“Տելեկոմ Արմենիա” ԲԲԸ

Ֆինանսական հաշվետվություններ (Աուդիտ չանցած)

31 մարտի 2024

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

«ՏԵԼԵԿՈՄ ԱՐՄԵՆԻԱ» ԲԲԸ
Ֆինանսական վիճակի մասին հաշվետվություն

Տելեկոմ Արմենիա ԲԲԸ Ֆինանսական վիճակի մասին հաշվետվություն *հազ. ՀՀ դրամ*	Աուդիտի ենթարկված 2023 31/12/23	Աուդիտի չենթարկված 2024 31/03/24
ԱԿՏԻՎՆԵՐ		
Ոչ ընթացիկ ակտիվներ		
Հիմնական միջոցներ	24,949,814	25,270,347
Ներդրումային գույք	6,205,118	6,205,118
Ոչ նյութական ակտիվներ	6,343,574	7,039,929
Կանխավճարներ IRU պայմանագրերի գծով	352,888	110,302
Վարձակալված գույքի վրա կատարված կապիտալ ծախսեր	1,069,659	1,012,646
Օգտագործման իրավունքի ձևով ակտիվներ	5,556,175	6,068,291
Կանխավճարներ ոչ ընթացիկ ակտիվների գծով	4,158,237	5,310,387
Տրամադրված փոխառություններ	17,970,410	17,875,818
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	**69,715,103**	**72,002,066**
Ընթացիկ ակտիվներ		
Պաշարներ	882,002	799,428
Առևտրային և այլ դեբիտորական պարտքեր	9,005,309	9,689,576
Շահութահարկի գծով ընթացիկ կանխավճար	269,728	269,728
Այլ հարկային ակտիվներ	194,460	63,644
Հետաձգված ծախսեր	44,726	44,726
Ժամկետային ավանդներ	1,371,537	1,384,763
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ	989,762	990,129
Ընդամենը ընթացիկ ակտիվներ	**12,757,524**	**13,241,994**
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ԱԿՏԻՎՆԵՐ	**82,472,627**	**85,244,060**
ՍԵՓԱԿԱՆ ԿԱՊԻՏԱԼ		
Կանոնադրական կապիտալ	22,837,709	22,837,709
Էմիսիոն եկամուտ	4,240,000	4,240,000
Չբաշխված շահույթ	10,770,742	11,346,536
Պահուստային կապիտալ	3,425,656	3,425,656
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՍԵՓԱԿԱՆ ԿԱՊԻՏԱԼ	**41,274,107**	**41,849,901**
ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ		
Ոչ ընթացիկ պարտավորություններ		
Բանկային վարկեր	17,177,719	16,636,750
Վարձակալության գծով պարտավորություններ	4,514,453	5,615,539
Ակտիվների ապագործարկման գծով պահուստ	1,563,669	1,603,073
Հետաձգված եկամուտ	22,507	22,507
Ընդամենը ոչ ընթացիկ պարտավորություններ	**23,278,348**	**23,877,869**
Ընթացիկ պարտավորություններ		
Բանկային վարկեր	1,819,436	2,301,843
Վարձակալության գծով պարտավորություններ	1,811,652	1,671,625
Առևտրային և այլ ֆինանսական կրեդիտորական պարտքեր	8,402,202	8,214,107
Պարտավորությունների և վճարների գծով պահուստներ	-	78,264
Հետաձգված եկամուտ	21,213	21,213
Աշխատավարձի գծով կրեդիտորական պարտքեր	1,084,329	1,243,323
Ստացված կանխավճարներ	4,140,492	5,226,164
Այլ հարկային պարտավորություններ	640,848	759,751
Ընդամենը ընթացիկ պարտավորություններ	**17,920,172**	**19,516,290**
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ	**41,198,520**	**43,394,159**
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ ԵՎ ՍԵՓԱԿԱՆ ԿԱՊԻՏԱԼ	**82,472,627**	**85,244,060**

Հայկ Եսայան
Գլխավոր տնօրեն

Կարեն Մնացականյան
Ֆինանսական տնօրեն

Տաթևիկ Գևորգյան
Գլխավոր հաշվապահ

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

Տելեկոմ Արմենիա ԲԲԸ **Շահույթի կամ վնասի և այլ համապարփակ ֆինանսական արդյունքի մասին հաշվետվություն**	Աուդիտի չենթարկված	Աուդիտի չենթարկված
	2023	**2024**
հազ. ՀՀ դրամ	**հունվար-մարտ**	**հունվար-մարտ**
Շարժական կապի ծառայությունների մատուցումից հասույթ	3,928,511	3,879,431
Ֆիքսված կապի ծառայությունների մատուցումից հասույթ	2,885,069	3,489,875
Ապրանքների իրացումից հասույթ	653,775	752,126
Այլ հասույթ	426,956	505,969
Ընդամենը հասույթ	**7,894,311**	**8,627,401**
Ծառայությունների ինքնարժեք	(4,736,655)	(5,152,446)
Իրացված սարքավորումների ինքնարժեք	(644,452)	(738,462)
Ընդամենը վաճառքի ինքնարժեք	**(5,381,107)**	**(5,890,908)**
Համախառն շահույթ	**2,513,204**	**2,736,493**
Ներդրումային գույքի իրական արժեքի ճշգրտումից զուտ օգուտ	-	-
Այլ գործառնական եկամուտ	1,403,931	(64,991)
Ընդհանուր և վարչական ծախսեր	(1,434,058)	(1,231,116)
Իրացման ծախսեր	(780,017)	(835,118)
Այլ գործառնական ծախսեր	(167,645)	(122,982)
Ֆինանսական ակտիվների արժեզրկումից զուտ կորուստ/ (արժեզրկման հակադարձում)	66,924	195,767
Գործառնական շահույթ	**1,602,339**	**678,053**
Ֆինանսական եկամուտ	356,085	458,164
Ֆինանսական ծախսեր	(768,888)	(735,442)
Արտարժույթի փոխարկումից վնաս հանած օգուտ	(45,429)	175,019
Շահույթ մինչև հարկումը	**1,144,107**	**575,794**
Շահութահարկի գծով ծախս	-	-
	1,144,107	**575,794**
ՏԱՐՎԱ ՇԱՀՈՒՅԹ		
ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ԱՐԴՅՈՒՆՔ ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՏԱՐՎԱ ՀԱՄԱՊԱՐՓԱԿ	**1,144,107**	**575,794**

«ՏԵԼԵԿՈՄ ԱՐՄԵՆԻԱ» ԲԲԸ
Սեփական կապիտալի փոփոխությունների մասին հաշվետվություն

Տելեկոմ Արմենիա ԲԲԸ	**Սեփական կապիտալի փոփոխությունների մասին հաշվետվություն**				Աուդիտի չենթարկված
հազ. ՀՀ դրամ	Կանոնադրական կապիտալ	Էմիսիոն եկամուտ	Չբաշխված շահույթ	Պահուստային կապիտալ	Ընդամենը
Մնացորդն առ 1-ը հունվարի 2023թ.	**18,837,709**	**0**	**9,672,305**	**2,825,656**	**31,335,670**
2023թ.զուտ շահույթ	-		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-ը դեկտեմբերի 2023թ.	**22,837,709**	**4,240,000**	**10,770,742**	**3,425,656**	**41,274,107**
Մնացորդն առ 1-ը հունվարի 2024թ.	**22,837,709**	**4,240,000**	**10,770,742**	**3,425,656**	**41,274,107**
2024թ.հունվար-մարտի զուտ շահույթ	-		575,794	-	575,794
Մնացորդը առ 31-ը մարտի 2024թ.	**22,837,709**	**4,240,000**	**11,346,536**	**3,425,656**	**41,849,901**

«ՏԵԼԵԿՈՄ Արմենիա» ԲԲԸ
Դրամական միջոցների հոսքերի մասին հաշվետվություն

Տելեկոմ Արմենիա ԲԲԸ Դրամական միջոցների հոսքերի մասին հաշվետվություն	Աուդիտի չենթարկված	Աուդիտի չենթարկված
	2023	**2024**
հազ. ՀՀ դրամ	**հունվար-մարտ**	**հունվար-մարտ**
Դրամական միջոցների հոսքեր գործառնական գործունեությունից		
Հաճախորդներից ստացված դրամական միջոցներ	8,698,233	10,460,018
Ստացված տոկոսներ	18,901	33,125
Վճարված տոկոսներ	(17,417)	(24,728)
Դրամական միջոցներ վարձակալությունից	211,410	383,744
Դրամական միջոցներ այլ գործառնական գործունեությունից	49,885	(9,617)
Ծառայությունների մատուցման գծով վճարումներ	(2,233,684)	(2,777,459)
Վճարումներ աշխատակիցներին	(1,449,417)	(1,655,525)
Վճարված շահութահարկ	-	-
Վճարումներ բյուջե, բացի շահութահարկը	(862,579)	(813,770)
Պաշարների մատակարարներին վճարումներ	(897,891)	(1,221,108)
Գործուղումների համար կատարվող վճարներ	(1,355)	(7,643)
Այլ գործունեությամբ օգտագործված դրամական միջոցներ	(6,669)	(528,861)
Գործառնական գործունեությունից զուտ դրամական միջոցներ	**3,509,417**	**3,838,176**
Դրամական միջոցների հոսքեր ներդրումային գործունեությունից		
Հիմնական միջոցների և ոչ նյութական ակտիվների ձեռքբերում	(3,309,155)	(2,999,972)
Հիմնական միջոցների վաճառքից մուտքեր	445,814	32,417
Տրամադրված փոխառությունների դիմաց մարումներ	-	-
Բանկային ավանդների վերադարձ	-	-
Բանկային ավանդների տրամադրում	(295,000)	(13,137)
Ներդրումային գործունեությամբ օգտագործված զուտ դրամական միջոցներ	**(3,158,341)**	**(2,980,692)**
Դրամական միջոցների հոսքեր ֆինանսական գործունեությունից		
Ստացված վարկեր	-	-
Վարկերի մարում	-	-
Վճարված շահաբաժիններ	-	-
Սովորական բաժնետոմսերի թողարկումից մուտքեր	-	-
Վարձակալության վճարներ	(511,418)	(839,717)
Ֆինանսական գործունեությունից զուտ դրամական միջոցներ	**(511,418)**	**(839,717)**
Փոխարժեքային տարբերությունների ազդեցությունը դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների վրա	(637)	(17,400)
Զուտ դրամական միջոցների և դրան համարժեքների հոսքեր	**(160,979)**	**367**
Դրամական միջոցները և դրանց համարժեքները տարեսկզբին	**615,800**	**989,762**
Դրամական միջոցները և դրանց համարժեքները տարեվերջին	**454,821**	**990,129**