

«ՏԵԼԵԿՈՄ Արմենիա» ԲԲԸ

**Ֆինանսական հաշվետվություններ
(Աուդիտ չանցած)**

30 սեպտեմբեր 2023թ.

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	2022 31/12/22	2023 30/09/23
ԱԿՏԻՎՆԵՐ		
Ոչ ընթացիկ ակտիվներ		
Հիմնական միջոցներ	21,578,740	22,619,170
Ներդրումային գույք	5,927,067	5,927,067
Ոչ նյութական ակտիվներ	4,285,275	5,780,811
Կանխավճարներ IRU պայմանագրերի գծով	211,590	113,025
Վարձակալված գույքի վրա կատարված կապիտալ ծախսեր	1,196,571	1,107,658
Վարձակալված ակտիվների օգտագործման իրավունք	3,507,709	3,576,390
Կանխավճարներ ոչ ընթացիկ ակտիվների գծով	986,708	2,874,941
Տրամադրված փոխառություններ	17,249,248	12,068,549
Հետաձգված հարկային ակտիվներ	2,700,097	2,700,098
Հետաձգված ծախսեր	30,166	30,166
Այլ ոչ ընթացիկ ակտիվներ	2,018,779	2,018,778
Ընդամենը ոչ ընթացիկ ակտիվներ	59,691,950	58,816,653
Ընթացիկ ակտիվներ		
Պաշարներ	608,905	818,587
Առևտրային և այլ դեբիտորական պարտքեր	8,203,651	9,840,597
Շահութահարկի գծով ընթացիկ կանխավճար	269,728	269,728
Այլ փոխհատուցվող հարկեր	69,573	71,095
Հետաձգված ծախսեր	45,608	45,608
Ժամկետային ավանդներ	823,885	1,358,593
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ	615,800	87,686
Վաճառքի համար պահվող ակտիվներ	60,070	-
Ընդամենը ընթացիկ ակտիվներ	10,697,220	12,491,895
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ԱԿՏԻՎՆԵՐ	70,389,170	71,308,548
ՍԵՓԱԿԱՆ ԿԱՊԻՏԱԼ		
Կանոնադրական կապիտալ	18,837,709	21,301,440
Էմիսիոն եկամուտ	-	2,611,554
Զբաղիված շահույթ	9,672,304	6,468,768
Այլ պահուստներ	2,825,656	2,825,656
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՍԵՓԱԿԱՆ ԿԱՊԻՏԱԼ	31,335,669	33,207,418
ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ		
Ոչ ընթացիկ պարտավորություններ		
Բանկային վարկեր	17,465,550	17,457,560
Պարտավորություններ վարձակալության գծով	3,166,781	2,785,489
Ակտիվների ապագործարկման գծով պահուստ	1,405,246	1,533,660
Հետաձգված եկամուտ	28,277	28,277
Ընդամենը ոչ ընթացիկ պարտավորություններ	22,065,854	21,804,985
Ընթացիկ պարտավորություններ		
Բանկային վարկեր	868,767	1,380,169
Պարտավորություններ վարձակալության գծով	1,067,167	969,105
Վճարման ենթակա շահաբաժիններ	-	-
Առևտրային և այլ կրեդիտորական պարտքեր	8,523,257	8,509,736
Պարտավորությունների և վճարների պահուստ	413,508	-
Հետաձգված եկամուտ	30,038	30,038
Աշխատավարձի գծով կրեդիտորական պարտքեր	981,842	1,165,800
Ստացված կանխավճարներ	4,673,871	3,685,126
Այլ հարկային պարտավորություններ	429,197	556,169
Ընդամենը ընթացիկ պարտավորություններ	16,987,647	16,296,144
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ	39,053,501	38,101,129
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ ԵՎ ՍԵՓԱԿԱՆ ԿԱՊԻՏԱԼ	70,389,170	71,308,548

Հայկ Եսայան
 Գլխավոր տնօրեն



Եսայան Եսայանայան
 Ֆինանսական տնօրեն

Ջաթևիկ Գևորգյան
 Գլխավոր հաշվապահ

«ՏԵԼԵԿՈՍ Արմենիա» ԲԲԸ
Շահույթի կամ վնասի և այլ համապարփակ ֆինանսական արդյունքի
մասին հաշվետվություն

հազ. ԳԳ դրամ	2022 տարի	2023 Գունվար- սեպտեմբեր
Շարժական կապի ծառայությունների մատուցումից հասույթ	16,112,680	12,458,064
Ֆիքսված կապի ծառայությունների մատուցումից հասույթ	14,670,395	9,378,589
Ապրանքների իրացումից հասույթ	3,063,207	1,785,325
Այլ հասույթ	730,396	1,473,862
Ընդամենը հասույթ	34,576,678	25,095,839
Ծառայությունների ինքնարժեք	(19,722,491)	(14,473,501)
Իրացված սարքավորումների ինքնարժեք	(2,907,845)	(1,729,556)
Ընդամենը վաճառքի ինքնարժեք	(22,630,336)	(16,203,057)
Համախառն շահույթ	11,946,342	8,892,782
Ներդրումային գույքի վերաչափումից եկամուտ	5,427,831	-
Այլ գործառնական եկամուտ	2,002,531	1,550,529
Ընդհանուր և վարչական ծախսեր	(4,232,133)	(3,524,288)
Իրացման ծախսեր	(3,287,590)	(2,453,756)
Այլ գործառնական ծախսեր	(1,099,780)	(538,016)
Ակնկալվող պարտքային կորուստներ ֆին.ակտիվների գծով	(122,265)	1,680
Գործառնական գործունեությունից շահույթ	10,634,936	3,928,932
Ֆինանսական եկամուտ	1,855,985	1,017,862
Ֆինանսական ծախսեր	(1,540,089)	(2,085,855)
Չուտ փոխարժեքային տարբերություններից օգուտ՝ հանած վնաս	(460,410)	(64,476)
Շահույթ մինչև հարկումը	10,490,422	2,796,464
Շահութահարկի գծով ծախս	(1,813,122)	-
ՏԱՐՎԱ ՇԱՀՈՒՅԹ	8,677,300	2,796,464
ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ԱՐԴՅՈՒՆԵՐԴԱՄԵՆԸ ՏԱՐՎԱ ՀԱՄԱՂԱՐՓԱԿ	8,677,300	2,796,464

«ՏԵԼԵԿՈՄ Արմենիա» ԲԲԸ
Սեփական կապիտալում փոփոխությունների մասին հաշվետվություն

<i>հազ. ՀՀ դրամ</i>	Կանոնադրական կապիտալ	Էմիսիոն եկամուտ	Չբաշխված շահույթ	Այլ պահուստներ	Ընդամենը
Մնացորդը առ 1-ը հունվարի 2022թ.	18,837,709	0	2,195,699	2,825,656	23,859,064
2022թ. գուտ շահույթ	-	-	3,184,688	-	3,184,688
Մնացորդը առ 1-ը սեպտեմբերի 2022թ.	18,837,709	0	5,380,388	2,825,656	27,043,753
Մնացորդը առ 1-ը հունվարի 2023թ.	18,837,709	0	9,672,305	2,825,656	31,335,670
2023թ. գուտ շահույթ	-	-	2,796,464	-	2,796,464
Սովորական բաժնետոմսերի թողարկում	2,463,731	2,611,554	-	-	5,075,285
Հայտարարված շահաբաժիններ	-	-	(6,000,000)	-	(6,000,000)
Մնացորդը առ 1-ը սեպտեմբերի 2023թ.	21,301,440	2,611,554	6,468,769	2,825,656	33,207,419

«ՏԵԼԵԿՈՍ Արմենիա» ԲԲԸ
Դրամական միջոցների հոսքերի մասին հաշվետվություն

<i>հազ. ԳԳ դրամ</i>	2022 տարի	2023 Հունվար- սեպտեմբեր
Գործառնական գործունեությունից դրամական միջոցների հոսքեր		
Հաճախորդներից ստացված վճարումներ	34,286,800	25,665,762
Ստացված տոկոսներ	44,125	78,033
Վճարված տոկոսներ	(1,472,218)	(956,104)
Դրամական միջոցներ վարձակալությունից	896,726	1,078,706
Դրամական միջոցներ այլ գործառնական գործունեությունից	940,651	201,040
Ծառայությունների մատուցման գծով վճարումներ	(10,831,434)	(8,049,132)
Վճարումներ աշխատակիցներին	(7,405,889)	(5,054,695)
Վճարված շահութահարկ	(21,653)	-
Վճարումներ բյուջե, բացի շահութահարկը	(4,501,253)	(5,072,972)
Պաշարների մատակարարներին վճարումներ	(3,694,049)	(3,119,955)
Գործուղումների համար կատարվող վճարներ	(52,447)	(82,962)
Այլ գործունեությամբ օգտագործված դրամական միջոցներ	(7,790)	(543,518)
Չուտ դրամական միջոցների հոսքեր գործառնական գործունեությունից	8,181,569	4,144,203
Դրամական միջոցների հոսքեր ներդրումային գործունեությունից		
Հիմնական միջոցների ձեռքբերում	(10,225,279)	(8,886,307)
Հիմնական միջոցների վաճառքից մուտքեր	1,874,723	1,362,106
Տրամադրված փոխառության մարում	297,697	6,000,000
Մայր կազմակերպությանը տրամադրված փոխառություններ	(10,357,819)	-
Բանկային ավանդների տրամադրում	(822,000)	(524,458)
Չուտ դրամական միջոցներ ներդրումային գործունեությունից ստացված/(գործունեությամբ օգտագործված)	(19,232,678)	(2,048,659)
Դրամական միջոցների հոսքեր ֆինանսական գործունեությունից		
Ստացված վարկեր	20,524,762	773,200
Վարկերի մարում	(8,786,288)	(773,500)
Շահաբաժինների վճարում	-	(6,000,000)
Սովորական բաժնետոմսերի թողարկումից մուտքեր	-	5,075,285
Վարձակալության վճարներ	(1,387,683)	(1,697,859)
Չուտ դրամական միջոցների հոսքեր ֆինանսական գործունեությունից	10,350,791	(2,622,874)
Փոխարժեքային տարբերությունների ազդեցությունը դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների վրա	(150,942)	(784)
Չուտ դրամական միջոցների և դրան համարժեքների հոսքեր	(851,260)	(528,114)
Դրամական միջոցները և դրանց համարժեքները տարեսկզբին	1,467,060	615,800
Դրամական միջոցները և դրանց համարժեքները տարեվերջին	615,800	87,686