

**Դրամական Միջոցների Հոսքերի Մասին
Համախմբված Միջանկյալ Հաշվետվություն (ձև թիվ 9)**

«30» Մեպտեմբեր 2022թ.

«ԱԿԲԱ ԲԱՆԿ» ԲԲԸ ք.Երևան Արամի 82-84
(բանկի անվանումը և գտնվելու վայրը)

(նազարդ դրամ)

ԱՆՎԱՆՈՒՄԸ	Ծանոթագրություն	Նախորդ ժամանակաշրջան 30/09/21	Հաշվետու ժամանակաշրջան 30/09/22
1. Դրամական հոսքեր գործառնական գործունեությունից		x	
<i>Դրամական միջոցների գուտ հոսքեր՝ մինչև գործառնական ակտիվների և պարտավորությունների փոփոխությունը</i>		15,266,984	26,047,093
Ստացված տոկոսներ		34,059,756	39,793,095
Վճարված տոկոսներ		(15,268,280)	(17,469,826)
Ստացված կոմիսիոն գումարներ		4,508,948	6,774,434
Վճարված կոմիսիոն գումարներ		(1,876,459)	(3,054,677)
Շահույթ/վնասով վերաչափվող իրական արժեքով հաշվառվող ֆինանսական ակտիվներից օգուտ/(վնաս)		315,773	95,422
Արտարժույթի առք ու վաճառքի գործառնականություններից օգուտ/(վնաս)		1,907,327	10,841,873
Նախկինում դուրս գրված ակտիվների վերադարձ		3,140,786	4,265,759
Վճարված աշխատավարձ և դրան հավասարեցված այլ վճարումներ		(8,578,635)	(11,163,500)
Գործառնական գործունեությունից ստացված այլ եկամուտներ և վճարված այլ ծախսեր		(2,942,232)	(4,035,487)
Դրամական հոսքեր գործառնական ակտիվների և պարտավորությունների փոփոխություններից		22,734,651	(14,500,873)
Գործառնական ակտիվներում նվազում/ (ավելացում)		(3,468,050)	(80,667,213)
այդ թվում՝		9,642,618	(62,947,067)
ամորտիզացված արժեքով հաշվառվող վարկերի և փոխառությունների նվազում/ (ավելացում)			
Շահույթ/վնասով վերաչափվող իրական արժեքով հաշվառվող և իրական արժեքով՝ այլ համապարփակ ֆինանսական արդյունքի միջոցով չափվող արժեթղթերի նվազում (ավելացում)		(8,852,074)	517,500
Ֆինանսական վարձակալության գծով ստացվելիք գումարների նվազում/ (ավելացում)		(2,428,875)	(14,163,733)
այլ գործառնական ակտիվների նվազում/(ավելացում)		(1,829,719)	(4,073,913)
Գործառնական պարտավորությունների ավելացում (նվազում)		26,202,702	66,166,340
այդ թվում՝		24,261,082	63,720,823
հաճախորդների նկատմամբ պարտավորությունների ավելացում/(նվազում)			
այլ գործառնական պարտավորությունների ավելացում/(նվազում)		1,941,620	2,445,517
Չուտ դրամական հոսքեր գործառնական գործունեությունից մինչև շահութահարկի վճարումը		38,001,635	11,546,220
Վճարված շահութահարկ		(1,572,080)	(2,228,930)
Չուտ դրամական հոսքեր գործառնական գործունեությունից		36,429,555	9,317,290
2. Դրամական հոսքեր ներդրումային գործունեությունից		x	x
Ամորտիզացված արժեքով հաշվառվող այլ ֆինանսական ակտիվների նվազում (ավելացում)			30,040
Այլ անձանց կանոնադրական կապիտալում ներդրումների նվազում		206,292	26,450
Հիմնական միջոցներում և ոչ նյութական ակտիվներում կապիտալ ներդրումների նվազում (ավելացում)		(101,872)	(96,446)
Հիմնական միջոցների և ոչ նյութական ակտիվների ձեռքբերում		(1,149,460)	(1,882,055)
Հիմնական միջոցների և ոչ նյութական ակտիվների օտարում		11,179	52,823
Դրամական միջոցների գուտ հոսքեր այլ ներդրումային գործունեությունից			(809,647)
Չուտ դրամական հոսքեր ներդրումային գործունեությունից		(1,033,861)	(2,678,835)
3. Դրամական հոսքեր ֆինանսական գործունեությունից		x	x
Վճարված շահաբաժիններ		(2,500,000)	(3,300,000)
Հայաստանի Հանրապետության կենտրոնական բանկից ստացված փոխառությունների ավելացում (նվազում)		2,570,173	1,387,659
Բանկերից ստացված փոխառությունների ավելացում (նվազում)		(2,107,378)	(5,955,675)
Ստացված այլ փոխառությունների ավելացում (նվազում)		(15,283,682)	2,149,408
Բանկի կողմից թողարկված արժեթղթերի ավելացում (նվազում)		818,774	-
Բաժնետերերի ներդրումները կանոնադրական կապիտալում		2,251,620	
Ֆինանսական վարձակալության գծով վճարվելիք գումարների ավելացում (նվազում)		937,808	(302,681)
Դրամական միջոցների գուտ հոսքեր այլ ֆինանսական գործունեությունից		0	0
Չուտ դրամական հոսքեր ֆինանսական գործունեությունից		(13,312,685)	(6,021,289)
Արտարժույթի փոխարժեքի փոփոխության ազդեցությունը դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների վրա		(4,842,776)	(9,446,385)
Արժեզրկման պահուստում փոփոխությունների ազդեցությունը դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների վրա		-	(31,085)
Դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների գուտ աճ/(նվազում)		17,240,233	(8,860,304)
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ ժամանակաշրջանի սկզբում	13_2	66,398,135	107,460,962
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ ժամանակաշրջանի վերջում	13_2	83,638,368	98,600,658