

ЗАО «Сагамар»

**Финансовая отчетность за год,
закончившийся 31 декабря 2017 года**

Содержание

Отчет о финансовом положении	3
Отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе	4
Отчет об изменениях в капитале	5
Отчет о движении денежных средств	6

тыс. драмов	31 декабря 2017	31 декабря 2016
Активы		
Основные средства	9,226,612	10,842,605
Нематериальные активы	35,730	35,730
Горнопромышленное имущество	1,282,203	1,287,449
Предоплаты за внеоборотные активы	9,037	9,037
Активы по разведке и оценке минеральных ресурсов	-	-
Текущие налоговые активы	-	-
Торговая и прочая дебиторская задолженность	-	-
Внеоборотные активы	10,544,545	12,174,821
Запасы	1,698,483	1,667,995
Текущие налоговые активы	399,058	1,301,978
Предоплаты за оборотные активы	219	91,872
Торговая и прочая дебиторская задолженность	125,770	274,150
Денежные средства и их эквиваленты	20,556	22,850
Оборотные активы	2,244,086	3,358,845
Итого активов	12,788,631	15,533,666
Капитал		
Акционерный капитал	976,915	976,915
Добавочный капитал	10,895,216	10,959,740
Накопленный убыток	(39,090,700)	(32,361,691)
Итого капитала	(27,218,569)	(20,425,036)
Обязательства		
Кредиты и займы	34,017,290	26,073,327
Отложенные налоговые обязательства	-	1,627,761
Долгосрочные обязательства	34,017,290	27,701,088
Кредиты и займы	5,948,116	8,208,976
Торговая и прочая кредиторская задолженность	41,794	48,638
Краткосрочные обязательства	5,989,910	8,257,614
Итого обязательств	40,007,200	35,958,702
Итого капитала и обязательств	12,788,631	15,533,666

тыс. драмов	2016	2015
Выручка	33,622	467,055
Себестоимость продаж	(23,233)	(61,159)
Валовая прибыль	10,389	405,896
Расходы по сбыту	(10,491)	(12,578)
Административные расходы	(133,924)	(134,605)
Прочие расходы	(2,673,358)	(1,229,230)
Результаты операционной деятельности	(2,807,358)	(970,517)
Финансовые расходы	-	(2,708,871)
Убыток до налогообложения	(2,807,358)	(3,679,388)
Возмещение/(расход) по налогу на прибыль	-	(18,149)
Убыток и общий совокупный убыток за отчетный год	(2,807,384)	(3,697,537)

Финансовая отчетность была утверждена руководством 27 июня 2018 года и от его имени ее подписали:

Карен Казарян
Генеральный директор



Наира Давтян
Лицензия квалифиц. бухгалтера
N 1174

тыс. драмов	Акционерный капитал	Добавочный капитал	Накопленный убыток	Итого
Остаток на 1 января 2016 года	976,915	11,512,321	(25,132,181)	(12,642,645)
Уточнение			(3,531,973)	(3,531,973)
Общий совокупный убыток за отчетный год				
Убыток и общий совокупный убыток за отчетный год	-	-	(3,697,537)	(3,697,537)
Операции с собственниками Компании				
Взносы и выплаты				
Первоначальный дисконт по займам с нулевыми процентными ставками или ставками ниже рыночных, полученным от связанных сторон	-	(552,581)	-	(552,581)
Итого операций с собственниками Компании				
Остаток на 1 января 2017 года	976,915	11,512,321	(32,361,691)	(20425,036)
Остаток на 1 января 2017 года	976,915	11,512,321	(32,361,691)	(20425,036)
Уточнение			(3,921,625)	(3,921,625)
Общий совокупный убыток за отчетный год				
Убыток и общий совокупный убыток за отчетный год	-	-	(2,807,384)	(2,807,384)
Операции с собственниками Компании				
Взносы и выплаты				
Разница, возникшая в результате существенного изменения условий займов и реверс первоначального дисконта по займам с нулевыми процентными ставками или ставками ниже рыночных, полученных от связанных сторон	-	(64,254)	-	(64,254)
Итого операций с собственниками Компании				
Остаток на 1 января 2018 года	976,915	10,895,216	(39,090,700)	(27,218,569)

тыс. драмов	2016г	2015г
Потоки денежных средств от операционной деятельности		
Денежные средства, полученные от клиентов, включая НДС	39,831	283,773
Денежные средства, выплаченные поставщикам, включая НДС	(113,958)	(293,999)
Денежные средства, выплаченные работникам	(89,195)	(149,047)
Уплаченный налог на прибыль	-	-
НДС полученный от налоговых органов	94,454	791,863
Роялти полученный от налоговых органов	36,000	
Уплаченные налоги, за исключением налога на прибыль	(30,964)	(825,185)
Прочие	(9,153)	(759)
Чистые денежные средства использованные в операционной деятельности	(72,984)	(193,354)
Потоки денежных средств от инвестиционной деятельности		
Поступления от продажи основных средств	157,456	200,087
Приобретение активов по разведке и оценке минеральных ресурсов		
Приобретение горнопромышленного имущества		
Приобретение основных средств	(887)	(2,181)
Чистые денежные средства использованные в инвестиционной деятельности	156,569	197,906
Потоки денежных средств от финансовой деятельности		
Поступления от займов	-	95,558
Погашение займов	(85,960)	(145,337)
Уплаченные проценты		
Предоплаты, полученные от связанных сторон		
Чистые денежные средства от финансовой деятельности	(85,960)	(49,779)
Нетто уменьшение денежных средств и их эквивалентов	(2,376)	(45,227)
Денежные средства и их эквиваленты на 1 января	22,850	67,949
Влияние изменений валютных курсов на денежные средства и их эквиваленты	82	128
Денежные средства и их эквиваленты на 31 декабря	20,556	22,850