

Դրամական Միջոցների Հոսքերի Մասին
Համախմբված Միջանկյալ Հաշվետվություն (ձև թիվ 9)
«31» Դեկտեմբեր 2022թ.

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

(հազար դրամ)

ԱՆՎԱՆՈՒՄԸ	Ծանոթագրություն	Նախորդ ժամանակաշրջան 31/12/21	Հաշվետու ժամանակաշրջան 31/12/22
1. Դրամական հոսքեր գործառնական գործունեությունից		x	
Դրամական միջոցների գուտ հոսքեր՝ մինչև գործառնական ակտիվների և պարտավորությունների փոփոխությունը		17,796,606	37,601,070
Ստացված տոկոսներ		46,023,476	54,114,915
Վճարված տոկոսներ		(20,936,174)	(23,540,772)
Ստացված կոմիսիոն գումարներ		6,124,797	9,277,595
Վճարված կոմիսիոն գումարներ		(2,644,989)	(3,772,033)
Շահույթ/վնասով վերաչափվող իրական արժեքով հաշվառվող ֆինանսական ակտիվներից օգուտ/(վնաս)		38,299	143,033
Արտարժույթի առք ու վաճառքի գործառնականություններից օգուտ/(վնաս)		2,918,840	13,516,462
Նախկինում դուրս գրված ակտիվների վերադարձ		4,246,491	5,844,705
Վճարված աշխատավարձ և դրան հավասարեցված այլ վճարումներ		(11,130,054)	(15,285,964)
Գործառնական գործունեությունից ստացված այլ եկամուտներ և վճարված այլ ծախսեր		(6,844,080)	(2,696,871)
Դրամական հոսքեր գործառնական ակտիվների և պարտավորությունների փոփոխություններից		33,579,938	(22,117,999)
Գործառնական ակտիվներում նվազում/ (ավելացում)		(11,989,734)	(146,870,927)
այդ թվում՝			
ամորտիզացված արժեքով հաշվառվող վարկերի և փոխառությունների նվազում/ (ավելացում)		106,368	(121,105,916)
Շահույթ/վնասով վերաչափվող իրական արժեքով հաշվառվող և իրական արժեքով՝ այլ համապարփակ ֆինանսական արդյունքի միջոցով չափվող արժեթղթերի նվազում (ավելացում)		(320,199)	500,743
Ֆինանսական վարձակալության գծով ստացվելիք գումարների նվազում/ (ավելացում)		(6,041,273)	(21,808,315)
այլ գործառնական ակտիվների նվազում/ (ավելացում)		(5,734,630)	(4,457,439)
Գործառնական պարտավորությունների ավելացում (նվազում)		45,569,672	124,752,928
այդ թվում՝			
հաճախորդների նկատմամբ պարտավորությունների ավելացում/(նվազում)		44,253,127	126,044,231
այլ գործառնական պարտավորությունների ավելացում/(նվազում)		1,316,545	(1,291,303)
Չուտ դրամական հոսքեր գործառնական գործունեությունից մինչև շահութահարկի վճարումը		51,376,544	15,483,071
Վճարված շահութահարկ		(1,407,126)	(2,329,465)
Չուտ դրամական հոսքեր գործառնական գործունեությունից		49,969,418	13,153,606
2. Դրամական հոսքեր ներդրումային գործունեությունից		x	x
Ամորտիզացված արժեքով հաշվառվող այլ ֆինանսական ակտիվների նվազում (ավելացում)		-	27,877
Այլ անձանց կանոնադրական կապիտալում ներդրումների նվազում (ավելացում)		209,684	(139,731)
Հիմնական միջոցներում և ոչ նյութական ակտիվներում կապիտալ ներդրումների նվազում		(234,005)	(271,333)
Հիմնական միջոցների և ոչ նյութական ակտիվների ձեռքբերում		(1,538,597)	(2,825,155)
Հիմնական միջոցների և ոչ նյութական ակտիվների օտարում		11,354	55,998
Դրամական միջոցների գուտ հոսքեր այլ ներդրումային գործունեությունից		(9,321,589)	(2,989,051)
Չուտ դրամական հոսքեր ներդրումային գործունեությունից		(10,873,153)	(6,141,395)
3. Դրամական հոսքեր ֆինանսական գործունեությունից		x	x
Վճարված շահաբաժիններ		(2,500,000)	(3,300,000)
Հայաստանի Հանրապետության կենտրոնական բանկից ստացված փոխառությունների ավելացում (նվազում)		6,817,879	(1,206,059)
Բանկերից ստացված փոխառությունների ավելացում (նվազում)		(2,877,467)	1,067,349
Ստացված այլ փոխառությունների ավելացում (նվազում)		(14,046,480)	(279,337)
Բանկի կողմից թողարկված արժեթղթերի ավելացում (նվազում)		817,778	2,201,069
Բաժնետերերի ներդրումները կանոնադրական կապիտալում		7,500,000	(521,759)
Ֆինանսական վարձակալության գծով վճարվելիք գումարների ավելացում (նվազում)		801,795	(256,993)
Չուտ դրամական հոսքեր ֆինանսական գործունեությունից		(3,486,494)	(2,295,730)
Արտարժույթի փոխարժեքի փոփոխության ազդեցությունը դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների վրա		(5,626,625)	(12,675,283)
Արժեզրկման պահուստում փոփոխությունների ազդեցությունը դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների վրա		(133,293)	46,872
Դրամական միջոցների և դրանց համարժեքների գուտ աճ/(նվազում)		29,849,853	(7,911,930)
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ ժամանակաշրջանի սկզբում	13.2	66,398,135	96,247,988
Դրամական միջոցներ և դրանց համարժեքներ ժամանակաշրջանի վերջում		96,247,988	88,336,058

Բանկի գլխավոր գործադիր տնօրեն

Հ. Անդրեասյան

Գլխավոր հաշվապահ

Ա. Հակոբյան

