

ՀԱՅՏԱՐԱՐՈՒԹՅՈՒՆ

Մենք՝ պատասխանատու անձինք, հավաստիացնում ենք, որ մեր լավագույն տեղեկացվածության համաձայն ֆինանսական հաշվետվությունները ճշգրիտ և լիարժեք ձևով արտացոլում են Ընկերության ակտիվների և պարտավորությունների, ֆինանսական վիճակի, եկամուտների և ծախսերի իրական պատկերը, իսկ կառավարման մարմինների միջանկյալ զեկույցում ներառված տեղեկությունները ճշգրիտ և լիարժեք են:

ՊԱՏԱՍԽԱՆԱՏՈՒ ԱՆՁԻՆՔ

Անուն, Ազգանուն	Պաշտոն	Պատասխանատվության շրջանակ
Գենիկ Կարապետյան	Տնօրենների խորհրդի նախագահ, գլխավոր տնօրեն	Որպես տնօրենների խորհրդի նախագահ՝ տնօրենների խորհրդի աշխատանքների կազմակերպման համար, որպես գլխավոր տնօրեն՝ ընթացիկ գործունեության (այդ թվում՝ հաշվապահական հաշվառումը կարգավորող իրավական ակտերի պահանջներին համապատասխան հաշվապահական հաշվառման կազմակերպման) համար
Դավիթ Կարապետյան	Փոխտնօրեն, տնօրենների խորհրդի անդամ	արտադրության գծով
Զիվան Գյուլումյան	Գլխավոր ինժիներ, տնօրենների խորհրդի անդամ	արտադրության գծով
Եղիշե Ստեփանյան	Գլխավոր ինժինների տեղակալ, տնօրենների խորհրդի անդամ	արտադրության գծով
Սիլվա Խաչատրյան	Տնօրենների խորհրդի անդամ, գլխավոր հաշվապահ	Հաշվապահական հաշվառում վարելու, ֆինանսական հաշվետվությունները ժամանակին կազմելու և ներկայացնելու համար
Կարեն Սահակյան	Տնօրենների խորհրդի անդամ	արտադրության գծով

**«ՄԱՔՈՒՐ ԵՐԿԱԹԻ ԳՈՐԾԱՐԱՆ» ԲԲԸ
2011Թ. ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ
(ՉՈՐՐՈՐԴ ԵՌԱՄՍՅԱԿ)**

ԿԱՌԱՎԱՐՄԱՆ ՍԱՐՄԻՆՆԵՐԻ ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ՁԵԿՈՒՅՑ

1) Հաշվետու ժամանակաշրջանի ընթացքում տեղի ունեցած կարևոր դեպքերի նկարագիրը և դրանց ազդեցությունը ֆինանսական հաշվետվությունների վրա՝ ներառյալ այն հիմնական ռիսկերի կամ անորոշությունների նկարագիրը, որի հետ առնչվելու է թողարկողը հաջորդ հաշվետու ժամանակաշրջանում: Կարևոր դեպքերը բոլոր այն դեպքերն են, որոնք էական ազդեցություն են ունեցել թողարկողի ֆինանսական վիճակի վրա, ինչպես նաև այլ դեպքերը, որոնք թողարկողի կարծիքով կարևոր են և (կամ) ողջամիտ ներդրողը կկարևորեր ներդրումային որոշումներ կայացնելիս:

Ընկերության գործունեության հիմնական տեսակը ֆերոմոլիբդենի, մաքուր մոլիբդենի ջարդոնի և կալիումի պերռենատի արտադրությունն է: Արտադրության հումքն Ընկերությունը ձեռք է բերում ինչպես տեղական, այնպես էլ արտասահմանյան ընկերություններից՝ համաձայն այդ ընկերությունների հետ կնքված համապատասխան պայմանագրերի: Այդ ընկերություններից են.

1. «Չանգեզուրի պղնձամոլիբդենային կոնքինատ» ՓԲԸ (Հայաստան) – Հումքի գնում
2. «Վ. Մինասյան Տրեյդինգ կո» (Իրան) - Ֆերոսիլիցիումի գնում
3. ՃՏ "•fl"fl³ <fi...¶<ŷ# <•ծ „ · , ·-><ŷ# ¶" „»< , ·ŷ# »" ³" ° ¶" ><ŷ# „-չ <••%³fl·ŷ®# «ՎԱԼԿՈՍ-ՊՄ» ՍՊԸ (Ռուսաստան) - Ալյումինի փոշու գնում
4. ȳ ȳ ȳ #™%...-¶...»" ³ շ ®#•Լրաստան) - Երկաթե հրաթեփի գնում
5. “ENERGY INVEST” (Վրաստան) – Հեղուկ ամոնյակի գնում
6. «Ռուսթավի ազոտ» (Վրաստան) - Հեղուկ ամոնյակի գնում

Պատրաստի արտադրանքը վաճառվում է հետևյալ ընկերություններին.

1. Cronimet Metal Trading AG (Գերմանիա) – Ֆերոմոլիբդենի վաճառք
2. Cronimet Ferroleq LLC (Գերմանիա) – Մոլիբդենի բրիկետի վաճառք
3. Midas Metals International LLC (Գուրայ) - Ֆերոմոլիբդենի վաճառք

Հումքի ձեռքբերման գները սահմանվում են ինչպես նախնական պայմանավորվածության համաձայն, այնպես էլ տարբեր միջազգային բորսաներում ձևավորված ու ամսագրերում հրապարակված մետաղների գներով:

2011 թ. 4-րդ եռամսյակի ընթացքում ընկերության արտադրության ծավալը կազմել է 6,838,729,600 դրամ կամ 17,963,100 ԱՄՆ դոլար: Նույն ժամանակահատվածում իրացումը կազմել է 6,720,747,000 դրամ կամ 17,653,200 ԱՄՆ դոլար: Արտադրության ծավալի և իրացման ամփոփ տվյալները բերված են թիվ 1 և թիվ 2 աղյուսակներում:

Աղյուսակ 1

«Մաքուր Երկաթի Գործարան» ԲԲԸ արտադրության ծավալը 2011թ. 4-րդ եռամսյակ

Արտադրվել է	Քանակ		Հազ. դրամ	Հազ. դոլար
Ֆերոմոլիբդեն	տն	787.0	5,571,386.7	14,634.2
Մաքուր մոլիբդենի ջարդոն	տն	117.0	1,265,848.8	3,325.0
Կալիումի պերռենատ	կգ	2.2	1,494.1	3.9
Ընդամենը			6,838,729.6	17,963.1

«Մաքուր Երկաթի Գործարան» ԲԲԸ իրացման ծավալը 2011թ. 4-րդ եռամսյակ

Իրացվել է	Քանակ		Հազ. դրամ	Հազ. դոլար
Ֆերոմոլիբդեն	տն	800.0	5,659,643.6	14,866.0
Ֆերոմոլիբդենի գների վերահաշվարկ*	-	-	-385,950.1	-1,013.8
Մաքուր մոլիբդենի ջարդոն	տն	140.0	1,514,011.0	3,976.8
Մաքուր մոլիբդենի ջարդոնի գների վերահաշվարկ*	-	-	-83,656.3	-219.7
Կալիումի պերոքսիդ	կգ	0.0	0.0	0.0
Հյուրանոցային ծառայություն	-	-	16,698.8	43.9
Ընդամենը			6,720,747.0	17,653.2

* Հաշվետու եռամսյակում արտադրանքի վաճառքից հետո ընկած ժամանակահատվածում արտադրանքի գները նվազել են, այդ պատճառով դրանց դիմաց վճարվել է ավելի ցածր գին:

Ընկերության գործունեության հետ կապված հիմնական ռիսկը պայմանավորված է համաշխարհային շուկայում տեղի ունեցող իրադարձություններով: Դրանցից ամենաէականը Ընկերության արտադրանքի և դրա համար անհրաժեշտ հումքի միջազգային գների փոփոխությունն է, ինչն ուղղակիորեն ազդում է Ընկերության շահույթի վրա: Հաշվետու եռամսյակում և՛ հումքի, և՛ արտադրանքի գները նվազել են: Հումքի և արտադրանքի գները նախորդ տարվա նույն ժամանակահատվածի համար նույնպես նվազել են:

Մյուս ռիսկը արժույթային ռիսկն է: Արտարժույթների փոխարժեքները հաշվետու եռամսյակում համեմատաբար կայուն են եղել, թեև եղել է ԱՄՆ դոլարի մոտ 4 տոկոս աճ, որի պատճառով Ընկերությունն ունեցել է շահույթ:

Նշված երկու գործոններն էլ իրենց անորոշությամբ էապես կազդեն նաև հաջորդ հաշվետու ժամանակաշրջանի վրա:

Ընկերության ամփոփ ֆինանսական ցուցանիշները և գործակիցները բերված են թիվ 3 և թիվ 4 աղյուսակներում:

ԱՄՓՈՓ ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ՏՎՅԱԼՆԵՐ 2011թ. IV եռ.

Ցուցանիշ	Հազ. դրամ
Իրացված արտադրանքի ինքնարժեք	-6,146,513
Իրացման ծախսեր	-734
Վարչական ծախսեր	-214,879
Գործառնական գործունեությունից շահույթ	358,621
Այլ գործառնություններից շահույթ	1,414
Այլ ոչ գործառնական շահույթ, որից՝	2,414,460
<i>Արտարժույթի փոխարժեքային տարբերություններ</i>	<i>493,234</i>
<i>Ֆինանսական ներդրումներից ավանդի %-ին եկամուտ</i>	<i>1,921,994</i>
<i>Ակտիվներին վերաբերող շնորհներից</i>	<i>9,015</i>

Ցուցանիշ	Հազ. դրամ
<i>Այլ շահույթ (վնաս)</i>	-9,783
2011թ. 4-րդ եռամսյակի շահույթ	2,774,495
Շահութահարկի գծով ծախս (նվազագույն շահութահարկ)	-144,087
2011թ. 4-րդ եռամսյակի գուտ շահույթ	2,630,408
Դեբիտորական պարտք	5,001,016
Կրեդիտորական պարտք	378,236

Աղյուսակ 4

ԱՄՓՈՓ ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ԳՈՐԾԱԿԵՑՆԵՐ 01.01.2011-31.12.2011թթ.

Ցուցանիշի անվանումը	01.01.2012 թ.
Զուտ շահույթը մեկ բաժնետոմսի հաշվով (EPS)	109690.7
Սեփական կապիտալի շահութաբերություն (ROE)	19.8 %
Ակտիվների շահութաբերություն (ROA)	18.3 %
Զուտ շահույթի մարժա (NPM)	26.1 %
Կապիտալի համարժեքության գործակից	98.6 %
Ֆինանսական կախվածության գործակից	1.5 %
Բացարձակ իրացվելության գործակից	44.9
Ընթացիկ իրացվելության գործակից	58.1
Ընդհանուր իրացվելության գործակից	63.9
Դեբիտորական պարտքերի շրջանառելիության գործակից	406.9
Դեբիտորական պարտքերի շրջապտույտի տևողությունն օրերով	0.9
Պաշարների շրջանառելիության գործակից	11.9
Պաշարների շրջապտույտի տևողությունն օրերով	30.6
Կրեդիտորական պարտքերի շրջանառելիության գործակից	8.1
Կրեդիտորական պարտքերի շրջապտույտի տևողությունն օրերով	45.2

Ընկերության աշխատավարձի ֆոնդը՝ 340,156.5 հազ. դրամ է, աշխատողների միջին ցուց. թիվը՝ 542 մարդ, իսկ միջին աշխատավարձը՝ 209,198 դրամ:

2) Թողարկողի հետագա հնարավոր զարգացման նկարագիրը հաջորդ հաշվետու ժամանակաշրջանի համար:

Ընկերությունը ներկայում Տիգրան Մեծ պողոտային հարող իրեն պատկանող տարածքում ավարտել է շինարարական աշխատանքները: Նախատեսվում է 2012թ. փետրվարին համալիրը հանձնել շահագործման:

Զարգացման նոր ծրագրերի և հեռանկարների վերաբերյալ կանխատեսումներ չեն արվել: