

ՀԱՇՎԵՏՈՒ ԹՈՂԱՐԿՈՂԻ ՊԱՏԱՍԽԱՆԱՏՈՒ ԱՆՁԱՆՑ ՀԱՅՏԱՐԱՐՈՒԹՅՈՒՆԸ

Սույնով հաստատում ենք, որ մեր լավագույն տեղեկացվածության համաձայն՝ «Լույսեր» ՓԲԸ (այսուհետ՝ Թողարկող) 2023թ. - ի չորրորդ եռամսյակի ֆինանսական հաշվետվությունները ճշգրիտ և լիարժեք ձևով արտացոլում է «Լույսեր» ՓԲԸ ակտիվների և պարտավորությունների, ֆինանսական վիճակի, եկամուտների և ծախսերի իրական պատկերը, իսկ կառավարման մարմինների 2023թ.- ի չորրորդ եռամսյակի զեկույցը ճշգրիտ և լիարժեք ձևով արտացոլում է Թողարկողի ընդհանուր վիճակը, բիզնեսի արդյունքները և զարգացումը, որոնց հետ առնչվում է «Լույսեր» ՓԲԸ-ն:

Գրիգոր Զիշոյան

Տնօրեն



08/02/2024

Արամ Տիտանյան

Գլխավոր Հաշվապահ

08/02/2024

«Լույսեր»

ՓԱԿ ԲԱԺՆԵՏԻՐԱԿԱՆ ԸՆԿԵՐՈՒԹՅՈՒՆ

ԵՌԱՄՍՅԱԿԱՅԻՆ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ

2023 ԹՎԱԿԱՆ, Զորրորդ Եռամսյակ

«Լույսեր» ՓԲԸ

2023թ. 4-րդ եռամսյակային հաշվետվություն

Ընկերությունը հաշվետու ժամանակաշրջանում իրականացրել է ակտիվ գործունեություն, շարունակվել է շինարարական աշխատանքները և հաճախորդների որակյալ սպասարկումը: Հիմնվելով ընկերության ցուցաբերած արդյունքների վրա՝ կայացվել են հեռանկարային զարգացման որոշումներ՝ ընկերության գործունեության ընդլայնման, նոր նախագծերի մշակման ուղղությամբ:

Հաշվեկշռային հիմնական ցուցանիշներ

Հաշվետու ժամանակաշրջանի վերջի դրությամբ (31.12.23թ.) «Լույսեր» ՓԲԸ-ի (այսուհետ՝ Ընկերություն) **ակտիվները** կազմել են 25.086 մլրդ ՀՀ դրամ՝ նախորդ հաշվետու ժամանակաշրջանից ապահովելով 2.4% աճ: Աճը հիմնականում պայմանավորված է կառուցապատողի հատուկ հաշվի և ընկերության պաշարների աճի հետ՝ նախորդ կիսամյակի հետ համեմատ: Այսպիսով, ընկերության ակտիվների գերակշիռ մասը բաժին է ընկնում հաճախորդներից ստացված մուտքերին և պաշարներին, որոնք 31.12.2023թ. վերջի դրությամբ միասին կազմել են ակտիվների 85.5 %-ը:

Ընկերության **դրամական միջոցները** (բանկային հաշիվների տնօրինման համար ազատ մնացորդներ) չորրորդ եռամսյակի վերջի դրությամբ կազմել են 45.4 մլն ՀՀ դրամ:

Ակտիվների աճին զուգընթաց կիսամյակի ընթացքում աճել են նաև Ընկերության **պարտավորությունները**՝ 31.12.2023թ. կազմելով 23.30 մլրդ ՀՀ դրամ: Պարտավորությունների աճը հիմնականում պայմանավորված է գնորդներից ստացված ընթացիկ կանխավճարների և երկարաժամկետ պարտատոմսերի գծով տոկոսի աճի հետ:

Ինչպես ակտիվները և պարտավորությունները, **սեփական կապիտալը** նույնպես որոշակի աճ է գրանցել՝ 31.12.2023թ. դրությամբ կազմելով 1.788 մլրդ ՀՀ դրամ:

Ամփոփելով Ընկերության **համապարփակ ֆինանսական արդյունքների** ցուցանիշները ևս՝ հաշվետու ժամանակաշրջանի վերջի դրությամբ ընկերության շահույթը կազմել է 12.545 մլն ՀՀ դրամ:

Դրամական Հոսքեր

Հաշվետու ժամանակաշրջանի ընթացքում դրամական հոսքերում նկատվել են որոշակի փոփոխություններ:

Գործառնական գործունեությունից դրամական գուտ հոսքերը եռամսյակի ընթացքում կազմել են մինուս 484 մլն ՀՀ դրամ: Հաշվետու ժամանակաշրջանի ընթացքում հաճախորդներից ստացված մուտքերը կազմել են 444.48 մլն ՀՀ դրամ, իսկ վճարումները մատակարարներին կազմել են մինուս 1.09 մլրդ ՀՀ դրամ: Այս տարբերությունն էլ իր մեծ ազդեցությունն է ունեցել ընդհանուր գործառնական գործունեությունից հոսքերի վրա:

Ֆինանսավորման գործունեությունից դրամական գուտ հոսքերը 2023թ.-ի չորրորդ եռամսյակի ընթացքում կազմել են մինուս 207.45 մլն ՀՀ դրամ՝ հիմնականում պայմանավորված բանկային վարկի ստացման, փոխառության և վարկի մարման և դրանց գծով վճարված տոկոսների հետ:

Ներդրումային գործունեության հոսքերը հաշվետու ժամանակաշրջանի ընթացքում կազմել են 134.36 մլն ՀՀ դրամ՝ պայմանավորված կառուցապատողի հատուկ հաշվում առկա միջոցներից ստացված տոկոսի հետ:

Ամփոփելով վերոնշյալ գործունեություններից դրամական հոսքերը՝ **դրամական միջոցների մնացորդը** 31 դեկտեմբերի 2023թ.-ի դրությամբ կազմել է 8.05 մլրդ ՀՀ դրամ:

Հետագա զարգացման նկարագիր

Առաջիկա ժամանակներում «Լույսեր» ՓԲԸ-ի հիմնական առաքելությունն է «Լույսեր» բնակելի համալիրի բարեհաջող ավարտը և հանձնումը, հաճախորդների, մատակարարների և այլ շահագրգիռ անձանց նկատմամբ պայմանագրային պարտավորությունների պատշաճ կատարումը և որակյալ ծառայությունների մատուցումը:

Ընկերությունը մշտապես ուսումնասիրում է շուկան, սպառողների կարիքները և պահանջները՝ հետագա նախագծերի մշակման նպատակով: Այսպես, «Լույսեր» բնակելի նախագծից բացի, Ընկերությունը նախատեսում է իրագործել «Լույսեր» բազմաֆունկցիոնալ հասարակական կենտրոնի նախագիծը, որը մոտ 20 հազար քմ. ընդհանուր տարածքով շինություն է՝ ապահովված տարբեր ենթակառուցվածքներով:

«Լույսեր» ՓԲԸ

2023թ.

ՉՈՐՐՈՐԴ ԵՌԱՄՍՅԱԿԻ

ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ

Երևան-2024

ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ՎԻՃԱԿԻ ՄԱՍԻՆ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ

Հազար դրամ

Ծան.

31.12.2023թ.

Ակտիվներ

| | |
|-------------------------------------|------------------|
| Հիմնական միջոցներ | 5,746 |
| Օգտագործման իրավունքի ձևով ակտիվներ | - |
| Ներդրումային գույք | 406,300 |
| Հետաձգված հարկային ակտիվներ | - |
| Կառուցապատողի հատուկ հաշիվ | 8,003,596 |
| Ընդամենը ոչ ընթացիկ ակտիվներ | 8,415,642 |

| | |
|-------------------------------------|-------------------|
| Պաշարներ | 13,439,086 |
| Տրված կանխավճարներ | 1,360,093 |
| Առևտրական և այլ դեբիտորական պարտքեր | 1,825,486 |
| Դրամական միջոցներ | 45,424 |
| Ընդամենը ընթացիկ ակտիվներ | 16,670,089 |
| Ընդամենը ակտիվներ | 25,085,731 |

Սեփական կապիտալ և պարտավորություններ

| | |
|---------------------------------|------------------|
| Կանոնադրական կապիտալ | 582,310 |
| Կուտակված շահույթ | 1,205,736 |
| Ընդամենը սեփական կապիտալ | 1,788,046 |

| | |
|---|------------------|
| Վարձակալության գծով պարտավորություններ | - |
| Երկարաժամկետ վարկեր և փոխառություններ | 2,173,729 |
| Երկարաժամկետ պարտատոմսեր | 1,765,767 |
| Ընդամենը ոչ ընթացիկ պարտավորություններ | 3,939,496 |

| | |
|--|-------------------|
| Առևտրական և այլ կրեդիտորական պարտքեր | 5,811 |
| Շահութահարկի գծով պարտավորություն | 15 |
| Վարձակալության գծով պարտավորություններ | - |
| Ընթացիկ կանխավճարներ գնորդներից | 17,379,195 |
| Երկարաժամկետ վարկերի կարճաժամկետ մաս | 450,184 |
| Երկարաժամկետ պարտատոմսերի գծով տոկոս | 1,522,984 |
| Ընդամենը ընթացիկ պարտավորություններ | 19,358,189 |

Ընդամենը սեփական կապիտալ և պարտավորություններ

25,085,731

Գլխավոր տնօրեն

Գրիգոր Զիչոյան

Գլխավոր հաշվապահ

Արամ Տիտանյան

08 փետրվար 2024 թ

ՀԱՄԱՊԱՐՓԱԿ ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ԱՐԴՅՈՒՆՔՆԵՐԻ ՄԱՍԻՆ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ

| Հազար դրամ | Ծան. | 01.10- 31.12.2023թ. |
|--|------|------------------------|
| Հասույթ | | 4,424 |
| Տոկոսային եկամուտներ կառուցապատողի հատուկ հաշվում առկա միջոցների գծով | | 134,357 |
| Այլ եկամուտներ | | - |
| Վարչական և այլ ընդհանուր ծախսեր | | (80,549) |
| Ֆինանսական ծախսեր | | - |
| Փոխարժեքային տարբերություններից օգուտ (կորուստ) | | (35,205) |
| Շահույթ (վնաս) մինչև հարկումը | | 23,027 |
| Շահութահարկի գծով եկամուտ (ծախս) | | (10,482) |
| Շահույթ (վնաս) հարկումից հետո | | 12,545 |
| Այլ համապարփակ ֆինանսական արդյունք | | |
| Ընդամենը համապարփակ ֆինանսական արդյունք | | 12,545 |

Գլխավոր տնօրեն

Գրիգոր Զիչոյան

Գլխավոր հաշվապահ

Արամ Տիտանյան

08 փետրվար 2024 թ

ԴՐԱՄԱԿԱՆ ՀՈՍՔԵՐԻ ՄԱՍԻՆ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ

| Հազար դրամ | 01.10- 31.12.2023թ. |
|---|------------------------|
| Գործառնական գործունեությունից հոսքեր | |
| Հաճախորդներից ստացված մուտքեր | 444,475 |
| Մուտքեր պետությունից՝ մատակարարներին վճարված ԱԱՀ-ի վերադարձ | 223,000 |
| Այլ մուտքեր | - |
| Վճարումներ մատակարարներին և նրանց անունից | (1,089,868) |
| Վճարումներ աշխատակիցներին և նրանց անունից | (55,206) |
| Վճարված հարկեր, տուրքեր և այլ պարտադիր վճարներ՝ բացի շահութահարկից | (6,000) |
| Վճարված շահութահարկ | - |
| Այլ ելքեր | (427) |
| Գործառնական գործունեությունից դրամական զուտ հոսքեր | (484,026) |
| Ներդրումային գործունեությունից հոսքեր | |
| Հիմնական միջոցների ձեռքբերումից ելքեր | - |
| Միջոցների սառեցում կառուցապատողի հատուկ հաշվում | - |
| Կառուցապատողի հատուկ հաշվում միջոցների գծով ստացված տոկոս | 134,357 |
| Ռեպոյի գծով տոկոսների ստացում | - |
| Ներդրումային գործունեությունից դրամական զուտ հոսքեր | 134,357 |
| Ֆինանսավորման գործունեությունից հոսքեր | |
| Պարտատոմսերի տեղաբաշխում | 202,387 |
| Բանկային վարկի ստացում | 1,085,887 |
| Փոխառության ստացում | - |
| Փոխառության և վարկի մարում | (1,297,081) |
| Վճարված տոկոսներ՝ վարկերի ,պարտ. և փոխառությունների գծով | (198,641) |
| Վարձակալության գծով պարտավորության մայր գումարի և տոկոսների վճարում | - |
| Ֆինանսական գործունեությունից դրամական զուտ հոսքեր | (207,448) |
| Ընդամենը դրամական զուտ հոսքեր | (557,117) |
| Արտարժույթի փոխարժեքային տարբերություններ դրամական միջոցների գծով | (5) |
| Դրամական միջոցների մնացորդն առ 1 հոկտեմբերի 2023թ | 8,606,142 |
| Դրամական միջոցների մնացորդն առ 31 դեկտեմբերի 2023թ | 8,049,020 |

Գլխավոր տնօրեն

Գրիգոր Զիչոյան

Գլխավոր հաշվապահ

Արամ Տիտանյան

08 փետրվար 2024 թ