

MALİYYƏ VƏZİYYƏTİ HAQQINDA HESABAT

31 dekabr 2023 il tarixə

FORMA № 1

VÖEN	1505549581				
Müəssisə, təşkilat	TƏHSİL TƏLƏBƏ KREDİTİ FONDU				
Sahə (fəaliyyət növü):	DİGƏR QRUPLARA DAXİL OLMAYAN VƏ TƏHSİLİN İMKANINI DƏSTƏKLƏYƏNLƏRİN BİRLİYİ				
Mülkiyyətin növü:	DÖVLƏT				
Ünvan:	BAKİ NƏRİMANOV, XƏTƏİ PR-48				

Ölçü vahidi: manat

Bölmə/ maddə	Bölmə/Maddələrin adı	Uçot siyasəti və izahlı qeydlərin Növlü	Hesabat dövrü üzrə		Əvvəlki dövr üzrə	
1	2	3	4	5	6	7
	<b>AKTİVLƏR</b>					
1	Qısamüddətli aktivlər					
10	Pul vəsaitləri və onların ekvivalentləri		75.998.165,69		93.965.387,43	
11	Qısamüddətli debitor borcları		13.411,67		3.226,76	
12	Ehtiyatlar		12.315,41		9.729,07	
13	Sair qısamüddətli maliyyə aktivləri					
14	Sair qısamüddətli aktivlər		154,99		358,98	
	<b>Cəmi qısamüddətli aktivlər</b>			76.024.047,76		93.978.702,24
2	Uzunmüddətli aktivlər					
20	Uzunmüddətli debitor borcları		23.769.023,13		10.207.756,47	
21	İştirak payı metodu ilə uçota alınmış investisiyalar					
22	Sair uzunmüddətli maliyyə aktivləri					
23	Torpaq, tikili və avadanlıqlar və digər uzunmüddətli aktivlər		144.188,73		175.347,45	
24	Qeyri-maddi aktivlər		419.308,45		352.674,50	
25	Sair uzunmüddətli qeyri-maliyyə aktivləri					
26	Taxirə alınmış vergi aktivləri					
27	Sair uzunmüddətli aktivlər					
	<b>Cəmi uzunmüddətli aktivlər</b>			24.332.520,31		10.735.778,42
	<b>CƏMİ AKTİVLƏR</b>			100.356.568,07		104.714.480,66
	<b>ÖHDƏLİKLƏR</b>					
3	Qısamüddətli öhdəliklər					
30	Qısamüddətli kreditör borcları		1.043.239,33		3.546.979,72	
31	Qısamüddətli faiz xarcələri yaradan öhdəliklər					
32	Qısamüddətli qiymətləndirilmiş öhdəliklər					
33	Sair qısamüddətli öhdəliklər		0,00		0,00	
	<b>Cəmi qısamüddətli öhdəliklər</b>			1.043.239,33		3.546.979,72
4	Uzunmüddətli öhdəliklər					
40	Uzunmüddətli kreditör borcları		0,00		0,00	
41	Uzunmüddətli faiz xarcələri yaradan öhdəliklər					
42	Uzunmüddətli qiymətləndirilmiş öhdəliklər					
43	Sair uzunmüddətli öhdəliklər		22.000.000,00		22.000.000,00	
	<b>Cəmi uzunmüddətli öhdəliklər</b>			22.000.000,00		22.000.000,00
	<b>Cəmi öhdəliklər</b>			23.043.239,33		25.546.979,72
5	Xalis Aktivlər (Kapital)					
50	Ödənilmiş nüzamnamə (nominal) kapitalı		80.000.000,00		80.000.000,00	
51	Emissiya gəliri					
52	Geri alınmış kapital (səhmlər)					
53	Kapital ehtiyatları				0,00	
54	Bölüşdürülməmiş mənfəət (ödənilməmiş zərər)		-2.686.671,26		-832.499,06	
	<b>Cəmi xalis aktivlər (kapital)</b>			77.313.328,74		79.167.500,94
	<b>Cəmi xalis aktivlər (kapital və öhdəliklər)</b>			100.356.568,07		104.714.480,66

Rəhbər

A.Pəşayev

Baş mühəsib

O.Abbasov

29 Mart 2024-cü il

MALİYYƏ FƏALİYYƏTİNİN NƏTİCƏLƏRİ HAQQINDA HESABAT

(xərclərin xüsusiyyəti üzrə)

31 dekabr 2023 il tarixə

FORMA № 2

VÖEN	1505569581				
Müəssisə, təşkilat:	TƏHSİL TƏLƏBBƏ KREDİTİ FONDU				
Səbə (fəaliyyət növü):	DİGƏR QRUPLARA DAXİL OLMAYAN VƏ TƏHSİLİN İMKANINI DƏSTƏKLƏYƏNLƏRİN BİRLİYİ				
Mülkiyyətin növü:	DÖVLƏT				
Ünvan:	ƏAKI-NƏRİMANOV, XƏTƏİ PR-49				

Ölçü vahidi: manat

Bölmə/ maddə	Bölmə/Maddələrin adı	Uçot siyasəti və izahlı qeydlərin Növl	Hesabat dövrü üzrə	Hesabat dövrü üzrə (cəmi)	Əvvəlki dövr üzrə	Əvvəlki dövr üzrə (cəmi)
1	2	3	4	5	6	7
1	Gəlirlər					
	Vergi və məcburi ödənişlərdən daxilolmalar üzrə qeyri-birja gəlirləri					
	Qeyri-birja əməliyyatlarından gəlir					
	Birja əməliyyatlarından gəlir		30.058,51		3.226,76	
	Sair əməliyyat gəlirləri		0,00		236.000,00	
	Cəmi gəlirlər			30.058,51		239.226,76
2	Xərclər					
	Bitməmiş istehsalat və hazır məhsul ehtiyatlarındakı azalmalar (artımlar)					
	Sərf edilmiş materialların dəyəri		43.925,48		31.137,88	
	Əmək haqqı, əmək haqqına görə ayırımlar və işçilərlə bağlı digər xərclər		815.927,08		502.678,70	
	Amortizasiya xərcləri		98.040,47		31.373,52	
	Maliyyə yardımları və sair transfer ödənişləri üzrə xərclər					
	Sair əməliyyat xərcləri		633.637,47		329.518,90	
	xaricdən maliyyələşdirilən elmi-tədqiqat işləri üzrə xərclər <sup>1</sup>					
	O cümlədən: xaricdən maliyyələşdirilən elmi-tədqiqat işləri üzrə xərclər istisna olmaqla sair əməliyyat xərcləri					
	Maliyyə xərcləri		292.700,21		102.974,75	
	Cəmi Xərclər			1.884.230,71		997.683,75
3	Mənfəət (zərər)					
	Ümumi mənfəət (zərər)		-1.854.172,20		-758.456,99	
	Asılı müəssisələrin mənfəətində (zərərində) pay					
	Mənfəət (zərər)			-1.854.172,20		-758.456,99
	o cümlədən sahibkarlıq fəaliyyətindən əldə edilən mənfəət (zərər)					
	Mənfəət vergisi					
	Xalis mənfəət (zərər)			-1.854.172,20		-758.456,99

Rəhbər

Baş mühasib

A.Pəşayev

O.Abbasov

29 Mart 2024-cü il





Xalis aktivlərdə (kapitalda) artma (azalma)		22.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.000.000,00
Kapitalın maddələri arasında köçürmələr																			
Hesabat dövrü üzrə mənfəət (zərər)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-723.338,38	-723.338,38
Hesabat dövrü üzrə xalis aktivlərdə (kapitalda) cəmi dəyişikliklər																			
Əvvəlki hesabat dövrünün sonuna olan qalıq		102.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-797.380,45	101.202.619,55
Hesabat dövrü üzrə xalis aktivlərdə (kapitalda) dəyişikliklər		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.854.172,20	-1.854.172,20
Əmlakın yeridən qiymətləndirilməsindən qazanc və itkilər																			
İnvestisiyaların yeridən qiymətləndirilməsindən qazanc və itkilər																			
Xarici ölkələrdə aparılan fəaliyyətlərindən yaranan məzənnə fərq																			
Xalis aktivlərdə (kapitalda) artma (azalma)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitalın maddələri arasında köçürmələr																			0,00
Hesabat dövrü üzrə mənfəət (zərər)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.854.172,20	-1.854.172,20
Hesabat dövrü üzrə xalis aktivlərdə (kapitalda) cəmi dəyişikliklər		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.854.172,20	-1.854.172,20
Hesabat dövrünün sonuna olan qalıq		102.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.651.552,65	99.348.447,35



Rəhbər

A.Paşayev

Baş mühasib

O.Abbasov

19. Mart 2024-cü il

"İctimai Sektor üçün Mühəsibat Uçotunun Beynəlxalq Standartlarına əsasən mühəsibat uçotunun aparılması qaydaları"na 4 nömrəli əlavə

**PUL VƏSAİTLƏRİNİN HƏRƏKƏTİ HAQQINDA HESABAT**  
(birbaşa metod)

31 dekabr 2023 il tarixə

FORMA № 4

VÖEN	1505569581			
------	------------	--	--	--

Müəssisə, təşkilat:	TƏHSİL TƏLƏBƏ KREDİTİ FONDU
Sahə (fəaliyyət növü):	DİGƏR QRUPLARA DAXİL OLMAYAN VƏ TƏHSİLİN İMKANINI DƏSTƏKLƏYƏNLƏRİN BİRLİYİ
Mülkiyyətin növü:	DÖVLƏT
Ünvan:	BAKİ-NƏRİMANOV, XƏTƏİ PR-49

Ölçü vahidi: manat

	Uçot siyasəti və izahlı qeydlərin Nisi	Hesabat dövrü üzrə	Əvvəlki dövr üzrə
1	2	3	4
<b>Əməliyyat fəaliyyətindən yaranan pul vəsaitlərinin hərəkəti</b>			
Pul daxilolmaları:			
Vergilər, rüsumlar və cərimələr nəticəsində yaranan pul vəsaiti daxilolmaları			
Mal və xidmətlərin qiymətləri üzrə yaranan pul vəsaitlərinin daxilolmaları			
Qrantlar və ya transfertlər və büdcə təşkilatı tərəfindən həyata keçirilən digər vəsaitlər və büdcə ayırmaları nəticəsində yaranan pul vəsaitlərinin daxilolmaları		0,00	22.000.000,00
Royalti, haqlar, komissiyon yığımları və digər gəlirlərdən yaranan pul vəsaitlərinin daxilolması			
<b>CƏMI DAXİLOLMALAR</b>		0,00	22.000.000,00
Pul xaricəlmaları:			
Fəaliyyətin maliyyələşdirilməsi üçün büdcə təşkilatının digər təsərrüfat subyektlərinə pul vəsaitlərinin ödənilməsi (kreditlər istisna olmaqla)			
Mallara və xidmətlərə görə təchizatçılara pul vəsaitlərinin ödənişləri		754.637,02	348.659,83
İşçilərə və onların adından pul vəsaitlərinin ödənişləri		654.782,54	407.200,20
Sığorta şirkətinin sığorta müqafatları və ya iddialar, annuitetlər və digər müavinət siyasətləri üzrə pul vəsaitlərinin ödənişləri			
Əməliyyat fəaliyyəti ilə əlaqədar olan müvafiq vergilərin, tədiyələrin ödənilməsi ilə bağlı pul vəsaitlərinin ödənişləri		160.289,17	95.018,06
Məhkəmə prosesləri ilə əlaqədar pul vəsaitlərinin ödənişləri			
Büdcəyə qaytarılan vəsait			
<b>CƏMI XARİCOLMALAR</b>		1.569.708,73	850.878,09
<b>Əməliyyat fəaliyyətindən yaranan pul vəsaitlərinin xalis hərəkəti</b>		-1.569.708,73	21.149.121,91
<b>İnvestisiya fəaliyyətindən yaranan pul vəsaitlərinin hərəkəti</b>			
Pul daxilolmaları:			
Torpaq, tikili və avadanlıqların, qeyri-maddi və digər uzunmüddətli aktivlərin satılmasından əldə olunan pul vəsaitləri			
Digər təsərrüfat subyektlərinin pay və ya borc alətlərinin və birgə təşkilatlarda iştirak paylarının satılmasından yaranan pul vəsaitlərinin daxilolmaları (pul vəsaitlərinin ekvivalentləri kimi nəzərə alınan və dilinq və ya ticarət məqsədləri üçün saxlanılan alətlər üzrə pul vəsaitlərinin daxilolmaları istisna olmaqla)			



Digər tərəflərə təqdim edilmiş avansların və kreditlərin qaytarılmasından pul vəsaitlərinin daxilolmaları (maliyyə institutlarının avans və kreditləri istisna olmaqla)		300.490,50	24.330,25
Müqavilələrin diling və ya ticarət məqsədləri üçün saxlanıldığı və daxilolmaların maliyyələşdirmə üzrə fəaliyyət kimi təsnifləşdirildiyi hallar istisna olmaqla, fyucers, forvard, opsiya və svop müqavilələri üzrə pul vəsaitlərinin daxilolmaları			
<b>CƏMI DAXİLOLMALAR</b>		<b>300.490,50</b>	<b>24.330,25</b>
Pul xaricolmaları:			
Torpaq, tikili və avadanlıqların, qeyri-maddi və digər uzunmüddətli aktivlərin əldə edilməsi məqsədilə pul vəsaitlərinin ödənişləri. Bu ödənişlər təsərrüfat subyekti tərəfindən öz gücünə inşa edilmiş torpaq, tikili və avadanlıqlar, habelə layihələr üzrə kapitallaşdırılan xərclərə aid ödənişləri daxil edir		131.738,80	263.337,30
Digər təsərrüfat subyektlərinin pay və ya borc alətlərinin və birgə təşkilatlarda iştirak paylarının əldə edilməsi üçün ödənilən pul vəsaitlərinin xaricolmaları (pul vəsaitlərinin ekvivalentləri kimi nəzərə alınan və diling və ya ticarət məqsədləri üçün saxlanılan alətlər üzrə pul vəsaitlərinin xaricolmaları istisna olmaqla)			
Digər tərəflərə təqdim edilən avanslar və borc vəsaitləri (dövlət maliyyə qurumlarına təqdim edilən avanslar və borc vəsaitləri istisna olmaqla)		16.472.764,71	6.720.225,61
Xarici valyutada qiymətli kağızların alınması			
Müqavilələrin diling və ya ticarət məqsədləri üçün saxlanıldığı və ödənişlərin maliyyələşdirmə fəaliyyəti kimi təsnifləşdirildiyi hallar istisna olmaqla, fyucers, forvard, opsiya və svop müqavilələri üzrə pul vəsaitlərinin ödənişləri			
<b>CƏMI XARİCOLMALAR</b>		<b>16.604.503,51</b>	<b>6.983.562,91</b>
İnvestisiya fəaliyyətindən yaranan pul vəsaitlərinin xalis hərəkəti		-16.304.013,01	-6.959.232,66
Maliyyələşdirmə fəaliyyətindən yaranan pul vəsaitlərinin hərəkəti			
Pul daxilolmaları:			
İstiqrazların, borc sənədlərinin, veksellərin, istiqraz varəqələrinin, girov (ipoteka) kağızlarının və digər qısamüddətli və uzunmüddətli istiqrazların buraxılmasından pul vəsaitlərinin daxilolmaları			
Borç şəklində alınmış məbləğlərə görə daxilolmalar			
<b>CƏMI DAXİLOLMALAR</b>			
Pul xaricolmaları			
Hökumətə və ya onun adından müvafiq səlahiyyətləri həyata keçirən mərkəzi icra hakimiyyəti orqanına verilən dividendlər, bölüşdürmələrə görə pul vəsaitlərinin xaricolmaları			
Maliyyə icarəsi üzrə yerinə yetirilməmiş öhdəliyin qalıq məbləğinin azaldılması üçün icarəyə götürən tərəfindən pul vəsaitlərinin ödənişləri		93.500,00	90.000,00
Borç şəklində alınmış məbləğlərin geri qaytarılmasına görə pul vəsaitlərinin xaricolmaları			
<b>CƏMI XARİCOLMALAR</b>		<b>93.500,00</b>	<b>90.000,00</b>
Maliyyələşdirmə fəaliyyətindən yaranan pul vəsaitlərinin xalis hərəkəti		-93.500,00	-90.000,00
Pul vəsaitləri və onların ekvivalentlərinin xalis artması (azalması)		-17.967.221,74	14.099.889,25
Pul vəsaitləri və onların ekvivalentləri üzrə ilin əvvəlinə olan qalıq		93.965.387,43	79.865.498,18
Pul vəsaitləri və onların ekvivalentləri üzrə ilin sonuna olan qalıq		75.998.165,69	93.965.387,43

Rəhbər  A. Paşayev

Baş mühasib  O. Abbasov

29 Mart 2024-cü il