

**ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ**  
**Ֆինանսական դրության մասին**

31 Դեկտեմբեր 2022թ

**ՋԻ ԷՄ ԻՆՎԵՍՏ ՍՊԸ**

ք. Երևան, Վարդանանց փակ.8, 3/2 տարածք

	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2022</u>
	(ստուգված)	(չստուգված)
<b>Ակտիվներ</b>		
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ	310	1,253
Բանկերում տեղաբաշխված միջոցներ	269,526	16,938
Շահույթ/վնասով վերաչափվող իրական արժեքով հաշվառվող ֆինանսական ակտիվներ		
- Ներդրումային ընկերության կողմից պահվող		-
- Վաճառքի և հետգնման պայմանագրերի դիմաց գրավադրված	1,667,462	1,593,014
Անորտիզացված արժեքով հաշվառվող		
- Ներդրումային ընկերության կողմից պահվող		-
- Վաճառքի և հետգնման պայմանագրերի դիմաց գրավադրված	847,422	967,229
Հիմնական միջոցներ	1,345	1,001
Ոչ նյութական ակտիվներ	2,470	2,185
Հետաձգված հարկային ակտիվ	30,440	58,277
Այլ ակտիվներ	<u>100</u>	<u>2,315</u>
<b>Ընդամենը ակտիվներ</b>	2,819,075	2,642,212
<b>Պարտավորություններ</b>		
Պարտավորություններ բանկերի նկատմամբ		-
Հետգնման պայմանագրերի գծով վճարվելիք գումարներ	2,399,669	2,361,554
Ընթացիկ հարկային պարտավորություններ	1,412	-
Այլ պարտավորություններ	<u>2,498</u>	<u>24,197</u>
<b>Ընդամենը պարտավորություններ</b>	2,403,579	2,385,751
<b>Կապիտալ</b>		
Կանոնադրական կապիտալ	530,000	530,000
Կուտակված շահույթ	(114,504)	(273,539)
<b>Ընդամենը՝ կապիտալ</b>	<u>415,496</u>	<u>256,461</u>
<b>Ընդամենը՝ պարտավորություններ և կապիտալ</b>	2,819,075	2,642,212

Հաշվետվության վավերացման ամսաթիվը 11.01.2023թ

Ներդրումային ընկերության տնօրեն՝ \_\_\_\_\_ Վարդան Ստեփանյան

Գլխավոր հաշվապահ՝ \_\_\_\_\_ Տաթևիկ Գալստյան

**ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ**  
**Այլ համապարփակ ֆինանսական արդյունքների մասին**

31 Դեկտեմբեր 2022թ

**ՋԻ ԷՄ ԻՆՎԵՍՏ ՍՊԸ**

ք. Երևան, Վարդանանց փակ.8, 3/2 տարածք

	01/10/2021	01/01/2021	<i>(հազ. դրամ)</i>	01/10/2022	01/01/2022
	31/12/2021	31/12/2021		31/12/2022	31/12/2022
	<i>(չստուգված)</i>	<i>(ստուգված)</i>		<i>(չստուգված)</i>	<i>(չստուգված)</i>
Տոկոսային և նմանատիպ եկամուտներ	60,782	217,573		61,516	253,079
Տոկոսային և նմանատիպ ծախսեր	(50,535)	(166,563)		(67,409)	(255,327)
<b>Զուտ տոկոսային եկամուտներ</b>	10,247	51,010		(5,893)	(2,248)
Կոմիսիոն և այլ վճարների տեսքով ծախսեր	(3)	(145)		(11)	(135)
<b>Զուտ կոմիսիոն և այլ վճարների տեսքով ծախսեր</b>	(3)	(145)		(11)	(135)
Շահույթ/վնասով վերաչափվող իրական արժեքով հաշվառվող ֆինանսական ակտիվներին առաջատար Այլ եկամուտներ	(5,971)	(90,509)		(20,854)	(153,254)
Անձնակազմի գծով ծախսեր	-	29		(1)	17
Մաշվածության և ամորտիզացիայի գծով ծախսեր	(5,747)	(25,048)		(6,217)	(24,771)
Այլ գործառնական ծախսեր	(158)	(1,137)		(157)	(630)
Այլ գործառնական ծախսեր	(1,281)	(10,063)		(1,111)	(5,852)
<b>Շահույթ մինչև հարկումը</b>	(2,913)	(75,863)		(34,244)	(186,873)
Շահութահարկի գծով ծախս	(1,562)	13,655		3,776	27,837
<b>Ժամանակաշրջանի զուտ շահույթ</b>	(4,475)	(62,208)		(30,468)	(159,036)
Այլ համապարփակ ֆինանսական զուտ արդյունք	(4,475)	(62,208)		(30,468)	(159,036)
<b>Ընդամենը համապարփակ ֆինանսական արդյունք</b>	(4,475)	(62,208)		(30,468)	(159,036)

Հաշվետվության վավերացման ամսաթիվը 11.01.2023թ

Ներդրումային ընկերության տնօրեն՝

Վարդան Ստեփանյան

Գլխավոր հաշվապահ՝

Տաթևիկ Գալստյան

**ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ**  
**Սեփական կապիտալում փոփոխությունների մասին**

31 Դեկտեմբեր 2022թ

**ՋԻ ԷՄ ԻՆՎԵՍՏ ՍՊԸ**

ք. Երևան, Վարդանանց փակ.8, 3/2 տարածք

*(հազ. դրամ)*

	Կանոնադրական կապիտալ	Էմիսիոն եկամուտ	Գլխավոր պահուստ	Վերագնա- հատման պահուստներ	Կուտակված շահույթ	Ընդամենը կապիտալ
<b>Մնացորդը առ 01 հունվարի 2021թ. (ստուգված)</b>	330,000				(52,297)	277,704
Ժամանակաշրջանի զուտ շահույթ	-	-	-	-	(62,208)	(62,208)
Ներդրումներ կանոնադրական կապիտալում	200,000	-	-	-	-	200,000
Վճարված շահաբաժիններ					-	-
<b>Մնացորդը առ 31 դեկտեմբերի 2021թ. (ստուգված)</b>	530,000	-	-	-	(114,504)	415,496
<b>Մնացորդը առ 01 հունվարի 2022թ. (ստուգված)</b>	530,000				(114,504)	415,496
Ժամանակաշրջանի զուտ շահույթ	-	-	-	-	(159,036)	(159,036)
Ներդրումներ կանոնադրական կապիտալում	-	-	-	-	-	-
Վճարված շահաբաժիններ					-	-
<b>Մնացորդը առ 30 դեկտեմբերի 2022թ. (չստուգված)</b>	530,000	-	-	-	(273,539)	256,461

Հաշվետվության վավերացման ամսաթիվը 11.01.2023թ

Ներդրումային ընկերության տնօրեն՝ \_\_\_\_\_ Վարդան Ստեփանյան

Գլխավոր հաշվապահ՝ \_\_\_\_\_ Տաթևիկ Գալստյան

**ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ**  
**Դրամական միջոցների հոսքերի մասին**

31 Դեկտեմբեր 2022թ  
**ՋԻ ԷՄ ԻՆՎԵՍՏ ՍՊԸ**  
 ք. Երևան, Վարդանանց փակ.8, 3/2 տարածք

**ԱՆՎԱՆՈՒՄԸ**

	31/12/2021	31/12/2022
<b>1. Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր գործառնական գործունեությունից</b>	<b>(263,381)</b>	<b>139,975</b>
<i>Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր մինչև գործառնական ակտիվների և պարտավորությունների փոփոխությունը</i>	28,601	(12,973)
Ստացված տոկոսներ	221,826	267,923
Վճարված տոկոսներ	(165,511)	(254,093)
Ստացված զուտ կոմիսիոն գումարներ	(136)	(135)
Վճարված աշխատավարձ և դրան հավասարեցված այլ վճարումներ	(23,685)	(23,040)
Վճարված հարկեր	(3,893)	(3,628)
<i>Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր գործառնական ակտիվների և պարտավորությունների փոփոխություններից</i>	<i>(291,982)</i>	<i>152,948</i>
Տեղաբաշխված միջոցների (ավելացում) նվազում	20,122	244,705
Ներգրավված միջոցների ավելացում (նվազում)		
Շահույթ/վնասով վերաչափվող իրական արժեքով հաշվառվող և վաճառքի համար մատչելի արժեթղթերի (ավելացում) նվազում	(301,281)	(85,891)
Ֆինանսական վարձակալության դիմաց ստացվելիք գումարներ նվազում (ավելացում)		(119,683)
Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր այլ գործառնական գործունեությունից	(10,823)	(5,866)
<b>2. Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր ներդրումային գործունեությունից</b>	<b>(212,944)</b>	<b>(119,683)</b>
Հիմնական միջոցների և ոչ նյութական ակտիվների ձեռքբերում	(506)	-
Հիմնական միջոցների և ոչ նյութական ակտիվների օտարում	-	-
Մինչև մարման ժամկետը պահվող արժեթղթերի նվազում (ավելացում)	(212,438)	(119,683)
Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր այլ ներդրումային գործունեությունից	-	-
<b>3. Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր ֆինանսական գործունեությունից</b>	<b>475,804</b>	<b>(19,350)</b>
Բաժնետերերի ներդրումները կանոնադրական հիմնադրամում	200,000	-
Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր այլ ֆինանսական գործունեությունից	275,804	(19,350)
<b>Դրամական միջոցների զուտ հոսք</b>	<b>(521)</b>	<b>943</b>
Փոխանակման փոխարժեքի փոփոխության ազդեցությունը դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների վրա	-	-
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ ժամանակաշրջանի սկզբում	831	310
<b>Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ ժամանակաշրջանի վերջում</b>	<b>310</b>	<b>1,253</b>

Հաշվետվության վավերացման ամսաթիվը 11.01.2023թ

Ներդրումային ընկերության տնօրեն՝ \_\_\_\_\_ Վարդան Ստեփանյան

Գլխավոր հաշվապահ՝ \_\_\_\_\_ Տաթևիկ Գալստյան

Հավելված 6  
Հայաստանի Հանրապետության  
Կենտրոնական բանկի խորհրդի  
2009 թվականի հունիսի 2-ի թիվ 166-Ն որոշման Հավելվածի

ՀՐԱՊԱՐԱԿՎՈՂ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ  
Հիմնական տնտեսական նորմատիվների վերաբերյալ

Անվանումը ՋԻ ԷՄ ԻՆՎԵՍՏ ՍՊԸ  
Ամսաթիվը 01/10/2022 -ից  
31/12/2022

(հազ. դրամ)

Նորմատիվներ	Նորմատիվի փաստացի մեծությունը՝ հաշվարկված ներդրումային ընկերության համար	ՀՀ կենտրոնական բանկի սահմանած նորմատիվի թույլատրելի մեծությունը	Հաշվետու եռամսյակում խախտումների թիվը
<u>1</u>	<u>2</u>	<u>3</u>	<u>4</u>
1. Ընդհանուր կապիտալի նվազագույն չափի նորմատիվ	256,138	300,000	խախտում առկա է
2. Կանոնադրական կապիտալի նվազագույն չափի նորմատիվ	530,000	1,000	խախտում առկա չէ

Ներդրումային ընկերության տնօրեն՝

\_\_\_\_\_ Վարդան Ստեփանյան

Գլխավոր հաշվապահ՝

\_\_\_\_\_ Տաթևիկ Գալստյան