

**«ՄԱԳԱՍ ԻՆՎԵՍՏ»
ՓԱԿ ԲԱԺՆԵՏԻՐԱԿԱՆ ԸՆԿԵՐՈՒԹՅՈՒՆ**

Պետական ռեգիստրում գրանցման համարը՝		290.120.02993
Ծածկագիրը		39087840
Հարկ վճարողի հաշվառման համարը՝		01834959
Չափի միավորը		հազար դրամ
Գտնվելու վայրը՝	ՀՀ Վայոց Ձորի մարզ. գ. Մալիշկա	
Փաստացի գործունեության իրականացման վայրը՝	ՀՀ Կոտայքի մարզ. գ. Առինջ (Երևան-Սևան մայրուղու աջակողմյան հատված)	հեռախոս 28 99 48

2014Թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31-Ի ԴՐՈՒԹՅԱՄԲ
ԵՎ ԱՅԴ ԱՍՍԱԹՎԻՆ ԱՎԱՐՏՎԱԾ ՏԱՐՎԱ
ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ

**«ՄԱԳԱՍ ԻՆՎԵՍՏ» փակ բաժնետիրական ընկերություն
Ֆինանսական վիճակի մասին հաշվետվություն
2014թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ**

‘000 դրամ	ԱԿՏԻՎ	Ծանոթ.	31.12.2014	31.12.2013
I. Ոչ ընթացիկ ակտիվներ				
Հիմնական միջոցներ	4		372 938	394 080
Ոչ նյութական ակտիվներ	5		1 254	1 422
Հետաձգված հարկային ակտիվներ	6		2 157	1 729
Ընդամենը ոչ ընթացիկ ակտիվներ			376 349	397 231
II. Ընթացիկ ակտիվներ				
Պաշարներ	7		970 133	826 891
Տրված կանխավճարներ պաշար. և ծառայություն. համար	8		69 725	18 697
Առևտրական դեբիտորական պարտքեր	9		97 996	106 508
Այլ դեբիտորական պարտքեր	10		1 581	9 018
Դեբիտորական պարտքեր բյուջեի գծով (հարկ և պարտ. վճար)	11		80 042	12 297
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ	12		54 647	276 592
Այլ ընթացիկ ակտիվներ	13		267	291
Ընդամենը ընթացիկ ակտիվներ			1 274 391	1 250 294
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ԱԿՏԻՎՆԵՐ			1 650 740	1 647 525
ՍԵՓԱԿԱՆ ԿԱՊԻՏԱԼ ԵՎ ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ				
III. Սեփական կապիտալ				
Կանոնադրական կապիտալ	14		100	100
Կուտակված շահույթ (վնաս)	15		(65 485)	49 654
Միջանկյալ շահաբաժիններ	16		(56 000)	(2 373)
Պահուստային կապիտալ	17		15	15
Ընդամենը սեփական կապիտալ			(121 370)	47 396
IV. Ոչ ընթացիկ պարտավորություններ				
Հետաձգված եկամուտ (ակտիվներին վերաբերող շնորհներ)	18		38	155
Այլ ոչ ընթացիկ պարտավորություններ	19		1 742 016	502 607
Ընդամենը ոչ ընթացիկ պարտավորություններ			1 742 054	502 762
V. Ընթացիկ պարտավորություններ				
Առևտրական կրեդիտորական պարտքեր	20		1 685	1 060 347
Ստացված կանխավճարներ պաշար. և ծառայությ. գծով	21		3 145	19 328
Կրեդիտորական պարտքեր բյուջեին (հարկ և պարտ. վճար)	22			9 044
Կրեդիտորական պարտքեր մասնակիցներին (հիմնադիրներին)	16		14 000	
Ընթացիկ պահուստներ	23		11 226	8 648
Ընդամենը ընթացիկ պարտավորություններ			30 056	1 097 367
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՍԵՓԱԿԱՆ ԿԱՊԻՏԱԼ ԵՎ ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ			1 650 740	1 647 525

*«ՄԱԳԱՍ ԻՆՎԵՍՏ» փակ բաժնետիրական ընկերություն
Շահույթի կամ վնասի և այլ համապարփակ ֆինանսական արդյունքների մասին հաշվետվություն
2014թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտվող տարվա համար*

<i>‘000 դրամ</i>	<i>Ծանոթ.</i>	<i>2014</i>	<i>2013</i>
Հասույթ	24	821 610	1 493 641
Վաճառքի ինքնարժեք	25	(650 501)	(1 186 048)
Համախառն շահույթ (վնաս)		171 109	307 593
Իրացման ծախսեր		(23 516)	(27 507)
Վարչական ծախսեր		(73 396)	(73 001)
Արտադրանքի, ապրանքների, աշխատանքների, ծառայությունների իրացումից շահույթ (վնաս)		74 197	207 085
Գործառնական այլ եկամուտներ	26	17 195	20 021
Ակտիվներին վերաբերող շնորհներից եկամուտներ		125	1 315
Անհատույց տրված ակտիվների գծով ծախսեր		(5 830)	(10 538)
Գործառնական այլ ծախսեր		(1 804)	(112 890)
Գործառնական գործունեությունից շահույթ (վնաս)		83 883	104 993
Ֆինանսական ներդրումներից եկամուտներ			
Ֆինանսական ծախսեր			(16 556)
Փոխարժեքային տարբերությունից օգուտ (վնաս)	27	(164 711)	4 222
Շահույթը (Վնասը) նախքան հարկումը		(80 828)	92 659
Շահութահարկի գծով ծախս (փոխհատուցում)	28	(15 750)	(36 923)
Ընդամենը տարվա զուտ շահույթ (վնաս)		(96 578)	55 736
Այլ համապարփակ ֆինանսական արդյունք			
Ընդհանուր համապարփակ ֆինանսական արդյունք		(96 578)	55 736

**«ՄԱԳԱՍ ԻՆՎԵՍՏ» փակ բաժնետիրական ընկերություն
Սեփական կապիտալում փոփոխությունների մասին հաշվետվություն
2014թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտվող տարվա համար**

‘000 դրամ

Սեփական կապիտալի տարրերը

Ծանոթ.	I. Նախորդ տարի՝ 2013 (ժամանակաշրջան)				
	Կանոնադրական կապիտալ	Կուտակված շահույթ (վնաս)	Պահուստային կապիտալ	Միջանկյալ շահաբաժիններ	Ընդամենը
Մնացորդը առ 31 դեկտեմբերի 2012 թ.	100	228 733	15	(139 651)	89 197
Էական սխալների ճշգրտումը					-
Վերահաշվարկված մնացորդը	100	228 733	15	(139 651)	89 197
Հաշվետու տարվա (ժամանակաշրջանի) զուտ շահույթ (վնաս)		55 736			55 736
Այլ համապարփակ եկամուտներ և ծախսեր		-			-
Ընդհանուր համապարփակ ֆինանսական արդյունք	-	55 736	-	-	55 736
Շահաբաժիններ		(234 815)		139 651	(95 164)
				(2 373)	(2 373)
Ընդամենը սեփականատերերի հետ գործառնություններից	-	(234 815)	-	137 278	(97 537)
Մնացորդը առ 31 դեկտեմբերի 2013 թ.	100	49 654	15	(2 373)	47 396

II. Ընթացիկ տարի՝ 2014 (ժամանակաշրջան)

	Կանոնադրական կապիտալ	Կուտակված շահույթ (վնաս)	Պահուստային կապիտալ	Միջանկյալ շահաբաժիններ	Ընդամենը
Մնացորդը առ 31 դեկտեմբերի 2013 թ.	100	49 654	15	(2 373)	47 396
Էական սխալների ճշգրտումը					-
Վերահաշվարկված մնացորդը	100	49 654	15	(2 373)	47 396
Հաշվետու տարվա (ժամանակաշրջանի) զուտ շահույթ (վնաս)		(96 578)			(96 578)
Այլ համապարփակ եկամուտներ և ծախսեր		-			-
Ընդհանուր համապարփակ ֆինանսական արդյունք	-	(96 578)	-	-	(96 578)
Շահաբաժիններ		(2 373)		2 373	-
				(56 000)	(56 000)
Սեփական կապիտալի տարրերի այլ ավելացում (ավազեցում), այդ թվում՝ Ընկերության տնօրենների խորհրդի նախագահի պարգևավճարը		(16 188)			(16 188)
Ընդամենը սեփականատերերի հետ գործառնություններից	-	(18 561)	-	(53 627)	(72 188)
Մնացորդը առ 31 դեկտեմբերի 2014 թ.	100	(65 485)	15	(56 000)	(121 370)

«ՄԱԳԱՍ ԻՆՎԵՍՏ» փակ բաժնետիրական ընկերություն
Դրամական միջոցների հոսքերի մասին հաշվետվություն
2014թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտվող տարվա համար

‘000 դրամ	Ծանոթ.	2014թ.	2013թ.
Գործառնական գործունեությունից դրամական միջոցների հոսքեր			
<i>(ուղղակի մեթոդ)</i>			
Գործառնական գործունեությունից դրամական միջոցների մուտքեր			
Ապրանքների (արտադրանքի) վաճառքից և ծառայությունների մատուցումից		963 800	1 780 016
Գործառնական այլ գործունեությունից		28 131	29 423
Գործառնական գործունեությունից դրամական միջոցների ելքեր			
Ապրանքների, նյութերի և ծառայությունների դիմաց		(800 300)	(1 022 645)
Աշխատակիցներին և նրանց անունից		(46 792)	(47 444)
Բյուջեի գծով, այդ թվում		(311 274)	(461 622)
Շահութահարկ	11.1	(20 597)	(56 950)
Գործառնական այլ գործունեությունից		(18 869)	(1 246)
Գործառնական գործունեությունից դրամական միջոցների զուտ հոսքեր		(185 304)	276 482
Ներդրումային գործունեությունից դրամական միջոցների հոսքեր			
Ներդրումային գործունեությունից դրամական միջոցների մուտքեր			
Տոկոսների ստացման գծով			
Ներդրված ավանդների մարումից			
Ներդրումային այլ գործունեությունից			
Ներդրումային գործունեությունից դրամական միջոցների ելքեր			
Հիմնական միջոցների և ոչ նյութական ակտիվների ձեռք բերման գծով		(576)	(520)
Ավանդների ներդրման գծով			
Ներդրումային այլ գործունեությունից			
Ներդրումային գործունեությունից դրամական միջոցների զուտ հոսքեր		(576)	(520)
Ֆինանսավորման գործունեությունից դրամական միջոցների հոսքեր			
Ֆինանսավորման գործունեությունից դրամական միջոցների մուտքեր			
Ստացված վարկերի և փոխառությունների գծով			285 000
Ֆինանսավորման այլ գործունեությունից			
Ֆինանսավորման գործունեությունից դրամական միջոցների ելքեր			
Վարկերի և փոխառությունների մարումից			(285 000)
Տոկոսների վճարման գծով			(16 556)
Շահաբաժինների վճարման գծով	16	(42 000)	(97 537)
Ֆինանսավորման այլ գործունեությունից			
Ֆինանսավորման գործունեությունից դրամական միջոցների զուտ հոսքեր		(42 000)	(114 093)
Ընդամենը դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների զուտ աճ (նվազում)			
		(227 880)	161 869
Արտարժույթի փոխարժեքային տարբերություններ		5 935	832
Դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների տարեկգրի մնացորդը		276 592	113 891
Դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների տարեկերջի մնացորդը	12	54 647	276 592

Տնօրեն

Լ. Հարությունյան

Գլխ. հաշվապահ

Լ. Սյրուչյան

03 . մարտ . 2015թ.

