

## როგორ გამოვწერო ანგარიშ-ფაქტურა გაყიდვაზე

**!** საგადასახადო ანგარიშ-ფაქტურა გამოიწერება დღგ-ის გადამხდელად რეგისტრირებული პირის მიერ საქონლის/მომსახურების მიწოდებისას და წარედგინება მიმღებს დასაბეგრი ოპერაციის განხორციელებისას.

ელექტრონული ანგარიშ-ფაქტურის ატვირთვა შემოსავლების სამსახურის ვებ-გვერდზე (RS.ge) ხდება პროგრამიდანვე საქონლის, მომსახურების ან სხვა აქტივების რეალიზაციის ოპერაციის დაფიქსირებისას, პროგრამის აწყობებში მითითებული პარამეტრების მიხედვით ([როგორ ავაწყო RS.ge-ს პარამეტრები](#)).

ანგარიშ-ფაქტურის გამოწერა შესძლებელია:

1. უშუალოდ რეალიზაციის დოკუმენტიდან
  2. ანგარიშ-ფაქტურების ჟურნალიდან ჯგუფურად რამდენიმე რეალიზაციაზე ერთდროულად ([ანგარიშ-ფაქტურების ჟურნალი](#))
- შექმნით და გაატარეთ რეალიზაციის დოკუმენტი ([რეალიზაციის შექმნა](#))
  - დააჭირეთ ლინკს „ანგარიშ-ფაქტურის შექმნა“

The screenshot displays the RS.ge web application interface for creating and managing invoices. The top section shows a navigation bar with buttons for 'გაბრუნება და დახურვა', 'ჩანაწერი', 'გაბრუნება', 'საფურცელზე შექმნა', and 'ბეჭედა'. Below this, there are input fields for invoice number (00000000195), date (24.03.2021), and time (0:00:00). The main area contains a table with columns for 'N', 'არტყელი', 'ნიმუშლატურა', 'ერთეული', 'სურათი', 'რაოდენობა', 'რეზერვი', 'ფასი', 'ფასდაფუხა %', '% ავტ.', and 'თანხა ავტ.'. The table contains one row with the following data: N=1, არტყელი=კომპიუტერული მომსახურების გერბრი, ნიმუშლატურა=კომპიუტერი - შიკვიათა N5, ერთეული=პალი, სურათი=სურათი, რაოდენობა=1.0000, რეზერვი=, ფასი=2.360.000.00, ფასდაფუხა %=, % ავტ.=, and თანხა ავტ.=. The bottom of the interface shows a summary section with fields for 'სასაქონლო ჯგუფის საფორმება', 'ანგარიშ-ფაქტურის შექმნა', 'დღა' (360.00), 'თანხა' (2.360.00), 'თანხა (ქულების ჩაყოფილი)' (2.360.00), and 'დაარტყაბა' (კენჭრალური ოპერირი).

- ანგარიშ-ფაქტურის შექმნისას გარკვეული ველები ავტომატურად ივსება:

საფუძველი	გენერირდება იმ რეალიზაციის დოკუმენტით, რომლისთვისაც იქმნება ანგარიშ-ფაქტურა
მყიდველი	ივსება რეალიზაციის დოკუმენტში მითითებული მყიდველით
ნომერი	იქმნება ანგარიშ-ფაქტურის შექმნის ან ჩაწერის დროს
შექმნის თარიღი	ივსება დოკუმენტის გატარების პერიოდით
წარდგენილია	ივსება დოკუმენტის გატარების პერიოდით
ოპერაციის თვე	დოკუმენტის გატარების თვე
დეკლარაციაზე მიზმის სტატუსი	თუ არ არის მიზმული სტატუსიც შესაბამისად - „არ არის მიზმული“
ს/ზ ნომერი	იმ შემთხვევაში თუ მოცემულ რეალიზაციაზე გაფორმებულია ს/ზ, ავტომატურად ივსება ს/ზ ნომერი
თანხა, თანხა დღგ-ის გარეშე, დღგ	ივსება რეალიზაციის დოკუმენტიდან
ფილიალი	ივსება მომხმარებელზე მითითებული ფილიალით

- დააჭირეთ „შექმნა“ ღილაკს

**გაცემული ანგარიშ-ფაქტურა (შექმნა)**

← →
გატარება და დახურვა
ჩაწერა
გატარება
სტატუსის განახლება
ბეჭდვა
?

საფუძველი: რეალიზაცია 195 - 24.03.2021

ნომერი: 
შექმნის თარიღი: 24.03.2021 0:00:00
მყიდველი: ON - კომპიუტერული მომსახურების ცენტრი

წარდგენილია:  24.03.2021 0:00:00
 ელექტრონული სახით
ოპერაციის თვე: მარტი 2021

ავანსის ანგარიშ-ფაქტურა:

გაცემულია წინასწარი ჩათვლა საკომუნსაციო თანხაზე:

**ელექტრონული ანგარიშ-ფაქტურა**

სტატუსი: 
დეკლარაციაზე მიზმის სტატუსი: არ არის მიზმული

ID:  0
დეკლარაციის ნომერი:  0

დადასტურების თარიღი: . . . : :
გაუქმების თარიღი: . . . : :

[რედაქტირება...](#)

**სასაქონლო ზედნადებები**

ს/ზ-ის ნომერი

თანხა:  2 360.00
თანხა დღგ-ის გარეშე:  2 000.00
დღგ:  360.00

დეპარტამენტი: ცენტრალური ოფისი
ადმინისტრატორი:

შექმნა
გადაგზავნა

- მას შემდეგ რაც შექმნით გაცემულ ანგარიშ-ფაქტურას შესაძლებელია:

- ✓ წაშლა -  იმ შემთხვევაში, თუ ანგარიშ-ფაქტურა არასწორად იყო გამოწერილი შესაძლებელია მისი წაშლა. ამ შემთხვევაში ზედნადების სტატუსი იქნება გაუქმებული
- ✓ სტატუსის განახლება -  იმ შემთხვევაში თუ ანგარიშ-ფაქტურა შექმნილია შესაძლებელია შევამოწმოთ ფაქტურის სტატუსი. ასევე, როდესაც შემოსავლების სამსახურის პორტალიდან უქმდება გამოწერილი ანგარიშ-ფაქტურა, სტატუსის განახლების ღილაკზე დაჭერით შესაძლებელია მიმდინარე მდგომარეობის ნახვა
- ✓ გადაგზავნა -  მას შემდეგ რაც დავასრულებთ ანგარიშ-ფაქტურის შექმნას შესაძლებელია მისი გადაგზავნა

### რეალიზაციაზე ანგარიშ-ფაქტურის გამოწერა გაცემული ანგარიშ-ფაქტურის ჟურნალიდან

- ძირითად მენიუში აირჩიეთ RS ქვესისტემა
- ანგარიშ-ფაქტურების ჯგუფიდან აირჩიეთ მენიუს პუნქტი „გაცემული ანგარიშ-ფაქტურების ჟურნალი“
- შერჩევა შესაძლებელია შემდეგი ველების მიხედვით:

ფაქტურის პერიოდი	ივსება ავტომატურად მიმდინარე პერიოდით, შესაძლებელია სასურველისამებრ ცვლილება
ოპერაციის პერიოდი	იმ შემთხვევაში თუ აირჩევთ ოპერაციის პერიოდს ფაქტურის პერიოდი ცარიელი დარჩება
N / ID	N / ID -ით გაფილტვრა შესაძლებელია იმ შემთხვევაში, თუ მოცემულ დოკუმენტებს გააჩნიათ ა/ფ N
მყიდველის ს/ნ	შესარჩევი ობიექტები შეიძლება გაიფილტროს მყიდველის ს/ნ-ით
თანხა	დოკუმენტების გაფილტვრა შესაძლებელია თანხობრივად
დოკუმენტის ტიპი:	<ul style="list-style-type: none"> <li>✓ პირველადი დოკუმენტები ცხრილურ ნაწილში ჩანს რეალიზაციის დოკუმენტები</li> <li>✓ კორექტირებები- ჩანს რეალიზაციის კორექტირებები</li> </ul>

მხოლოდ დღგ-ის გადამხდელები	ცხრილურ ნაწილში გამოჩნდება ის რეალიზაციები, რომელთა კონტრაგენტებიც არიან დღგის გადამხდელები
მიზმის სტატუსი	შერჩევა შესაძლებელია მიზმული ან მიუბმელი ანგარიშფაქტურის მიხედვით
დეკლარაციაში დამატება	დეკლარაციაზე ანგარიშფაქტურის მიზმა შესაძლებელია წლის, თვისა და ნომრის მიხედვით <a href="#">(დეკლარაციაში დამატება)</a>

გაცემული ანგარიშ-ფაქტურების ჟურნალი

დოკუმენტის ტიპი: ზირფლადი დოკუმენტები

შენიშვნა

ფაქტურის პერიოდი: 24.03.2021 - 24.03.2021 № / ID: 0 | დეკლარაციაში დამატება: 2021 # 40802787

ოპერაციის პერიოდი: მფიქრული / ს/ნ: 0.00 | ტარტი: დეკლარაციაში დამატება

მხოლოდ დღგ-ის აკრედიტაციები

გაუტარებული დოკუმენტების გათვალისწინება

კონტრაგენტების მიხედვით გაერთიანებული ფაქტურების გამოყენება  დაბრუნების გათვალისწინება

ანგარიშ-ფაქტურის დოკუმენტთან მიზმის მიხედვით შერჩევა:

არ არის ტარტა | მხოლოდ მიზმული | მხოლოდ მიუბმელი

Σ თანხა: 2 360.00  
Σ დღგ: 360.00

ა/ფის სტატუსი	დეკლარაციაზე მიზმა	ა/ფის სურია	ა/ფის ნომერი	ა/ფის ID	კონტრაგენტი	თანხა	დღგის თანხა	ა/ფის თარიღი	ოპერაციის თარიღი	დადასტურების თარიღი
	არ არის მიზმული				DN - კომპანია...	2 360.00	360.00		24.03.2021	

- მონიშნეთ სასურველი დოკუმენტი ალმით
- დააჭირეთ „ოპერაციების“ ლილავს და აირჩიეთ სასურველი ოპერაცია:

**ოპერაციები**

- შენახვა
- გადაგზავნა
- წაშლა
- გაუქმება
- სტატუსის განაჩნლება

- ✓ შენახვა - ლილავზე დაჭერით შეიქმნება ანგარიშ-ფაქტურა მონიშნული დოკუმენტისთვის
- ✓ გადაგზავნა - ანგარიშ-ფაქტურა მონიშნული დოკუმენტისთვის გადაიგზავნება შემოსავლების სამსახურის პორტალზე
- ✓ წაშლა - იმ შემთხვევაში, თუ ანგარიშ-ფაქტურა არასწორად იყო გამოწერილი შესაძლებელია მისი წაშლა. ამ შემთხვევაში ზედნადების სტატუსი იქნება წაშლილი

- ✓ გაუქმება - მას შემდეგ, რაც ანგარიშ-ფაქტურას გადააგზავნით შემოსავლების სამსახურის პორტალზე და კონტრაგენტის მხრიდან დადასტურდება ფაქტურა, განახლეთ სტატუსი პროგრამაში და იმ შემთხვევაში თუ მოცემული დოკუმენტის ანგარიშ-ფაქტურა გაუქმებას საჭიროებს, მონიშნეთ დოკუმენტი ალმით და დააჭირეთ ღილაკს გაუქმება
- ✓ სტატუსის განახლება - იმ შემთხვევაში თუ ანგარიშ-ფაქტურა შექმნილია შესაძლებელია შევამოწმოთ ფაქტურის სტატუსი. ასევე, როდესაც შემოსავლების სამსახურის ინტერნეტპორტალიდან უქმდება გამოწერილი ანგარიშ-ფაქტურა, სტატუსის განახლების ღილაკზე დაჭერით შესაძლებელია მიმდინარე მდგომარეობის ნახვა

## გაერთიანებული ფაქტურის გამოყენება

გაცემული ანგარიშ-ფაქტურების ჟურნალიდან ასევე შესაძლებელია რამდენიმე რეალიზაციის დოკუმენტზე ერთი ანგარიშ-ფაქტურის გამოწერა.

- გაცემული ანგარიშ-ფაქტურების ჟურნალში ჩართეთ ალმი „კონტრაგენტების მიხედვით გაერთიანებული ფაქტურის გამოყენება“.

ა/ფ-ის სტატუსი	დეკლარაციაზე მიბმული	ა/ფ-ის სერია	ა/ფ-ის ნომერი	ა/ფ-ის ID	კონტრაგენტი	თანხა	დღის თანხა	ა/ფ-ის თარიღი	ინვერსიის თარიღი	დადასტურების თარიღი
<input type="checkbox"/>					BASC - Accounting S.	12 630.00	1 926.61	02.01.2019		
<input type="checkbox"/>					BASC - Accounting S.	3 563.60	543.60	03.01.2019		
<input type="checkbox"/>					BASC - Accounting S.	12 630.00	1 926.61	10.01.2019		
<input type="checkbox"/>					BASC - Accounting S.	3 563.60	543.60	11.01.2019		
<input checked="" type="checkbox"/>					BASC - Accounting S.	229.39	34.99	30.01.2019		
<input checked="" type="checkbox"/>					BASC - Accounting S.	1 146.96	174.96	30.01.2019		

- მას შემდეგ რაც ჩართავთ ალამს „კონტრაგენტების დოკუმენტებთან მიბმის მიხედვით შერცევას“, შეძლებთ მონიშნოთ ალამი „დაბრუნების გათვალისწინება“

ალამი „დაბრუნების გათვალისწინების ჩართვის შემთხვევაში, ცხრილურ ნაწილში გამოჩნდება როგორც რეალიზაციის დოკუმენტები, ასევე რეალიზაციის კორექტირებები. მათი არჩევის შემთხვევაში დაანგარიშდება ჯამური თანხა.

- შეარჩიეთ სასურველი დოკუმენტი ანგარიშ-ფაქტურის დოკუმენტთან მიზმის მიხედვით
- მონიშნეთ სასურველი დოკუმენტი ალმით
- მონიშნულ დოკუმენტზე გამოწერეთ ანგარიშ-ფაქტურა

გაცემული ანგარიშ-ფაქტურების ჟურნალი

ფორმირების ტიპი: **პირველადი დოკუმენტები**

დეკლარაციაში დამატება: 2021 წელი, თანხა: 40802787

დეკლარაციაში დაბატება: **დეკლარაციაში დაბატება**

დეკლარაციის თარიღი: 2021 წელი, თანხა: 2 360 00

დეკლარაციის თარიღი: 2021 წელი, თანხა: 360 00

ანგარიშ-ფაქტურის ფორმირება:  კონტრაგენტის მიხედვით,  დებურების გათვალისწინება

ა/ფ-ის სტატუსი	დეკლარაციაზე მიზმი	ა/ფ-ის სერია	ა/ფ-ის ნომერი	ა/ფ-ის ID	კონტრაგენტი	თანხა	დედგ-ის თანხა	ა/ფ-ის თარიღი	დეკლარაციის თარიღი	დეკლარაციის თარიღი
<input type="checkbox"/>	არ არის მიხმული				DN - კომუნალური	2 360 00	360 00	24 03 2021		
<input type="checkbox"/>					DN - კომუნალური	3 481 00	531 00	24 03 2021		
<input type="checkbox"/>					DN - კომუნალური	1 500 00	228 81	24 03 2021		
<input type="checkbox"/>					DN - კომუნალური	1 500 00	228 81	24 03 2021		
<input checked="" type="checkbox"/>					DN - კომუნალური	7 080 00	1 080 00	24 03 2021		
<input checked="" type="checkbox"/>					DN - კომუნალური	11 800 00	1 500 00	24 03 2021		
<input checked="" type="checkbox"/>					DN - კომუნალური	2 360 00	360 00	24 03 2021		

ა/ფ-ის სტატუსი: **1** | ა/ფ-ის თანხა: **2 360 00** | ა/ფ-ის დედგ-ის თანხა: **360 00**

მაგალითი:

- 1) რეალიზაციის თანხა = 7080.
- 2) რეალიზაციის თანხა = 11800
- 3) რეალიზაციის კორექტირება (დაბრუნება) = 2360

სამივე დოკუმენტისთვის ერთი ანგარიშ-ფაქტურის გამოწერის შემთხვევაში თანხა =  $7080 + 11800 - 2360 = 16520$

- დააჭირეთ ღილაკს შენახვა (ცხრილში ა/ფ-ის სტატუსი მონიშნული დოკუმენტებისთვის იქნება შექმნილი)
- მას შემდეგ რაც გადახვალთ რეალიზაციის დოკუმენტზე დააჭირეთ ანგარიშ-ფაქტურის ლინკს (ანგარიშ-ფაქტურა ორივე დოკუმენტისთვის ერთი და იგივეა, ხოლო თანხა წარმოადგენს მონიშნული დოკუმენტების თანხების ჯამს)

← → ☆ გაცემული ანგარიშ-ფაქტურა 12 - 24.03.2021

გატარება და დაბრუნება ჩაწერა გატარება სტატუსის განაზღვრა ბუჭვება

საფორმული დოკუმენტების სიაზე გადასვლა

ნომერი: 00000000012 შექმნის თარიღი: 24.03.2021 16:19:36 მკიდველი: ON - კომპიუტერული მომსახურების ცენტრი

წარდგენილია:  ელექტრონული სახით  ონლაინის თვა: მარტი 2021

ავანსის ანგარიშ-ფაქტურა:

გაცემულია წინასწარი ჩათვლა საკომპენსაციო თანხაზე:

ელექტრონული ანგარიშ-ფაქტურა

სტატუსი:  დეკლარაციაზე მიბმის სტატუსი: არ არის მიბმული

ID:  დეკლარაციის ნომერი:

დადასტურების თარიღი:  გაუქმების თარიღი:

სასაქონლო ზედნადებები

ს/ზ-ის ნომერი

№ თარიღი 24.03.21

თანხა: 16 520.00 თანხა დღეის გარეშე: 14 000.00 დღე: 2 520.00

დეპარტამენტი:

შექმნა გადამზავება

- შესაძლებელია შექმნილი ანგარიშ-ფაქტურის როგორც შენახვა, ასევე გადაგზავნა, წაშლა, გაუქმება და სტატუსის შემოწმება, ისევე როგორც რეალიზაციის დოკუმენტიდან ანგარიშ-ფაქტურის შექმნისასაა შესაძლებელი [\(როგორ გამოვწერო ანგარიშ-ფაქტურა გაყიდვაზე\)](#)

### დეკლარაციაში დამატება

იმისთვის, რომ შეძლოთ დასაბეგრი ან ჩასათვლელი ანგარიშ-ფაქტურების შესაბამის დღე-ს დეკლარაციებზე მიბმა, შეარჩიეთ დეკლარაციის პერიოდი (წელი, თვე) ელექტრონული კალენდარის საშუალებით, შედეგად სისტემა მომდევნო ველში გამოიტანს პერიოდის შესაბამისად დღე-ის დეკლარაციის ნომერს, მონიშნეთ სასურველი დოკუმენტები და გააქტიურეთ ლილაკი დეკლარაციაში დამატება.

← → გაცემული ანგარიშ-ფაქტურების ჟურნალი

განაზღვრა:  თარიღი:

დოკუმენტების ტიპი:

შერევა

ფაქტურის პერიოდი: 01.03.2021 - 31.03.2021 NF / ID:

მარჯვნივ პერიოდი:  მკიდველი / ს/ზ: 1211536

მხოლოდ დღე-ის გადასხმელები

თანხა:  0.00

დეკლარაციაში დამატება

2021 # 40802787

მარტი  დეკლარაციაში დამატება