

ՍԱԳԱՄԱՐ ՓԲԸ

Ֆինանսական հաշվետվություններ
2019թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված
տարվա համար


Բովանդակություն

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

հազ. դրամ	<u>31 դեկտեմբեր 2019թ.</u>	<u>31 դեկտեմբեր 2018թ.</u>
Ակտիվներ		
Հիմնական միջոցներ	7,735,238	8,386,510
Ոչ նյութական ակտիվներ	35,730	35,730
Հանքարդյունաբերական գույք	1,271,562	1,276,858
Կանխավճարներ ոչ ընթացիկ ակտիվների գծով	839	-
Հետախուզման և գնահատման ակտիվներ	-	-
Ընթացիկ հարկային ակտիվ	-	-
Առևտրական և այլ դեբիտորական պարտքեր	-	-
Ոչ ընթացիկ ակտիվներ	<u>9,043,369</u>	<u>9,699,098</u>
Պաշարներ		
Ընթացիկ հարկային ակտիվ	1,891	376,577
Կանխավճարներ ընթացիկ ակտիվների գծով	486	364
Առևտրական և այլ դեբիտորական պարտքեր	20,590	122,480
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ	333,160	4,998
Ընթացիկ ակտիվներ	<u>2,038,236</u>	<u>2,192,414</u>
Ընդամենը ակտիվներ	<u>11,081,605</u>	<u>11,891,512</u>
Սեփական կապիտալ		
Բաժնետիրական կապիտալ	976,915	976,915
Լրացուցիչ կապիտալ	10,895,216	10,895,216
Կուտակված վնաս	(40,452,468)	(39,858,840)
Ընդամենը սեփական կապիտալ	<u>(28,580,337)</u>	<u>(27,986,709)</u>
Պարտավորություններ		
Վարկեր և փոխառություններ	33,974,275	34,118,006
Հետաձգված հարկային պարտավորություններ	-	-
Ոչ ընթացիկ պարտավորություններ	<u>33,974,275</u>	<u>34,118,006</u>
Վարկեր և փոխառություններ		
Առևտրական և այլ կրեդիտորական պարտքեր	14,068	38,710
Ընթացիկ պարտավորություններ	<u>5,687,667</u>	<u>5,760,215</u>
Ընդամենը պարտավորություններ	<u>39,661,942</u>	<u>39,878,221</u>
Ընդամենը սեփական կապիտալ և պարտավորություններ	<u>11,081,605</u>	<u>11,891,512</u>

հազ. դրամ	2019թ.	2018թ.
Հասույթ	4,495	35,301
Վաճառքի խնդիրներ	-	(11,823)
Համախառն շահույթ	4,495	23,478
Իրացման ծախսեր	(50)	(1,518)
Վարչական ծախսեր	(156,389)	(161,460)
Զուտ այլ ծախսեր	(441,684)	(766,405)
Գործառնական գործունեության արդյունքներ	(593, 628)	(905,905)
Ֆինանսական ծախսեր	-	-
Վնաս նախքան շահութահարկով հարկումը	(593,628)	(905,905)
Շահութահարկի գծով փոխհատուցում/(ծախս)		
Վնաս և ընդամենը համապարփակ վնաս տարվա համար	(593,628)	(905,905)

Այս ֆինանսական հաշվետվությունները հաստատվել են ղեկավարության կողմից և ստորագրվել են 2019թ. հունիսի 23-ին:


 Սամվել Չորանյան
 Գլխավոր տնօրեն




 Նաիրա Բավթյան
 Որակ.հաշվապահի վկայական
 N 1174

«Սագամար» ՓԲԸ
 Գրանական միջոցների հոսքերի մասին հաշվետվություն
 2019թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված տարվա համար

հազ. դրամ	Բաժնետիրակ ան կապիտալ	Լրացուցիչ կապիտալ	Կուտակված վնաս	Ընդամենը
Մնացորդը առ 1 հունվարի 2018թ.	<u>976,915</u>	<u>10,895,216</u>	<u>(39,090,700)</u>	<u>(27,218,569)</u>
Ճշգրտում			137,765	137,765
Ընդամենը համապարփակ վնաս տարվա համար	976,915	10,895,216	(38,952,935)	(27,080,804)
Վնաս և ընդամենը համապարփակ վնաս տարվա համար			(905,905)	(905,905)
<hr/>				
Գործառնություններ Ընկերության սեփականատերերի հետ				
Սեփականատերերի հատկացումներ և բաշխումներ սեփականատերերին				
Կապակցված կողմերից ստացված գրո կամ ցածր տոկոսադրույքով փոխառությունների սկզբնական գեղչում				
Ընդամենը գործառնություններ Ընկերության սեփականատերերի հետ				
Մնացորդը առ 1 հունվարի 2019թ.	<u>976,915</u>	<u>10,895,216</u>	<u>(39,858,840)</u>	<u>(27,986,709)</u>
Մնացորդը առ 1 հունվարի 2019թ.	<u>976,915</u>	<u>10,895,216</u>	<u>(39,858,840)</u>	<u>(27,986,709)</u>
Ճշգրտում				
Ընդամենը համապարփակ վնաս տարվա համար			(593,628)	(593,628)
Վնաս և ընդամենը համապարփակ վնաս տարվա համար				
<hr/>				
Գործառնություններ Ընկերության սեփականատերերի հետ				
Սեփականատերերի հատկացումներ և բաշխումներ սեփականատերերին				
Փոխառության պայմանների էական փոփոխության արդյունքում առաջացած տարբերություն և կապակցված կողմերից ստացված գրո կամ ցածր տոկոսադրույքով փոխառությունների սկզբնական գեղչման հակադարձում				
Ընդամենը գործառնություններ Ընկերության սեփականատերերի հետ				
Մնացորդը առ 1 հունվարի 2020թ.	<u>976,915</u>	<u>10,895,216</u>	<u>(40,452,468)</u>	<u>(28,580,337)</u>

հազ. դրամ	2019թ.	2018թ.
Դրամական միջոցների հոսքեր գործառնական գործունեությունից		
Հաճախորդներից ստացված գումարների՝ ներառյալ ԱԱՀ	4,821	122,327
Վճարումների մատակարարներին՝ ներառյալ ԱԱՀ	(71,862)	(134,521)
Վճարումների աշխատակիցներին	(117,769)	(115,988)
Վճարված շահութահարկ	-	(230)
Հարկային մարմիններից հետ ստացված ԱԱՀ	322,939	4,607
Հարկային մարմիններից հետ ստացված Ռոյալթի	52,600	-
Վճարումների հարկերի զծով, բացառությամբ շահութահարկի	(48,231)	(54,177)
Այլ	(10,806)	(8,306)
Գործառնական գործունեության համար օգտագործված զուտ դրամական միջոցներ	131,692	(186,288)
Դրամական միջոցների հոսքեր ներդրումային գործունեությունից		
Մուտքեր հիմնական միջոցների վաճառքից	100,372	60,883
Հետախուզման և գնահատման ակտիվների ձեռքբերում	-	-
Հանքարդյունաբերական գույքի ձեռքբերում	-	-
Հիմնական միջոցների ձեռքբերում	(1,093)	(6,233)
Ներդրումային գործունեության համար օգտագործված զուտ դրամական միջոցներ	99,279	54,650
Դրամական միջոցների հոսքեր ֆինանսավորման գործունեությունից		
Մուտքեր փոխառություններից	191,022	268,421
Փոխառությունների մարում	(93,715)	(152,070)
Վճարված տոկոսներ	-	-
Կապակցված կողմերից ստացված կանխավճարներ	-	-
Ֆինանսավորման գործունեությունից ստացված զուտ դրամական միջոցներ	97,307	116,351
Դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների զուտ նվազում	328,278	(15,287)
Դրամական միջոցները և դրանց համարժեքները հունվարի 1-ի դրությամբ	4,998	20,556
Արտարժույթի փոխարժեքի փոփոխման ազդեցությունը դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների վրա	(116)	(271)
Դրամական միջոցները և դրանց համարժեքները 2018թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ	333,160	4,998