | აქტივების რეკლასიფიცირება (+/-) | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი |
| გრძელვადიანი ფინანსური აქტივები | | | | | | | |
| 010 | გრძელვადიანი კრედიტები და სესხები | - | - | - | - | - | - |
| 020 | ინვესტიციები წილობრივ ინსტრუმენტებში | - | - | - | - | - | - |
| 030 | სხვა გრძელვადიანი ფინანსური აქტივები | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|-----|------------------------|---|---|---|---|---|---|
| 010 | საბუღალტრო დანახარჯები | - | - | - | - | - | - |
| 020 | საბუღალტრო დანახარჯები | - | - | - | - | - | - |
| 030 | საბუღალტრო დანახარჯები | - | - | - | - | - | - |
| 040 | საბუღალტრო დანახარჯები | - | - | - | - | - | - |

1 განმარტეთ ღირებულების შემცირების ან ღირებულების შემცირების უკუგაბრუნების მიზეზები

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებთა პერიოდში 31 დეკემბრის მდგომარეობი | წინასაანგარიშგებთა პერიოდში 31 დეკემბრის მდგომარეობი |
|-----------------|---|--|--|
| 010 | გადასახარებელი დანახარჯები | - | - |
| 020 | სულ მთლიანი ინვესტიცია ფინანსურ იჯარაში | - | - |
| 030 | ფინანსური იჯარის მინიმალური შენატანების ამჟამინდელი | - | - |
| 040 | გამოუმუშავებელი ფინანსური შემოსავალი | - | - |

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებთა პერიოდში 31 დეკემბრის მდგომარეობით | ზრდა/კლება ნამეტში და დეფიციტში ასახვით (+/-) | ზრდა/კლება რეზერვებში ასახვით (+/-) | წინასაანგარიშგებთა პერიოდში 31 დეკემბრის მდგომარეობით |
|-----------------|---|---|---|-------------------------------------|---|
| 010 | ინვესტიციები წილობრივ ინსტრუმენტებში | - | - | - | - |
| 020 | ინვესტიციები სახელმწიფო კომერციულ საწარმოებში | - | - | - | - |
| 030 | ინვესტიციები მეკავშირე ერთეულებსა და ერთობლივ | - | - | - | - |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--------------------------------------|
| | | | | | | | სხვა ზრდით |
| | | | | | | | მიმდინარე პერიოდის დაფარვით |
| | | | | | | | კურსთაშორის სხვაობით |
| | | | | | | | რეკლასიფიცირებით |
| | | | | | | | კაპიტალ-მეთოდით |
| | | | | | | | სხვა კლებით * |
| | | | | | | | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი |

შენიშვნა N6 ძირითადი აქტივები

სააღრიცხვო პოლიტიკები:

- ა) ფინანსურ ანგარიშგებაში ძირითადი აქტივების შეფასება თვითღირებულების მოდელის გამოყენებით ხდება.
- ბ) ძირითად აქტივებს ცვეთა წრფივი მეთოდის გამოყენებით დაერიცხება.
- გ) ცვეთის დარიცხვისათვის სასარგებლო მომსახურების მინიმალური ვალები განისაზღვრება საქართველოს ფინანსთა მინისტრის 2020¹ ინსტრუქციით „სამიულჯეტო ორგანიზაციების მიერ ცვეთის/ამორტიზაციის ზუღალტრულ აღრიცხვასა და ფინანსურ

| დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | | | |
|--|--------------------------------------|-----------------|-----------------------|----------------------|
| | ღირებულება ¹ | დაგროვილი ცვეთა | დაგროვილი გაუფასურება | საბალანსო ღირებულება |
| 010 შენობა-ნაგებობები საკუთარი მიზნებისათვის გამოსაყენებლად | 89 166 755,43 | 6 371 759,72 | - | 82 794 995,71 |
| 020 საცხოვრებელი სახლები | 86 488,00 | 3 120,73 | - | 83 367,27 |
| 030 არასაცხოვრებელი დანიშნულების შენობები | 11 845 063,07 | 436 308,79 | - | 11 408 754,28 |
| 040 სხვა ნაგებობები | 75 084 174,73 | 5 922 330,20 | - | 69 151 844,53 |
| 050 მიწის გაუმჯობესება | - | - | - | - |
| 060 მიწა | 2 151 029,63 | - | - | 2 151 029,63 |
| 070 მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი | 3 929 770,65 | 845 847,82 | - | 3 083 922,83 |
| 080 სატრანსპორტო მოწყობილობა | 1 196 567,55 | 177 630,33 | - | 1 018 937,22 |
| 090 სხვა მანქანა-დანადგარები და მოწყობილობა | 2 733 203,10 | 668 217,49 | - | 2 064 985,61 |
| 100 საინფორმაციო, კომპიუტერული, სატელეკომუნიკაციო და სხვა დანადგარები, | 339 017,50 | 72 483,16 | - | 266 534,34 |
| 110 სხვა მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი | 2 394 185,60 | 595 734,33 | - | 1 798 451,27 |
| 120 სამხედრო იარაღის სისტემები | | | | |
| 130 კულტივირებული მცენარეები და ცხოველები | 160,00 | - | - | 160,00 |
| 140 სულ | 93 096 686,08 | 7 217 607,54 | - | 85 879 078,54 |

| სტრუქტურული კოდი | მიზნობრივი აღწერა | საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი ნაშთი | | საანგარიშგებო პერიოდის გადაანგარიშებული ნაშთი | | წინა პერიოდის ვანსების შემცირებები | წინა პერიოდის დანახვების შემცირებები |
|------------------|---|--------------------------------------|-----------|---|-----------|------------------------------------|--------------------------------------|
| | | 70 450 464,84 | 79 488,00 | 70 450 464,84 | 79 488,00 | | |
| 010 | შენიშვნა-ნაგებობები საკუთარი მიზნობრივების განხორციელებისთვის | 70 450 464,84 | 79 488,00 | 70 450 464,84 | 79 488,00 | 199 483,00 | 15 354 017,75 |
| 020 | სახლი-სახლი | | 79 488,00 | | 79 488,00 | - | 7 000,00 |
| 030 | არასახლი-სახლი და სხვა სახის შენობები | 11 326 978,21 | | 11 326 978,21 | | 40 898,89 | 440 803,06 |
| 040 | სხვა ნაგებობები | 56 892 969,00 | | 56 892 969,00 | | 158 584,11 | 14 906 214,69 |
| 050 | მიწის გაუმჯობესება | - | | - | | | - |
| 060 | მიწა | 2 151 029,63 | | 2 151 029,63 | | | - |
| 070 | მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი | 2 340 201,29 | | 3 010 987,53 | | - | 865 889,90 |
| 080 | სატრანსპორტო მოწყობილობა | 541 717,55 | | 541 717,55 | | | 444 350,00 |
| 090 | სხვა მანქანა-დანადგარები და მოწყობილობა | 1 798 483,74 | | 2 469 269,98 | | - | 421 539,90 |
| 100 | საინფორმაციო, კომპიუტერული, სატელეკომუნიკაციო და სხვა დანადგარები, ავეჯი და აღჭურვა | 193 274,00 | | 193 274,00 | | | 145 743,50 |
| 110 | სხვა მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი | 1 605 209,74 | | 2 275 995,98 | | | 275 796,40 |
| 120 | სახლი-სახლი | | | | | | |
| 130 | კულტურული მემკვიდრეობის ძეგლები და ცხოველები | 160,00 | | 160,00 | | | - |
| 140 | სულ | 72 790 826,13 | | 73 461 612,37 | | 199 483,00 | 16 219 907,65 |

1 ივლისის მდგომარეობის თვითღირებულება ან ღირებულების განსაზღვრისათვის გამოყენებული სხვა თანხა

2 აისახება მოცულობითი, რაოდენობრივი ცვლილებებით წარმოქმნილი შემოსავლები და ხარჯები, რაც შეეხება ღირებულებით ცვლა:
 3 აისახება ზრდა/შემცირება კაპიტალში შენატანებით, სხვა ერთეულში ინვესტიციებით, აქტივების რეკლასიფიკაციით, ბარტერით და

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | ძირითადი აქტივების დაგროვი | | | |
|-----------------|---|--------------------------------------|---|------------------|-----------------------|
| | | საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი ნაშთი | საანგარიშგებო პერიოდის გადანაგარიშებული საწყისი ნაშთი | წლის ცვლის ხარჯი | გასვლისას ანულირებული |
| 010 | შენობა-ნაგებობები საკუთარი მიწებისათვის გამოსაყენებლად | 3 118 456,48 | 3 118 456,48 | 3 253 303,24 | - |
| 020 | საცხოვრებელი სახლები | 1 191,00 | 1 191,00 | 1 929,73 | - |
| 030 | არასაცხოვრებელი დანიშნულების შენობები | 252 549,48 | 252 549,48 | 183 759,31 | - |
| 040 | სხვა ნაგებობები | 2 864 716,00 | 2 864 716,00 | 3 067 614,20 | - |
| 050 | მიწის გაუმჯობესება | - | - | - | - |
| 060 | მიწა | - | - | - | - |
| 070 | მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი | 374 844,92 | 374 844,92 | 471 002,90 | - |
| 080 | სატრანსპორტო მოწყობილობა | 78 985,66 | 78 985,66 | 98 644,67 | - |
| 090 | სხვა მანქანა-დანადგარები და მოწყობილობა | 295 859,26 | 295 859,26 | 372 358,23 | - |
| 100 | საბუღალტრო, კომპიუტერული, საბუღალტრო-საბიზნესი და სხვა დანადგარები, | 43 950,00 | 43 950,00 | 28 533,16 | - |
| 110 | სხვა მანქანა-დანადგარები და ინვენტარი | 251 909,26 | 251 909,26 | 343 825,07 | - |
| 120 | სამხედრო იარაღის სისტემები | - | - | - | - |
| 130 | კულტივირებული მიწები და ცხოველები | - | - | - | - |
| 140 | სულ | 3 493 301,40 | 3 493 301,40 | 3 724 306,14 | - |

4 განმარტეთ გაუფასურების ხარჯის ან გაუფასურების ხარჯის უკუგატარების მიზნები

წლის 2 დეკემბრის N289 მრძანებით დამტკიცებული
 „ანგარიშგებაში ასახვის შესახებ“

| წინა საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | | | |
|---|-----------------|-----------------------|------------------------|
| დირექციულება ¹ | დაგროვილი ცვეთა | დაგროვილი გაუფასურება | საბალანსო დირექციულება |
| 70 450 464,84 | 3 118 456,48 | - | 67 332 008,36 |
| 79 488,00 | 1 191,00 | - | 78 297,00 |
| 11 326 978,21 | 252 549,48 | - | 11 074 428,73 |
| 56 892 969,00 | 2 864 716,00 | - | 54 028 253,00 |
| - | - | - | - |
| 2 151 029,63 | - | - | 2 151 029,63 |
| 3 010 987,53 | 374 844,92 | - | 2 636 142,61 |
| 541 717,55 | 78 985,66 | - | 462 731,89 |
| 2 469 269,98 | 295 859,26 | - | 2 173 410,72 |
| 193 274,00 | 43 950,00 | - | 149 324,00 |
| 2 275 995,98 | 251 909,26 | - | 2 024 086,72 |
| 160,00 | - | - | - |
| 73 461 612,37 | 3 493 301,40 | - | 69 968 310,97 |

მიღება

გასვლა

| არსებითი გაუმჯობესებით | გრანტებით | ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებუ ლი შემოსავლები | დანაკლისის აღდგენით | სხვადასხვა შემოსავლებით ² | სხვა მიღებებით ³ | გაყიდვით | გრანტებით | ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებუ ლი ხარჯები | დანაკლისით |
|---------------------------|------------|---|------------------------|---|-----------------------------|----------|------------|---|------------|
| - | - | - | - | - | 3 191 252,74 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | 64 845,81 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | 3 126 406,93 | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | 360 493,22 | 900,00 | - | - | - | - | 308 500,00 | - | - |
| - | 210 500,00 | - | - | - | - | - | 308 500,00 | - | - |
| - | 149 993,22 | 900,00 | - | - | - | - | 308 500,00 | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | 149 993,22 | 900,00 | - | - | - | - | 308 500,00 | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | 360 493,22 | 900,00 | - | - | 3 191 252,74 | - | 308 500,00 | - | - |

იღებებს რომელიც გამოწვეულია ერთჯერადი შეფასებით, რ
 და ა.შ.

ილი ცვლეთა

ძირითადი აქტივების დაგროვილი გაუფასურების ზარალი

| მიღებული დაგროვილი ცვლეთა | აქტივების რეკლასიფიცირება (+/-) | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი ნაშთი | საანგარიშგებო პერიოდის გადაანგარიშებული საწყისი | წლის გაუფასურების ხარჯი 4 | წლის გაუფასურების ხარჯის უკუმბატარები 4 | გასვლისას ანულირებული | მიღებული დაგროვილი გაუფასურება | აქტივების რეკლასიფიცირება (+/-) |
|---------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|---|---------------------------|---|-----------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| - | - | 6 371 759,72 | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | 3 120,73 | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | 436 308,79 | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | 5 932 330,20 | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | 845 847,82 | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | 177 630,33 | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | 668 217,49 | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | 72 483,16 | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | 595 734,33 | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | 7 217 607,54 | - | - | - | - | - | - | - |

| სხვადასხვა ხარჯებით2 | სხვა გასვლებით 3 | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო წაშლი |
|----------------------|------------------|--------------------------------------|
| - | 28 462,90 | 89 166 755,43 |
| - | - | 86 488,00 |
| - | 28 462,90 | 11 845 063,07 |
| - | - | 75 084 174,73 |
| - | - | - |
| - | - | 2 151 029,63 |
| - | - | 3 929 770,65 |
| - | - | 1 196 567,55 |
| - | - | 2 733 203,10 |
| - | - | 339 017,50 |
| - | - | 2 394 185,60 |
| - | - | - |
| - | - | 160,00 |
| - | 28 462,90 | 93 096 686,08 |

შენიშვნა N7 საინვესტიციო ქონება

სააღრიცხვო პოლიტიკები:

- ა) ფინანსურ ანგარიშგებაში საინვესტიციო ქონების შეფასება თვითღირებულების მოდელის გამოყენებით ხდება.
- ბ) საინვესტიციო ქონებას ცვეთა წრფივი მეთოდის გამოყენებით დაერიცხება.
- გ) ცვეთის დარიცხვისათვის სასარგებლო მომსახურების მინიმალური ვადები განისაზღვრება საქართველოს ფინანსთა მინისტრის 2020 წლის 2 დეკემბრის N289 შინაარსით დატვირთული ინსტრუქციით „სამრეწველო ორგანიზაციების მიერ ცვეთის/ამორტიზაციის ზედღირებულ აღრიცხვასა და ფინანსურ ანგარიშგებაში ასახვის შესახებ“.

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | | | | წინა საანგარიშგებო პერიოდი | |
|-----------------|---|--------------------------------------|-----------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|-----------------|
| | | ღირებულება ¹ | დაგროვილი ცვეთა | დაგროვილი გაუფასურება | საბალანსო ღირებულება | ღირებულება * | დაგროვილი ცვეთა |
| 010 | საცხოვრებელი დანიშნულების შენობები, კლასიციფიკაციის მიხედვით ქონებად | | | | - | | |
| 020 | არასაცხოვრებელი დანიშნულების შენობები, კლასიციფიკაციის მიხედვით ქონებად | | | | - | | |
| 030 | სხვა ნაგებობები, კლასიციფიკაციის მიხედვით ქონებად | | | | - | | |
| 040 | მიწის გაუმჯობესება, კლასიციფიკაციის მიხედვით ქონებად | | | | - | | |
| 050 | მიწა, კლასიციფიკაციის მიხედვით ქონებად | | | | - | | |
| 060 | სულ საინვესტიციო ქონება | - | - | - | - | - | - |

| სტრუქტურის კოდი | საინვესტიციო ქონების დირექტორება | მიღე | | | | | |
|-----------------|---|--------------------------------------|---|--|------------------------------|------------------------|-----------|
| | | საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი ნაშთი | საანგარიშგებო პერიოდის გადაანგარიშებული საწყისი ნაშთი | წინა საანგარიშგებო პერიოდების ავანსების შემცირებით | მიმდინარე პერიოდის შესყიდვით | არსებითი გაუმჯობესებით | გრანტებით |
| 010 | სავაჭრო-საინვესტიციო დამამუშავებელი დაწესებულების შენობები, ავტოსადამამუშავებელი საინვესტიციური ქონება | - | - | - | - | - | - |
| 020 | ავტოსადამამუშავებელი დაწესებულების შენობები, მოსახლურ და საინვესტიციო შენობები, მოსახლურ და საინვესტიციო ქონება | - | - | - | - | - | - |
| 030 | ძირითადი საშუალებები, კლასიფიკაციის მიხედვით | - | - | - | - | - | - |
| 040 | ძირითადი საშუალებები, კლასიფიკაციის მიხედვით | - | - | - | - | - | - |
| 050 | საინვესტიციური ქონების დირექტორების ქონება | - | - | - | - | - | - |
| 060 | სულ საინვესტიციო ქონება | - | - | - | - | - | - |

1 იგულისხმება თვითდირექტორება ან დირექტორების განსაზღვრისათვის გამოყენებული სხვა თანხა
 2 აისახება მოცულობითი, რაოდენობითი ცვლილებებით ქაოთოქითილი ექთოსავლები და ბაოჯები, რაც ეყრდნობა
 დირექტორებით ცვლილებას რომელიც გამოწვეულია ერთჯერადი შეფასებით, იგი აისახება როგორც კაპიტალის
 პერიოდის, წინის აკრიზისი/ავიკრიზისი ან არაკრიზისი
 3 აისახება ზრდა/შემცირება კაპიტალში შენატანებით, სხვა ერთეულებში ინვესტიციებით, აქტივების რეკლასიფიკაციით, !

საინვესტიციო ქონების დირექტორების ცვეთა

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის საწყისი ნაშთი | საანგარიშგებო პერიოდის გადანაგარიშგებული საწყისი ნაშთი | წლის ცვლილების ხარჯი | გასვლისას ანუღირიებული | მიღებული დაგროვილი ცვლილება | აქტიუგების რეკლასიფიკირება (+/-) |
|-----------------|---|--------------------------------------|--|----------------------|------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| 010 | საცხოვრებელი დანამზღულებების მშენობები, პოპილირიზირებული საინფორმაციო ჩინიზად პოპილირიზირებული დახისსულიების შესახებ, პოპილირიზირებული საინფორმაციო ჩინიზად პოპილირიზირებული საინფორმაციო ჩინიზად | | | | | | |
| 020 | პოპილირიზირებული საინფორმაციო ჩინიზად პოპილირიზირებული საინფორმაციო ჩინიზად | | | | | | |
| 030 | პოპილირიზირებული საინფორმაციო ჩინიზად პოპილირიზირებული საინფორმაციო ჩინიზად | | | | | | |
| 040 | პოპილირიზირებული საინფორმაციო ჩინიზად პოპილირიზირებული საინფორმაციო ჩინიზად | | | | | | |
| 050 | პოპილირიზირებული საინფორმაციო ჩინიზად პოპილირიზირებული საინფორმაციო ჩინიზად | | | | | | |
| 060 | სულ საინფორმაციო ჩინიზად | - | - | - | - | - | - |

4 განმარტით გაუფასურების ხარჯის ან გაუფასურების ხარჯის უკუგატარების მიზეზები

იპლაზმა რიგგარეშე იპლაზმა რიგგარეშე იპლაზმა რიგგარეშე

| | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------|
| | | | | | | | | | ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები | გ ა |
| | | | | | | | | | დანაკლისის აღდგენით | |
| | | | | | | | | | სხვადასხვა შემოსავლებით 2 | |
| | | | | | | | | | სხვა მიღებებით 3 | |
| | | | | | | | | | გაყიდვით | გ ა ს ვ ლ ა |
| | | | | | | | | | გრანტებით | |
| | | | | | | | | | ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული ხარჯები | |
| | | | | | | | | | დანაკლისით | |
| | | | | | | | | | სხვადასხვა ხარჯებით 2 | |
| | | | | | | | | | სხვა გასვლებით 3 | |
| | | | | | | | | | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | |

შემაჯავთიანი მომსახურების შეთანხმებები

სააღრიცხვო პოლიტიკები:

- ა) სელექციის წესები: მომსახურების შეთანხმების დროს შეთანხმებული პერიოდის განმავლობაში მომსახურების მიწოდება, მათი აღიარება და შემთავრებული მშენებლობის სახით, თვითღირებულებით. ამგვარ დროს ხდება იგივე პერიოდის განმავლობაში მომსახურების მიწოდების შედეგად მომსახურების აღიარება და აღიარების დროს ხდება, გარდა იმ შემთხვევებისა, როცა მომსახურების მიწოდების შედეგად მომსახურების აღიარება თავდაპირველად იმავე თანხით ხდება, რითაც მომსახურების მიწოდების შედეგად მომსახურების აღიარება თავდაპირველად ხდებოდა.
- ბ) თავდაპირველი აღიარების შემდეგ, შედეგადად მომსახურების აღიარების შემთავრებული მშენებლობის სახით, თვითღირებულებით. ამგვარ დროს ხდება იგივე პერიოდის განმავლობაში მომსახურების მიწოდების შედეგად მომსახურების აღიარება და აღიარების დროს ხდება, გარდა იმ შემთხვევებისა, როცა მომსახურების მიწოდების შედეგად მომსახურების აღიარება თავდაპირველად იმავე თანხით ხდება, რითაც მომსახურების მიწოდების შედეგად მომსახურების აღიარება თავდაპირველად ხდებოდა.
- გ) შედეგადად მომსახურების მიწოდების შედეგად მომსახურების აღიარების შემთავრებული მშენებლობის სახით, თვითღირებულებით. ამგვარ დროს ხდება იგივე პერიოდის განმავლობაში მომსახურების მიწოდების შედეგად მომსახურების აღიარება და აღიარების დროს ხდება, გარდა იმ შემთხვევებისა, როცა მომსახურების მიწოდების შედეგად მომსახურების აღიარება თავდაპირველად იმავე თანხით ხდება, რითაც მომსახურების მიწოდების შედეგად მომსახურების აღიარება თავდაპირველად ხდებოდა.

| | |
|---|----------------------------------|
| ხელშეკრულების #1 დასახელება და აღწერილობა | ფინანსური ვალდებულებები ს მოდელი |
| | |
| | |

| სტრუქტურული ნის კოდი | შედეგადად მომსახურების აქტივების აღწერილობა | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | | | | წინა საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი | | | |
|----------------------|---|--------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------|---|--------------------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | ღირებულება ¹ | დაგროვილი ცვლილება/ამორტიზაცია | დაგროვილი გაუფასურების ზარალი | საბალანსო ღირებულება | ღირებულება ¹ | დაგროვილი ცვლილება/ამორტიზაცია | დაგროვილი გაუფასურების ზარალი | საბალანსო ღირებულება |
| 010 | | | | | | | | | |
| 020 | | | | | - | | | | |
| 030 | | | | | - | | | | |
| 040 | | | | | - | | | | |
| 050 | | | | | - | | | | |
| 060 | | | | | - | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 070 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

1 იგულისხმება თვითღირებულება ან ღირებულების განსაზღვრისათვის

საინვესტიციო პერიოდი

| სტრუქტურული ერთეულის კოდი | შედავითიანი მომსახურების აქტივების საბალანსო ღირებულების ცვლილებები | სულ | შედავითიანი მომსახურების ხელშეკრულება | | | | სულ | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----|---------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | მთავრობის არსებული აქტივი | კერძო სექტორის მთავრობის არსებული აქტივი | კერძო სექტორის მთავრობის არსებული აქტივი | კერძო სექტორის მთავრობის არსებული აქტივი | კერძო სექტორის მთავრობის არსებული აქტივი | კერძო სექტორის მთავრობის არსებული აქტივი | | | | | | | | | | | | |
| 010 | საწყისი ნაშთი | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 020 | შეძენა | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 030 | რეკლამაციების შედეგად მიღება | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 040 | აქტივების გაუზღოვებლობა (განახლება) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 050 | გასვლა | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 060 | რეკლამაციების შედეგად გასვლა | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 070 | სხვა შემცირება | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 080 | საბოლოო ნაშთი | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

საინვესტიციო პერიოდი

| სტრუქტურული ერთეულის კოდი | შედავითიანი მომსახურების ხელშეკრულება | შედავითიანი მომსახურების ხელშეკრულება | | |
|---------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | | ხელშეკრულების დასახელება | ხელშეკრულების დასახელება | ხელშეკრულების დასახელება |
| 070 | | | | |

| კოდი | სახელი | სახელი | კერძო | | კერძო | | სულ |
|------|------------------------------|--------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----|
| | | | არსებული აქტივი | უზრუნველყოფილი | არსებული აქტივი | უზრუნველყოფილი | |
| 010 | საქონლის ნაშთი | - | - | - | - | - | - |
| 030 | საქონლის ელიმინირებული | - | - | - | - | - | - |
| 040 | საქონლის რეკლამირებული (+/-) | - | - | - | - | - | - |
| 050 | საბოლოო ნაშთი | - | - | - | - | - | - |

საანგარიშგებო პერიოდი

| სტრუქტურული კოდი | შედეგითიანი მომსახურების აქტივების დაგროვილი გაუფასურების ზარალი | სულ | შედეგითიანი მომსახურების ხელშეკრულება | | | | | | | | |
|------------------|--|-----|---------------------------------------|---|--------------------------|---|--------------------------|---|---|---|---|
| | | | ხელშეკრულების დასახელება | | ხელშეკრულების დასახელება | | ხელშეკრულების დასახელება | | | | |
| | | | კერძო | სექტორის პარტნიორის მიერ უზრუნველყოფილი | კერძო | სექტორის პარტნიორის მიერ უზრუნველყოფილი | კერძო | სექტორის პარტნიორის მიერ უზრუნველყოფილი | | | |
| 010 | საწყისი ნაშთი | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 020 | წლის გაუფასურების ზარალი (უკუგაბარება) ² | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 030 | გასვლისას ელიმინირებული | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 040 | აქტივების რეკლამირებული (+/-) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 050 | საბოლოო ნაშთი | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

² განმარტეთ გაუფასურების ზარალს ან გაუფასურების ზარალს უკუგაბარების მიზნით

| სტრუქტურული კოდი | შედეგითიანი მომსახურების დაგროვილი გაუფასურების ზარალი | სულ | შემდგომი | | | |
|------------------|--|-----|---------------|---------------|--------------------------------|-------------------------|
| | | | საბოლოო ნაშთი | საწყისი ნაშთი | გადაანგარიშებული საწყისი ნაშთი | მიერთადი თანხის გადახდა |
| 010 | საწყისი ნაშთი | - | - | - | - | - |
| 020 | წლის გაუფასურების ზარალი (უკუგაბარება) ² | - | - | - | - | - |
| 030 | გასვლისას ელიმინირებული | - | - | - | - | - |
| 040 | აქტივების რეკლამირებული (+/-) | - | - | - | - | - |
| 050 | საბოლოო ნაშთი | - | - | - | - | - |

შენიშვნა: NI10 ფინანსური იჯარით აქტივები და ვალდებულებები

სააღრიცხვე ბოლიტივები:

ა) ფინანსური იჯარით მიღებული არაფინანსური აქტივები კლასიფიცირდება და აღირიცხება, როგორც ძირითადი აქტივები, არამატერიალური აქტივები ან საინვესტიციო ქონება IFRS 17-ის, IFRS 16-ის ან IFRS 31-ის შესაბამისად

| კოდი | საბალანსო ბუღალტრული აღწერა | ფასობა | ფასობა | ფასობა | ფასობა | ფასობა | ფასობა | ფასობა | ფასობა |
|------|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| 010 | | | | | | | | | |
| 020 | | | | | | | | | |
| 030 | | | | | | | | | |
| 040 | | | | | | | | | |
| 050 | | | | | | | | | |
| 060 | | | | | | | | | |
| 070 | | | | | | | | | |
| 080 | სულ | - | - | - | - | - | - | - | - |

1 იგულისხმება თვითღირებულება ან ღირებულების განსაზღვრისა

საანგარიშებო პერიოდი

| სტრუქტურული კოდი | ვალდებულებები ფინანსური იჯარით | საწყისი ნაშთი | პერიოდის დასრულების დროის საწყისი ნაშთი | ფრდა | კლება | საბოლოო ნაშთი |
|------------------|--|---------------|---|------|-------|---------------|
| 010 | მიმდინარე ვალდებულებები | - | - | - | - | - |
| 020 | გრძელვადიან ფინანსურ იჯარაზე გადასახდელი თანხების მიმდინარე ნაწილი | | | | | |
| 030 | გრძელვადიანი ვალდებულებები | | | | | |
| 040 | გრძელვადიან პერიოდში ფინანსურ იჯარაზე გადასახდელი თანხები | | | | | |

შენიშვნა N 11 სხვა არაფინანსური გრძელვადიანი აქტივები

სააღრიცხვო პოლიტიკები:

მიუთითეთ ასხვა გრძელვადიანი არაფინანსური აქტივების აღრიცხვი

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშო პერიოდის დასაწყისი | | | წინასწარ შემოწმების პერიოდის დასაწყისი | | | |
|-----------------|---|-------------------------------|--------------------|-----------------------|--|----------------|--------------------|--------------------------------|
| | | თვითღირებულება | დაგროვილი ცვლილება | დაგროვილი გაუფასურება | საბალანსო ღირებულება | თვითღირებულება | დაგროვილი ცვლილება | დაგროვილი გაუფასურების ხარისხი |
| 010 | ფაქტურული | - | - | - | - | - | - | - |
| 020 | მატერიალური არაფინანსური აქტივები | - | - | - | - | - | - | - |
| 030 | მემკვიდრეობითი აქტივები | - | - | - | - | - | - | - |
| 040 | დაუმთავრებელი აქტივები | 3 111 301,16 | - | - | 3 111 301,16 | 6 274 091,00 | - | - |
| 050 | დაუმთავრებელი მშენებლობა | 277 211,16 | - | - | 277 211,16 | 3 440 001,00 | - | - |
| 060 | აქტივები, რომელთა საკუთრების უფლება ჯერ არ არის მოპოვებული ან სხვა | 2 829 426,00 | - | - | 2 829 426,00 | 2 829 426,00 | - | - |
| 070 | საოპერაციო იჯარით მიღებული ქონების არსებითი გაუფასურება | - | - | - | - | - | - | - |
| 080 | გასაყოფად განიზნეული გრძელვადიანი | 4 664,00 | - | - | 4 664,00 | 4 664,00 | - | - |
| 090 | ანაზღაურებადი აქტივები ზრდის პროექტში მყოფი ბიოლოგიური აქტივები | - | - | - | - | - | - | - |
| 100 | დაუმთავრებელი არამატერიალური აქტივები | - | - | - | - | - | - | - |
| 110 | არაფინანსური აქტივების (გარდა მინუს) საკუთრების უფლების გადაცემის ხარჯები | 633 000,00 | - | - | 633 000,00 | 633 000,00 | - | - |
| 120 | სულ | 3 744 301,16 | - | - | 3 744 301,16 | 6 907 091,00 | - | - |

5

6

მიღება

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის საწყის ნაშთი | საანგარიშგებო პერიოდის გადაანგარიშებულ საწყისი ნაშთი | წინა საანგარიშგებო პერიოდების ავანსების | მიმდინარე პერიოდის შესყიდვით | არსებითი გაუმჯობესებები | გრანტებით | ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები |
|-----------------|--|-------------------------------------|--|---|------------------------------|-------------------------|-----------|--|
| 010 | | 670 791,24 | - | - | - | - | - | - |
| 020 | მატერიალური არაწარმოებული აქტივები | | | | | | | |
| 030 | მემკვიდრეობითი აქტივები | | | | | | | |
| 040 | დაუმთავრებელი აქტივები | 6 274 091,00 | 6 274 091,00 | - | - | - | - | 68 032,00 |
| 050 | დაუმთავრებელი მშენებლობა | 3 440 001,00 | 3 440 001,00 | - | - | - | - | - |
| 060 | აქტივები, რომელთა საკუთრების უფლება ჯერ არ არის მოპოვებული ან სხვა ქრთქულებზე გადასაცემად მდებარე საოპერაციო იჯარით მიღებული ქონების არსებითი გაუმჯობესება | 2 829 426,00 | 2 829 426,00 | - | - | - | - | - |
| 070 | გასაყიდად გამიზნული გრძელვადიანი არაფინანსური აქტივები | 4 664,00 | 4 664,00 | - | - | - | - | 68 032,00 |
| 080 | ზრდის პროცესში მყოფი ბიოლოგიური აქტივები | - | - | - | - | - | - | - |
| 090 | დაუმთავრებელი არამატერიალური აქტივები | - | - | - | - | - | - | - |
| 100 | არაწარმოებული აქტივების (გარდა მიწისა) საკუთრების უფლების გადაცემის ხარჯები | 633 000,00 | 633 000,00 | - | - | - | - | - |
| 110 | სულ | 7 577 877,24 | 6 907 091,00 | - | - | - | - | 68 032,00 |
| 120 | | | | | | | | |

1 იგულისხმება თვითღირებულება ან ღირებულების განსაზღვრა
 2 აისახება მოცულობითი, რაოდენობრივი ცვლილებებით წარმოქმნილი შემოსავლები და ხარჯები, რაც შეეხება ღირებულებით ცვლილებას რომელიც გამოწვეულია ერთჯერადი შეფასებით/გადაფასებით, იგი აისახება როგორც კაპიტალის კორექტირება, აწმინდა აქტივების/კაპიტალის ცვლილებების“ ანგარიშგებაში
 3 აისახება ზრდა/შემცირება კაპიტალში შენატანებით, სხვა ერთეულში ინვესტიციებით, აქტივების რეკლასიფიკაციით, ბარტყერით და ა.შ.

სხვა არაფინანსური გრძელვადიანი აქტივების დაგროვილი ცვლილება

| სტრუქტურული ერთეული | დასახელება | საბუღალტრო აღრიცხვის კოდი | საანგარიშგებო ზღვრიდან გადასვლის საწყისი ნაშთი | წლის ბარჯის ცვლილების არსებობის | გაყვანილობის განხორციელების | მიღებული დაგროვილი ცვეთა | აქტივების რეკლასიფიკაციის ივირება (+/-) | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი |
|---------------------|--|---------------------------|--|---------------------------------|-----------------------------|--------------------------|---|--------------------------------------|
| 020 | მატერიალური არაწარმოებული აქტივები | | | | | | | - |
| 030 | მემკვიდრეობითი აქტივები | | | | | | | - |
| 040 | დაუმთავრებელი აქტივები | | - | - | | | | - |
| 050 | დაუმთავრებელი მშენებლობა | | | | | | | - |
| 060 | აქტივები, რომელთა საკუთრების უფლებას ჯერ არ არის მიპოვებული ან სხვა ერთობლივი გადასახადების მიღებული | | | | | | | - |
| 070 | საოპერაციო იჯარით მიღებული ქონების არსებითი გაუმჯობესება | | - | - | | | | - |
| 080 | გასაყიდად გამიზნული გრძელვადიანი არაფინანსური აქტივები | | | | | | | - |
| 090 | ზრდის პრეცედენტი მყოფი ბიოლოგიური აქტივები | | | | | | | - |
| 100 | დაუმთავრებელი არამატერიალური აქტივები | | | | | | | - |
| 110 | არაწარმოებული აქტივების (გარდა მიწისა) საკუთრების უფლების გადაცემის ხარჯები | | | | | | | - |
| 120 | სულ | | - | - | - | - | - | - |

4 განმარტებით გაუფასურების ხარჯის ან გაუფასურების ხარჯის უკუგაბრუნების მიზნები

www.fishbase.org

| | |
|------------------------|--------------|
| სახელმწიფო დონორები | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| 6 274 091,00 | 6 274 091,00 |
| 3 440 001,00 | 3 440 001,00 |
| 2 829 426,00 | 2 829 426,00 |
| - | - |
| 4 664,00 | 4 664,00 |
| - | - |
| - | - |
| 633 000,00 | 633 000,00 |
| 6 907 091,00 | 6 907 091,00 |

ბ ა ს გ ე ა ს

რ

| დანაკლისის აღსკისით | საკუთარი სახსრებით კამპიტლის | სხვადასხვა შემოსავლებით 2 | სხვა მიღებებით 3 | გაყიდვით | გრანტებით | ტრანსფერები და სხვა | დანაკლისით | სხვადასხვა ხარჯებით 2 | სხვა გასვლებით 3 | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი |
|------------------------|------------------------------------|------------------------------|------------------|-----------|-----------|------------------------|------------|--------------------------|------------------|--|
| - | - | - | 28 462,90 | 68 032,00 | - | - | - | - | 3 191 252,74 | 3 111 301,16 |
| - | - | - | 28 462,90 | 68 032,00 | - | - | - | - | 3 191 252,74 | 277 211,16 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 2 829 426,00 |
| - | - | - | - | 68 032,00 | - | - | - | - | - | 4 664,00 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| - | - | - | 28 462,90 | 68 032,00 | - | - | - | - | 3 191 252,74 | 633 000,00 |
| - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3 744 301,16 |

სხვა არაფინანსური გრძელვადიანი აქტივების დაგროვილი გაუფასურების ზარალი

შენიშვნა N12 მოკლევადიანი და გრძელვადიანი ფინანსური ვალდებულ

სააღრიცხვო პოლიტიკები:

მიუთითეთ ამოკლევადიანი და გრძელვადიანი ფინანსური ვალდებულებების აღ

| სტრუქტურული კოდი | ვალდებულებები | საანგარიშო კვეთილის საწყისი ნაშთი | საანგარიშგებო პერიოდის გადაანგარიშებული საწყისი ნაშთი | ზრდა | | კლება | | საანგარიშგებო პერიოდის საბოლოო ნაშთი |
|--------------------------------------|---|-----------------------------------|---|--------|-------------------|-----------|-------------------|--------------------------------------|
| | | | | საკასო | სხვა ¹ | საკასო | სხვა ¹ | |
| მოკლევადიანი ფინანსური ვალდებულებები | | | | | | | | |
| 010 | მოკლევადიანი ნასესხები თანხები საბიუჯეტო სახსრებით | - | 55 600,00 | - | 55 600,00 | 55 600,00 | - | 55 600,00 |
| 020 | მოკლევადიანი ნასესხები თანხები საბიუჯეტო სახსრებით ეროვნულ ვალუტაში | - | 55 600,00 | - | 55 600,00 | 55 600,00 | - | 55 600,00 |
| 030 | მოკლევადიანი ნასესხები თანხები საბიუჯეტო სახსრებით უცხოურ ვალუტაში | - | - | - | - | - | - | - |
| 040 | მოკლევადიანი ნასესხები თანხები არასაბიუჯეტო სახსრებით | - | - | - | - | - | - | - |
| 050 | მოკლევადიანი ნასესხები თანხები არასაბიუჯეტო სახსრებით ეროვნულ ვალუტაში | - | - | - | - | - | - | - |
| 060 | მოკლევადიანი ნასესხები თანხები არასაბიუჯეტო სახსრებით უცხოურ ვალუტაში | - | - | - | - | - | - | - |
| 070 | მოკლევადიანი ფასიანი ქაღალდები ეროვნულ ვალუტაში | - | - | - | - | - | - | - |
| 080 | მოკლევადიანი ფასიანი ქაღალდები უცხოურ ვალუტაში | - | - | - | - | - | - | - |
| 090 | გრძელვადიანი საბიუჯეტო ნასესხები თანხების მიმდინარე ნაწილი | - | - | - | - | - | - | - |
| 100 | გრძელვადიანი საბიუჯეტო ნასესხები თანხების მიმდინარე ნაწილი ეროვნულ ვალუტაში | - | - | - | - | - | - | - |
| 110 | გრძელვადიანი საბიუჯეტო ნასესხები თანხების მიმდინარე ნაწილი უცხოურ ვალუტაში | - | - | - | - | - | - | - |
| 120 | გრძელვადიანი არასაბიუჯეტო ნასესხები თანხების მიმდინარე ნაწილი | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--|------------|------------|---|---|-----------|------------|--|--|---|
| 130 | გრძელვადიანი არასაბიუჯეტო ნასესხები თანხების მიმდინარე ნაწილი ეროვნულ ვალუტაში | | | | | | | | | - |
| 140 | გრძელვადიანი არასაბიუჯეტო ნასესხები თანხების მიმდინარე ნაწილი უცხოურ ვალუტაში | | | | | | | | | - |
| გრძელვადიანი ფინანსური ვალდებულებები | | | | | | | | | | |
| 150 | გრძელვადიანი საბიუჯეტო ნასესხები თანხები | 250 196,00 | 194 596,00 | - | - | 55 600,00 | 138 996,00 | | | |
| 160 | გრძელვადიანი საბიუჯეტო ნასესხები თანხები ინფინანსოაპოლიტაში | 250 196,00 | 194 596,00 | - | - | 55 600,00 | 138 996,00 | | | |
| 170 | გრძელვადიანი საბიუჯეტო ნასესხები თანხები უცხოურ იაბოტაში | | | | | | | | | - |
| 180 | გრძელვადიანი არასაბიუჯეტო ნასესხები თანხები | | | - | - | | | | | - |
| 190 | გრძელვადიანი არასაბიუჯეტო ნასესხები თანხები ინფინანსოაპოლიტაში | | | | | | | | | - |
| 200 | გრძელვადიანი არასაბიუჯეტო ნასესხები თანხები საბიოტორ იაბოტაში | | | | | | | | | - |
| 210 | გრძელვადიანი ფასიანი ქაღალდები | | | - | - | | | | | - |
| 220 | გრძელვადიანი ფასიანი ქაღალდები ეროვნულ ვალუტაში | | | | | | | | | - |
| 230 | გრძელვადიანი ფასიანი ქაღალდები უცხოურ ვალუტაში | | | | | | | | | - |

1 აღრიცხება კურსთაშორის სხვაობით მიღებული მოგება/ზარალი, ვალი

| სტრუქტურის კოდი | სასესხო ხელშეკრულებების დასახელება | სხის პროცენტ | საბოლოო დაფარვის თარიღი | სესიის აღწერილობა |
|-----------------|------------------------------------|--------------|-------------------------|-------------------|
| 010 | | | | |
| 020 | | | | |
| 030 | | | | |
| 040 | | | | |

საღირებულების მიმოხილვა
 მუდითი ტექნიკური დოკუმენტაცია, ანგარიშების და სხვა ვალდებულებების აკ
 N138

| სტ რი ქი | დასახელება | საანგარიშებო პერიოდის საწყისი ნაშთი | საანგარიშებო პერიოდის გადასრულებული | ზრდა | | კლება | | საანგარიშებო პერიოდის საბოლოო |
|----------------|---|---|---|---------------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------------------------|
| | | | | საკასო | სხვა ¹ | საკასო | სხვა ¹ | |
| 010 | მოკლევადიანი კრედიტორული დავალიანებები 2. 13. 0000 | 1 479 406,25 | 1 450 689,25 | 35 159 432,75 | 18 876,40 | 35 734 666,73 | 17 937,80 | 876 393,87 |
| 020 | საპროცენტო ვალდებულებები | 3,92 | 3,92 | - | - | - | - | 3,92 |
| 030 | გადასახდელი ვალდებულებები მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | - | - | 1 954 028,93 | - | 1 954 028,93 | - | - |
| 040 | თანამშრომლების და სტაბილიზაციის ფონდების ვალდებულებები კრედიტორული დავალიანებები | 17 319,00 | - | 11 655 735,46 | 3 792,35 | 11 655 029,06 | 2 853,75 | 1 645,00 |
| 050 | მშენებლობის ვალდებულებები | - | - | - | - | - | - | - |
| 060 | საქონლის და მომსახურების მწოდველთა ვალდებულებები მოკლევადიანი | 33 373,57 | 23 374,57 | 5 536 669,50 | 13 084,05 | 5 487 514,38 | 13 084,05 | 72 529,69 |
| 070 | კრედიტორული ვალდებულებები მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | 1 421 699,00 | 1 420 300,00 | 15 170 674,12 | 2 000,00 | 15 795 769,62 | 2 000,00 | 795 204,50 |
| 080 | კრედიტორული ვალდებულებები მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | - | - | 27 547,00 | - | 27 547,00 | - | - |
| 090 | სხვა მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | 7 010,76 | 7 010,76 | 814 777,74 | - | 814 777,74 | - | 7 010,76 |
| 100 | სხვა მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) (2-15-0000) | 25 994,00 | 10 743,78 | 12 002 626,22 | - | - | 12 013 200,10 | 169,90 |
| 110 | აგნად მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | 25 994,00 | 10 743,78 | 12 002 626,22 | - | - | 12 013 200,10 | 169,90 |
| 110 | მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | - | - | - | - | - | - | - |
| 120 | მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | 25 994,00 | 10 743,78 | 12 002 626,22 | - | - | 12 013 200,10 | 169,90 |
| 130 | მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | 10 744,00 | 10 743,78 | 475,00 | - | - | 1 138,48 | 80,30 |
| 140 | მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | - | - | 10 753 610,43 | - | - | 10 753 610,43 | - |
| 150 | მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | 15 250,00 | - | 1 248 540,79 | - | - | 1 248 451,19 | 89,60 |
| 160 | მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | - | - | - | - | - | - | - |
| 170 | მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | - | - | - | - | - | - | - |
| 180 | მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | - | - | - | - | - | - | - |
| 190 | ვალდებულებები დროებით განთავსებული სასტუმროები | 673,00 | 672,50 | - | - | - | - | 672,50 |
| 200 | ვალდებულებები დროებით განთავსებული სასტუმროები | 673,00 | 672,50 | - | - | - | - | 672,50 |
| 210 | ვალდებულებები დროებით განთავსებული სასტუმროები | - | - | - | - | - | - | - |
| 220 | ვალდებულებები დროებით განთავსებული სასტუმროები | - | - | - | - | - | - | - |
| 230 | ვალდებულებები დროებით განთავსებული სასტუმროები (2-26-0000) | - | - | - | - | - | - | - |
| 240 | ვალდებულებები დროებით განთავსებული სასტუმროები (კრედიტორული დავალიანებები) | - | - | - | - | - | - | - |
| 250 | ვალდებულებები დროებით განთავსებული სასტუმროები (კრედიტორული დავალიანებები) | - | - | - | - | - | - | - |
| 260 | სხვა ვალდებულებები კრედიტორული დავალიანებები | - | - | - | - | - | - | - |

1. აღირიცხება ურთიერთის სხვაობები ჩაღებული სივრცის მიხედვით, გარდა ამისა, აღიარება და სხვა
 2. აღიარება 2-15-0000 ანგარიშებზე აღიარებული ვალდებულებების საბოლოო

N138
 საანგარიშებო პერიოდის

| სტრიქი | დასახელება | ანგარიში 13 | ანგარიში 23 |
|--------|--|-------------|-------------|
| 010 | მოკლევადიანი ვალდებულებები | - | - |
| 020 | საპროცენტო ვალდებულებები | - | - |
| 030 | გადასახდელი ვალდებულებები მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | - | - |
| 040 | თანამშრომლების და სტაბილიზაციის ფონდების ვალდებულებები კრედიტორული დავალიანებები | - | - |
| 050 | მშენებლობის ვალდებულებები | - | - |
| 060 | საქონლის და მომსახურების მწოდველთა ვალდებულებები მოკლევადიანი | - | - |
| 070 | კრედიტორული ვალდებულებები მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | - | - |
| 080 | კრედიტორული ვალდებულებები მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | - | - |
| 090 | სხვა მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) | - | - |
| 100 | სხვა მოკლევადიანი (მომხმარებელი კრედიტორული დავალიანებები) (2-15-0000) | - | - |

3. მოულოდებელი ანგარიშების დასახელება, რაც, სამართლებრივი საჩივრების ანგარიშები, რეკონსტრუქციის ანგარიშები და ა.შ. საჭიროების შემთხვევაში, დაახლოებით, მოთხოვნილი ანგარიშების რაოდენობის განმარტებითი ნაშრომი ჩამოთვლილი რაოდენობის

შენიშვნა N14 შემოსავლები არაგაცვლითი ოპერაციებიდან

სააღრიცხვო პოლიტიკები:

1) საგადასახადო შემოსავლები აღიარდება ----- მეთოდით
(მიუთითეთ შესაბამისი მეთოდი)

2)

N14s

საგადასახადო შემოსავლები ¹

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა | წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა |
|-----------------|--|-------------------------------|------------------------------------|
| 010 | ფიზიკური პირებისგან სამემოსავლო გადასახადი | - | - |
| 020 | კორპორაციებიდან და სხვა საწარმოებიდან მოგების გადასახადი | - | - |
| 030 | ქონების გადასახადი | 2 525 566,85 | 2 854 370,00 |
| 040 | დღგ | 16 001 308,67 | 11 793 794,00 |
| 050 | აქციები | | |
| 060 | საბაჟო და იმპორტის მოსაკრებლები | | |
| 070 | სხვა საგადასახადო შემოსავლები | | |
| 080 | სულ | 18 526 875,52 | 14 648 164,00 |

* ივსება შესაბამისი ერთეულების მიერ

№14.8 შემოსავლები გრანტებით

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა | | | |
|-----------------|--|-------------------------------|---------------|---------------|-----------|
| | | სამიუჯრეტო სახსრები | | | |
| | | მიმდინარე | კაპიტალური | სულ | მიმდინარე |
| | | | | კაპიტალური | |
| 010 | <i>ფულადი ფორმით</i> | 527 711,50 | 10 836 610,43 | 11 364 321,93 | - |
| 020 | უცხო სახელმწიფოთა მთავრობებიდან მიღებული | - | 83 000,00 | 83 000,00 | - |
| 030 | საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან მიღებული | - | - | - | - |
| 040 | სახელმწიფო ერთეულებისაგან მიღებული | 527 711,50 | 10 753 610,43 | 11 281 321,93 | - |
| 050 | იმავე დონის სახელმწიფო ერთეულებისაგან მიღებული | - | - | - | - |
| 060 | სხვა დონის სახელმწიფო ერთეულებისაგან მიღებული | 527 711,50 | 10 753 610,43 | 11 281 321,93 | - |
| 070 | <i>სასაქონლო ფორმით</i> | 339 201,00 | - | 699 694,22 | - |
| 080 | უცხო სახელმწიფოთა მთავრობებიდან მიღებული | - | - | - | - |
| 090 | საერთაშორისო ორგანიზაციებიდან მიღებული | - | - | - | - |
| 100 | სახელმწიფო ერთეულებისაგან მიღებული | 339 201,00 | - | 699 694,22 | - |
| 110 | იმავე დონის სახელმწიფო ერთეულებისაგან მიღებული | - | 338 283,22 | 338 283,22 | - |
| 120 | სხვა დონის სახელმწიფო ერთეულებისაგან მიღებული | 339 201,00 | 22 210,00 | 361 411,00 | - |
| 130 | სულ | 866 912,50 | 10 836 610,43 | 12 064 016,15 | - |

№14.8 სხვა ოპერაციებიდან შემოსავლები

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა | | | წინა პერიოდის ბრუნვა |
|-----------------|---|-------------------------------|------------------------|--------------|----------------------|
| | | სამიუჯრეტო სახსრები | არასამიუჯრეტო სახსრები | სულ | |
| 010 | შემოსავლები სანქციებით, ჯარიმებით და საურავებით | 1 223 906,91 | - | 1 223 906,91 | - |

| | | | | | |
|-----|---|--------------|--------|--------------|---|
| 020 | ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები | 210 709,43 | 900,00 | 211 609,43 | - |
| 050 | არაკლასიფიცირებული შემოსავლები არაგაცვლითი კაპიტალზე | 142 677,43 | - | 142 677,43 | - |
| 080 | კაპიტალური ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები არაგაცვლითი ოპერაციებით | 68 032,00 | 900,00 | 68 932,00 | - |
| 090 | შემოსავლები შიდა ტრანსფერებით | - | - | - | - |
| 100 | შემოსავლები შიდა მიმდინარე ტრანსფერებით | - | - | - | - |
| 110 | შემოსავლები შიდა კაპიტალური ტრანსფერებით | - | - | - | - |
| 120 | სულ | 1 434 616,34 | 900,00 | 1 435 516,34 | - |

| წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა | | | |
|------------------------------------|--------------|--------------|---------------|
| ჩები | | | |
| სულ | მიმდინარე | კაპიტალური | სულ |
| - | 807 175,00 | 8 914 588,00 | 9 721 763,00 |
| - | - | - | - |
| - | 319 982,00 | 20 219,00 | 340 201,00 |
| - | 487 193,00 | 8 894 369,00 | 9 381 562,00 |
| - | - | - | - |
| - | 487 193,00 | 8 894 369,00 | 9 381 562,00 |
| - | 912 192,00 | 188 342,00 | 1 100 534,00 |
| - | 912 192,00 | - | 912 192,00 |
| - | - | - | - |
| - | - | 188 342,00 | 188 342,00 |
| - | - | 72 514,00 | 72 514,00 |
| - | - | 115 828,00 | 115 828,00 |
| - | 1 719 367,00 | 9 102 930,00 | 10 822 297,00 |

შენიშვნა N15 შემოსავლები გაცვლითი ოპერაციებიდან

სააღრიცხვო პერიოდი:

მოუთხოვთ გაცვლითი ოპერაციებიდან შემოსავლების აღრიცხვისათვის გამოყენებული სააღრიცხვო პერიოდი

შენიშვნა N15 შემოსავლები გაცვლითი ოპერაციებიდან გარდა გრძელვადიანი აქტივების გასვლიდან მიღებული მოგება/(ზარალისა)

| სტრიქონის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა | | | წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა |
|----------------|--|-------------------------------|-----------------------|--------------|------------------------------------|
| | | საბიუჯეტო სახსრები | არასაბიუჯეტო სახსრები | სულ | |
| 010 | შემოსავლები საკუთრებიდან | 911 635,83 | - | 911 635,83 | 810 225,00 |
| 020 | საკრედიტო შემოსავლები | 349 850,68 | - | 349 850,68 | 314 552,00 |
| 030 | ღირებულებებიდან შემოსავლები | - | - | - | - |
| 040 | რენტოდან შემოსავლები | 561 785,15 | - | 561 785,15 | 495 673,00 |
| 050 | შემოსავლები საქონლისა და მომსახურების გაყიდვებიდან | 1 344 596,03 | 92 715,50 | 1 437 311,53 | 1 421 862,00 |
| 060 | საქონლის გაყიდვებიდან შემოსავლები | - | - | - | - |
| 070 | მომსახურების გაწვიდან შემოსავლები | 1 344 596,03 | 92 715,50 | 1 437 311,53 | 1 421 862,00 |
| 080 | ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები | - | - | - | - |
| 090 | მომდინარე ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები გაცვლითი ოპერაციებით | - | - | - | - |
| 100 | კაპიტალური ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული შემოსავლები გაცვლითი ოპერაციებით | - | - | - | - |
| 110 | სულ | 2 256 231,86 | 92 715,50 | 2 348 947,36 | 2 232 087,00 |

შენიშვნა N15B გრძელვადიანი არაფინანსური აქტივების გაყიდვებიდან მიღებული შემოსავალი

| სტრიქონის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა | | | წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა |
|----------------|---|-------------------------------|-----------------------|------------|------------------------------------|
| | | საბიუჯეტო სახსრები | არასაბიუჯეტო სახსრები | სულ | |
| 010 | გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვებიდან მიღებული შემოსავალი | 748 630,36 | - | 748 630,36 | 508 125,00 |
| 020 | ძირითადი აქტივების გაყიდვებიდან მიღებული შემოსავალი | 748 630,36 | - | 748 630,36 | 508 125,00 |
| 030 | საინვესტიციო ქონების გაყიდვებიდან მიღებული შემოსავალი | - | - | - | - |
| 040 | არამატერიალური აქტივების გაყიდვებიდან მიღებული შემოსავალი | - | - | - | - |

| | | | | | |
|-----|---|--|--|--|---|
| 050 | სხვა გრძელვადიანი არაფინანსური აქტივების გაყიდვიდან მიღებული შემოსავალი | | | | - |
|-----|---|--|--|--|---|

მუნიციპალიტეტის საკრებულოს და საკრებულოს უკუგაბრუნების უკუგაბრუნებით შემოსავლები
 საკრებულოს პოლიტიკები:
 მიუთითეთ გაუფასურების აღრიცხვისათვის გამოყენებული საკრებულოს პოლიტიკები

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა | | | წინასწარი შემოსავლის ბრუნვა |
|---|--|-------------------------------|-----------------------|-----|-----------------------------|
| | | საბიუჯეტო სახსრები | არასაბიუჯეტო სახსრები | სულ | |
| გაუფასურების უკუგაბრუნებით შემოსავლები | | | | | |
| 010 | საექვსო მოთხოვნების ანაღრცხვის შემცირების უკუგაბრუნებით წარმოქმნილი შემოსავლები | - | - | - | - |
| 020 | მატერიალური მარაგების დირექტორის შემცირების უკუგაბრუნებით წარმოქმნილი შემოსავლები | - | - | - | - |
| 030 | ძირითადი აქტივების გაუფასურების უკუგაბრუნებით წარმოქმნილი შემოსავლები | - | - | - | - |
| 040 | საინვესტიციო ქონების გაუფასურების უკუგაბრუნებით წარმოქმნილი შემოსავლები | - | - | - | - |
| 050 | არმატერიალური აქტივების გაუფასურების უკუგაბრუნებით წარმოქმნილი შემოსავლები | - | - | - | - |
| 060 | მულაჯათიანი მისასახურების აქტივების გაუფასურების უკუგაბრუნებით წარმოქმნილი შემოსავლები | - | - | - | - |
| 070 | ფინანსური იჯარით მიღებული აქტივების გაუფასურების უკუგაბრუნებით წარმოქმნილი შემოსავლები | - | - | - | - |
| 080 | სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების უკუგაბრუნებით წარმოქმნილი შემოსავლები | - | - | - | - |
| 090 | ფინანსური აქტივების (გარდა დებიტორული დაავალიანებისა) გაუფასურების უკუგაბრუნებით წარმოქმნილი შემოსავლები | - | - | - | - |
| 100 | სულ გაუფასურების უკუგაბრუნებით შემოსავლები | - | - | - | - |
| გაუფასურების ხარჯები | | | | | |
| 110 | საექვსო/უიმედო მოთხოვნების ხარჯები | - | - | - | - |
| 120 | მატერიალური მარაგების დირექტორის შემცირების ხარჯები | - | - | - | - |
| 130 | ძირითადი აქტივების გაუფასურების ხარჯები | - | - | - | - |
| 140 | საინვესტიციო ქონების გაუფასურების ხარჯები | - | - | - | - |
| 150 | არმატერიალური აქტივების გაუფასურების ხარჯები | - | - | - | - |
| 160 | მულაჯათიანი მისასახურების აქტივების გაუფასურების ხარჯები | - | - | - | - |
| 170 | ფინანსური იჯარით მიღებული აქტივების გაუფასურების ხარჯები | - | - | - | - |
| 180 | სხვა არაფინანსური აქტივების გაუფასურების ხარჯები | - | - | - | - |
| 190 | ფინანსური აქტივების (გარდა დებიტორული დაავალიანებისა) გაუფასურების ხარჯები | - | - | - | - |
| 200 | სულ გაუფასურების ხარჯები | - | - | - | - |

შენიშვნა N17 საბაზრაციო ხარჯები

სააღრიცხვო პოლიტიკები:

მიუთითეთ საბაზრაციო ხარჯების აღრიცხვისასთვის
კაპიტალიზაციის საათრიკაჰო პოლიტიკა

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა | | | წინა პერიოდის ბრუნვა |
|-----------------|--|-------------------------------|------------------------|--------------|----------------------|
| | | სამიწუკეტო სახსრიზო | არასამიწუკეტო სახსრიზო | სულ | |
| 010 | შრომის ანაზღაურების ხარჯები | 9 391 719,71 | 46 915,65 | 9 438 635,36 | 6 415 640,00 |
| 020 | საქონლისა და მომსახურების ხარჯები | 4 088 988,44 | 79 866,98 | 4 168 855,42 | 4 970 354,00 |
| 030 | მ.შ.შტატგარეშეთა შრომის ანაზღაურება | 672 280,01 | 14 300,00 | 686 580,01 | 517 398,30 |
| 040 | იჯარის ხარჯები | - | - | - | - |
| 050 | მივლინებების ხარჯები | 93 120,60 | - | 93 120,60 | 19 885,00 |
| 060 | ცვეთის და ამორტიზაციის ხარჯები | 3 710 394,14 | 13 922,00 | 3 724 316,14 | 3 522 602,00 |
| 070 | ცვეთის ხარჯი | 3 710 384,14 | 13 922,00 | 3 724 306,14 | 3 522 270,00 |
| 080 | ამორტიზაციის ხარჯი | 10,00 | - | 10,00 | 332,00 |
| 090 | შიდა ტრანსფერებით ხარჯები | - | - | - | - |
| 100 | შიდა ვაპიტალური ტრანსფერებით ხარჯები | - | - | - | - |
| 110 | შიდა მიმდინარე ტრანსფერებით ხარჯები | - | - | - | - |
| 120 | სოციალური დახმარება/უზრუნველყოფა | 1 507 667,45 | - | 1 507 667,45 | 1 459 107,00 |
| 130 | სხვა ხარჯები | 973 800,25 | 15 177,49 | 988 977,74 | 533 127,00 |
| 140 | საპროცენტო ხარჯები | 27 547,00 | - | 27 547,00 | 28 752,00 |
| 150 | რენტის ხარჯები | - | - | - | - |
| 160 | ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული ხარჯები | 878 221,25 | 15 177,49 | 893 398,74 | 504 375,00 |
| 170 | მიმდინარე ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული ხარჯები | 295 820,58 | 15 177,49 | 310 998,07 | 160 450,00 |
| 180 | ხარჯები კაპიტალიზაციის მიზნით | - | - | - | - |
| 190 | ხარჯები არაკლასიფიცირებული | 295 820,58 | 15 177,49 | 310 998,07 | 160 450,00 |

| | | | | | |
|-----|--|---------------|------------|---------------|---------------|
| 200 | კაპიტალური ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული ხარჯები | 582 400,67 | - | 582 400,67 | 343 925,00 |
| 210 | კაპიტალური ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული ხარჯები კაპიტალური ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული ხარჯები არაკლასიფიცირებული ხარჯები | - | - | - | - |
| 220 | კაპიტალური ტრანსფერები და სხვა არაკლასიფიცირებული ხარჯები | 582 400,67 | - | 582 400,67 | 343 925,00 |
| 230 | ქონებასთან დაკავშირებული ხარჯები, გარდა პროცენტებისა | - | - | - | - |
| 240 | გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვასთან დაკავშირებული ხარჯები | 68 032,00 | - | 68 032,00 | - |
| 250 | ძირითადი აქტივების გაყიდვასთან დაკავშირებულ ხარჯები | 68 032,00 | - | 68 032,00 | 111 164,00 |
| 260 | არამატერიალური აქტივების გაყიდვასთან დაკავშირებული ხარჯები | - | - | - | - |
| 270 | საინვესტიციო ქონების გაყიდვასთან დაკავშირებული ხარჯები | - | - | - | - |
| 280 | სხვა გრძელვადიანი არაფინანსური აქტივების გაყიდვასთან დაკავშირებული ხარჯები | - | - | - | - |
| 290 | სულ | 19 672 569,99 | 155 882,12 | 19 828 452,11 | 16 900 830,00 |

N17 ბ გრანტებით ხარჯები

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა | | | |
|-----------------|---|-------------------------------|------------|------------|-----------|
| | | მიმდინარე | კაპიტალური | სულ | მიმდინარე |
| 010 | ფულადი ფორმით | 25 004,50 | - | 25 004,50 | - |
| 020 | უცხო სახელმწიფოთა მთავრობებზე გაცემული | - | - | - | - |
| 030 | საერთაშორისო ორგანიზაციებზე გაცემული | 22 004,50 | - | 22 004,50 | - |
| 040 | სახელმწიფო ერთეულებზე გაცემული | 3 000,00 | - | 3 000,00 | - |
| 050 | იმვე დონის სახელმწიფო ერთეულებზე გაცემული | 3 000,00 | - | 3 000,00 | - |
| 060 | სხვა დონის სახელმწიფო ერთეულებზე გაცემული | - | - | - | - |
| 070 | სასაქონლო ფორმით | - | 308 500,00 | 308 500,00 | - |

79866,98

| | | | |
|---|---|-----------|-----------|
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | 72 514,00 | 72 514,00 |
| - | - | 72 514,00 | 72 514,00 |
| - | - | - | - |
| - | - | 72 514,00 | 72 514,00 |

| | | | | | | |
|-----|--|-----------|------------|------------|---|---|
| 080 | უცხო სახელმწიფოთა მთავრობებზე გაცემული | - | - | - | - | - |
| 090 | საერთაშორისო ორგანიზაციებზე გაცემული | - | - | - | - | - |
| 100 | სახელმწიფო ერთეულებზე გაცემული | - | 308 500,00 | 308 500,00 | - | - |
| 110 | იმავე დონის სახელმწიფო ერთეულებზე გაცემული | - | 308 500,00 | 308 500,00 | - | - |
| 120 | სხვა დონის სახელმწიფო ერთეულებზე გაცემული | - | - | - | - | - |
| 130 | სულ | 25 004,50 | 308 500,00 | 333 504,50 | - | - |

ნი7 გ

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა | | | წინა პერიოდის ბრუნვა |
|-----------------|---------------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------|----------------------|
| | | საბიუჯეტო სახსრები | არასაბიუჯეტო სახსრები | სულ | |
| 010 | სუბსიდიები საჯარო კორპორაციებს | 250,00 | - | 250,00 | - |
| 020 | არაფინანსურ საჯარო კორპორაციებს | 250,00 | - | 250,00 | - |
| 030 | ფინანსურ საჯარო კორპორაციებს | - | - | - | - |
| 040 | სუბსიდიები კერძო საწარმოებს | - | - | - | - |
| 050 | არაფინანსურ კერძო საწარმოებს | - | - | - | 4 746,00 |
| 060 | ფინანსურ კერძო საწარმოებს | - | - | - | 4 746,00 |
| 070 | სუბსიდიები სხვა სექტორებს | 2 813 820,42 | 945,00 | 2 814 765,42 | 78 000,00 |
| 080 | სულ | 2 814 070,42 | 945,00 | 2 815 015,42 | 82 746,00 |

გზი

წინა საანგარიშგებო პერიოდის მრუნვა

| სულ | მიმდინარე | კაპიტალური | სულ |
|-----|-----------|------------|-----------|
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | - | - |
| - | - | 72 514,00 | 72 514,00 |

შენიშვნა N18 სხვადასხვა შემოსავლები და ხარჯები

სააღრიცხვო პერიოდები:

თითოეული სხვადასხვა ექვთავსაგლეჯის და ხარჯების აღრიცხვისათვის გამოყენებული

სააღრიცხვო პერიოდები

| სტრუქტურის კოდი | დასახელება | საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა | | | წინა საანგარიშგებო პერიოდის ბრუნვა |
|-------------------------------|--|-------------------------------|-----------------------|-----|------------------------------------|
| | | საბიუჯეტო სახსრები | არასაბიუჯეტო სახსრები | სულ | |
| სხვადასხვა შემოსავლები | | | | | |
| 010 | უცხოური ვალუტის გაცვლის კურსის ცვლილებით ფლობიდან მიღებული მოგება | - | - | - | - |
| 020 | უცხოურ ვალუტაში აქტივების გადაანგარიშების შედეგად ფლობიდან მიღებული მოგება | - | - | - | - |
| 030 | უცხოურ ვალუტაში ვალდებულებების გადაანგარიშების შედეგად ფლობიდან მიღებული მოგება | - | - | - | - |
| 040 | კაპიტალ-მეთოდით აღრიცხული ინვესტიციების ფლობით მიღებული მოგება | - | - | - | - |
| 050 | სულ სხვადასხვა შემოსავლები | - | - | - | - |
| სხვადასხვა ხარჯები | | | | | |
| 060 | უცხოური ვალუტის გაცვლის კურსის ცვლილებით ფლობიდან წარმოქმნილი ზარალი | - | - | - | - |
| 070 | უცხოურ ვალუტაში აქტივების გადაანგარიშების შედეგად ფლობიდან წარმოქმნილი ზარალი | - | - | - | - |
| 080 | უცხოურ ვალუტაში ვალდებულებების გადაანგარიშების შედეგად ფლობიდან წარმოქმნილი ზარალი | - | - | - | - |
| 090 | კაპიტალ-მეთოდით აღრიცხული ინვესტიციების ფლობით წარმოქმნილი ზარალი | - | - | - | - |
| 100 | სულ სხვადასხვა ხარჯები | - | - | - | - |

შენიშვნა N20 სააპროქსიმაციო სახის მონაცემები (შეცვლილებები) წარმოადგენს მონაცემების დასრულებას (დამთავრების)

| სტრუქტურული კოდი | დასახელება | საზღვარი | საზღვარი |
|---|-------------------------------|----------------|----------|
| 010 | წმენდილობის (+/-) | 12 147 013,70 | |
| აგრეთვე მონაცემები (კონტრაქტები) | | | |
| 020 | დასახელება | (322 303,68) | |
| 030 | გვეთა (+) | 3 724 306,14 | |
| 040 | ამოტორი (+) | 10,00 | |
| 050 | წმენდილობის/დასახელება | - | |
| 060 | სადასახელება | - | |
| 070 | კონსტრუქციის დასახელება (+/-) | 50 800,12 | |
| 080 | სადასახელება (+/-) | - | |
| 090 | სადასახელება (+/-) | (10 573,88) | |
| 100 | წმენდილობის/დასახელება | - | |
| 110 | სადასახელება | - | |
| 120 | გონივრული სადასახელება | (680 598,36) | |
| 130 | ინვესტიციები | | |
| 140 | დასახელება (+/-) | 12 339,51 | |
| 150 | სადასახელება (+/-) | 195 782,78 | |
| 160 | სადასახელება (+/-) | (1 456 932,00) | |
| 170 | სადასახელება (+/-) | (119 956,18) | |
| 180 | სადასახელება (+/-) | (27 547,00) | |
| 190 | სადასახელება (+) | 348 881,64 | |
| 200 | წმენდილობის დასახელება | 13 861 222,79 | |

1 იმის შესახებ, რომელიც მოხდა მონაცემების დასრულების შემდეგ, დასახელებები წარმოადგენს მონაცემების დასრულებას
 2 იმის შესახებ, რომელიც მოხდა მონაცემების დასრულების შემდეგ, დასახელებები წარმოადგენს მონაცემების დასრულებას
 3 იმის შესახებ, რომელიც მოხდა მონაცემების დასრულების შემდეგ, დასახელებები წარმოადგენს მონაცემების დასრულებას
 4 იმის შესახებ, რომელიც მოხდა მონაცემების დასრულების შემდეგ, დასახელებები წარმოადგენს მონაცემების დასრულებას

| სტრუქტურის კოდი | ბიუჯეტის შესრულების ანგარიში | ბიუჯეტის შესრულება | ფულადი სახსრების მოძრაობის ანგარიშგება | | | ბიუჯეტის ნაშთისა და წმინდა ფულადი სახსრებისა და მათი კვირვალურებისა და მათი შეკრება (შედაჩრების) შეკრება (შედაჩრება) |
|-------------------------------|----------------------------------|----------------------|--|--|---|--|
| | | | ფულადი სახსრები საომერაციო საქმიანობებიდან | ფულადი სახსრები საინვესტიციო საქმიანობებიდან | ფულადი სახსრები ფინანსური საქმიანობებიდან | |
| ბიუჯეტის შემოსულობები | | | | | | |
| 010 | ბიუჯეტის შემოსავლები | | | | | |
| 020 | გადასახადები | 18 526 875,52 | 18 526 875,52 | | | |
| 030 | გრანტები | 11 364 321,93 | 11 364 321,93 | | | |
| 040 | სხვა შემოსავლები | 3 624 661,48 | 3 624 661,48 | | | |
| 050 | არაფინანსური აქტივების შემცირება | 748 630,36 | | 748 630,36 | | |
| 060 | ფინანსური აქტივების შემცირება | - | | | | |
| 070 | ვალდებულებების ზრდა | - | | | | |
| 080 | სულ ბიუჯეტის შემოსულობები | 34 264 489,29 | | | | |
| ბიუჯეტის გადასახდელები | | | | | | |
| 090 | შრომის ანაზღაურება | 3 561 294,53 | 3 561 294,53 | | | |
| 100 | საქონელი და მომსახურება | 3 993 942,58 | 3 993 942,58 | | | |
| 110 | პროცენტი | 27 547,00 | 27 547,00 | | | |
| 120 | სუბსიდიები | 8 486 157,76 | 8 486 157,76 | | | |
| 130 | გრანტები | 1 235 004,50 | 1 235 004,50 | | | |
| 140 | სოციალური დახმარება | 1 479 965,90 | 1 479 965,90 | | | |
| 150 | სხვა ხარჯები | 858 221,25 | 858 221,25 | | | |

| | | | | | | |
|-----|--|-----------------------|----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 160 | არაფინანსური აქტივების ზრდა | 16 843 536,94 | | 16 843 536,94 | | |
| 170 | ფინანსური აქტივების ზრდა | - | | - | | |
| 180 | ვალდებულებების (ვალი) შემცირება | 55 600,00 | | | 55 600,00 | |
| 190 | სულ ბიუჯეტის გადასახდელები | 36 541 270,46 | | | | |
| 200 | ბიუჯეტის ნაშთი ² | (2 276 781,17) | | | | (2 276 781,17) |
| 210 | ფულადი სახსრების ექვივალენტები | | | | | |
| 220 | ბიუჯეტისა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების მილიანი ნაშთი | | | | | (2 276 781,17) |
| 230 | წმინდა ფულადი სახსრები საქმიანობის მიხედვით | | 13 873 725,41 | (16 094 906,58) | (55 600,00) | |
| 240 | ფულადი სახსრებისა და მათი ეკვივალენტების წმინდა ზრდა (შემცირება) ³ | | | | (2 276 781,17) | (0,00) |

¹ იქნება მხოლოდ იმ ერთეულების მიერ, რომლებიც აკონსტრუირებენ ფულად სახსრებს

² ბიუჯეტის შესრულების ანგარიშში ბიუჯეტის ნაშთისა და ფულადი სახსრების ეკვივალენტების ჯამი ფულადი სახსრების მიძრავის ანგარიშგებაში ფულადი სახსრებისა და ფულადი სახსრების მიძრავის ჯამის ზრდას

³ აღნიშნული ტოლია ფინანსური აქტივების ზრდას გამოკლებული ფულადი სახსრები

ბიუჯეტის ფაქტობრივი საომრადიო ნაშთისა და საომრადიო საქმიანობიდან ფულადი სახსრების შექცევა (შედარება)

ბიუჯეტის საერთო (მილიანი) ნაშთი

xxx

არაფინანსური აქტივების ზრდა/(შემცირება)

xxx

ბიუჯეტის საოპერაციო ნაშთი

xxx

განსხვავებები საფუძვლების (მეთოდების) მიხედვით

xxx

განსხვავებები დროითი პერიოდის მიხედვით

xxx

განსხვავებები ერთეულების მიხედვით

xxx

განსხვავებები კლასიფიკაციის მიხედვით

xxx

ფულადი სახსრები საოპერაციო საქმიანობიდან

xxx

| სტრუქტურული კოდი | ფაქტობრივი თანხა შესადარის საფუძვლზე ბიუჯეტისა და ფაქტობრივი თანხების შედარების ანგარიშების მიხედვით | საოპერაციო საქმიანობა | საინვესტიციო საქმიანობა | ფინანსური საქმიანობა |
|------------------|--|-----------------------|-------------------------|----------------------|
| 010 | განსხვავებები საფუძვლების (მეთოდების) მიხედვით | | | |
| 020 | განსხვავებები დროითი პერიოდის მიხედვით | | | |
| 030 | განსხვავებები ერთეულების მიხედვით | | | |
| 040 | განსხვავებები კლასიფიკაციის მიხედვით | | | |
| 050 | ფაქტობრივი თანხა ფულადი სახსრების მიმართის ანგარიშგაწილი | | | |

| | | |
|------|---|------------------|
| 090 | საპროექტო ხარჯები | 27 547,00 |
| 080 | საპროექტო ხარჯები | 262 507,69 |
| 070 | სხვა ხარჯები | 1 447 641,13 |
| 060 | საინჟინერო დახმარებები/საინჟინერო-საპროექტო ხარჯები | |
| 050 | შიდა-საინჟინერო ხარჯები | 2 613 221,25 |
| 040 | გეოდეზიური და სხვა საინჟინერო ხარჯები | 3 103 515,42 |
| 030 | გონებები და სხვა საინჟინერო ხარჯები | 3 136 329,76 |
| 020 | საქონლისა და მონახარჯების ხარჯები | 5 877 340,83 |
| 010 | საინჟინერო ხარჯები | |
| კოდი | ხარჯები | პროექტის ბიუჯეტი |
| სულ | საინჟინერო ხარჯები | 12 985 733,08 |

| | | |
|------|---|------------------|
| 150 | სულ საინჟინერო ხარჯები | 35 123 985,73 |
| 140 | სხვა საინჟინერო ხარჯები | |
| 130 | საინჟინერო ხარჯები | |
| 120 | სხვა საინჟინერო ხარჯები | |
| 110 | შედა-საინჟინერო ხარჯები | 2 613 221,25 |
| 100 | გეოდეზიური და სხვა საინჟინერო ხარჯები | 3 103 515,42 |
| 090 | გონებები და სხვა საინჟინერო ხარჯები | 3 136 329,76 |
| 080 | საქონლისა და მონახარჯების ხარჯები | 5 877 340,83 |
| 070 | საინჟინერო ხარჯები | |
| 060 | საინჟინერო დახმარებები/საინჟინერო-საპროექტო ხარჯები | |
| 050 | შედა-საინჟინერო ხარჯები | 2 613 221,25 |
| 040 | გეოდეზიური და სხვა საინჟინერო ხარჯები | 3 103 515,42 |
| 030 | გონებები და სხვა საინჟინერო ხარჯები | 3 136 329,76 |
| 020 | საქონლისა და მონახარჯების ხარჯები | 5 877 340,83 |
| 010 | საინჟინერო ხარჯები | |
| კოდი | ხარჯები | პროექტის ბიუჯეტი |
| სულ | ხარჯები | 12 985 733,08 |

| | | |
|------|-------------------------|------------------|
| 180 | სულ საინჟინერო ხარჯები | 1 071 832,27 |
| 170 | სხვა საინჟინერო ხარჯები | |
| 160 | საინჟინერო ხარჯები | |
| 150 | სხვა საინჟინერო ხარჯები | |
| 140 | საინჟინერო ხარჯები | 138 996,00 |
| 130 | სხვა საინჟინერო ხარჯები | |
| 120 | საინჟინერო ხარჯები | 138 996,00 |
| 110 | საინჟინერო ხარჯები | 672,50 |
| 100 | საინჟინერო ხარჯები | 169,90 |
| 090 | საინჟინერო ხარჯები | |
| 080 | საინჟინერო ხარჯები | 876 393,87 |
| 070 | საინჟინერო ხარჯები | |
| 060 | საინჟინერო ხარჯები | |
| 050 | საინჟინერო ხარჯები | 55 600,00 |
| 040 | საინჟინერო ხარჯები | |
| 030 | საინჟინერო ხარჯები | |
| 020 | საინჟინერო ხარჯები | |
| კოდი | ხარჯები | პროექტის ბიუჯეტი |
| სულ | ხარჯები | 1 071 832,27 |

1. აისახება საბუღალტრო ფოსტის სახელით ფლობილი აქტივები, აღებული ვალდებულებები, მიღებული შემოსავლები და გაწეული ხარჯები

| | | |
|-----|--|---------------|
| 100 | ხარჯები გარე ტრანსფერებზე, რომლებიც სხვაგვარ არ არის კლასიფიცირებული | 166 928,69 |
| 110 | ქონებისა და ვალდებულებების ხარჯები, გარდა პრემიებისა | |
| 120 | გრძელვადიანი აქტივების გაყიდვებისა და ვალდებულებების ხარჯები | 68 032,00 |
| 130 | სხვა საშემოსავლიანი ხარჯები | |
| 140 | კურსთაშორის სხვაობით და ფლობით წარმოქმნილი სხვა ზარალი | |
| 150 | სხვა ეკონომიკური ნაკადებიდან წარმოქმნილი ზარალი | |
| 160 | სულ საბუღალტრო ფოსტის სახელით ადრინის ხარჯები | 16 440 556,08 |