

**«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա
Կայուն Եկամտային
Կենսաթոշակային Ֆոնդ»**

2020 թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված տարվա
ֆինանսական հաշվետվություններ

«Ցե-Կվադրատ Ամպեզա Կայուն Եկամտային Կենսաթոշակային Ֆոնդ»

Բովանդակություն

Էջ

ԱՆԿԱԽ ԱՌԻԴԻՏՈՐԱԿԱՆ ԵԶՐԱԿԱՑՈՒԹՅՈՒՆ	1
Չուտ ակտիվների մասին հաշվետվություն՝ 2020 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ.....	4
2020 թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված տարվա ֆոնդի արդյունքների մասին հաշվետվություն ..	5
2020 թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված տարվա զուտ ակտիվներում փոփոխությունների մասին հաշվետվություն.....	6
Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն	
1. Ֆոնդը	7
2. Ֆոնդի տվյալները՝ վերջին երեք տարիների համար	10
3. Ֆոնդի ակտիվների և ֆինանսական արդյունքների մասին հաշվետվություն	10
4. Չուտ ակտիվների արժեքի կազմը 2020 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ և 2019 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ	11

ԱՆԿԱՆ ԱՌԻԴՏՈՐԱԿԱՆ ԵԶՐԱԿԱՑՈՒԹՅՈՒՆ

«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Կայուն Եկամտային կենսաթոշակային ֆոնդ»-ի
մասնակիցներին՝

Կարծիք

Մենք աուդիտի ենք ենթարկել «Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Կայուն Եկամտային կենսաթոշակային ֆոնդ»-ի (այսուհետ՝ Ֆոնդ) ֆինանսական հաշվետվությունները, որոնք ներառում են զուտ ակտիվների մասին հաշվետվությունը՝ առ 2020 թ. դեկտեմբերի 31-ը, ինչպես նաև այդ ամսաթվին ավարտված տարվա ֆոնդի արդյունքների մասին հաշվետվությունը, զուտ ակտիվներում փոփոխությունների մասին հաշվետվությունը և ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվությունը:

Մեր կարծիքով, կից ֆինանսական հաշվետվությունները բոլոր էական առումներով ճշմարիտ են ներկայացնում Ֆոնդի զուտ ակտիվների մասին հաշվետվությունը 2020 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ, և նույն ամսաթվին ավարտված տարվա արդյունքների և զուտ ակտիվներում փոփոխությունների մասին հաշվետվությունները՝ Ավստրիայի համընդհանուր ընդունված հաշվապահական հաշվառման սկզբունքների համաձայն:

Կարծիքի հիմք

Մենք աուդիտն իրականացրել ենք Աուդիտի միջազգային ստանդարտներին (ԱՄՍ-ներ) համապատասխան: Այդ ստանդարտներից բխող մեր պատասխանատվությունը նկարագրված է մեր հաշվետվության՝ «Աուդիտորի պատասխանատվությունը ֆինանսական հաշվետվությունների աուդիտի համար» բաժնում: Մենք անկախ ենք Ֆոնդից՝ համաձայն Հաշվապահների էթիկայի միջազգային ստանդարտների խորհրդի կողմից հրապարակված Պրոֆեսիոնալ հաշվապահի էթիկայի կանոնագրի (ՀԵՄՍԽ կանոնագիր) և մենք կատարել ենք էթիկայի հետ կապված մեր այլ պարտականությունները՝ համաձայն նշված պահանջների և ՀԵՄՍԽ կանոնագրի: Մենք գտնում ենք, որ ձեռք բերված աուդիտորական ապացույցները բավարար են և համապատասխան՝ մեր կարծիքն արտահայտելու համար:

Ղեկավարության և կառավարման օղակներում գտնվող անձանց պատասխանատվությունը ֆինանսական հաշվետվությունների համար

Ղեկավարությունը պատասխանատու է Ավստրիայի համընդհանուր ընդունված հաշվապահական հաշվառման սկզբունքների համապատասխան սույն ֆինանսական հաշվետվությունների կազմման, ճշմարիտ ներկայացման և այնպիսի ներքին հսկողության համար, որը ղեկավարությունը համարում է անհրաժեշտ սխալի կամ խաղախության արդյունքում առաջացող էական խեղաթյուրումներից զերծ ֆինանսական հաշվետվությունների պատրաստումն ապահովելու համար:

Ֆինանսական հաշվետվությունները պատրաստելիս ղեկավարությունը պատասխանատու է Ֆոնդի անընդհատ գործելու կարողությունը գնահատելու համար՝ անհրաժեշտության դեպքում բացահայտելով անընդհատությանը վերաբերող հարցերը, ինչպես նաև հաշվապահական հաշվառման անընդհատության հիմունքը կիրառելու համար, բացառությամբ այն դեպքերի, երբ ղեկավարությունը մտադիր է լուծարել Ֆոնդը, ընդհատել դրա գործունեությունը, կամ էլ չունի այդպես չվարվելու որևէ իրատեսական այլընտրանք:

Կառավարման օղակներում գտնվող անձինք պատասխանատու են Ֆոնդի ֆինանսական հաշվետվողականության գործընթացի վերահսկման համար:

Աուդիտորի պատասխանատվությունը ֆինանսական հաշվետվությունների աուդիտի համար

Մեր նպատակն է ձեռք բերել ողջամիտ հավաստիացում առ այն, որ ֆինանսական հաշվետվությունները, ամբողջությամբ դիտարկված, զերծ են սխալի կամ խարդախության արդյունքում առաջացող էական խեղաթյուրումներից, և ներկայացնել աուդիտորական եզրակացություն, որը ներառում է մեր կարծիքը: Ողջամիտ հավաստիացումը բարձր մակարդակի հավաստիացում է, բայց այն չի երաշխավորում, որ ԱՄՄ-ներին համապատասխան իրականացված աուդիտը միշտ կհայտնաբերի էական խեղաթյուրումներ, երբ այն առկա է: Խեղաթյուրումները կարող են առաջանալ խարդախության կամ սխալի արդյունքում, և համարվում են էական, երբ խելամուտք են կարող է ակնկալվել, որ դրանք, առանձին, կամ միասին վերցրած, կազդեն ֆինանսական հաշվետվություններն օգտագործողների՝ սույն ֆինանսական հաշվետվությունների հիման վրա կայացվող տնտեսական որոշումների վրա:

ԱՄՄ-ների համաձայն իրականացրած աուդիտի ողջ ընթացքում կիրառում ենք մասնագիտական դատողություն և պահպանում մասնագիտական թերահավատություն: Ի լրումն՝

- Բացահայտում և գնահատում ենք խարդախության կամ սխալի հետևանքով ֆինանսական հաշվետվություններում առկա էական խեղաթյուրումների ռիսկը, նախագծում և իրականացնում ենք աուդիտորական ընթացակարգեր՝ այդ ռիսկերին արձագանքելու նպատակով, և ձեռք ենք բերում աուդիտորական ապացույցներ, որոնք բավարար և համապատասխան հիմք են հանդիսանում մեր կարծիքի համար: Խարդախության հետևանքով առաջացած էական խեղաթյուրման չհայտնաբերման ռիսկն ավելի բարձր է, քան սխալի հետևանքով էական խեղաթյուրման չհայտնաբերման ռիսկը, քանի որ խարդախությունը կարող է ներառել հանցավոր համաձայնություն, զեղծարարություն, միտումնավոր բացթողումներ, սխալ ներկայացումներ, կամ ներքին վերահսկողության համակարգի չարաշահում:
- Ձեռք ենք բերում աուդիտին առնչվող ներքին հսկողության մասին պատկերացում՝ տվյալ հանգամանքներին համապատասխան աուդիտորական ընթացակարգեր նախագծելու, և ոչ թե Ֆոնդի ներքին հսկողության համակարգի արդյունավետության վերաբերյալ կարծիք արտահայտելու համար:
- Գնահատում ենք հաշվապահական հաշվառման քաղաքականության տեղին լինելը, ինչպես նաև ղեկավարության կողմից կատարված հաշվապահական գնահատումների և առնչվող բացահայտումների խելամուտքությունը:
- Եզրահանգում ենք ղեկավարության կողմից հաշվապահական հաշվառման անընդհատության հիմունքի կիրառման տեղին լինելու վերաբերյալ, և հիմնվելով ձեռք բերված աուդիտորական ապացույցների վրա՝ գնահատում ենք, թե արդյոք առկա է էական անորոշություն դեպքերի կամ իրավիճակների վերաբերյալ, որը կարող է էական կասկած առաջացնել Ֆոնդի անընդհատ գործելու կարողության նկատմամբ: Եթե մենք եզրահանգում ենք, որ առկա է էական անորոշություն, ապա պարտավոր ենք աուդիտորական եզրակացությունում ուշադրություն հրավիրել ֆինանսական հաշվետվությունների համապատասխան բացահայտումներին, կամ, երբ այդպիսի բացահայտումները համապատասխան չեն, ձևափոխել մեր աուդիտորական եզրակացությունը: Մեր եզրահանգումները հիմնված են մինչև մեր աուդիտորական եզրակացության ամսաթիվը ձեռք բերված աուդիտորական ապացույցների վրա: Սակայն, ապագա դեպքերը կամ իրավիճակները կարող են ստիպել Ֆոնդի դադարեցնել գործունեության անընդհատության հիմունքի կիրառումը:
- Գնահատում ենք ֆինանսական հաշվետվությունների ընդհանուր ներկայացումը, կառուցվածքն ու բովանդակությունը, ներառյալ բացահայտումները, ինչպես նաև ֆինանսական հաշվետվությունների հիմքում ընկած գործարքների ու դեպքերի ճշմարիտ ներկայացումը:

Կառավարման օղակներում գտնվող անձանց, ի թիվս այլ հարցերի, հաղորդակցում ենք աուդիտի առաջադրանքի պլանավորված շրջանակի և ժամկետների, ինչպես նաև աուդիտի ընթացքում հայտնաբերված նշանակալի հարցերի, ներառյալ՝ ներքին հսկողությանը վերաբերող նշանակալի թերությունների մասին:


Սրբուհի Զակոբյան
Գործադիր տնօրեն



Աուդիտի գործընկեր

Ապրիլի 30, 2021 թ.
Երևան, Հայաստանի Հանրապետություն

«Դելոյթ Արմենիա» ՓԲԸ

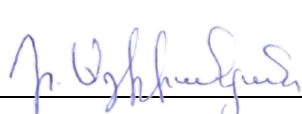
«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Կայուն Եկամտային Կենսաթոշակային Ֆոնդ»

Չուտ ակտիվների մասին հաշվետվություն՝ 2020 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ

ՀՀ դրամով	2020 թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31		2019 թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31	
ԱԿՏԻՎՆԵՐ				
Պարտատոմսեր	515,609,308.71		352,257,933.50	
Փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումների գործիքներ	311,078,440.55		163,788,958.55	
Դրամական միջոցներ	2,514,176.38		9,458,661.04	
Ավանդներ	300,300,000.00		257,500,000.00	
Հաշվեգրված տոկոս	31,708,509.36	1,161,210,435.00	18,014,704.66	801,020,257.75
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ԱԿՏԻՎՆԵՐ	1,161,210,435.00		801,020,257.75	
ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ				
Հաշվեգրումների վճարների գծով	(1,027,409.20)	(1,027,409.20)	(725,776.19)	(725,776.19)
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ	(1,027,409.20)		(725,776.19)	
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՉՈՒՏ ԱԿՏԻՎՆԵՐԻ ԱՐԺԵԸԸ	1,160,183,025.80		800,294,481.56	

Հաստատված է հրապարակման համար 2021 թ. ապրիլի 30-ին:

«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Ասեթ Մենեջմենթ Արմենիա» ՍՊԸ

 Արման Վարդանյան Գլխավոր գործադիր տնօրեն		 Հովհան Ադիլխանյան Գլխավոր ֆինանսական և գործառնական տնօրեն
--	---	---

«ՑԵ-Կվադրատ Ամպեգա Կայուն Եկամտային Կենսաթոշակային Ֆոնդ»

2020 թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված տարվա ֆոնդի արդյունքների մասին հաշվետվություն

ՀՀ դրամով	2020 թ. ՀՈՒՆՎԱՐԻ 1-ԻՑ ՄԻՆՉԵՎ 2020 թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31-Ն ԸՆԿԱՏ ՏԱՐԻ	2019 թ. ՀՈՒՆՎԱՐԻ 1-ԻՑ ՄԻՆՉԵՎ 2019 թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31-Ն ԸՆԿԱՏ ՏԱՐԻ
Ա) ՖՈՆԴԻ ԻՐԱՑՎԱԾ ԱՐԴՅՈՒՆՔ		
Ֆոնդի սովորական արդյունք Եկամուտ (առանց փական գնի)		
Տոկոսային և այլ եկամուտներ	76,784,151.95 76,784,151.95	52,968,005.75 52,968,005.75
Ծախսեր		
Կառավարման վճար	(9,782,234.02)	(6,492,911.60)
Երաշխիքային ֆոնդի վճար	(271,489.78)	(156,398.41)
Աուդիտի վճար	(91,496.33) (10,145,220.13)	(82,195.67) (6,731,505.68)
Սովորական ֆոնդի արդյունք	66,638,931.82	46,236,500.07
Իրացված փական գին		
Իրացված օգուտ/(վնաս)	12,601,108.57	7,165,993.17
Գործարքի միջնորդավճարներ	(70,404.86)	(150,115.20)
Արտարժույթային տատանումների ազդեցություն բանկային հաշիվների վրա	668,716.18 13,199,419.89	(123,954.21) 6,891,923.76
Իրացված փական գին	13,199,419.89	6,891,923.76
Ֆոնդի իրացված արդյունք	79,838,351.71	53,128,423.83
Բ) ՀԻՐԱՑՎԱԾ ՓԱԿՄԱՆ ԳԻՆ		
Հիրացված փական գնի փոփոխություն		
	15,764,137.73 15,764,137.73	14,934,449.29 14,934,449.29
Գ) ԵԿԱՄՏԻ ՃՇԳՐՈՒՄ		
Եկամտի ճշգրտում ֆինանսական տարվա ընթացքում եկամտի գծով	0.00	0.00
Եկամտի ճշգրտում ֆինանսական տարվա ընթացքում նախկինում եկամտի գծով	0.00	0.00
	0.00	0.00
ՖՈՆԴԻ ՀԱՄԱԽԱՆՈՒ ԱՐԴՅՈՒՆՔ	95,602,489.44	68,062,873.12

Հաստատված է հրապարակման համար 2021 թ. ապրիլի 30-ին:

«ՑԵ-Կվադրատ Ամպեգա Ասեթ Մենեջմենթ Արմենիա» ՍՊԸ

Արման Վարդանյան

Գլխավոր գործադիր տնօրեն

Իզաբելա Ադիլխանյան

Գլխավոր ֆինանսական և
գործառնական տնօրեն

«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Կայուն Եկամտային Կենսաթոշակային Ֆոնդ»

2020 թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված տարվա զուտ ակտիվներում փոփոխությունների մասին հաշվետվություն

ՀՀ ԴՐԱՄ

ՉՈՒՏ ԱԿՏԻՎՆԵՐԻ ԱՐԺԵՔ 2018 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ (317,531 փայ՝ մեկ փայի դիմաց 1,607.2460 դրամ արժեքով)

510,351,094.14

Բաշխում (0,00 ՀՀ դրամ x 0,00 փայ)

0.00

Փայերի փոփոխություն 2019թ. -ի ընթացքում

Բաժանորդագրում (132,731 փայ)

223,379,500.00

Մարում (907 փայ)

(1,498,985.70)

Համապատասխանաբար եկամտի ճշգրտում

0.00

221,880,514.30

Ֆոնդի տարվա արդյունք

68,062,873.12

ՉՈՒՏ ԱԿՏԻՎՆԵՐԻ ԱՐԺԵՔ 2019 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ (449,355 փայ՝ մեկ փայի դիմաց 1,780.9841 դրամ արժեքով)

800,294,481.56

Բաշխում (0,00 ՀՀ դրամ x 0,00 փայ)

0.0

Փայերի փոփոխություն 2020թ. -ի ընթացքում

Բաժանորդագրում (140,322 փայ)

264,641,495.90

Մարում (198 փայ)

(355,441.10)

Համապատասխանաբար եկամտի ճշգրտում

264,286,054.80

Ֆոնդի տարվա արդյունք

95,602,489.44

ՉՈՒՏ ԱԿՏԻՎՆԵՐԻ ԱՐԺԵՔ 2020 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ (589,479 փայ՝ մեկ փայի դիմաց 1,968.1497 դրամ արժեքով)

1,160,183,025.80

Հաստատված է հրապարակման համար 2021 թ. ապրիլի 30-ին:

«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Ասեթ Մենեջմենթ Արմենիա» ՍՊԸ

Արման Վարդանյան

Գլխավոր գործադիր տնօրեն

Իզաբելա Ադիլխանյան

Գլխավոր ֆինանսական և
գործառնական տնօրեն



«ՑԵ-ԿՎԱԴՐԱՏ ԱՄԱԿԵԳԱ ԿԱՅՈՒՆ ԵԿԱՄՈՒԱՅԻՆ ԿԵՆՍԱԹՅՈՂԱԿԱՅԻՆ ՖՈՆԴ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն

1. ՖՈՆԴԸ

«ՑԵ-Կվադրատ Ամպեգա Կայուն Եկամտային Կենսաթոշակային Ֆոնդ»-ն («Ֆոնդ») հիմնադրվել է 2014 թ. հունվարի 1-ին և սկսել է գործունեությունը 2014 թ. մարտի 11-ից: Ֆոնդի գրանցման հասցեն է՝ Հայաստանի Հանրապետություն, ք. Երևան, 0010, Հանրապետության 37: Ֆոնդի կառավարիչն է «ՑԵ-Կվադրատ Ամպեգա Ասեթ Մենեջմենթ Արմենիա» սահմանափակ պատասխանատվությամբ ընկերությունը, որն ավստրիական «ՑԵ-Կվադրատ» ներդրումային ընկերության (C-QUADRAT Investment AG) (Վիեննա, Ավստրիա)(74,9%) և գերմանական «Ամպեգա ասեթ մենեջմենթ» (Ampega Asset Management GmbH) (Ջյուլի, Գերմանիա)՝ «Տալանքս ԱԳ գրուփի» (Talanx AG Group) անդամ ընկերության (25,1%) համատեղ ձեռնարկությունն է: «ՑԵ-Կվադրատ» ներդրումային ընկերությունը (C-QUADRAT Investment AG) ակտիվների կառավարիչ է, որը մասնագիտացած է բացարձակ և ընդհանուր եկամտաբերության քանակական և հայեցողական ռազմավարություններում: Ընկերությունը հիմնադրվել է 1991 թվականին և 2006 թվականից այն ցուցակվում է Ֆրանկֆուրտի ֆոնդային բորսայի առաջնային հարթակում, իսկ 2008 թվականի մայիսից՝ նաև Վիեննայի ֆոնդային բորսայում «Ամպեգա ասեթ մենեջմենթ» (Ampega Asset Management GmbH) ընկերությունը՝ «Ամպեգա ինվեսթմենթ» (Ampega Investment) և «Տալանքս Իմոբիլիեն Մենեջմենթ» (Talanx Immobilien Management) ընկերությունների հետ համատեղ իրենցից ներկայացնում են Գերմանիայի մեծությամբ երրորդ ապահովագրական խմբի՝ «Տալանքս» (Talanx AG)-ի ֆինանսական ծառայությունների գծով սեզմենտը:

Ֆոնդը հանդիսանում է կենսաթոշակային ֆոնդ, որը կառավարվում է մասնագիտացված անկախ ակտիվների կառավարիչների կողմից, ովքեր կառավարում են մասնակիցների միջոցները՝ մինչև մասնակիցների կենսաթոշակային տարիքը լրանալը: Ֆոնդի ակտիվները հանդիսանում են Ֆոնդի մասնակիցների, այլ ոչ թե Ֆոնդի կառավարչի սեփականությունը: Ֆոնդն ունի Ֆոնդի ակտիվների կառավարման կանոններ և սահմանափակումներ: Ֆոնդի ակտիվները ներդրվում են Հայաստանի և օտարերկրյա բարձրորակ արժեթղթերում, ընդ որում՝ արտարժույթային ներդրումները չեն գերազանցում Ֆոնդի ընդհանուր ակտիվների 40 տոկոսը: Ֆոնդի նպատակն է ապահովել Ֆոնդի ակտիվների արժեքի երկարաժամկետ աճը՝ Ֆոնդի ակտիվների 100 տոկոսը ներդնելով ֆիքսված եկամտաբերությամբ գործիքներում, ինչպիսիք են պարտատոմսային ֆոնդերը, պետական և կորպորատիվ արժեթղթերը, դրամական շուկայի գործիքները, ավանդները և այլ ակտիվները: Համաձայն օրենսդրությամբ սահմանված ներդրումային ուղեցույցների, չի թույլատրվում ներդրումներ կատարել բաժնային արժեթղթերում, բաժնային ֆոնդերում կամ այլ կամ նմանատիպ բաժնային ներդրումային գործիքներում: Թիրախային խումբ են հանդիսանում կենսաթոշակային խնայողություն իրականացնողները՝ ռիսկի ցածր հակվածությամբ:

Ֆոնդը թողարկում է միայն մեկ դասի փայեր: Փայերը գրանցվում են կենսաթոշակային ֆոնդի հաշվին, որը կառավարվում է մասնակիցների Էլեկտրոնային ռեեստրի միջոցով: Փայերը դրանց տնօրինողներին իրավունք չեն վերապահում կայացնել որոշումներ Ֆոնդի վերաբերյալ: Ֆոնդը կարող է դադարեցվել կառավարչի կամ պահառուի կողմից՝ համաձայն «Կուտակային կենսաթոշակների մասին» ՀՀ օրենքի և միմիայն ՀՀ կենտրոնական բանկի («ՀՀ ԿԲ») խորհրդի համաձայնության առկայության դեպքում:

Ընդհանուր տեղեկություններ

Ֆոնդի կառավարիչ	«ՑԵ-Կվադրատ Ամպեգա Ասեթ Մենեջմենթ Արմենիա» սահմանափակ պատասխանատվությամբ ընկերություն
	Գրանցման հասցե՝ Հայաստանի Հանրապետություն, ք. Երևան, 0010, Հանրապետության 37 ՀՀ Կենտրոնական բանկում գրանցման ամսաթիվ՝ 29 նոյեմբերի 2013 թ Կառավարվող այլ ֆոնդեր՝ «ՑԵ-Կվադրատ Ամպեգա Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ» «ՑԵ-Կվադրատ Ամպեգա Հավասարակշռված կենսաթոշակային ֆոնդ» «ՑԵ-Ջյուլ Արմենիա Գրուփ» ներդրումային ֆոնդ Բաժնետիրական կառուցվածք՝ 74,9 % «ՑԵ-Կվադրատ» ներդրումային ընկերություն, 25,1% «Ամպեգա ասեթ մենեջմենթ» Ընկերության Ղեկավարությունը՝ Արման Վարդանյան (Գլխավոր գործադիր տնօրեն) Իգաբելա Ադիլխանյան (Գլխավոր ֆինանսական և գործառնական տնօրեն) Ամբողջությամբ վճարված կապիտալ՝ 650,000 հազար ՀՀ դրամ

«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Կայուն Եկամտային Կենսաթոշակային Ֆոնդ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն (շարունակություն)

Դիտորդ խորհուրդ	Էռնստ-Լյուդվիգ Դրայս (Խորհրդի նախագահ) Անդրեաս Վիմմեր Յոհաննես Կերխներ Կառլոս Մենդեզ դե Վիգո
Ֆոնդի ակտիվների պահառու	«Հայաստանի կենտրոնական դեպոզիտարիա» բաց բաժնետիրական ընկերություն (մասնակիցների և արժեթղթերի պահառու և ռեեստրավար) գրանցման և գլխամասային գրասենյակի հասցեն՝ ք. Երևան 0010, Վազգեն Սարգսյան 26/1, Էրեբունի Պլազա բիզնես կենտրոն, 5-րդ հարկ
Ֆոնդի բանկ	«Էյչ-Էս-Բի-Սի Բանկ Հայաստան» ՓԲԸ (դրամական միջոցներ), գրանցման և գլխամասային գրասենյակի հասցեն՝ 0009, ՀՀ, ք. Երևան, Տերյան 66
Ֆոնդի ԶԱՄ հաշվարկն իրականացնող	«Ռայֆազն Բանկ Ինթերնեյշնլ ԱԳ»
Աուդիտոր	«Դելոյթ Արմենիա» ՓԲԸ

Պորտֆելի հաշվառման արժույթը Հայաստանի Հանրապետության դրամն է (ՀՀ դրամ): Ֆինանսական հաշվետվություններում տոկոսային արտահայտությամբ ներկայացված դիրքերը ներկայացված են որպես զուտ ակտիվների նկատմամբ հաշվարկված տոկոսային դրույթ հաշվետու ամսաթվի դրությամբ (%):

Տարեկան ֆինանսական հաշվետվությունները ներկայացված են Ավստրիայի համընդհանուր ընդունված հաշվապահական հաշվառման սկզբունքների համապատասխան: Հաշվետվություններում ներկայացված հաշվետու ժամանակաշրջանը 2020 թ. հունվարի 1-ից մինչև 2020 թ. դեկտեմբերի 31-ն ընկած ժամանակաշրջանն է:

Փայերի թողարկում և մարում. Ֆոնդի զուտ ակտիվների արժեքը հաշվարկվում է ՀՀ դրամով և իրենից ներկայացնում է ֆոնդի ակտիվների ընդհանուր շուկայական արժեքի և ֆոնդի ընդհանուր պարտավորությունների տարբերությունը: Ֆոնդի զուտ ակտիվների արժեքը, ինչպես նաև փայի հաշվարկային արժեքը և մարման ու թողարկման գները հաշվարկվում են յուրաքանչյուր աշխատանքային օր և հրապարակվում Կառավարչի պաշտոնական կայքէջում: Ֆոնդի փայերի թողարկումը և մարումը կատարվում է Կառավարչի կայքում թողարկման կամ մարման օրվա դրությամբ զուտ ակտիվների արժեքի վերաբերյալ հասանելի ամենավերջին տեղեկատվության հիման վրա: Փայերի թողարկման համար վճար կամ միջնորդավճար չի գանձվում: Մարման վճարները կատարում է դիմողը, և այդ վճարները տատանվում են 0%-ից 2%-ի միջակայքում՝ կախված մարման գործարքի տեսակից (կանխիկ/ոչ կանխիկ և այլն) և սահմանվում են Ֆոնդի կանոններով և ՀՀ կիրառելի օրենսդրությամբ:

Պահառուական և Ֆոնդի բանկի վճարներ. Ֆոնդի բանկի կողմից միջնորդավճարներ չեն գանձվում: Պահառուի կողմից գանձվող տարեկան վճարները կազմում են միջին զուտ ակտիվների 0.15% հաշվարկված օրական կտրվածքով: Պահառուական վճարները ստանձնում է Ֆոնդի կառավարիչը:

Ֆոնդի կանոնները. Ֆոնդի կանոնները, պարբերական հաշվետվությունները, փայերի թողարկման և մարման վերաբերյալ տեղեկությունները և կանոնները, Ֆոնդի ներդրումային նպատակները և ներդրումային քաղաքականությունը, ինչպես նաև այլ տեղեկությունները գետնոված և հասանելի են Ֆոնդի կառավարչի պաշտոնական կայքէջում <https://www.c-quadrat-ampega.am>: Փայատերերը քվեարկման իրավունք չունեն: Ֆոնդի փայերը որևէ արժեթղթային բորսայում ցուցակված չեն:

Ֆինանսական գործիքների գնահատման կանոնները. արժեթղթերը զուտ ակտիվների մասին հաշվետվությունում ներկայացվում են հաշվետու ամսաթվի դրությամբ ներկա արժեքով, որը իրենից ներկայացնում է վերջին հասանելի շուկայական արժեքը, կամ շուկայի բացակայության դեպքում արտաքին ռեսուրսների կամ ֆինանսական մոդելների միջոցով որոշված արժեքը:

Արժեթղթերի ներկա արժեքի՝ որոշված վերը նշված եղանակով, և նրանց սկզբնական միջին կշռված արժեքի միջև տարբերությունը ճանաչվում է հաշվետվություններում որպես չիրացված փակման գնի փոփոխություն: Արժեթղթերով գործառնությունները գրանցվում են առթուվաճառքի ամսաթվով:

«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Կայուն Եկամտային Կենսաթոշակային Ֆոնդ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն (շարունակություն)

Պորտֆելի արժույթից տարբեր արժույթով գնանշված արժեթղթերը գնահատվում են վերը նշված եղանակով և այնուհետև փոխարկվում պորտֆելի արժույթի՝ գնահատման ամսաթվի դրությամբ ՀՀ ԿԲ գործող փոխարժեքով:

Ավանդներ. ավանդները գնահատվում են գծային մեթոդով:

Կարգավորվող շուկայում կամ համանման հարթակում առքուվաճառքի ենթարկվող բաժնետոմսեր, պարտատոմսեր և այլ արժեթղթեր. զուտ ակտիվների արժեքը հաշվարկելիս կարգավորվող շուկայում կամ համանման հարթակում առքուվաճառքի ենթարկվող բաժնետոմսերը և այլ արժեթղթերը գնահատվում են շուկայի փակման դրությամբ վերջին հասանելի գործող գնի հիման վրա:

Պարտատոմսերը և այլ համանման արժեթղթերը գնահատվում են ֆինանսական ծառայություններ մատուցող տարբեր կառույցների կողմից ծանուցված փակման գներով: ՀՀ պետական պարտատոմսերը գնահատվում են՝ օգտագործելով ՀՀ կենտրոնական բանկի կողմից յուրաքանչյուր օր հրապարակվող շուկայական դրույթաչափերը:

Կարգավորվող շուկայում կամ համանման հարթակում առքուվաճառքի ենթարկվող բաժնետոմսեր, պարտատոմսեր և այլ արժեթղթեր. կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող բաժնետոմսերը գնահատվում են Ֆոնդի կառավարչի կողմից՝ օգտագործելով զուտ կապիտալի և շահութաբերության վրա հիմնված մեթոդները, հաշվի առնելով վերջին էական գործարքներում օգտագործված գները:

ՀՀ պետական պարտատոմսերը գնահատվում են ՀՀ կենտրոնական բանկի կողմից ամենօրյա կտրվածքով հրապարակվող եկամտաբերության կորի հիման վրա:

Փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումների գործիքներ (UCITS). UCITS փայերը կամ բաժնետոմսերը գնահատվում են մեկ փային բաժին ընկնող զուտ ակտիվների վերջին գնանշված արժեքով:

Հարկում. Ֆոնդի գործունեությունը կարգավորող Հայաստանի Հանրապետության գործող օրենսդրության համաձայն, Ֆոնդի շահույթը, եկամուտները կամ կապիտալի հավելածից օգուտները ենթակա չեն հարկման:

Կառավարման վճարներ. կառավարման վճարները հաշվարկվում են Ֆոնդի զուտ ակտիվների արժեքի հիման վրա և ճանաչվում Ֆոնդի իրացված արդյունքում: Կառավարման վճարներն ամբողջությամբ վճարվում են Ֆոնդի կառավարչին, որը կրում է Ֆոնդի բոլոր գործառնական ծախսերը, բացառությամբ աուդիտի վճարը և կենսաթոշակային երաշխիքային Ֆոնդի վճարը: Կառավարման վճարները չեն ներառում գործարքի հետ կապված ծախսերը: Կառավարման տարեկան վճարը հաշվարկվում է օրական 1.0%-ի չափով, ներառյալ բոլոր կիրառելի հարկերը և ենթակա է վճարման մինչև հաջորդ ամսվա 10-րդ աշխատանքային օրը:

Բաշխումներ մասնակիցներին. Ֆոնդի եկամուտը չի բաշխվելու մասնակիցներին, այլ վերստին ներդրվելու է Ֆոնդում: Մասնակիցները կարող են ստանալ Ֆոնդի եկամտի իրենց մասնաբաժինը միմիայն փայերի մարման միջոցով:

COVID-19. 2020թ. սկզբին Նոր կորոնավիրուսային հիվանդությունը (COVID-19) սկսեց արագ տարածվել ամբողջ աշխարհով՝ հանգեցնելով Առողջապահության Համաշխարհային Կազմակերպության կողմից 2020թ. մարտ ամսին համաճարակային կարգավիճակի մասին հայտարարմանը: Նոր կորոնավիրուսային հիվանդության տարածումը կանխելու համար շատ երկրների, այդ թվում նաև Հայաստանի, կողմից ձեռնարկված պատասխան միջոցառումները վնասել են տնտեսությանը և էական ազդեցություն են ունեցել համաշխարհային ֆինանսական շուկաների վրա: Ֆոնդի կառավարիչը հարմարվել է ընթացիկ պայմաններին, ներառյալ հեռավար աշխատանքի ներդրումը, ռիսկերի կառավարումը, ընթացիկ մարտահրավերներին արձագանքելը և արձագանքման այլ միջոցների կիրառումը, անհրաժեշտության դեպքում: Այնուամենայնիվ, քանի որ համաճարակը շարունակվում է նաև 2021 թվականին, իսկ անորոշությունը դեռևս պահպանվում է, այդ գործոնները կարող են բացասաբար անդրադառնալ Ֆոնդի արդյունքների և գործունեության վրա:

«ՑԵ-Կվադրատ Ամպեգա Կայուն Եկամտային Կենսաթոշակային Ֆոնդ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն (շարունակություն)

2. ՖՈՆԴԻ ՏՎՅԱԼՆԵՐԸ՝ ՎԵՐՋԻՆ ԵՐԵՔ ՏԱՐԻՆԵՐԻ ՀԱՄԱՐ

Ամսաթիվը	Արժույթը	Ակտիվների զուտ արժեքը			
		Ակտիվների զուտ արժեքը ԸՆԴԱՄԵՆԸ	Ակտիվների զուտ արժեքը ՄԵԿ ՓԱՅԻ ԴԻՄԱՑ	Բաշխումը ԸՆԴԱՄԵՆԸ	Բաշխումը ԸՍՏ ՓԱՅԻ
31 դեկտեմբերի 2020 թ.	ՀՀ դրամ	1,160,183,025.80	1,968.1497	0	0
31 դեկտեմբերի 2019 թ.	ՀՀ դրամ	800,294,481.56	1,780.9841	0	0
31 դեկտեմբերի 2018 թ.	ՀՀ դրամ	510,351,094.14	1,607.2460	0	0

3. ՖՈՆԴԻ ԱԿՏԻՎՆԵՐԻ ԵՎ ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ԱՐԴՅՈՒՆՆԵՐԻ ՄԱՍԻՆ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ

Չուտ ակտիվների արժեքը փայի մեկ միավորի հաշվով ֆինանսական տարվա սկզբի դրությամբ ՀՀ դրամով՝ առ 1 հունվարի 2015 թ.	1,144.5012
Չուտ ակտիվների արժեքը փայի մեկ միավորի հաշվով ֆինանսական տարվա սկզբի դրությամբ ՀՀ դրամով՝ առ 1 հունվարի 2016 թ.	1,317.1111
Չուտ ակտիվների արժեքը փայի մեկ միավորի հաշվով ֆինանսական տարվա սկզբի դրությամբ ՀՀ դրամով՝ առ 1 հունվարի 2017 թ.	1,484.7405
Չուտ ակտիվների արժեքը փայի մեկ միավորի հաշվով ֆինանսական տարվա սկզբի դրությամբ ՀՀ դրամով՝ առ 1 հունվարի 2018 թ.	1,607.2460
Չուտ ակտիվների արժեքը փայի մեկ միավորի հաշվով ֆինանսական տարվա վերջի դրությամբ ՀՀ դրամով՝ առ 31 դեկտեմբերի 2019 թ.	1,780.9841
Չուտ եկամուտ փայի մեկ միավորի հաշվով՝ 2019 թ. հունվարի 1-ից 2019 թ. դեկտեմբերի 31-ն ընկած ժամանակաշրջանի համար, ՀՀ դրամով	173.7381
Փայի մեկ միավորի կատարողականը ֆինանսական տարվա համար տոկոսային արտահայտությամբ, %	10.81%
Չուտ ակտիվների արժեքը փայի մեկ միավորի հաշվով ֆինանսական տարվա վերջի դրությամբ ՀՀ դրամով՝ առ 31 դեկտեմբերի 2020 թ.	1,968.1497
Չուտ եկամուտ փայի մեկ միավորի հաշվով՝ 2020 թ. հունվարի 1-ից 2020 թ. դեկտեմբերի 31-ն ընկած ժամանակաշրջանի համար, ՀՀ դրամով	187.1656
Փայի մեկ միավորի կատարողականը ֆինանսական տարվա համար տոկոսային արտահայտությամբ, %	10.51%
Մեկ փայի դիմաց զուտ եկամուտը ՀՀ դրամով՝ գործունեությունը սկսելու ամսաթվից	968.1497
Փայի մեկ միավորի կատարողականը՝ գործունեությունը սկսելու ամսաթվից տոկոսային արտահայտությամբ, %	96.81%

«ՏԵ-Կվարդրատ Ամպեգա Կայուն Եկամտային Կենսաթոշակային Ֆոնդ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն (շարունակություն)

4. ՉՈՒՏ ԱԿՏԻՎՆԵՐԻ ԱՐԺԵՔԻ ԿԱԶՄԸ

2020 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ

ISIN	Անվանումը*	Արժույթը	Քանակը	Գնված քանակ	Վաճառված քանակ	Շուկայական արժեքը արժույթով (կտրադրված)	Շուկայական արժեք ԳՀ դրամով	% գույտ ակտիվների նկատմամբ
Հայաստանի Հանրապետություն								
Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող ԳՀ								
Ավերական պարտատոմսեր								
AMGB1029A235	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 13/23	ՀՀ ԴՐԱՄ	10,000,000	-	-	107.57	10,757,309.27	0.93%
AMGB1029A250	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 15/25	ՀՀ ԴՐԱՄ	23,000,000	-	-	112.39	25,850,037.82	2.23%
AMGB1029A276	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 17/27	ՀՀ ԴՐԱՄ	37,000,000	10,000,000	-	108.78	40,249,784.52	3.47%
AMGB1029A292	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 19/29	ՀՀ ԴՐԱՄ	99,000,000	70,000,000	-	102.99	101,964,800.62	8.79%
AMGB20072287	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 08/28	ՀՀ ԴՐԱՄ	5,000,000	-	-	116.69	5,834,263.76	0.50%
AMGB20172327	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 12/32	ՀՀ ԴՐԱՄ	35,600,000	20,000,000	-	133.60	47,561,250.87	4.10%
AMGB2029A366	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 16/36	ՀՀ ԴՐԱՄ	20,000,000	-	-	135.74	27,148,724.62	2.34%
AMGB2029A374	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 20/37	ՀՀ ԴՐԱՄ	14,000,000	14,000,000	-	132.16	18,502,124.96	1.59%
AMGB30163472	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 17/47	ՀՀ ԴՐԱՄ	26,400,000	-	-	142.38	37,589,117.46	3.24%
AMGB3129A504	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 20/50	ՀՀ ԴՐԱՄ	14,000,000	14,000,000	-	107.84	15,097,869.21	1.30%
AMGN60294250	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 20/25	ՀՀ ԴՐԱՄ	5,000,000	46,000,000	(41,000,000)	96.90	4,844,817.25	0.42%
Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող ԳՀ								
Կորպորատիվ պարտատոմսեր								
AMAMRBB2EER8	ԱՄԵՐԻԱԲԱՆԿ 18/22	ՀՀ ԴՐԱՄ	45	-	-	103,856.37	4,673,536.51	0.40%
AMAMRBB2NER9	ԱՄԵՐԻԱԲԱՆԿ 20/22	ՀՀ ԴՐԱՄ	120	120	-	101,729.50	12,207,540.00	1.05%
AMAMRBB2TER6	ԱՄԵՐԻԱԲԱՆԿ 20/23	ՀՀ ԴՐԱՄ	150	150	-	100,644.27	15,096,640.67	1.30%
AMASHBB2DER6	Արդշիրան 20/23	ՀՀ ԴՐԱՄ	1,000	1,000	-	10,091.36	10,091,361.90	0.87%
AMCOVSB27ER8	Կոնկրետ Բանկ ՓԲԸ 18/21	ԵՎՐՈ	50	-	-	101.25	3,245,560.07	0.28%
AMFNCAB23ER0	ՖԻՆՔՍ ՈՒՎԿ ՓԲԸ 18/21	ՀՀ ԴՐԱՄ	1,000	-	-	10,264.59	10,264,591.10	0.89%
AMFNCAB25ER5	ՖԻՆՔՍ ՈՒՎԿ ՓԲԸ 19/22	ՀՀ ԴՐԱՄ	1,400	-	-	10,449.35	14,629,089.44	1.26%
AMFNCAB26ER3	ՖԻՆՔՍ ՈՒՎԿ ՓԲԸ 19/22	ՀՀ ԴՐԱՄ	600	-	-	10,548.60	6,329,159.73	0.55%
AMGLBLB27ER2	Գլոբալ Կրեդիտ ՈՒՎԿ 18/21	ՀՀ ԴՐԱՄ	1,000	-	-	10,189.80	10,189,800.00	0.88%
AMHEZBB27ER5	Հայելոսթան 19/22	ՀՀ ԴՐԱՄ	1200	-	-	10,520.50	12,624,600.00	1.09%
AMINECB24ER4	ԻՆԵՎԵՍՏԻՆ ԳԲԸ 18/21	ՀՀ ԴՐԱՄ	200	-	-	10,125.27	2,025,054.10	0.17%
AMSWISB25ER8	Արմավիրան ԳԲԸ 17/23	ԵՎՐՈ	100	-	-	105.09	6,737,636.56	0.58%
AMSWISB26ER6	Արմավիրան ԳԲԸ 17/21	ՀՀ ԴՐԱՄ	515	-	-	51,533.71	26,539,862.97	2.29%
AMSWISB27ER4	Արմավիրան ԳԲԸ 18/23	ՀՀ ԴՐԱՄ	90	-	-	54,149.06	4,873,415.63	0.42%
AMSWISB2AER6	Արմավիրան ԳԲԸ 19/25	ԱՄՆ ԴՈՒԼԱՐ	300	-	-	102.70	16,100,033.72	1.39%
AMUCOMB21ER6	Յուբոմ 19/22	ԱՄՆ ԴՈՒԼԱՐ	79	-	-	96.95	4,002,340.64	0.34%
AMZPXKB21ER2	Չանգեզուրի արևմտադարձային կոմբինատ ՓԲԸ 19/22	ԱՄՆ ԴՈՒԼԱՐ	140	-	-	97.87	7,160,423.66	0.62%
AMZPXKB22ER0	Չանգեզուրի արևմտադարձային կոմբինատ ՓԲԸ 19/22	ՀՀ ԴՐԱՄ	130	-	-	103,219.71	13,418,561.65	1.16%

«ՏԵ-Կվարդրատ Ամպեգա Կայուն եկամտային կենսաթոշակային ֆոնդ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն (շարունակություն)

Ընդամենը ՀՀ տարածքում գործող պարտատուներ										515,609,308.71	44.45%
Օտարերկրյա ներդրումներ											
ԳՈՐԾԱՆՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ ԴԱՇՏՈՒԱԿԱՆ ԱՐԺԵՐԹԵՐԻ ԲՈՐՍԱՅՈՒՄ ԹՈՒՅԱՏՐՎԱԾ՝ ՓՈԽԱՆՑԵԼԻ ԱՐԺԵՐԹԵՐՈՒՄ ՀԱՎԱՔԱԿԱՆ ՆԵՐԴՐՈՒՄՆԵՐԻ ԳՈՐԾԻՔՆԵՐՈՎ (UCITS)											
Փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումներ (UCITS)՝											
պարտատուության գործիքներում ներդրումների ուղղվածությամբ											
IE00BSKRJZ44	ISHSIV-DL T.BD20+YR DL D	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	12,000	26,000	(14,000)	5.87	36,811,239.60	3.17%			
LU0776122383	BGF-ASIAN TIG.BD D2 USD	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	10,950	6,150	-	15.62	89,383,271.01	7.70%			
IE00B1FZS798	ISHSII-DLT.BD7-10YR DLDIS	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	285	-	(660)	218.95	32,610,007.94	2.81%			
IE00B3F81R35	ISHSIII-C.EO CORP.B.EODIS	ԵՎՐՈ	530	-	-	136.46	46,367,511.42	4.00%			
IE00BZ036H21	X(IE)-USD CORP.BD 1DDL	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	11,815	11,815	-	17.15	105,906,410.58	9.13%			
Ընդամենը գործառնություններ պաշտոնական արժեթղթերի բորսայում թույլատրված՝ փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումների գործիքներով (UCITS)										311,078,440.55	26.81%
Դրամական միջոցներ										2,514,176.38	0.22%
Ավանդներ ՀՀ բանկերում										300,300,000.00	25.88%
Հաշվեգրումներ և հետաձգումներ											
Տոկոսի հաշվեգրումներ										31,708,509.36	2.73%
Վճարների հաշվեգրումներ										(1,027,409.20)	(0.09%)
Ընդամենը հաշվեգրումներ և հետաձգումներ										30,681,100.16	2.64%
Ընդամենը գուտ ակտիվների արժեքը										1,160,183,025.80	100%
Զուտ ակտիվների արժեքը մեկ փայի գծով, ՀՀ դրամ										1,968.15	
Հմարված փայեր										589,479	

*Արժեթղթի անվանումից հետո առաջին թիվը թողարկման տարին է, իսկ երկրորդ թիվը՝ մարման տարին:

«ՏԵ-Կվադրատ Ամպեգա Կայուն Եկամտային Կենսաթոշակային Ֆոնդ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն (շարունակություն)

2019 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ

ISIN	Անվանումը*	Արժույթ	Քանակ	Գնված քանակ	Վաճառված քանակ	Շուկայական արժեքը (կտրացված)	Շուկայական արժեքը 31 դրամով	% զուտ ակտիվների նկատմամբ
Հայաստանի Հանրապետություն								
Կարգավորվող շուկայում առջուվաճառքի ենթարկվող ՀՀ պետական պարտատուներ								
AMGB10172212	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍ 11/21	ՀՀ ԴՐԱՄ	10,000,000	-	-	110.90	11,089,580.89	1.39%
AMGB1029A235	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍ 13/23	ՀՀ ԴՐԱՄ	10,000,000	-	-	112.13	11,212,513.87	1.40%
AMGB1029A250	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍ 15/25	ՀՀ ԴՐԱՄ	23,000,000	-	-	118.78	27,319,656.47	3.41%
AMGB1029A276	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍ 17/27	ՀՀ ԴՐԱՄ	27,000,000	-	6,000,000	114.01	30,783,206.41	3.85%
AMGB1029A292	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍ 19/29	ՀՀ ԴՐԱՄ	29,000,000	-	29,000,000	105.99	30,738,467.90	3.84%
AMGB20072287	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍ 08/28	ՀՀ ԴՐԱՄ	5,000,000	-	-	122.46	6,123,075.69	0.77%
AMGB20172327	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍ 12/32	ՀՀ ԴՐԱՄ	15,600,000	-	-	137.07	21,382,194.13	2.67%
AMGB2029A366	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍ 16/36	ՀՀ ԴՐԱՄ	20,000,000	-	4,000,000	134.45	26,890,362.92	3.36%
AMGB30163472	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍ 17/47	ՀՀ ԴՐԱՄ	26,400,000	-	21,600,000	132.28	34,921,659.62	4.36%
Կարգավորվող շուկայում առջուվաճառքի ենթարկվող ՀՀ կորպորատիվ պարտատուներ								
AMAMRBB2EER8	ԱՄԵՐԻԿԱՆԱ 18/22	ՀՀ ԴՐԱՄ	45	-	-	103,230.20	4,645,359.20	0.58%
AMCOVSB27ER8	Կոնվերս Բանկ ՓԲԸ պարտատուն 18/21	Եվրո	50	-	-	102.14	2,743,888.90	0.34%
AMFNCAB23ER0	ՖԻՆԺԱ ՈՒՎԿ ՓԲԸ 18/21	ՀՀ ԴՐԱՄ	1,000	-	-	10,163.05	10,163,049.25	1.27%
AMFNCAB25ER5	ՖԻՆԺԱ ՈՒՎԿ ՓԲԸ 19/22	ՀՀ ԴՐԱՄ	1,400	1,400	-	10,234.17	14,327,841.22	1.79%
AMFNCAB26ER3	ՖԻՆԺԱ ՈՒՎԿ ՓԲԸ 19/22	ՀՀ ԴՐԱՄ	600	600	-	10,335.07	6,201,043.14	0.77%
AMGLBLB25ER6	Գլոբալ Կրեդիտ ՈՒՎԿ կորպ. պարտատուն 17/20	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	250	-	-	102.17	12,252,587.35	1.53%
AMGLBLB27ER2	Գլոբալ Կրեդիտ ՈՒՎԿ կորպ. պարտատուն 18/21	ՀՀ ԴՐԱՄ	1,000	-	-	10,145.75	10,145,750.00	1.27%
AMHEZBB27ER5	Հայէնտնոմբանկ 19/22	ՀՀ ԴՐԱՄ	1,200	1,200	-	10,215.50	12,258,600.00	1.53%
AMINECB24ER4	ԻՆԵԿՈՐՍԿ ՓԲԸ 18/21	ՀՀ ԴՐԱՄ	200	-	-	10,192.00	2,038,400.10	0.25%
AMSWISB25ER8	Արմավիսբանկ ՓԲԸ 17/23	Եվրո	100	-	-	106.98	5,747,782.09	0.72%
AMSWISB26ER6	Արմավիսբանկ ՓԲԸ 17/21	ՀՀ ԴՐԱՄ	515	-	-	52,698.06	27,139,499.56	3.39%
AMSWISB27ER4	Արմավիսբանկ ՓԲԸ 18/23	ՀՀ ԴՐԱՄ	90	90	-	52,968.00	4,767,119.94	0.60%
AMSWISB2AER6	Արմավիսբանկ ՓԲԸ 19/25	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	300	300	-	104.13	14,984,988.53	1.87%
AMUCOMB21ER6	Յուլբոմ 19/22	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	79	79	-	101.33	3,839,876.71	0.48%
AMZPXKB21ER2	Հանգեգուրի արևմտադրեմային կոմբինատ ՓԲԸ 19/22	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	140	140	-	103.97	6,982,417.26	0.88%
AMZPXKB22ER0	Հանգեգուրի արևմտադրեմային կոմբինատ ՓԲԸ 19/22	ՀՀ ԴՐԱՄ	130	130	-	104,300.10	13,559,012.35	1.70%
Ընդամենը ՀՀ տարածքում գործող պարտատուներ							352,257,933.50	44.02%

Օտարերկրյա ներդրումներ
Գործառնություններ պաշտոնական արժեթղթերի բորսայում թույլատրված՝ փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումների գործիքներով (UCITS)

Փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումներ (UCITS)՝ պարտատոմսային գործիքներում ներդրումների ուղղվածությամբ

«ՏԵ-Կվարդրատ Ամպեգա Կայուն Եկամտային Կենսաթոշակային Ֆոնդ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն (շարունակություն)

IE00B1FZS798	ISHSI-DLT.BD7-10YR DLDIS	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	945	730	-	191,825.55	92,018,716.37	11.50%
IE00B3F81R35	ISHSIII-C.EO CORP.B.EODIS	ԵՎՐՈ	530	305	-	71,099.50	38,198,917.37	4.77%
LU0776122383	BGF-ASIAN TIG.BD D2 USD	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	4,800	2,500	-	69,984.00	33,571,324.81	4.20%
Ընդամենը գործառնություններ պաշտոնական արժեթղթերի բորսայում՝ փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումների գործիքներով (UCITS)							163,788,958.55	20.47%

Դրամական միջոցներ		ՀՀ դրամ	9,458,661.04	1.18%
Ավանդներ ՀՀ բանկերում		ՀՀ դրամ	257,500,000.00	32.18%
Հաշվեգրումներ և հետաձգումներ				
Տոկոսի հաշվեգրումներ		ՀՀ դրամ	18,014,704.66	2.25%
Վճարների հաշվեգրումներ		ՀՀ դրամ	(725,776.19)	(0.10%)
Ընդամենը հաշվեգրումներ և հետաձգումներ			17,288,928.47	2.15%
Ընդամենը զուտ ակտիվների արժեքը			800,294,481.56	100%
Զուտ ակտիվների արժեքը մեկ փայի գծով, ՀՀ դրամ		ՀՀ դրամ	1,780.98	
Զմարված փայեր		Փայ	449,355	

*Արժեթղթի անվանումից հետո առաջին թիվը թողարկման տարին է, իսկ երկրորդ թիվը՝ մարման տարին: