

**«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա
Պահպանողական
Կենսաթոշակային Ֆոնդ»**

2021 թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված տարվա
ֆինանսական հաշվետվություններ

«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ»

Բովանդակություն

Էջ

ԱՆԿԱԽ ԱՌԻԴԻՏՈՐԱԿԱՆ ԵԶՐԱԿԱՑՈՒԹՅՈՒՆ	1
Չուտ ակտիվների մասին հաշվետվություն՝ առ 31 դեկտեմբերի 2021 թ.	4
2021 թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված տարվա ֆոնդի արդյունքների մասին հաշվետվություն...	5
2021 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.....	9
3. Ֆոնդի ակտիվների և ֆինանսական արդյունքների մասին հաշվետվություն	11
4. Չուտ ակտիվների արժեքի կազմը 2021 թ. դեկտեմբերի 31-ի և 2020 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ	12

ԱՆԿԱՆ ԱՌԴԻՏՈՐԱԿԱՆ ԵԶՐԱԿԱՑՈՒԹՅՈՒՆ

«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ»-ի
մասնակիցներին՝

Կարծիք

Մենք աուդիտի ենք ենթարկել «Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ»-ի (այսուհետ՝ Ֆոնդ) ֆինանսական հաշվետվությունները, որոնք ներառում են զուտ ակտիվների մասին հաշվետվությունը 2021 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ, ինչպես նաև այդ ամսաթվին ավարտված տարվա ֆոնդի արդյունքների մասին հաշվետվությունը, զուտ ակտիվներում փոփոխությունների մասին հաշվետվությունը և ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն:

Մեր կարծիքով, կից ֆինանսական հաշվետվությունները բոլոր էական առումներով ճշմարիտ են ներկայացնում Ֆոնդի զուտ ակտիվների մասին հաշվետվությունը 2021 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ, նույն ամսաթվին ավարտված տարվա Ֆոնդի 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 (ՀԵՄՍԿ կանոնագիր) և մենք կատարել ենք էթիկայի հետ կապված մեր այլ պարտականությունները՝ համաձայն նշված պահանջների և ՀԵՄՍԿ 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 խարդախության 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 խելամուտորեն 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 խելամուտությունը:
- 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 ղեպների 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 ղեպերը 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 ղեպերի 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:

Արփինե Ղևոնդյան
Աուդիտի գործընկեր

Գործադիր տնօրեն՝ Ս. Զակոբյան՝ ի դեմս
լիազորված անձ Ա. Ղևոնդյանի (գործող
2022թ. փետրվարի 24-ին տրված
N 24022022 լիազորագրի հիման վրա)

2022 թ. ապրիլի 29
Երևան, Հայաստանի Հանրապետություն

«Դելոյթ Արմենիա» ՓԲԸ



«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ»

**Չուտ ակտիվների մասին հաշվետվություն
2021 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ**

ՀՀ դրամով	2021 թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31	2020 թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31
ԱԿՏԻՎՆԵՐ		
Պարտատոմսեր	94,152,816,167.72	76,555,271,711.03
Փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումների գործիքներ	69,131,815,930.66	56,837,149,479.12
Դրամական միջոցներ	4,786,349,904.81	85,273,633.26
Ավանդներ	60,150,000,000.00	40,840,000,000.00
Հաշվեգրված տոկոս	2,819,328,113.16 231,040,310,116.35	4,325,766,324.14 178,643,461,147.55
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ԱԿՏԻՎՆԵՐ	231,040,310,116.35	178,643,461,147.55
ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ		
Հաշվեգրումներ վճարների գծով	(236,582,289.89)	(171,711,295.54) (171,711,295.54)
Այլ հաշվեգրումներ	(1,393,464.60) (237,975,754.49)	
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ	(237,975,754.49)	(171,711,295.54)
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՉՈՒՏ ԱԿՏԻՎՆԵՐԻ ԱՐԺԵԸ	230,802,334,361.86	178,471,749,852.01

Հաստատվել է հրապարակման համար 2022 թ. ապրիլի 29 -ին:

«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Ասեթ Մենեջմենթ Արմենիա» ՍՊԸ

Արման Վարդանյան
Գլխավոր գործադիր տնօրեն

Իզաբելա Ադիլխանյան
Գլխավոր ֆինանսական և գործառնական տնօրեն



«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ»

2021 թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված տարվա ֆոնդի արդյունքների մասին հաշվետվություն

ՀՀ դրամով	2021 թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31-ԻՆ ԱՎԱՐՏՎԱԾ ՏԱՐԻ		2020 թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31-ԻՆ ԱՎԱՐՏՎԱԾ ՏԱՐԻ	
Ա) ՖՈՆԴԻ ԻՐԱՑՎԱԾ ԱՐԴՅՈՒՆՔ				
Ֆոնդի սովորական արդյունք				
Եկամուտ (առանց փական գնի)				
Տոկոսային եկամուտ	13,467,657,379.29	13,467,657,379.29	10,014,240,981.67	10,014,240,981.67
Ծախսեր				
Կառավարման վճար	(2,210,923,852.81)		(1,624,598,071.98)	
Երաշխիքային ֆոնդի վճար	(43,545,308.64)		(30,004,680.40)	
Աուդիտի վճար	(13,792,762.35)		(13,792,760.93)	
Սովորական ֆոնդի արդյունք	11,199,395,455.49		8,345,845,468.36	
Իրացված փական գին				
Իրացված օգուտ	1,234,479,682.38		2,933,232,098.93	
Գործարքի միջնորդավճարներ	(667,198.95)		(510,188.00)	
Արտարժույթային տատանումների ազդեցություն բանկային հաշիվների վրա	(113,628,936.23)	1,120,183,547.20	(40,681,475.12)	2,892,040,435.81
Իրացված փական գին	1,120,183,547.20		2,892,040,435.81	
Ֆոնդի իրացված արդյունք	12,319,579,002.69		11,237,885,904.17	
Բ) ԶԻՐԱՑՎԱԾ ՓԱԿՄԱՆ ԳԻՆ				
Զիրացված փական գնի փոփոխություն				
	(7,232,386,054.31)	(7,232,386,054.31)	5,414,700,977.28	5,414,700,977.28
Գ) ԵԿԱՄՏԻ ՃՇԳՐՏՈՒՄ				
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
	0.00		0.00	
ՖՈՆԴԻ ԶԱՄԱԽԱՈՆ ԱՐԴՅՈՒՆՔ				
	5,087,192,948.38		16,652,586,881.45	

«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ»

**2021 թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված տարվա զուտ ակտիվներում
փոփոխությունների մասին հաշվետվություն**

ՀՀ դրամով		
ՉՈՒՏ ԱԿՏԻՎՆԵՐԻ ԱՐԺԵՔ 2019 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ (72,469,281 փայ՝ մեկ փայի դիմաց 1,683.3017 ՀՀ դրամ արժեքով)		<u>121,987,660,672.30</u>
Բաշխում (0,00 ՀՀ դրամ x 0,00 փայ)		
Փայերի փոփոխություն		
Բաժանորդագրում (22,613,275 փայ)	40,039,589,330.70	
Մարում (116,353 փայ)	(208,087,032.44)	
Համամասնորեն եկամտի ճշգրտում		<u>39,831,502,298.26</u>
Տարվա Ֆոնդի արդյունք		<u>16,652,586,881.45</u>
ՉՈՒՏ ԱԿՏԻՎՆԵՐԻ ԱՐԺԵՔ 2020 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ (94,966,203 փայ՝ մեկ փայի դիմաց 1879.3186 ՀՀ դրամ արժեքով)		<u>178,471,749,852.01</u>
Բաշխում (0,00 ՀՀ դրամ x 0,00 փայ)		
Փայերի փոփոխություն		
Բաժանորդագրում (25,111,777 փայ)	47,647,483,940.00	
Մարում (210,858 փայ)	(404,092,378.53)	
Համամասնորեն եկամտի ճշգրտում		<u>47,243,391,561.47</u>
Տարվա Ֆոնդի արդյունք		<u>5,087,192,948.38</u>
ՉՈՒՏ ԱԿՏԻՎՆԵՐԻ ԱՐԺԵՔ 2021 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ (119,866,380 փայ՝ մեկ փայի դիմաց 1,925.4968 ՀՀ դրամ արժեքով)		<u>230,802,334,361.86</u>

«ՑԵ-ԿՎԱԴՐԱՏ ԱՄԱԵԳԱ ՊԱՀԱԿԱՆՈՂԱԿԱՆ ԿԵՆՍԱԹՈՂԱԿԱՅԻՆ ՖՈՆԴ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն

1. ՖՈՆԴԸ

«ՑԵ-Կվադրատ Ամպեգա Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ»-ն («Ֆոնդը») 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) (Քյոլն, Գերմանիա)(25,1%)` «Տալանքս ԱԳ գրուփի» (Talanx AG Group) անդամ ընկերության համատեղ ձեռնարկությունն է: «ՑԵ-Կվադրատ» ներդրումային ընկերություն-ը (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: «Տալանքս ասեթ մենեջմենթ» (Ampega Asset Management) ընկերությունը` «Ամպեգա ինվեսթմենթ» (Ampega Investment) և «Տալանքս Իմմոբիլիեն Մենեջմենթ» (Talanx Immobilien Management) ընկերությունների հետ համատեղ իրենցից ներկայացնում են Գերմանիայի մեծությամբ երրորդ ապահովագրական խմբի` «Տալանքս» (Talanx AG)-ի ֆինանսական ծառայությունների գծով սեգմենտը:

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` արտարժեքային ներդրումները չեն գերազանցում Ֆոնդի ընդհանուր ակտիվների 40 տոկոսը: Ֆոնդի նպատակն է ապահովել ֆոնդի ակտիվների արժեքի երկարաժամկետ աճը` ֆոնդի ակտիվների մինչև 25 տոկոսը ներդնելով բաժնային գործիքներում, բաժնային ֆոնդերում և բաժնային համարժեք գործիքներում, իսկ մնացածը` պարտատոմսերում, պարտատոմսերի ֆոնդերում, դրամային շուկայի գործիքներում, ավանդներում և այլ ակտիվներում: Թիրախային խումբ են հանդիսանում կենսաթոշակային խնայողություն իրականացնողները` ռիսկի միջին 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

Գրանցման ամսաթիվ` 29 նոյեմբերի 2013 թ.

Կառավարվող այլ ֆոնդեր`

«ՑԵ-Կվադրատ Ամպեգա Կայուն Եկամտային կենսաթոշակային ֆոնդ»

«ՑԵ-Կվադրատ Ամպեգա Հավասարակշռված կենսաթոշակային ֆոնդ»

«ՑԵ-Քյոլն Արմենիա Գրուփ» ներդրումային ֆոնդ

Բաժնետիրական կառուցվածք`

74,9 % «ՑԵ-Կվադրատ» ներդրումային ընկերություն, 25,1% «Ամպեգա ասեթ մենեջմենթ»

Ընկերության ղեկավարությունը`

Արման Վարդանյան (Գլխավոր գործադիր տնօրեն)

Իզաբելա Ադիլխանյան (Գլխավոր ֆինանսական և գործառնական տնօրեն)

Ամբողջությամբ վճարված կապիտալ` 650,000 հազար ՀՀ դրամ

Էմիստ-Լյուդվիգ Դրայս (Խորհրդի նախագահ)

Անդրեաս Վիմմեր

Դիտորդ

խորհուրդ

«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն (շարունակ.)

Ֆոնդի ակտիվների պահառու	Յոհաննես Կերիսեր Կառլոս Մենդեզ դե Վիգո «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 ՉԱԱ հաշվարկն իրականացնող	«Ռայֆայզն Բանկ Ինթերնեյշնլ ԱԳ», հասցե՝ Ավստրիա, ք. Վիեննա, Ամ Ստադթպարկ 9
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 դրույք հաշվետու ամսաթվի դրությամբ (%):

Տարեկան ֆինանսական հաշվետվությունները ներկայացված են Ավստրիայի համընդհանուր ընդունված հաշվապահական հաշվառման սկզբունքներին համապատասխան:

Հաշվետվություններում ներկայացված հաշվետու ժամանակաշրջանը 2021 թ. հունվարի 1-ից մինչև 2021 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, ժառանգություն և այլն) և սահմանվում են Ֆոնդի կանոններով և ՀՀ կիրառելի օրենսդրությամբ:

Պահառուական, ռեեստրավարման և Ֆոնդի բանկի վճարներ. Ֆոնդի բանկի կողմից միջնորդավճարներ չեն գանձվում: Պահառուի և Ռեեստրավարի կողմից գանձվող տարեկան վճարները կազմում են միջին զուտ ակտիվների 0.15% հաշվարկված օրական կտրվածքով: Պահառուական և ռեեստրավարման 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 գտնվում են հասանելի են Ֆոնդի մենեջերի 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, որն 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 Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն (շարունակ.)

Պորտֆելի արժույթից տարբեր արժույթով գնանշված արժեթղթերը գնահատվում են համաձայն վերը նշված եղանակի և այնուհետև փոխարկվում են 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 գանձապետական պարտատոմսերը գնահատվում են՝ օգտագործելով ՀՀ կենտրոնական բանկի կողմից յուրաքանչյուր օրվա համար հրապարակված 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 գանձապետական պարտատոմսերը գնահատվում են ՀՀ կենտրոնական բանկի կողմից ամենօրյա կտրվածքով հրապարակվող շուկայական դրույթաչափով:

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 հավելաճից օգուտները ենթակա չեն հարկման:

Կառավարման վճարներ. կառավարման վճարները հաշվարկվում են ֆոնդի զուտ ակտիվների արժեքի հիման վրա և ճանաչվում են 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 1.1%-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:

Կառավարչի կողմից վճարվող վարձատրության քաղաքականությունը. 2021 թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված ֆինանսական տարվա ընթացքում Կառավարչի կողմից իր աշխատակիցներին վճարված աշխատավարձերի ընդհանուր գումարը կազմում է 238,558 հազար ՀՀ դրամ (2020 թ.՝ 221,990 հազար ՀՀ դրամ), որից 177,103 հազար ՀՀ դրամը (2020 թ.՝ 188,878 հազար ՀՀ դրամը) ներկայացնում է ղեկավարության վարձատրությունը: Ֆոնդը աշխատակիցներ չունի: Ֆոնդի կողմից որևէ ուղղակի վճարում աշխատավարձերի գծով չի կատարվում: Կառավարչի կողմից հաշվարկվող վարձատրությունը հիմնված է աշխատավարձերի՝ հաստատագրված դրույթաչափերով քաղաքականության վրա և ուղղակիորեն կախված չէ Ֆոնդի արդյունքներից: Հաշվետու ժամանակաշրջանում Կառավարչի՝ վարձատրությանն առնչվող քաղաքականության էական փոփոխություններ չեն արձանագրվել:

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

«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն (շարունակ.)

Նաև 2022 թվականին, իսկ անորոշությունը դեռևս պահպանվում է, այդ գործոնները կարող են բացասաբար անդրադառնալ ֆոնդի արդյունքների և գործունեության վրա:

Քաղաքական անկայունությունը և ռազմական գործողությունները տարածաշրջանում

2020թ. սեպտեմբերին Լեռնային Ղարաբաղի տևական հակամարտությունը սրվեց հրադադարի ռեժիմի խախտմամբ, որը վերականգնվեց 2020թ. նոյեմբերի 9-ին կողմերի միջև ստորագրված հայտարարությամբ: Այդ ժամանակից ի վեր Հայաստանը քաղաքական և տնտեսական ցնցումներ է ապրում: Հայտարարության արդյունքների դեմ մի շարք բողոքներ հանգեցրել են արտահերթ խորհրդարանական ընտրությունների, որոնք տեղի են ունեցել 2021թ. հունիսին:

Ինչպես նաև, Ուկրաինայում 2022թ. փետրվարի 24-ին սկսված հատուկ ռազմական գործողությանն ի պատասխան ԱՄՆ, ՄԲ, ԵՄ և այլ երկրների կողմից պատժամիջոցներ են սահմանվել Ռուսաստանի որոշ պետական գործիչների, գործարարների և ընկերությունների նկատմամբ: Այսպիսի իրադարձությունների արդյունքում կարող է սահմանափակվել ռուսական բիզնեսի մուտքը միջազգային կապիտալի և արտահանման շուկա, կարող է արժեզրկվել ռուսական ռուբլին, նվազեցնել կապիտալի շուկաները և հանգեցնել այլ բացասական տնտեսական հետևանքների:

Իրավիճակի հետագա զարգացումը տարածաշրջանում կարող է էական ազդեցություն ունենալ Խմբի գործունեության, ֆինանսական վիճակի և ապագա գործունեության արդյունքների վրա, ինչը դժվար է կանխատեսել՝ հաշվի առնելով քաղաքական անկայունության հետ կապված անորոշության աստիճանը:

Գործառնական ռիսկ. գործառնական ռիսկն այն հնարավոր կորուստների ռիսկն է, որը կառաջանա համակարգերի թերություններից, մարդկային սխալից, կեղծիքից կամ արտաքին միջավայրի իրադարձություններից: Երբ վերահսկողությանը չի հաջողվում կատարել իր գործառնականությունը, գործառնական ռիսկերը կարող են վնասել Խմբի հեղինակությանը, ունենալ իրավական կամ կանոնակարգային հետևանքներ, կամ հանգեցնել ֆինանսական կորուստների: Խումբը չի կարող ակնկալել, որ կբացառի բոլոր գործառնական ռիսկերը, սակայն ջանքեր է ձեռնարկում կառավարելու դրանք, ինչպես վերահսկողական հայեցակարգի, այնպես էլ հնարավոր ռիսկերի մոնիտորինգի և դրանց հակազդման միջոցով:

Վերահսկողությունը ներառում է պարտականությունների արդյունավետ տարանջատում, մուտքի հասանելիության, լիազորման և համադրման ընթացակարգեր, աշխատակազմի կրթության և գնահատման գործընթացներ:

2. ՖՈՆԴԻ ՏՎՅԱԼՆԵՐԸ՝ ՎԵՐՋԻՆ ԵՐԵՔ ՏԱՐԻՆԵՐԻ ՀԱՄԱՐ

Ամսաթիվը	Արժույթը	Ակտիվների գույտ	Ակտիվների	Բաշխումը	Բաշխումը
		արժեքը	գույտ արժեքը		
		ԸՆԴԱՄԵՆԸ	ՄԵԿ ՓԱՅԻ	ԸՆԴԱՄԵՆԸ	ԸՍՏ ՓԱՅԻ
		ԴԻՄԱՑ			
2021 թ. դեկտեմբերի 31	ՀՀ ԴՐԱՄ	230,802,334,361.86	1,925.4968	0	0
2020 թ. դեկտեմբերի 31	ՀՀ ԴՐԱՄ	178,471,749,852.01	1,879.3186	0	0
2019 թ. դեկտեմբերի 31	ՀՀ ԴՐԱՄ	121,987,660,672.30	1,683.3017	0	0

«Ցե-Կվադրատ Ամպեգա Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն (շարունակ.)

3. ՖՈՆԴԻ ԱԿՏԻՎՆԵՐԻ Լ ֆԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ԱՐԴՅՈՒՆՔՆԵՐԻ ՄԱՍԻՆ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ

Չուտ ակտիվների արժեքը փայի մեկ միավորի հաշվով ֆինանսական տարվա վերջի դրությամբ, ՀՀ դրամով, 2015 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ	1,098.3272
Չուտ ակտիվների արժեքը փայի մեկ միավորի հաշվով ֆինանսական տարվա վերջի դրությամբ, ՀՀ դրամով, 2016 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ	1,236.6050
Չուտ ակտիվների արժեքը փայի մեկ միավորի հաշվով ֆինանսական տարվա վերջի դրությամբ, ՀՀ դրամով, 2017 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ	1,408.7524
Չուտ ակտիվների արժեքը փայի մեկ միավորի հաշվով ֆինանսական տարվա վերջի դրությամբ, ՀՀ դրամով, 2018 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ	1,478.0665
Չուտ ակտիվների արժեքը փայի մեկ միավորի հաշվով՝ ֆինանսական տարվա վերջի դրությամբ, ՀՀ դրամով, 2019 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ	1,683.3017
Չուտ ակտիվների արժեքը փայի մեկ միավորի հաշվով՝ ֆինանսական տարվա վերջի դրությամբ, ՀՀ դրամով, 2020 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ	1,879.3186
Չուտ եկամուտ փայի մեկ միավորի հաշվով 2020 թ. հունվարի 1-ից 2020 թ. դեկտեմբերի 31-ն ընկած ժամանակահատվածում	196.0169
Փայի մեկ միավորի կատարողականը ֆինանսական տարվա համար տոկոսային արտահայտությամբ, %	11.64%
Չուտ ակտիվների արժեքը փայի մեկ միավորի հաշվով՝ ֆինանսական տարվա վերջի դրությամբ, ՀՀ դրամով, 2021 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ	1,925.4968
Չուտ եկամուտ փայի մեկ միավորի հաշվով 2021 թ. հունվարի 1-ից 2021 թ. դեկտեմբերի 31-ն ընկած ժամանակահատվածում	46.1782
Փայի մեկ միավորի կատարողականը ֆինանսական տարվա համար տոկոսային արտահայտությամբ, %	2.46%
Մեկ փայի դիմաց զուտ եկամուտը՝ ՀՀ դրամով, սկսած գործունեությունը սկսելու ամսաթվից	925.4968
Փայի մեկ միավորի կատարողականը սկսած գործունեությունը սկսելու ամսաթվից տոկոսային արտահայտությամբ, %	92.55%

«ՑԵ-Կվադրատ Ամպեգա Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն (շարունակ.)

4. ԶՈՒՏ ԱԿՏԻՎՆԵՐԻ ԱՐԺԵՔԻ ԿԱԶՄԸ 2021 Թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31-Ի ԴՐՈՒԹՅԱՄԲ

ISIN	Անվանումը*	Արժույթը	Քանակ	Ձեռքբերված քանակ	Վաճառված քանակ	Շուկայական արժեքը արժույթով (կլորացված)	Շուկայական արժեք ՀՀ դրամով	% զուտ ակտիվ- ների նկատ- մամբ
Հայաստանի Հանրապետություն								
Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող								
ՀՀ պետական պարտատոմսեր								
AMGB1029A235	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 13/23	ՀՀ դրամ	1,800,000,000	-	-	102.67	1,848,114,248.40	0.80%
AMGB1029A250	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 15/25	ՀՀ դրամ	3,758,000,000	-	-	105.70	3,972,039,569.45	1.72%
AMGB1029A276	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 17/27	ՀՀ դրամ	3,980,000,000	-	-	102.11	4,064,063,112.30	1.76%
AMGB1029A292	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 19/29	ՀՀ դրամ	18,265,000,000	-	-	96.33	17,595,420,296.48	7.62%
AMGB1129A316	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 21/31	ՀՀ դրամ	10,180,000,000	10,180,000,000	-	88.91	9,050,633,660.58	3.92%
AMGB20072287	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 08/28	ՀՀ դրամ	250,000,000	-	-	109.21	273,034,364.00	0.12%
AMGB20172327	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 12/32	ՀՀ դրամ	5,433,148,000	1,500,000,000	-	123.42	6,705,473,286.22	2.91%
AMGB2029A366	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 16/36	ՀՀ դրամ	6,800,000,000	1,520,000,000	-	124.70	8,479,406,941.20	3.67%
AMGB2029A374	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 20/37	ՀՀ դրամ	3,980,000,000	2,150,000,000	-	121.30	4,827,783,883.48	2.09%
AMGB30163472	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 17/47	ՀՀ դրամ	4,340,000,000	-	-	130.26	5,653,473,106.82	2.45%
AMGB3129A504	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 20/50	ՀՀ դրամ	3,850,000,000	1,200,000,000	-	98.44	3,790,032,515.50	1.64%
AMGN60294243	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 19/24	ՀՀ դրամ	1,200,000,000	-	-	98.21	1,178,544,417.60	0.51%
AMGN60294250	ՀՀ ֆինանսների նախարարություն 20/25	ՀՀ դրամ	6,200,000,000	-	-	93.64	5,805,710,119.60	2.52%
AMGN60294268	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 21/26	ՀՀ դրամ	2,250,000,000	2,250,000,000	-	91.43	2,057,072,739.75	0.89%
Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող								
ՀՀ կորպորատիվ պարտատոմսեր								
AMAMRBB2EER8	ԱՍԵՐԻԱԲԱՆԿ 18/22	ՀՀ դրամ	9,100	-	(900)	101,493.93	923,594,781.20	0.40%
AMAMRBB2JER7	ԱՍԵՐԻԱԲԱՆԿ 19/22	Եվրո	2,509	-	-	101.24	121,964,773.31	0.05%
AMAMRBB2NER9	ԱՍԵՐԻԱԲԱՆԿ 20/22	ՀՀ դրամ	12,000	-	-	102,245.00	1,226,940,000.00	0.53%
AMAMRBB2TER6	ԱՍԵՐԻԱԲԱՆԿ 20/23	ՀՀ դրամ	19,680	-	-	100,904.99	1,985,810,252.40	0.86%
AMAMRBB2UER4	ԱՍԵՐԻԱԲԱՆԿ 21/23	ՀՀ դրամ	9,800	9,800	-	101,631.67	995,990,366.00	0.43%
AMAMRBBM2ER1	ԱՍԵՐԻԱԲԱՆԿ 21/23	ՀՀ դրամ	20,000	20,000	-	101,566.69	2,031,333,830.00	0.88%
AMASHBB2DER6	Արդշինբանկ 20/23	ՀՀ դրամ	30,000	-	-	10,102.39	303,071,563.50	0.13%
AMASHBB2EER4	Արդշինբանկ 21/23	ՀՀ դրամ	20,000	20,000	-	101,723.63	2,034,472,600.00	0.88%
AMCOVSB2CER3	Կոնվերս բանկ ՓԲԸ պարտատոմս 21/24	ՀՀ դրամ	24,000	24,000	-	50,641.07	1,215,385,704.00	0.53%
AMFNAB24ER8	ՖԻՆԵԱ ՈՒՎԿ ՓԲԸ 19/22	ԱՄՆ դոլար	15,000	-	-	25.65	184,756,911.72	0.08%
AMFNAB25ER5	ՖԻՆԵԱ ՈՒՎԿ ՓԲԸ 19/22	ՀՀ դրամ	40,000	-	-	10,192.99	407,719,698.00	0.18%
AMFNAB26ER3	ՖԻՆԵԱ ՈՒՎԿ ՓԲԸ 19/22	ՀՀ դրամ	30,000	-	-	10,276.75	308,302,555.50	0.13%
AMHEZBB27ER5	Հայէկոնոմբանկ 19/22	ՀՀ դրամ	31,000	-	(9,000)	10,226.00	317,006,000.00	0.14%
AMINECB26ER9	ԻՆԵԿՈԲԱՆԿ ՓԲԸ 19/22	ՀՀ դրամ	13,500	-	(16,500)	10,359.00	139,846,500.00	0.06%
AMNMCCB2LER4	Ազգային հիփոթեքային ընկերություն ՓԲԸ կորպորատիվ պարտատոմս 21/24	ՀՀ դրամ	100,000	100,000	-	10,270.31	1,027,030,505.00	0.45%
AMPROMB24ER8	Էվոկաբանկ 21/23	ՀՀ դրամ	19,130	19,130	-	10,343.50	197,871,155.00	0.09%
AMSWISB25ER8	Արմավիսբանկ ՓԲԸ 17/23	Եվրո	14,945	-	-	105.71	857,269,654.85	0.37%
AMSWISB27ER4	Արմավիսբանկ ՓԲԸ 18/23	ՀՀ դրամ	26,800	-	(1,800)	52,621.24	1,410,249,187.78	0.61%
AMSWISB2AER6	Արմավիսբանկ ՓԲԸ 19/25	ԱՄՆ դոլար	8,000	-	-	110.68	425,142,843.84	0.19%
AMUCOMB21ER6	Ucom 19/22	ԱՄՆ դոլար	9022	-	-	96.30	417,154,346.01	0.18%

«ՑԵ-Կվադրատ Ամպեգա Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն (շարունակ.)

AMZPKXB21ER2	Հանգեզուրի պոնձամուլիբոնային կոմբինատ 19/22	ԱՄՆ դոլար	37,500	-	-	101.15	1,821,184,223.85	0.79%	
AMZPKXB22ER0	Հանգեզուրի պոնձամուլիբոնային կոմբինատ 19/22	ՀՀ դրամ	4,875	-	-	102,546.97	499,916,454.38	0.22%	
Ընդամենը՝ Հայաստանի Հանրապետության պարտատոմսեր							94,152,816,167.72	40.80%	
Օտարերկրյա ներդրումներ									
Գործառնություններ պաշտոնական արժեթղթերի բորսայում թույլատրված՝ փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումների գործիքներով (UCITS)									
Փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումներ (UCITS)՝ պարտատոմսային գործիքներում ներդրումների ուղղվածությամբ									
IE00B7J7TB45	IS GBL CORP BD U.ETF DLD	ԱՄՆ դոլար	87,500	155,500	(68,000)	108.96	4,350,998,671.25	1.89%	
IE00BKKKWJ26	ISH2-DL C.BD U. DL ACC.	ԱՄՆ դոլար	2,300,000	2,300,000	-	5.32	5,774,831,034.60	2.50%	
IE00BZ036H21	X(IE)-USD CORP.BD 1DDL	ԱՄՆ դոլար	485,000	-	-	16.22	3,701,435,270.50	1.60%	
Փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումներ (UCITS)՝ բաժնային գործիքներում ներդրումների ուղղվածությամբ									
AT0000A12G92	C-QUADR.GR.ST.ESG(VTA)	Եվրո	842,697	-	-	19.59	8,957,638,627.51	3.88%	
IE00B52VJ196	ISHSII-MSCI EUR.SRI EOACC	Եվրո	32,000	32,000	-	65.14	1,131,059,692.80	0.49%	
IE00B5BMR087	ISHSVII-CORE S+P500 DLACC	ԱՄՆ դոլար	28,580	-	-	487.33	6,687,337,776.80	2.90%	
IE00BJ0KDQ92	X(IE)-MSCI WORLD 1C	ԱՄՆ դոլար	172,200	-	-	97.79	8,085,287,761.32	3.50%	
IE00BYVJRR92	ISIV-MSCIUSASRI U.ETF DLA	ԱՄՆ դոլար	2,704,000	2,704,000	-	14.06	18,247,586,260.80	7.91%	
LU0274211217	XTR.EURO STOXX 50 1D	Եվրո	221,000	90,000	-	45.71	5,480,797,801.05	2.37%	
LU0360482987	MSI-GLOBAL BRANDS Z DL	ԱՄՆ դոլար	40,400	40,400	(60,550)	108.73	2,109,107,136.88	0.91%	
LU0839027447	XTR.NIKKEI 225 1D	Եվրո	208,300	190,000	(150,000)	23.05	2,605,241,532.15	1.13%	
LU1223082279	SCHROD.ISF-GL.GOLD CACCDL	ԱՄՆ դոլար	30,900	8,900	(31,000)	123.83	1,837,237,142.99	0.80%	
Ընդամենը գործառնություններ պաշտոնական արժեթղթերի բորսայում թույլատրված՝ փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումների գործիքներով (UCITS)							68,968,558,708.60	29.88%	
Գործառնություններ պաշտոնական արժեթղթերի բորսայում չթույլատրված՝ փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումների գործիքներով (UCITS)									
Ներդրումներ բաժնային գործիքներում									
LU00AMBCAP11	Amber Capital Private Equity Fund	ԱՄՆ դոլար	340,020	340,020	-	1.00	163,257,222.01	0.07%	
Ընդամենը գործառնություններ պաշտոնական արժեթղթերի բորսայում չթույլատրված՝ փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումների գործիքներով (UCITS)							163,257,222.01	0.07%	
Ընդամենը գործառնություններ փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումների գործիքներով (UCITS)							69,131,815,930.61	29.95%	
Դրամական միջոցներ			ՀՀ դրամ	4,786,349,904.81					2.07%
Ավանդներ ՀՀ բանկերում			ՀՀ դրամ	60,150,000,000.00					26.06%
Հաշվեգրումներ և հետաձգումներ									
Տոկոսի հաշվեգրումներ			ՀՀ դրամ	2,819,328,113.16					1.22%
Վճարների հաշվեգրումներ			ՀՀ դրամ	(236,582,289.89)					(0.10%)
Այլ վճարներ			ՀՀ դրամ	(1,393,464.6)					(0.001)
Ընդամենը հաշվեգրումներ և հետաձգումներ							2,581,352,358.67	1.12%	
Ընդամենը գույք ակտիվների արժեքը							230,802,334,361.86	100%	
Զուտ ակտիվների արժեքը մեկ փայի գծով						ՀՀ դրամ	1,925.4968		
Զմարված փայեր						Փայ	119,866,380		

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

«ՑԵ-Կվադրատ Ամպեգա Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն (շարունակ.)

Չուտ ակտիվների արժեքի կազմը 2020 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ

ISIN	Անվանումը*	Արժույթը	Քանակ	Զեռքերված քանակ	Վաճառված քանակ	Շուկայական արժեքը արժույթով (կլորացված)	Շուկայական արժեք ՀՀ դրամով	% զուտ ակտիվ- ների նկատ- մամբ
Հայաստանի Հանրապետություն								
Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող ՀՀ պետական պարտատոմսեր								
AMGB1029A235	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 13/23	ՀՀ դրամ	1,800,000,000	-	-	107.57	1,936,315,668.60	1.08%
AMGB1029A250	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 15/25	ՀՀ դրամ	3,758,000,000	353,000,000	-	112.39	4,223,671,397.50	2.37%
AMGB1029A276	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 17/27	ՀՀ դրամ	3,980,000,000	1,000,000,000	-	108.78	4,329,571,415.72	2.43%
AMGB1029A292	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 19/29	ՀՀ դրամ	18,265,000,000	14,465,000,000	-	102.99	18,811,990,740.47	10.54%
AMGB20072287	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 08/28	ՀՀ դրամ	250,000,000	-	-	116.69	291,713,188.00	0.16%
AMGB20172327	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 12/32	ՀՀ դրամ	3,933,148,000	803,000,000	-	133.60	5,254,647,155.62	2.94%
AMGB2029A366	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 16/36	ՀՀ դրամ	5,280,000,000	1,150,000,000	-	135.74	7,167,263,299.68	4.02%
AMGB2029A374	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 20/37	ՀՀ դրամ	1,830,000,000	1,830,000,000	-	132.16	2,418,492,047.82	1.36%
AMGB30163472	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 17/47	ՀՀ դրամ	4,340,000,000	500,000,000	-	142.38	6,179,423,098.38	3.46%
AMGB3129A504	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 20/50	ՀՀ դրամ	2,650,000,000	2,650,000,000	-	107.84	2,857,810,956.85	1.60%
AMGN60294243	ՀՀ ՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՍՍ 19/24	ՀՀ դրամ	1,200,000,000	-	-	101.75	1,220,986,836.00	0.68%
AMGN60294250	ՀՀ ֆինանսների նախարարություն 20/25	ՀՀ դրամ	6,200,000,000	6,200,000,000	-	96.90	6,007,573,390.00	3.37%
Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող ՀՀ կորպորատիվ պարտատոմսեր								
AMAMRBB2DER0	ԱՍԵՐԻԱԲԱՆԿ 18/21	ՀՀ դրամ	6,100	-	-	103,741.72	632,824,498.10	0.35%
AMAMRBB2EER8	ԱՍԵՐԻԱԲԱՆԿ 18/22	ՀՀ դրամ	10,000	-	-	103,856.37	1,038,563,670.00	0.58%
AMAMRBB2JER7	ԱՍԵՐԻԱԲԱՆԿ 19/22	ԱՄՆ դոլար	2,509	2,509	-	100.18	131,356,858.80	0.07%
AMAMRBB2NER9	ԱՍԵՐԻԱԲԱՆԿ 20/22	ՀՀ դրամ	12,000	12,000	-	101,729.50	1,220,754,000.00	0.68%
AMAMRBB2TER6	ԱՍԵՐԻԱԲԱՆԿ 20/23	ՀՀ դրամ	19,680	19,680	-	100,644.27	1,980,679,255.29	1.11%
AMASHBB2DER6	Արդշինբանկ 20/23	ՀՀ դրամ	30,000	30,000	-	10,091.36	302,740,857.00	0.17%
AMCOVSB25ER2	Կոնվերս բանկ ՓԲԸ պարտատոմս 18/21	ՀՀ դրամ	5,000	-	-	102,376.50	511,882,500.00	0.29%
AMCOVSB27ER8	Կոնվերս բանկ ՓԲԸ պարտատոմս 18/21	Եվրո	14,000	-	-	101.24	908,756,820.25	0.51%
AMFNACB23ER0	ՖԻՆԶԱՆ ՈՒՎԿ ՓԲԸ 18/21	ՀՀ դրամ	50,000	-	-	10,264.59	513,229,555.00	0.29%
AMFNACB24ER8	ՖԻՆԶԱՆ ՈՒՎԿ ՓԲԸ 19/22	ԱՄՆ դոլար	15,000	-	-	25.57	200,406,863.27	0.11%
AMFNACB25ER5	ՖԻՆԶԱՆ ՈՒՎԿ ՓԲԸ 19/22	ՀՀ դրամ	40,000	-	-	10,449.35	417,973,984.00	0.23%
AMFNACB26ER3	ՖԻՆԶԱՆ ՈՒՎԿ ՓԲԸ 19/22	ՀՀ դրամ	30,000	-	-	10,548.60	316,457,986.50	0.18%
AMGLBLB27ER2	Գլոբալ Կրեդիտ ՈՒՎԿ կորպ. պարտատոմս 18/21	ՀՀ դրամ	15,000	-	-	10,189.80	152,847,000.00	0.09%
AMGLBLB28ER0	Գլոբալ Կրեդիտ ՈՒՎԿ կորպ. պարտատոմս 19/21	ԱՄՆ դոլար	1,100	-	-	101.49	58,342,833.39	0.03%
AMHEZBB27ER5	Հայէկոնոմբանկ 19/22	ՀՀ դրամ	40,000	-	-	10,520.50	420,820,000.00	0.24%
AMINECB22ER8	ԻՆԵՎՈՐԱՆԿ ՓԲԸ 18/21	ԱՄՆ դոլար	2,000	-	-	100.40	104,938,528.17	0.06%
AMINECB24ER4	ԻՆԵՎՈՐԱՆԿ ՓԲԸ 18/21	ՀՀ դրամ	55,000	-	-	10,125.27	556,889,877.50	0.31%
AMINECB26ER9	ԻՆԵՎՈՐԱՆԿ ՓԲԸ 19/22	ՀՀ դրամ	30,000	-	-	10,596.00	317,880,000.00	0.18%
AMNMCCB2IER0	Ազգային հիփոթեքային ընկերություն ՓԲԸ կորպորատիվ պարտատոմս 18/21	ՀՀ դրամ	15,000	-	-	10,318.87	154,783,065.75	0.09%
AMSWISB25ER8	Արմավիսբանկ ՓԲԸ 17/23	Եվրո	14,945	-	-	105.09	1,006,939,783.34	0.56%
AMSWISB26ER6	Արմավիսբանկ ՓԲԸ 17/21	ՀՀ դրամ	980	-	-	51,533.71	50,503,040.21	0.03%

«ՑԵ-Կվադրատ Ամպեգա Պահպանողական կենսաթոշակային ֆոնդ»

Ֆինանսական հաշվետվություններին կից բացատրական տեղեկատվություն (շարունակ.)

AMSWISB27ER4	Արմավիսբանկ ՓԲԸ 18/23	ՀՀ դրամ	28,600	-	-	54,149.06	1,548,663,187.50	0.87%
AMSWISB2AER6	Արմավիսբանկ ՓԲԸ 19/25	ԱՄՆ դոլար	8,000	-	-	102.69	429,334,232.57	0.24%
AMUCOMB21ER6	Յուբոմ 19/22	ԱՄՆ դոլար	9,022	-	-	96.95	457,077,434.15	0.26%
AMZPKXB21ER2	Չանգեզուրի պղնձամոլիբդենային կոմբինատ 19/22	ԱՄՆ դոլար	37,500	-	(2,500)	97.87	1,917,970,623.72	1.07%
	Չանգեզուրի պղնձամոլիբդենային կոմբինատ 19/22	ՀՀ դրամ	4,875	-	(125)	103,219.71	503,196,061.88	0.28%
XS1117287638	Դիլիջան ֆին.15/20MTN REGS	ԱՄՆ դոլար	250	-	-	0	0	0.00%
Ընդամենը՝ Հայաստանի Հանրապետության պարտատոմսեր							76,555,271,711.03	42.89%
Օտարերկրյա ներդրումներ								
Գործառնություններ պաշտոնական արժեթղթերի բորսայում թույլատրված՝ փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումների գործիքներով (UCITS)								
Փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումներ (UCITS)՝ պարտատոմսային գործիքներում ներդրումների ուղղվածությամբ								
IE00BSKRJZ44	ISHSIV-DL T.BD20+YR DL D	ԱՄՆ դոլար	1,810,000	3,845,000	(2,035,000)	5.87	5,552,361,972.91	3.11%
LU0776122383	BGF-ASIAN TIG.BD D2 USD	ԱՄՆ դոլար	801,500	400,000	-	15.62	6,542,528,923.60	3.67%
Փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումներ (UCITS)՝ բաժնային գործիքներում ներդրումների ուղղվածությամբ								
AT0000A12G92	C-QUADR.GR.ST.ESG(VTA)	Եվրո	842,697	200,000	-	16.34	8,827,869,651.32	4.95%
IE00B5BMR087	ISHSVII-CORE S+P500 DLACC	ԱՄՆ դոլար	28,580	18,160	(16,200)	377.5	5,638,197,380.41	3.16%
IE00B5L8K969	ISHSVII-MSCI EM AS.DL ACC	ԱՄՆ դոլար	58,700	58,700	-	200.2	6,141,341,806.51	3.44%
IE00BJ0KDQ92	X(IE)-MSCI WORLD 1C	ԱՄՆ դոլար	172,200	-	-	80.05	7,203,249,389.80	4.04%
IE00BZ036H21	X(IE)-USD CORP.BD 1DDL	ԱՄՆ դոլար	485,000	485,000	-	17.15	4,347,406,612.81	2.44%
LU0274211217	XTR.EURO STOXX 50 1D	Եվրո	131,000	131,000	-	37.65	3,161,630,759.45	1.77%
LU0360482987	MSI-GLOBAL BRANDS Z DL	ԱՄՆ դոլար	60,550	50,000	(115,000)	88.87	2,812,097,813.27	1.58%
LU0839027447	XTR.NIKKEI 225 1D	Եվրո	168,300	88,300	-	22.57	2,435,276,209.41	1.36%
LU1223082279	SCHROD.ISF-GL.GOLD CACCDL	ԱՄՆ դոլար	53,000	53,000	-	150.74	4,175,188,959.63	2.34%
Ընդամենը գործառնություններ պաշտոնական արժեթղթերի բորսայում թույլատրված՝ փոխանցելի արժեթղթերում հավաքական ներդրումների գործիքներով (UCITS)							56,837,149,479.12	31.86%
Դրամական միջոցներ								
Ավանդներ ՀՀ բանկերում			ՀՀ դրամ			85,273,633.26	0.05%	
			ՀՀ դրամ			40,840,000,000.00	22.88%	
Հաշվեգրումներ և հետաձգումներ								
Տոկոսի հաշվեգրումներ			ՀՀ ԴԴԱՄ			4,325,766,324.14	2.42%	
Վճարների հաշվեգրումներ			ՀՀ ԴԴԱՄ			(171,711,295.54)	(0.10%)	
Ընդամենը հաշվեգրումներ և հետաձգումներ							4,154,055,028.60	2.32%
Ընդամենը գույք ակտիվների արժեքը							178,471,749,852.01	100%
Չուտ ակտիվների արժեքը մեկ փայի գծով						ՀՀ դրամ	1,879.3186	
Չմարված փայեր						Փայ	94,966,203	

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