

«Յուրոմ» ՍՊԸ

**Միջանկյալ համախմբված ֆինանսական հաշվետվություններ
2019թ. 1-ին կիսամյակի համար
(աուդիտ չանցած)**

Բովանդակություն

Ֆինանսական վիճակի մասին համախմբված հաշվետվություն	3
Շահույթի կամ վնասի և այլ համապարփակ ֆինանսական արդյունքների մասին համախմբված հաշվետվություն	4
Սեփական կապիտալում փոփոխությունների մասին համախմբված հաշվետվություն	5
Դրամական միջոցների հոսքերի մասին համախմբված հաշվետվություն	6

	30 հունիսի 2019թ.	31 դեկտեմբերի 2018թ.
հազ. դրամ		
Ակտիվներ		
Հիմնական միջոցներ	47,134,023	47,888,184
Ոչ նյութական ակտիվներ և գույքվիլ	34,910,587	37,797,271
Օգտագործման իրավունք հանդիսացող ակտիվ	1,378,385	1,819,247
Կանխավճար շահութահարկի գծով	354,420	354,420
Կանխավճարներ և այլ ակտիվներ	1,356,031	286,865
Ստացվելիք ԱԱՀ	1,788,626	2,535,135
Ոչ ընթացիկ ակտիվներ	86,922,072	90,681,122
Պաշարներ	1,009,946	881,638
Պայմանագրային ակտիվներ	371,834	371,834
Օգտագործման իրավունք հանդիսացող ակտիվ	196,269	259,044
Առևտրական դեբիտորական պարտքեր	13,909,931	11,638,046
Ստացվելիք ԱԱՀ	591,733	674,504
Կանխավճարներ և այլ ակտիվներ	1,298,296	1,271,819
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ	5,233,970	10,170,245
Ընթացիկ ակտիվներ	22,611,979	25,267,130
Ընդամենը ակտիվներ	109,534,051	115,948,252
Սեփական կապիտալ		
Կանոնադրական կապիտալ	23,903	22,397
Կուտակված վնաս	(21,371,945)	(19,466,807)
Լրացուցիչ կապիտալ	35,124,213	36,024,365
Ընդամենը սեփական կապիտալ	13,776,171	16,579,955
Ոչ ընթացիկ պարտավորություններ		
Վարկեր և փոխառություններ	45,586,947	50,308,930
Պահուստներ	1,712,636	1,653,758
Վարձակալության գծով պարտավորություն	1,335,859	1,337,637
Վճարվելիք ԱԱՀ	1,788,647	2,535,135
Առևտրական և այլ կրեդիտորական պարտքեր	8,737,739	10,360,487
Պայմանագրային պարտավորություններ	6,267,933	6,513,727
Ոչ ընթացիկ պարտավորություններ	65,429,761	72,709,674
Ընթացիկ պարտավորություններ		
Վարկեր և փոխառություններ	11,935,710	10,331,600
Վարձակալության գծով պարտավորություն	340,557	813,369
Առևտրական և այլ կրեդիտորական պարտքեր	17,006,241	14,599,025
Պայմանագրային պարտավորություններ	1,045,611	914,629
Ընթացիկ պարտավորություններ	30,328,119	26,658,623
Ընդամենը պարտավորություններ	95,757,880	99,368,297
Ընդամենը սեփական կապիտալ և պարտավորություններ	109,534,051	115,948,252

Շահույթի կամ վնասի և այլ համապարփակ ֆինանսական արդյունքների մասին համախմբված հաշվետվություն 2019թ. 1-ին կիսամյակի համար

հազ.դրամ	2019թ. 1-ին կիսամյակ	2018թ. 1-ին կիսամյակ
Հասույթ	19,952,590	19,517,145
Այլ եկամուտ	416,566	284,807
Մաշվածության և ամորտիզացիայի ծախսեր	(6,997,422)	(6,872,975)
Աշխատակազմի գծով ծախսեր	(3,345,583)	(3,019,353)
Առևտրական դեբիտորական պարտքերի արժեզրկումից կորուստ	(256,180)	(280,113)
Այլ ծախսեր	(9,365,280)	(8,876,458)
Գործառնական գործունեության արդյունքներ	404,691	753,053
Ֆինանսական եկամուտ	197,506	1,713
Ֆինանսական ծախսեր	(2,282,674)	(2,925,334)
Զուտ ֆինանսական ծախսեր	(2,085,168)	(2,923,621)
Վնաս նախքան շահութահարկով հարկումը	(1,680,477)	(2,170,568)
Շահութահարկի գծով (ծախս)/հատուցում	(224,661)	-
Վնաս և ընդամենը համապարփակ վնաս կիսամյակի համար	(1,905,138)	(2,170,568)

Այս համախմբված ֆինանսական հաշվետվությունները հաստատվել են ղեկավարության կողմից 2019թ. օգոստոսի 27-ին և ստորագրվել են վերջինիս անունից:

Հայկ Եսայան
Գլխավոր տնօրեն



Կարեն Մնացականյան
Ֆինանսական տնօրեն

	Խմբի մասնակիցներին վերագրելի			
	Կանոնադրական կապիտալ	Լրացուցիչ կապիտալ	Կուտակված վնաս	Ընդամենը սեփական կապիտալ
հազ.դրամ				
Մնացորդը 2018թ. հունվարի 1-ի դրությամբ	22,397	33,531,696	(14,222,356)	19,331,737
Վնաս և ընդամենը համապարփակ վնաս տարվա համար	-	-	(5,244,451)	(5,244,451)
Գործառնություններ խմբի սեփականատերերի հետ				
Կապակցված կողմերից ստացված ներդրումներ	-	3,600,000	-	3,600,000
Սկզբնական գեղչ կապակցված կողմից ցածր տոկոսադրույքով ստացված վարկերի և փոխառությունների գծով՝ առանց 300,206 հազար դրամ հետաձգված հարկի	-	1,200,824	-	1,200,824
Մասնակցից ցածր տոկոսադրույքով ստացված փոխառությունն այլ կապակցված կողմի փոխանցելու և տոկոսադրույքի աճի ազդեցությունը՝ առանց 577,039 հազար դրամ հետաձգված հարկի	-	(2,308,155)	-	(2,308,155)
Մնացորդը 2018թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ	22,397	36,024,365	(19,466,807)	16,579,955
Մնացորդը 2019թ. հունվարի 1-ի դրությամբ	22,397	36,024,365	(19,466,807)	16,579,955
Վնաս և ընդամենը համապարփակ վնաս 1-ին կիսամյակի համար	-	-	(1,905,138)	(1,905,138)
Գործառնություններ խմբի սեփականատերերի հետ				
Կանոնադրական կապիտալի աճ	1,506			1,506
Կապակցված կողմերից ստացված ներդրումների նվազեցում		(1,506)		(1,506)
Կապակցված կողմից ստացված փոխառության ժամկետից շուտ մարման ազդեցությունը՝ առանց 224,661 հազար դրամ հետաձգված հարկի	-	(898,646)	-	(898,646)
Մնացորդը 2019թ. հունիսի 30-ի դրությամբ	23,903	35,124,213	(21,371,945)	13,776,171

հազ. դրամ	2019թ. 1-ին կիսամյակ	2018թ. 1-ին կիսամյակ
Դրամական միջոցների հոսքեր գործառնական գործունեությունից		
Հաճախորդներից ստացված դրամական միջոցներ՝ ներառյալ ԱԱՀ	20,485,560	21,098,540
Մատակարարներին վճարված դրամական միջոցներ՝ ներառյալ ԱԱՀ	(10,532,665)	(11,084,566)
Աշխատակիցներին վճարված դրամական միջոցներ՝ ներառյալ հարկերը	(2,857,533)	(2,840,470)
Վճարված հարկեր՝ բացառությամբ շահութահարկի	(406,188)	(429,002)
Վճարված տոկոսներ	(2,355,075)	(2,399,961)
Գործառնական գործունեությունից ստացված զուտ դրամական միջոցներ	4,334,099	4,344,541
Դրամական միջոցների հոսքեր ներդրումային գործունեությունից		
Տրամադրված փոխառություններ	(400)	(21,000)
Տրամադրված փոխառությունների մարում	3,450	8,640
Ստացված տոկոսներ	139,760	1,713
Հիմնական միջոցների ձեռքբերում	(4,283,399)	(5,347,668)
Մուտքեր հիմնական միջոցների վաճառքից	-	8,196
Ոչ նյութական ակտիվների ձեռքբերում	(1,261,951)	(2,049,692)
Ներդրումային գործունեության համար օգտագործված զուտ դրամական միջոցներ	(5,402,540)	(7,399,811)
Դրամական միջոցների հոսքեր ֆինանսավորման գործունեությունից		
Ստացված լրացուցիչ ներդրումներ	-	3,600,000
Պարտատոմսերի թողարկում	781,824	-
Մուտքեր վարկերից և փոխառություններից	8,080,604	140,248
Վարկերի և փոխառությունների մարում	(12,730,549)	(3,165,512)
Ֆինանսավորման գործունեությունից ստացված զուտ դրամական միջոցներ	(3,868,121)	574,736
Դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների զուտ աճ	(4,936,562)	(2,480,534)
Դրամական միջոցները և դրանց համարժեքները հունվարի 1-ի դրությամբ	10,170,245	4,903,741
Փոխանակման փոխարժեքի փոփոխության ազդեցությունը դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների վրա	287	(39,337)
Դրամական միջոցները և դրանց համարժեքները հունիսի 30-ի դրությամբ	5,233,970	2,383,870