

«ՏԵԼԵԿՈՄ Արմենիա» ԲԲԸ

**Ֆինանսական հաշվետվություններ
(Աուդիտ չանցած)**

30 հունիսի 2024թ.

Բովանդակություն

Ֆինանսական հաշվետվություններ

Ֆինանսական վիճակի մասին հաշվետվություն.....	1
Շահույթի կամ վնասի և այլ համապարփակ ֆինանսական արդյունքի մասին հաշվետվություն	2
Սեփական կապիտալում փոփոխությունների մասին հաշվետվություն.....	3
Դրամական միջոցների հոսքերի մասին հաշվետվություն.....	4

«ՏԵԼԵԿՈՍ Արմենիա» ԲԲԸ
Ֆինանսական վիճակի մասին հաշվետվություն

Հազ. ՀՀ դրամ	30 հունիսի 2024թ.	31 դեկտեմբերի 2023թ. (Աուդիտ անցած)
ԱԿՏԻՎՆԵՐ		
Ոչ ընթացիկ ակտիվներ		
Հիմնական միջոցներ	25,638,136	24,949,814
Ներդրումային գույք	6,205,118	6,205,118
Ոչ կյուբական ակտիվներ	6,990,929	6,343,574
Կանխավճարներ՝ անվերապահ օգտագործ. իրավունքի (ԱՕԻ) դիմաց	665,870	352,888
Վարձակալված գույքի վրա կատարված կապիտալ ծախսեր	957,773	1,069,659
Օգտագործման իրավունքի ձևով ակտիվներ	5,140,146	5,556,175
Կանխավճարներ ոչ ընթացիկ ակտիվների գծով	3,071,672	4,158,237
Տրամադրված վարկեր	18,040,364	17,970,410
Հետաձգված հարկային ակտիվներ	1,739,368	1,739,368
Հետաձգված ծախսեր	45,171	45,171
Այլ ոչ ընթացիկ ակտիվներ	1,324,689	1,324,689
ԸՆդամենը ոչ ընթացիկ ակտիվներ	69,819,236	69,715,103
Ընթացիկ ակտիվներ		
Պաշարներ	746,234	882,002
Առևտրային և այլ դեբիտորական պարտքեր	11,470,550	9,005,309
Շահութահարկի գծով ընթացիկ կանխավճարներ	269,728	269,728
Այլ հարկային ակտիվներ	355,869	194,460
Հետաձգված ծախսեր	44,726	44,726
Ժամկետային ավանդ	1,397,727	1,371,537
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ	1,071,609	989,762
ԸՆդամենը ընթացիկ ակտիվներ	15,356,443	12,757,524
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ԱԿՏԻՎՆԵՐ	85,175,679	82,472,627
ՍԵՓԱԿԱՆ ԿԱԴԻՏԱԼ		
Կանոնադրական կապիտալ	22,837,709	22,837,709
Էմիսիոն եկամուտ	4,240,000	4,240,000
Զբաղիված շահույթ	11,490,395	10,770,742
Պահուստային կապիտալ	3,425,656	3,425,656
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՍԵՓԱԿԱՆ ԿԱԴԻՏԱԼ	41,993,760	41,274,107
ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ		
Ոչ ընթացիկ պարտավորություններ		
Բանկային վարկեր	15,541,000	17,177,719
Վարձակալության գծով պարտավորություններ	4,585,829	4,514,453
Ակտիվների ապագործարկման գծով պահուստ	1,642,477	1,563,669
Հետաձգված եկամուտ	22,507	22,507
ԸՆդամենը ոչ ընթացիկ պարտավորություններ	21,791,813	23,278,348
Ընթացիկ պարտավորություններ		
Բանկային վարկեր	2,387,607	1,819,436
Վարձակալության գծով պարտավորություններ	1,249,146	1,811,652
Առևտրային և այլ ֆինանսական կրեդիտորական պարտքեր	9,646,997	8,402,202
Պարտավորությունների և վճարների գծով պահուստներ	78,292	-
Հետաձգված եկամուտ	21,213	21,213
Աշխատավարձի գծով կրեդիտորական պարտքեր	1,328,610	1,084,329
Ստացված կանխավճարներ	5,710,339	4,140,492
Այլ հարկային պարտավորություններ	967,902	640,848
ԸՆդամենը ընթացիկ պարտավորություններ	21,390,106	17,920,172
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ	43,181,919	41,198,520
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ ԵՎ ՍԵՓԱԿԱՆ ԿԱԴԻՏԱԼ	85,175,679	82,472,627


Հայկ Եսայան
 Գլխավոր տնօրեն




Կարեն Մնացականյան
 Ֆինանսական տնօրեն



Տարևիկ Գևորգյան
 Գլխավոր հաշվապահ



«ՏԵԼԵԿՈՄ Արմենիա» ԲԲԸ

Շահույթի կամ վնասի և այլ համապարփակ ֆինանսական արդյունքի մասին հաշվետվություն

Հազ. ՀՀ դրամ	հունվար- հունիս 2024թ.	հունվար- հունիս 2023թ.
Շարժական կապի ծառայությունների մատուցումից հասույթ	8,118,246	8,097,070
Ֆիքսված կապի ծառայությունների մատուցումից հասույթ	6,915,212	6,080,100
Սարքավորումների իրացումից հասույթ	1,435,740	1,146,988
Այլ հասույթ	984,430	974,138
Ընդամենը հասույթ	17,453,628	16,298,296
Ծառայությունների ինքնարժեք	(10,487,656)	(9,588,561)
Իրացված սարքավորումների ինքնարժեք	(1,350,145)	(1,122,024)
Ընդամենը վաճառքի ինքնարժեք	(11,837,801)	(10,710,585)
Համախառն շահույթ	5,615,827	5,587,711
Այլ գործառնական եկամուտ	(7,667)	1,384,740
Ընդհանուր և վարչական ծախսեր	(2,542,580)	(2,858,357)
Իրացման ծախսեր	(1,693,961)	(1,605,089)
Այլ գործառնական ծախսեր	(202,978)	(288,202)
Ֆինանսական ակտիվների արժեզրկումից զուտ կորուստ/ (արժեզրկման հակադարձում)	101,263	143,760
Գործառնական շահույթ	1,269,904	2,364,563
Ֆինանսական եկամուտ	888,430	719,523
Ֆինանսական ծախսեր	(1,480,435)	(1,418,081)
Արտարժույթի փոխարկումից վնաս հանած օգուտ	41,754	(72,520)
Շահույթ նախքան հարկումը	719,653	1,593,485
Շահութահարկի գծով ծախս	-	-
ՏԱՐՎԱ ԸՆԴՈՒՅԹ	719,653	1,593,485
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՏԱՐՎԱ ՀԱՄԱՊԱՐՓԱԿ ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ԱՐԴՅՈՒՆԸ	719,653	1,593,485

«ՏԵԼԵԿՈՄ Արմենիա» ԲԲԸ

Սեփական կապիտալում փոփոխությունների մասին հաշվետվություն

<i>Հազ. ՀՀ դրամ</i>	Կանոնա- դրական կապիտալ	Էմիսիոն եկամուտ	Զբաղիված շահույթ	Պահուստային կապիտալ	Ընդամենը
Մնացորդն առ 31 դեկտեմբերի 2022թ.	18,837,709	-	9,672,304	2,825,656	31,335,669
2023թ. զուտ շահույթ	-	-	4,526,719	-	4,526,719
Ընդամենը 2023թ. համապարփակ ֆինանսական արդյունք	-	-	4,526,719	-	4,526,719
Առևտրային դեբիտորական պարտքերի զեղչման ազդեցությունը	-	-	(71,575)	-	(71,575)
Մայր ընկերությանը տրված փոխառությունների փոփոխման ազդեցությունը	-	-	3,762,617	-	3,762,617
Հետաձգված հարկի ազդեցությունը սեփական կապիտալում արտացոլված գործարքների վրա	-	-	(251,908)	-	(251,908)
Սովորական բաժնետոմսերի թողարկում	4,000,000	4,240,000	(267,417)	-	7,972,583
Վճարված շահաբաժիններ	-	-	(6,000,000)	-	(6,000,000)
Պահուստային կապիտալի ճանաչում	-	-	(600,000)	600 000	-
Մնացորդն առ 31 դեկտեմբերի 2023թ.	22,837,709	4,240,000	10,770,742	3,425,656	41,274,107
2024թ. հունվար-հունիսի զուտ շահույթ	-	-	719,653	-	719,653
Ընդամենը 2024թ. համապարփակ ֆինանսական արդյունք	-	-	719,653	-	719,653
Մնացորդն առ 30 հունիսի 2024թ.	22,837,709	4,240,000	11,490,395	3,425,656	41,993,760

Հազ. ՀՀ դրամ	հունվար-հունիս 2024թ.	հունվար-հունիս 2023թ.
Դրամական միջոցների հոսքեր գործառնական գործունեությունից		
Հաճախորդներից ստացված դրամական միջոցներ	18,829,656	16,922,122
Ստացված տոկոսներ	65,145	45,958
Վճարված տոկոսներ	(1,026,367)	(934,793)
Դրամական միջոցներ վարձակալությունից	799,105	1,091,831
Դրամական միջոցներ այլ գործառնական գործունեությունից	57,694	202,454
Ծառայությունների մատուցման գծով վճարումներ	(4,746,226)	(6,007,845)
Վճարումներ աշխատակիցներին	(3,466,794)	(3,378,264)
Շահութահարկից բացի այլ հարկեր	(1,975,440)	(2,358,899)
Պաշարների մատակարարներին վճարումներ	(2,588,222)	(1,844,174)
Գործուղումների համար կատարվող վճարներ	(16,213)	(18,859)
Այլ գործունեության գծով վճարված դրամական միջոցներ	(535,467)	(550,001)
Գործառնական գործունեությունից զուտ դրամական միջոցներ	5,396,871	3,169,530
Դրամական միջոցների հոսքեր ներդրումային գործունեությունից		
Հիմնական միջոցների և ոչ նյութական ակտիվների ձեռքբերում	(3,795,179)	(7,923,358)
Հիմնական միջոցների վաճառքից մուտքեր	370,680	1,313,751
Բանկային ավանդների ներդրում	(26,252)	(554,365)
Ներդրումային գործունեությամբ օգտագործված զուտ դրամական միջոցներ	(3,450,751)	(7,163,972)
Դրամական միջոցների հոսքեր ֆինանսական գործունեությունից		
Ստացված վարկեր	774,680	773,200
Վարկերի մարում	(1,037,065)	(773,500)
Սովորական բաժնետոմսերի թողարկումից մուտքեր	-	4,647,092
Վարձակալության մայր գումարի մարումներ	(1,584,342)	(967,242)
Ֆինանսական գործունեությունից զուտ դրամական միջոցներ	(1,846,727)	3,679,550
Փոխարժեքային տարբերությունների ազդեցությունը դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների վրա	(17,546)	67
Դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների զուտ փոփոխություն	81,847	(314,825)
Դրամական միջոցները և դրանց համարժեքները տարեսկզբին	989,762	615,800
Դրամական միջոցները և դրանց համարժեքները տարեվերջին	1,071,609	300,975