

# ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ

## Ֆինանսական դրության մասին

30 Սեպտեմբերի 2023թ

### ՋԻ ԷՄ ԻՆՎԵՍՏ ՍՊԸ

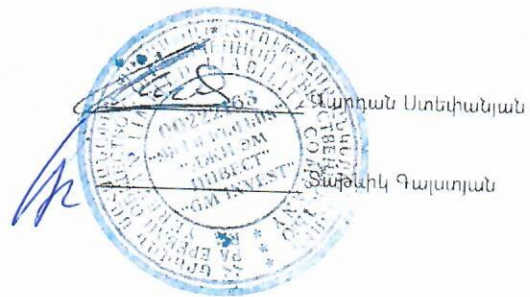
ք. Երևան, Վարդանանց փակ.8, 3/2 տարածք

|                                                                        | 12/31/2022<br>(ստուգված) | 9/30/2023<br>(չստուգված) |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Ակտիվներ</b>                                                        |                          |                          |
| Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ                                  | 1,253                    | 718                      |
| Բանկերում տեղաքաշված միջոցներ                                          | 16,938                   | 40,717                   |
| Շահույթ/վնասով վերաչափվող իրական արժեքով հաշվառվող ֆինանսական ակտիվներ |                          |                          |
| - Ներդրումային ընկերության կողմից պահվող                               | -                        | 70,379                   |
| - Վաճառքի և հետգնման պայմանագրերի դիմաց գրավադրված                     | 1,593,014                | 2,097,940                |
| Ամորտիզացված արժեքով հաշվառվող                                         |                          |                          |
| - Ներդրումային ընկերության կողմից պահվող                               | -                        | -                        |
| - Վաճառքի և հետգնման պայմանագրերի դիմաց գրավադրված                     | 967,229                  | 989,258                  |
| Հիմնական միջոցներ                                                      | 1,001                    | 773                      |
| Ոչ նյութական ակտիվներ                                                  | 2,185                    | 1,971                    |
| Հետաձգված հարկային ակտիվ                                               | 58,277                   | 23,691                   |
| Այլ ակտիվներ                                                           | 2,315                    | 100                      |
| <b>Ընդամենը ակտիվներ</b>                                               | <b>2,642,212</b>         | <b>3,225,547</b>         |
| <b>Պարտավորություններ</b>                                              |                          |                          |
| Պարտավորություններ բանկերի նկատմամբ                                    | -                        | -                        |
| Հետգնման պայմանագրերի գծով վճարվելիք գումարներ                         | 2,361,554                | 2,785,376                |
| Ընթացիկ հարկային պարտավորություններ                                    | -                        | -                        |
| Այլ պարտավորություններ                                                 | 24,197                   | 3,921                    |
| <b>Ընդամենը պարտավորություններ</b>                                     | <b>2,385,751</b>         | <b>2,789,297</b>         |
| <b>Կապիտալ</b>                                                         |                          |                          |
| Կանոնադրական կապիտալ                                                   | 530,000                  | 595,000                  |
| Կուտակված շահույթ                                                      | (273,539)                | (158,750)                |
| <b>Ընդամենը՝ կապիտալ</b>                                               | <b>256,461</b>           | <b>436,250</b>           |
| <b>Ընդամենը՝ պարտավորություններ և կապիտալ</b>                          | <b>2,642,212</b>         | <b>3,225,547</b>         |

Հաշվետվության վավերացման ամսաթիվը 13.10.2023թ

Ներդրումային ընկերության տնօրեն՝

Գլխավոր հաշվապահ՝



**ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ**  
Այլ համապարփակ ֆինանսական արդյունքների մասին

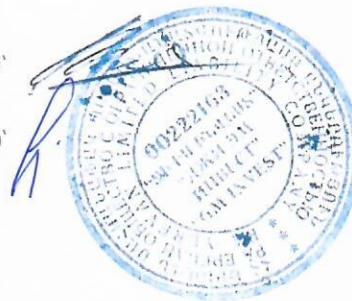
30 Սեպտեմբերի 2023թ  
**ՋԻ ԷՄ ԻՆՎԵՍՏ ՍՊԸ**  
ք. Երևան, Վարդանանց փակ. 8, 3/2 տարածք

|                                                                                     | 01/07/2022      | 01/01/2022       | (հազ. դրամ)<br>01/07/2023 | 01/01/2023      |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|---------------------------|-----------------|
|                                                                                     | 30/09/2022      | 30/09/2022       | 30/09/2023                | 30/09/2023      |
|                                                                                     | (չստուգված)     | (չստուգված)      | (չստուգված)               | (չստուգված)     |
| Տոկոսային և նմանատիպ եկամուտներ                                                     | 66,644          | 191,563          | 68,198                    | 197,249         |
| Տոկոսային և նմանատիպ ծախսեր                                                         | (68,498)        | (187,918)        | (75,858)                  | (216,866)       |
| <b>Զուտ տոկոսային եկամուտներ</b>                                                    | <b>(1,854)</b>  | <b>3,645</b>     | <b>(7,660)</b>            | <b>(19,617)</b> |
| Կոմիսիոն և այլ վճարների տեսքով ծախսեր                                               | (18)            | (124)            | (28)                      | (145)           |
| <b>Զուտ կոմիսիոն և այլ վճարների տեսքով ծախսեր</b>                                   | <b>(18)</b>     | <b>(124)</b>     | <b>(28)</b>               | <b>(145)</b>    |
| Շահույթ/վնասով վերաչափվող իրական արժեքով հաշվառվող ֆինանսական ակտիվներից զուտ օգուտ | (27,635)        | (132,400)        | 75,164                    | 191,591         |
| Այլ եկամուտներ                                                                      | 2               | 18               | (1)                       | 16              |
| Անձնակազմի գծով ծախսեր                                                              | (6,369)         | (18,554)         | (5,800)                   | (16,817)        |
| Սաշվածության և ամորտիզացիայի գծով ծախսեր                                            | (158)           | (473)            | (125)                     | (440)           |
| Այլ գործառնական ծախսեր                                                              | (1,131)         | (4,741)          | (1,269)                   | (5,213)         |
| <b>Շահույթ մինչև հարկումը</b>                                                       | <b>(37,163)</b> | <b>(152,629)</b> | <b>60,281</b>             | <b>149,375</b>  |
| Շահութահարկի գծով ծախս                                                              | 1,794           | 24,061           | (13,070)                  | (34,586)        |
| <b>Ժամանակաշրջանի զուտ շահույթ</b>                                                  | <b>(35,369)</b> | <b>(128,568)</b> | <b>47,211</b>             | <b>114,789</b>  |
| Այլ համապարփակ ֆինանսական զուտ արդյունք                                             |                 |                  |                           |                 |
| <b>Ընդամենը համապարփակ ֆինանսական արդյունք</b>                                      | <b>(35,369)</b> | <b>(128,568)</b> | <b>47,211</b>             | <b>114,789</b>  |

Հաշվետվության վավերացման ամսաթիվը 13.10.2023թ

Ներդրումային ընկերության տնօրեն՝

Գլխավոր հաշվապահ՝



Վարդան Ստեփանյան

Տաթևիկ Գալստյան

**ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ՀԱՇՎԵՏԿՈՒԹՅՈՒՆ**  
**Սեփական կապիտալում փոփոխությունների մասին**

30 Սեպտեմբերի 2023թ  
**ՔԻԷՄ ԻՆՎԵՍՏ ՍՊԸ**  
 Բ. Երևան, Վարդանանց փակ. 8, 3/2 տարածք

(Խազ. դրամ)

|                                                             | Կանոնադրական<br>կապիտալ | Էմիսիոն<br>եկամուտ | Գլխավոր<br>պահուստ | Վերազնա-<br>հատման<br>պահուստներ | Կուտակված<br>շահույթ | Ընդամենը<br>կապիտալ |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------------|--------------------|----------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Սնացրող առ 01 հունվարի 2022թ. (ստուգված)</b>             | <b>530,000</b>          | -                  | -                  | -                                | <b>(114,504)</b>     | <b>415,496</b>      |
| Ժամանակաշրջանի զուտ շահույթ                                 | -                       | -                  | -                  | -                                | (128,568)            | (128,568)           |
| Ներդրումներ կանոնադրական կապիտալում<br>վճարված շահաբաժիններ | -                       | -                  | -                  | -                                | -                    | -                   |
| <b>Սնացրող առ 30 սեպտեմբերի 2022թ. (չստուգված)</b>          | <b>530,000</b>          | -                  | -                  | -                                | <b>(243,072)</b>     | <b>286,928</b>      |
| <b>Սնացրող առ 01 հունվարի 2023թ. (ստուգված)</b>             | <b>530,000</b>          | -                  | -                  | -                                | <b>(273,539)</b>     | <b>256,461</b>      |
| Ժամանակաշրջանի զուտ շահույթ                                 | -                       | -                  | -                  | -                                | 114,789              | 114,789             |
| Ներդրումներ կանոնադրական կապիտալում<br>վճարված շահաբաժիններ | 65,000                  | -                  | -                  | -                                | -                    | 65,000              |
| <b>Սնացրող առ 30 սեպտեմբերի 2023թ. (չստուգված)</b>          | <b>595,000</b>          | -                  | -                  | -                                | <b>(158,750)</b>     | <b>436,250</b>      |

Հաշվետվության վավերացման ամսաթիվը 13.10.2023թ

Ներդրումային ընկերության տնօրեն  
 Գլխավոր հաշվապահ  
 Վարդան Ստեփանյան  
 Զարենի Գալստյան



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

30 Սեպտեմբերի 2023թ

**ՋԻ ԷՄ ԻՆՎԵՍՏ ՍՊԸ**

ք. Երևան, Վարդանանց փակ.8, 3/2 տարածք

**ԱՆՎԱՆՈՒՄԸ**

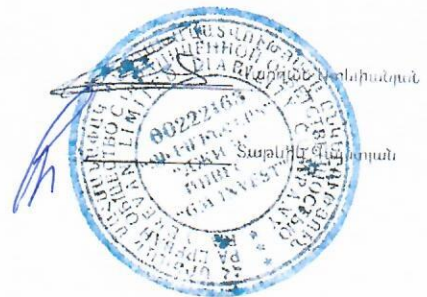
1. Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր գործառնական գործունեությունից  
Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր մինչև գործառնական ակտիվների և  
պարտավորությունների փոփոխությունը  
Ստացված տոկոսներ  
Վճարված տոկոսներ  
Ստացված զուտ կոմիսիոն գումարներ  
Վճարված աշխատավարձ և դրան հավասարեցված այլ վճարումներ  
Վճարված հարկեր  
Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր գործառնական ակտիվների և պարտավորությունների  
փոփոխություններից  
Տեղաբաշխված միջոցների (ավելացում) նվազում  
Ներգրավված միջոցների ավելացում (նվազում)  
Շահույթ/վնասով վերաչափվող իրական արժեքով հաշվառվող և վաճառքի համար մատչելի  
արժեթղթերի (ավելացում) նվազում  
Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր այլ գործառնական գործունեությունից  
2. Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր ներդրումային գործունեությունից  
Հիմնական միջոցների և ոչ նյութական ակտիվների ձեռքբերում  
Հիմնական միջոցների և ոչ նյութական ակտիվների օտարում  
Մինչև մարման ժամկետը պահվող արժեթղթերի նվազում (ավելացում)  
Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր այլ ներդրումային գործունեությունից  
3. Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր ֆինանսական գործունեությունից  
Բաժնետերերի ներդրումները կանոնադրական հիմնադրամում  
Դրամական միջոցների զուտ հոսքեր այլ ֆինանսական գործունեությունից  
Դրամական միջոցների զուտ հոսք  
Փոխանակման փոխարժեքի փոփոխության ազդեցությունը դրամական միջոցների և դրանց  
համարժեքների վրա  
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ ժամանակաշրջանի սկզբում  
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ ժամանակաշրջանի վերջում

| 9/30/2022 | 9/30/2023 |
|-----------|-----------|
| 38,195    | (466,370) |
| (65,608)  | (102,476) |
| 143,310   | 126,724   |
| (189,377) | (213,878) |
| (125)     | (145)     |
| (16,354)  | (15,669)  |
| (3,053)   | 492       |
| 103,803   | (363,894) |
| 194,402   | (23,494)  |
| (85,891)  | (335,503) |
| (4,707)   | (4,897)   |
| (119,683) | -         |
| -         | -         |
| (119,683) | -         |
| -         | -         |
| 81,971    | 465,834   |
| -         | 65,000    |
| 81,971    | 400,834   |
| 483       | (535)     |
| -         | -         |
| 310       | 1,253     |
| 793       | 718       |

Հաշվետվության վավերացման ամսաթիվը 13.10.2023թ

Ներդրումային ընկերության տնօրեն՝

Գլխավոր հաշվապահ՝



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

ՀՐԱՄԱՐԱՎԱԿՐ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ  
Հիմնական տնտեսական նորմատիվների վերաբերյալ

Սնվանումը հ/Բ ԽՆՎԵՍ ՍՊԸ  
Անաթիվը 7/1/2023 ից  
9/30/2023

| Նորմատիվներ                                       |         |         |                 |
|---------------------------------------------------|---------|---------|-----------------|
| 1                                                 | 2       | 3       | 4               |
| 1. Ընդհանուր կապիտալի նվազագույն չափի նորմատիվ    | 446,431 | 300,000 | խախտում առկա չէ |
| 2. Կանոնադրական կապիտալի նվազագույն չափի նորմատիվ | 595,000 | 1,000   | խախտում առկա չէ |

Արդյունային ընկերության տնօրեն՝  
Գրապիտ հաշվապահ՝

