



**«ԱՄՈՒՆԴԻ-ԱԿԲԱ ԱՍԵԹ ՄԵՆԵՋՄԵՆԹ» ՓԲԸ
Չավասարակշռված կենսաթոշակային ֆոնդ**

**ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ԽՏԱՑՎԱԾ ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ՉԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ
2024Թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31-ԻՆ ԱՎԱՐՏՎԱԾ ԺԱՄԱՆԱԿԱՇՐՋԱՆԻ
ՉԱՄԱՐ (ԱՈՒԴԻՏ ՉԱՆՑԱԾ)**

ԲՈՎԱՆԴԱԿՈՒԹՅՈՒՆ

| | |
|---|---|
| ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ԽՏԱՑՎԱԾ ՀԱՇՎԱՊԱՅԱԿԱՆ ՀԱՇՎԵԿՇԻՌ՝ ԱՌ 31 ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 2024Թ.... | 3 |
| ԵԿԱՄՈՒՏՆԵՐԻ ԵՎ ԾԱԽՍԵՐԻ ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ԽՏԱՑՎԱԾ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ 2024Թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31-ԻՆ ԱՎԱՐՏՎԱԾ ՏԱՍԵՐԿՈՒԱՄՍՅԱ ԺԱՄԱՆԱԿԱՇՐՋԱՆԻ ՀԱՄԱՐ..... | 5 |
| 2024Թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31-ԻՆ ԱՎԱՐՏՎԱԾ ՏԱՍԵՐԿՈՒԱՄՍՅԱ ԺԱՄԱՆԱԿԱՇՐՋԱՆԻ ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ԽՏԱՑՎԱԾ ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐԻՆ ԿԻՑ ԾԱՆՈԹԱԳՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ | 7 |
| 1. ՀԱՇՎԱՊԱՅԱԿԱՆ ՀԱՇՎԱՌՄԱՆ ՎԱՐՄԱՆ ԿԱՆՈՆԵՐԸ ԵՎ ՄԵԹՈԴՆԵՐԸ | 7 |
| 2. ՊՈՐՏՅԵԼԻ ՑՈՒՑԱԿՈՒՄԸ..... | 8 |

«ԱՄՈՒՆԴԻ-ԱԿԲԱ ԱՍԵԹ ՄԵՆԵՋՄԵՆԹ» ՓԲԸ Հավասարակշռված կենսաթոշակային ֆոնդ

ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ԽՏԱՑՎԱԾ ՀԱՇՎԱՊԱՀԱԿԱՆ ՀԱՇՎԵԿՇԻՌ՝ ԱՌ 31 ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 2024Թ.

| | 2024թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ (առույիտ չանցած) |
|---|---|
| ՀԻՄՆԱԿԱՆ ՄԻՋՈՑՆԵՐ, ՉՈՒՏ | 0.00 |
| Ֆորվարդային տեսակի ֆինանսական գործիքներ | |
| Բաժնետոմսեր և համանման գործիքներ (A) | 45,368,000.00 |
| Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող կամ համանման արժեթղթեր | 45,368,000.00 |
| Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի չենթարկվող կամ համանման արժեթղթեր | 0.00 |
| Փոխարկելի պարտատոմսեր (B) | 0.00 |
| Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող կամ համանման արժեթղթեր | 0.00 |
| Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի չենթարկվող կամ համանման արժեթղթեր | 0.00 |
| Պարտատոմսեր և համանման արժեթղթեր (C) | 3,636,395,913.81 |
| Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող կամ համանման արժեթղթեր | 3,636,395,913.81 |
| Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի չենթարկվող կամ համանման արժեթղթեր | 0.00 |
| Պարտքային արժեթղթեր (D) | 0.00 |
| Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող կամ համանման արժեթղթեր | 0.00 |
| Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի չենթարկվող կամ համանման արժեթղթեր | 0.00 |
| Հավաքական ներդրումային գործիքների (UCIs) միավորներ և ներդրումային ֆոնդեր (E) | 2,658,850,969.43 |
| Հավաքական ներդրումային գործիքներ փոխանցելի արժեթղթերում (UCITS) | 2,597,576,758.69 |
| Այլընտրանքային ներդրումային ֆոնդեր (AIFs) և դրանց համարժեքներ ԵՄ անդամ այլ երկրներում | 23,000,547.45 |
| Այլ հավաքական ներդրումային գործիքներ (UCIs) և ներդրումային ֆոնդեր | 38,273,663.29 |
| ԱՎԱՆԴՆԵՐ (F) | 1,056,975,821.93 |
| Ածանցյալ ֆինանսական գործիքներ (G) | 0.00 |
| Ժամանակավոր գործարքներ արժեթղթերով (H) | 0.00 |
| Վարկի գծով ստացված արժեթղթերի գծով պահանջներ | 0.00 |
| Գրավադրված արժեթղթերի գծով դեբիտորական պարտք | 0.00 |
| Դեբիտորական պարտք փոխառությամբ տրամադրված արժեթղթերի գծով | 0.00 |
| Փոխառու ֆինանսական արժեթղթեր | 0.00 |
| Վարկի գծով տրամադրված արժեթղթեր | 0.00 |
| Այլ ժամանակավոր գործարքներ | 0.00 |
| Վարկեր (I) (*) | 0.00 |
| Այլ որակավոր ակտիվներ (J) | 0.00 |
| Ընդամենը որակավոր ակտիվներ I = (A+B+C+D+E+F+G+H+I+J) | 7,397,590,705.17 |
| Պահանջներ և ակտիվ ճշգրտման հաշիվներ | 92,829,630.00 |
| ՀԱՇՎՎՆԵՐ ԲԱՆԿԵՐՈՒՄ և ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ԿԱԶՄԱԿԵՐՊՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐՈՒՄ | 159,088,988.63 |
| Ընդամենը ակտիվներ բացառությամբ որակավոր ակտիվների II | 251,918,618.63 |
| Ընդամենը ակտիվներ I+II | 7,649,509,323.80 |

«ԱՄՈՒՆԴԻ-ԱԿԲԱ ԱՍԵԹ ՄԵՆԵՋՄԵՆԹ» ՓԲԸ Հավասարակշռված կենսաթոշակային ֆոնդ

ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ԽՏԱՑՎԱԾ ՀԱՇՎԱՊԱՅԱԿԱՆ ՀԱՇՎԵԿՇԻՌ` ԱՌ 31 ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 2024Թ.

| | 2024թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ (առևիտ չանցած) |
|---|---|
| Մասնակիցներին պատկանող ակտիվներ` | |
| Կապիտալ | 6,928,233,860.31 |
| Հաջորդ ժամանակաշրջան տեղափոխված զուտ եկամուտ | 0.00 |
| Իրացված կապիտալի հավելածից զուտ օգուտներ և կապիտալի գծով զուտ վնասներ` հաջորդ ժամանակաշրջան տեղափոխված | 0.00 |
| Տարվա զուտ եկամուտ | 712,547,992.36 |
| Մասնակիցներին պատկանող միջոցներ I | 7,640,781,852.67 |
| Ֆինանսական պարտավորություններ II (*) | 0.00 |
| Մասնակիցներին պատկանող ակտիվներ և ֆինանսական պարտավորություններ (I+II) | 7,640,781,852.67 |
| Որակվող պարտավորություններ : | |
| ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ԳՈՐԾԻՔՆԵՐ | 0.00 |
| Ֆինանսական գործիքների փոխանցումներ | 0.00 |
| Ժամանակավոր գործարքներ արժեթղթերով | 0.00 |
| Ֆորվարդային տեսակի ֆինանսական գործիքներ (B) | 1,016,436.88 |
| Ստացված վարկեր (C) (*) | 0.00 |
| Այլ որակվող պարտավորություններ (D) | 0.00 |
| Ընդամենը որակվող պարտավորություններ III = A+B+C | 1,016,436.88 |
| Այլ պարտավորություններ | |
| Պարտավորություններ և ճշգրտման հաշիվներ | 7,711,034.25 |
| Վարկեր բանկերից | 0.00 |
| Ընդամենը այլ պարտավորություններ IV | 7,711,034.25 |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ: I + II + III + IV | 7,649,509,323.80 |

Հավանական է հրապարակված համար 2025թ. հունվարի 31-ին



Ժան Մազեջյան
Կենսաթոշակային ֆոնդի Գործադիր տնօրեն

ԵԿԱՄՈՒՏՆԵՐԻ ԵՎ ԾԱԽՍԵՐԻ ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ԽՏԱՑՎԱԾ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ 2024թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31-ԻՆ ԱՎԱՐՏՎԱԾ ՏԱՍԵՐԿՈՒԱՄՍՅԱ ԺԱՄԱՆԱԿԱՇՐՋԱՆԻ ՀԱՄԱՐ

| | 2024թ. հունվարի 1-ից մինչև 2024թ. դեկտեմբերի 31-ն ընկած ժամանակաշրջան (առօրյա չանցած) |
|---|---|
| Չուտ ֆինանսական եկամուտ | |
| Եկամուտ ֆինանսական գործառնությունների գծով | |
| Եկամուտ բաժնետոմսերից | 3,964,618.80 |
| Եկամուտ պարտատոմսերից | 341,853,555.43 |
| Եկամուտ պարտքային արժեթղթերից | 0.00 |
| Եկամուտ հավաքական ներդրումային գործիքներից | 0.00 |
| Եկամուտ Ֆորվարդային տեսակի ֆինանսական գործիքներից | 2,219,827.58 |
| Եկամուտ արժեթղթերով ժամանակավոր գործարքներից | 0.00 |
| Եկամուտ վարկերից և դեբիտորական պարտքերից | 0.00 |
| Եկամուտ այլ ակտիվներից և պարտավորություններից | 101,003,493.19 |
| Այլ ֆինանսական եկամուտներ | 8,197,833.00 |
| Ընդամենը եկամուտ ֆինանսական գործառնություններից | 457,239,328.00 |
| Ֆինանսական գործառնությունների գծով ծախսեր | |
| Ֆինանսական գործառնությունների գծով ծախսեր | 0.00 |
| Ֆորվարդային տեսակի ֆինանսական գործիքների գծով ծախսեր | -1,049,069.36 |
| Արժեթղթերով ժամանակավոր գործարքների գծով ծախսեր | 0.00 |
| Ծախսեր փոխառությունների գծով | 0.00 |
| Այլ ակտիվների և պարտավորությունների գծով ծախսեր | 0.00 |
| Ֆինանսական պարտավորությունների գծով ծախսեր | 0.00 |
| Այլ ֆինանսական ծախսեր | 0.00 |
| Ընդամենը ծախսեր ֆինանսական գործառնությունների գծով | -1,049,069.36 |
| Չուտ ֆինանսական եկամուտ (A) | 456,190,258.64 |
| Այլ եկամուտ | |
| Կառավարման վճարների փոխահատուցում ի օգուտ հավաքական ներդրումային գործիքների | 0.00 |
| Կապիտալի կամ կատարողականի համար որպես գրավ վճարումներ | 0.00 |
| Այլ եկամուտ | 0.00 |
| Այլ ծախսեր | |
| Կառավարող Ընկերության կառավարման վճարներ | -79,408,053.82 |
| Մասնավոր բաժնային ֆոնդերի համար առօրյա ծառայությունների վճար, ուսումնասիրությունների գծով վճարներ | 0.00 |
| Հարկեր և տուրքեր | 0.00 |
| Այլ ծախսեր | 0.00 |
| Ընդամենը այլ եկամուտ և այլ ծախսեր (B) | -79,408,053.82 |
| Ընդամենը զուտ եկամուտ նախքան կարգավորումները C = A+B | 376,782,204.82 |
| Չուտ եկամուտի ճշգրտում ֆինանսական տարվա համար (D) | 30,744,632.30 |
| Չուտ եկամուտ I = C + D | 407,526,837.12 |
| Չուտ իրացված օգուտներ և վնասներ նախքան կարգավորումները | |
| Իրացված օգուտներ և վնասներ | -8,134,097.38 |
| Արտաքին գործարքի ծախսեր և օտարման վճարներ | -565,515.33 |
| Հետագոտությունների գծով ծախսեր | 0.00 |
| Ապահովագրողներին վերադարձված իրացված օգուտի համամասնական մասնաբաժինը | 0.00 |
| Ապահովագրության գծով մուտքեր | 0.00 |
| Կապիտալի կամ կատարողականի համար որպես գրավ ստացված վճարումներ | 0.00 |
| Ընդամենը զուտ իրացված օգուտներ և վնասներ նախքան կարգավորումները (E) | -8,699,612.71 |
| Չուտ իրացված օգուտների և վնասների կարգավորումներ (F) | -2,662,731.88 |
| Չուտ իրացված օգուտներ և վնասներ II = (E+F) | -11,362,344.59 |

«ԱՄՈՒՆԴԻ-ԱՎԿԱ ԱՍԵԹ ՄԵՆԵՉՄԵՆԹ» ՓԲԸ Հավասարակշռված կենսաթոշակային ֆոնդ

| | 2024թ. հունվարի 1-ից մինչև 2024թ. դեկտեմբերի 31-ն ընկած ժամանակաշրջան (աուդիտ չանցած) |
|--|--|
| Չուտ չիրացված օգուտներ և վնասներ նախքան կարգավորումները | |
| Չիրացված օգուտների և վնասների փոփոխություններ, ներառյալ որակվող ակտիվների փոխարժեքային տարբերությունները | 285,530,444.69 |
| Արտարժույթով ֆինանսական հաշիվների փոխարժեքային տարբերություններ | -612,735.00 |
| Կապիտալի կամ կատարողականի համար որպես գրավ ստացված վճարումներ | 0.00 |
| Ապահովագրողներին վերադարձված չիրացված օգուտի համամասնական մասնաբաժինը | 0.00 |
| Ընդամենը զուտ չիրացված օգուտներ և վնասներ նախքան կարգավորումները (G) | 284,917,709.69 |
| Չուտ չիրացված օգուտների և վնասների կարգավորումներ (H) | 31,465,790.14 |
| Չուտ չիրացված օգուտներ և վնասներ III = (G+H) | 316,383,499.83 |
| Միջանկյալ շահաբաժիններ: | |
| Չուտ եկամուտի միջանկյալ շահաբաժիններ տարվա համար (J) | 0.00 |
| Չուտ իրացված օգուտների և վնասների միջանկյալ շահաբաժիններ տարվա համար (K) | 0.00 |
| Ընդամենը միջանկյալ շահաբաժիններ տարվա համար IV = (J+ K) | 0.00 |
| Շահույթահարկ V (*) | 0.00 |
| Չուտ արդյունք = I + II + III + IV + V | 712,547,992.36 |

Հայտատու՝ Է. Իրապարական համար 2025թ. հունվարի 31-ին



Ժան Մազեճյան
Կենսաթոշակային ֆոնդի Գործադիր տնօրեն

2024թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31-ԻՆ ԱՎԱՐՏՎԱԾ ՏԱՍՆԵՐԿՈՒԱՄՍՅԱ ԺԱՄԱՆԱԿԱՇՐՋԱՆԻ ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ԽՏԱՑՎԱԾ ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐԻՆ ԿԻՑ ԾԱՆՈԹԱԳՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ

1. Հաշվապահական հաշվառման վարման կանոնները և մեթոդները

Եռամսյակային ֆինանսական հաշվետվությունները պատրաստվել են Ֆրանսիայի համընդհանուր ընդունված հաշվապահական հաշվառման սկզբունքների համաձայն: Եռամսյակային ֆինանսական հաշվետվությունները ներկայացված են N 2020-07 կանոնակարգով (ANC Regulation) նախատեսված ձևաչափով, որոնք կիրառության մեջ են մտել 2024թ. հունվարի 1-ից՝ հանգեցնելով ֆոնդի եռամսյակային ֆինանսական հաշվետվության բովանդակային և ձևաչափական փոփոխություններին:

Պորտֆելի հաշվառման արժույթը Հայաստանի Հանրապետության դրամն է (ՀՀ դրամ): Ֆինանսական հաշվետվություններում տոկոսային արտահայտությամբ ներկայացված դիրքերը ներկայացված են որպես զուտ ակտիվների նկատմամբ հաշվարկված տոկոսային դրույք՝ հաշվետու ամսաթվի դրությամբ (%): Հաշվետվություններում ներկայացված հաշվետու ժամանակաշրջանը 2024թ. հունվարի 1-ից մինչև 2024թ. դեկտեմբերի 31-ն ընկած ժամանակաշրջանն է:

Ֆոնդի կառավարիչն է «ԱՍՈՒՆԴԻ-ԱԿԲԱ ԱՍԵԹ ՄԵՆԵՉՄԵՆԹ» ՓԲԸ-ն: Ֆոնդի վարչարարությունը պատվիրակվել է «ԿԱՍԵԻՍ Ֆանդ ադմինիստրեյշն» բաժնետիրական ընկերությանը (CACEIS Fund Administration): Ֆոնդի պահառուն և մասնակիցների ռեեստրավարը «Հայաստանի կենտրոնական դեպոզիտարիա» ԲԲԸ-ն է:

Ֆոնդը կենսաթոշակային ֆոնդ է, որը կառավարվում է ակտիվների անկախ պրոֆեսիոնալ կառավարիչների կողմից, մինչև գումարները վճարվում են կենսաթոշակային տարիքը լրացած մասնակիցներին: Ֆոնդի մասնակիցները կենսաթոշակային ֆոնդերի ակտիվների սեփականատերերն են:

Ֆոնդի ակտիվները ներդրվում են Հայաստանի և օտարերկրյա բարձրորակ արժեթղթերում, ընդ որում՝ արտարժույթային ներդրումները չեն գերազանցում Ֆոնդի ընդհանուր ակտիվների 40 տոկոսը: Ֆոնդի նպատակն է առավելագույնի հասցնել ակտիվների եկամտաբերությունը՝ ֆոնդի ակտիվների մինչև 50 տոկոսը ներդնելով բաժնային գործիքներում, բաժնային ֆոնդերում և բաժնային համարժեք գործիքներում, իսկ մնացածը՝ պարտատոմսերում, պարտատոմսերի ֆոնդերում, դրամային շուկայի գործիքներում, ավանդներում և այլ ակտիվներում: Թիրախային խումբ են հանդիսանում կենսաթոշակային խնայողություն իրականացնողները՝ ռիսկի բարձր հակվածությամբ:

Կառավարման վճարներ. կառավարման վճարները հաշվարկվում են տարեկան 1.15%-ի չափով, ներառյալ կիրառելի բոլոր հարկերը ֆոնդի զուտ ակտիվների արժեքի հիման վրա՝ ամենօրյա հիմունքով: Այս վճարները ներկայացվում են ֆոնդի եկամուտների և ծախսերի հաշվետվությունում: Կառավարման վճարներն ամբողջությամբ վճարվում են ֆոնդի կառավարչին, որը կրում է ֆոնդի բոլոր գործառնական ծախսերը, բացառությամբ աուդիտի վճարը և Կենսաթոշակային երաշխիքային ֆոնդի վճարը:

Փայերի բաժանորդագրում և մարում. ֆոնդի փայերի թողարկումն ու մարումը կատարվում են թողարկման և մարման ամսաթվի դրությամբ յուրաքանչյուր փայի համար զուտ ակտիվների ամենավերջին հասանելի արժեքի հիման վրա: Փայերի թողարկման համար որևէ վճար կամ գումար չի գանձվում: Մարման վճարները կատարում է դիմողը, որոնց դրույքաչափերը տատանվում են 0-ից 3%՝ կախված մարման գործարքի տեսակից և սահմանվում են ֆոնդի կանոններով, ինչպես նաև Հայաստանի Հանրապետությունում համապատասխան կիրառելի օրենսդրությամբ:

«ԱՍՈՒԼԴԻ-ԱԿԲԱ ԱՍԵԹ ՄԵՆԵՉՄԵՆԸ» ՓԲԸ Հավասարակշռված կենսաթոշակային ֆոնդ
 2024թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված տասներկուամսյա ժամանակաշրջանի
 միջանկյալ խտացված ֆինանսական հաշվետվություններին կից ծանոթագրություններ

2. ՊՈՐՏՖԵԼԻ ՑՈՒՑԱԿՈՒՄԸ

| Արժեթղթի անվանումը | ISIN | 2024 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ (առողիտ չանցած) | | | |
|---|---------------|---|------------------|-------------------------|--------------|
| | | Արժույթ | Քանակը | Շուկայական արժեքը | % |
| ԱՎԱՆԴՆԵՐ Ավանդներ ՀՀ բանկերում 10-12.5%, 21/02/2025-24/07/2026 | | ՀՀ ԴՐԱՄ | 1,030,000,000.00 | 1,056,975,821.93 | 13.83 |
| ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ ԵՎ ՀԱՄԱՆՄԱՆ ԱՐԺԵԹՂԹԵՐ Կարգավորվող կամ համանման շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող ՀԱՅԱՍՏԱՆ | | | | | |
| ՀՀ ֆինանսների նախարարության 13.0% 17-02-32 | AMGB20172327 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 84,587,000 | 102,333,872.05 | 1.34 |
| ՀՀ ֆինանսների նախարարության 13.0% 29-10-36 | AMGB2029A366 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 115,633,000 | 143,284,286.57 | 1.88 |
| ՀՀ ֆինանսների նախարարության 8.0% 29-10-31 | AMGB1129A316 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 401,600,000 | 372,035,477.86 | 4.87 |
| ԱՐՄԱԿԻՍԲԱՆԿ 11.75% 01-06-27 | AMSWISB2HER1 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 140,000,000 | 147,575,016.96 | 1.93 |
| ԱՐՄԱԿԻՍԲԱՆԿ 6.0% 01-06-26 | AMSWISB2DER0 | ԱՄՆ ԴՈՒԱՐ | 40,000 | 16,142,458.63 | 0.21 |
| ԱՐՄԱԿԻՍԲԱՆԿ 10.2% 10-06-28 | AMSWISB2MER1 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 100,000,000 | 101,007,439.60 | 1.32 |
| ՀՀ ֆինանսների նախարարության 11.0% 29-10-25 | AMGB1029A250 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 55,328,000 | 57,368,478.77 | 0.75 |
| «ԱԶԳԱՅԻՆ ՀԻՓՈԹԵԶԱՅԻՆ ԸՆԿԵՐՈՒԹՅՈՒՆ» ՓԲԸ 10.0% 15-04-25 | AMNMCCB2MER2 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 82,000,000 | 83,854,849.84 | 1.10 |
| «ԱԶԳԱՅԻՆ ՀԻՓՈԹԵԶԱՅԻՆ ԸՆԿԵՐՈՒԹՅՈՒՆ» ՓԲԸ 12.0% 06-12-25 | AMNMCCB2NER0 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 120,000,000 | 123,160,090.80 | 1.61 |
| «ԱԶԳԱՅԻՆ ՀԻՓՈԹԵԶԱՅԻՆ ԸՆԿԵՐՈՒԹՅՈՒՆ» ՓԲԸ 12.0% 30-03-2026 | AMNMCCB2OER8 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 120,000,000 | 126,582,870.00 | 1.66 |
| ՀՀ ֆինանսների նախարարության 9.0% 29-10-29 | AMGB1029A292 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 74,400,000 | 73,501,824.97 | 0.96 |
| ՀՀ ֆինանսների նախարարության 7.15% 26-03-25 | XS1207654853 | ԱՄՆ ԴՈՒԱՐ | 200,000 | 81,163,384.11 | 1.06 |
| ՀՀ գանձադրույթի ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 10.0% 29-10-27 | AMGB1029A276 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 27,080,000 | 27,864,739.78 | 0.36 |
| ՀՀ գանձադրույթի ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 12.5% 29-10-37 | AMGB2029A374 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 208,000,000 | 251,943,520.61 | 3.30 |
| ՀՀ գանձադրույթի ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 7.0% 29-04-25 | AMGN60294250 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 83,500,000 | 84,153,496.72 | 1.10 |
| ՀՀ գանձադրույթի ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 7.0% 29-04-26 | AMGN60294268 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 214,000,000 | 211,364,324.43 | 2.77 |
| ՀՀ գանձադրույթի ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 9.0% 29-04-26 | AMGN36294269 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 60,000,000 | 60,935,842.38 | 0.80 |
| ՀՀ գանձադրույթի ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 9.25% 29-04-25 | AMGN36294251 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 296,000,000 | 301,559,158.83 | 3.95 |
| ՀՀ գանձադրույթի ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 9.25% 29-04-28 | AMGN60294284 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 177,600,000 | 178,688,208.30 | 2.34 |
| ՀՀ գանձադրույթի ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 9.4% 29-04-27 | AMGN60294276 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 192,000,000 | 195,164,058.05 | 2.55 |
| ՀՀ գանձադրույթի ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 9.6% 29-10-33 | AMGB1129A332 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 365,200,000 | 366,481,055.50 | 4.80 |
| ՀՀ գանձադրույթի ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 8.6% 29-04-29 | AMGN60294292 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 24,000,000 | 23,438,103.14 | 0.31 |
| ՀՀ գանձադրույթի ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 8.4% 29-04-27 | AMGN36294277 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 60,000,000 | 59,657,865.66 | 0.78 |
| ՀԱՅԱՍՏԱՆԻ ԷԼԵԿՏՐՈԿԱՆԱԿԱՆ ՑԱՆՑԵՐ" ՓԲԸ 7.25% 01-08-29 | AMHELCEB23ER2 | ԱՄՆ ԴՈՒԱՐ | 89,800 | 36,217,741.58 | 0.47 |
| ՀԱՅԱՍՏԱՆԻ ԷԼԵԿՏՐՈԿԱՆԱԿԱՆ ՑԱՆՑԵՐ" ՓԲԸ 11.4% 11-12-26 | AMHELCEB21ER6 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 120,000,000 | 123,543,303.96 | 1.62 |
| ԱՄԵՐԻԿԱԲԱՆԿ 9.75% 08-07-2026 | AMAMRBBN2ER0 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 100,000,000 | 104,047,098.90 | 1.37 |
| ԱՄԵՐԻԿԱԲԱՆԿ 9.75% 13-06-2027 | AMAMRBBN8ER7 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 30,000,000 | 30,766,550.01 | 0.40 |
| ԿՈՆՎԵՐՍ ԲԱՆԿ 10.25% 17-04-2026 | AMCOVSB2IER0 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 50,000,000 | 51,366,320.60 | 0.67 |
| ԻՆԵԿՆՈՒՄ 10% 27-12-2026 | AMINECB2HER6 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 60,000,000 | 61,174,870.80 | 0.80 |
| «ՏԵԼԵԿՈՄ ԱՐՄԵՆԻԱ» ԲԲԸ | AMAMTLB23ER4 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 40,000,000 | 40,019,604.40 | 0.52 |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՀԱՅԱՍՏԱՆ | | | | 3,636,395,913.81 | 47.60 |
| Կարգավորվող կամ համանման շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ ԵՎ ՀԱՄԱՆՄԱՆ ԱՐԺԵԹՂԹԵՐ | | | | 3,636,395,913.81 | 47.60 |
| | | | | 3,636,395,913.81 | 47.60 |

«ԱՄՈՒՂԻ-ԱԿԲԱ ԱՍԵԹ ՄԵՆԵՉՄԵՆԸ» ՓԲԸ Հավասարակշռված կենսաթոշակային ֆոնդ
 2024թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված տասներկուամսյա ժամանակաշրջանի
 միջանկյալ խտացված ֆինանսական հաշվետվություններին կից ծանոթագրություններ

| | | | | | | |
|--|--------------|----------------|---------|-------------------------|--------------|--|
| Բաժնետոմսեր և համանման արժեթղթեր | | | | | | |
| Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող կամ համանման արժեթղթեր | | | | | | |
| ՀԱՅԱՍՏԱՆ | | | | | | |
| «Տելեկոմ Արմենիա» ԲԲԸ | AMAMTLS11ER3 | ՀՀ ԴՐԱՄ | 214,000 | 45,368,000.00 | 0.59 | |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՀԱՅԱՍՏԱՆ | | | | 45,368,000.00 | 0.59 | |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող կամ համանման արժեթղթեր | | | | 45,368,000.00 | 0.59 | |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ Բաժնետոմսեր և համանման արժեթղթեր | | | | 45,368,000.00 | 0.59 | |
| Բաժնետոմսեր և համանման արժեթղթեր | | | | | | |
| Հավաքական ներդրումային գործիքներ | | | | | | |
| Ընդհանուր նշանակության հավաքական ներդրումներ փոխանցելի արժեթղթերում (UCITS) | | | | | | |
| AF US CORPORATE BOND O USD C | LU1162497744 | ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ | 10 | 5,694,006.77 | 0.07 | |
| AMD INDEX MSCI USA SRI PAB OU | LU2368674128 | ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ | 373.035 | 171,499,089.99 | 2.24 | |
| AMD MSCI UK IMI SRI PAB OG | LU2368674474 | ՖՈՒՆՏ ՍՏԵՆԼԻՆԳ | 372 | 195,442,034.43 | 2.56 | |
| AMUNDI FUNDS GLOBAL AGGREGATE BOND O USD C | LU0557861514 | ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ | 16 | 10,254,978.17 | 0.13 | |
| AMUNDI INDEX MSCI EUROPE SRI OE ACC | LU1861137054 | ԵՎՐՈ | 111.832 | 51,992,766.53 | 0.68 | |
| AMUNDI INDEX MSCI JAPAN - OE C | LU0996180609 | ԵՎՐՈ | 51.452 | 52,200,303.39 | 0.68 | |
| AMUNDI MONEY MKT FD SH TERM USD -OV-CAP | LU0619623019 | ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ | 97.062 | 47,246,955.56 | 0.62 | |
| AMUNDI MSCI EMERGING ESG LEADERS OU | LU2368674391 | ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ | 752 | 251,936,408.43 | 3.30 | |
| AMUNDI S&P 500 ESG INDEX OU ACC | LU0996178538 | ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ | 346 | 511,935,103.75 | 6.70 | |
| ISHARES EURO GOVERNMENT BOND 3-5 | IE00B1FZS681 | ԵՎՐՈ | 815 | 54,494,102.46 | 0.71 | |
| iShares MSCI World ESG Enhanced UCITS ETF USD Acc | IE00BHZPJ569 | ԵՎՐՈ | 311,035 | 1,150,845,806.98 | 15.08 | |
| iShares VII PLC - iShares MSCI USA Small Cap ESG Enhanced ET | IE00B3VWM098 | ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ | 442 | 94,035,202.23 | 1.23 | |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ ընդհանուր նշանակության հավաքական ներդրումներ փոխանցելի արժեթղթերում (UCITS) | | | | 2,597,576,758.69 | 34.00 | |
| Այլ պրոֆեսիոնալ ֆոնդեր և դրանց համարժեքներ ԵՄ այլ անդամ երկրներում և ցուցակված արժեթղթավորման գործակալություններ | | | | | | |
| EU-Armenia SME Fund SCSp | | ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ | | 23,000,547.45 | 0.30 | |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ Այլ պրոֆեսիոնալ ֆոնդեր և դրանց համարժեքներ ԵՄ այլ անդամ երկրներում և ցուցակված արժեթղթավորման գործակալություններ | | | | 23,000,547.45 | 0.30 | |
| Այլ ոչ-եվրոպական կազմակերպություններ | | | | | | |
| ԱՄՆ | | | | | | |
| iShares 1-3 Year Treasury Bond ETF | US4642874576 | ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ | 300 | 9,747,785.86 | 0.13 | |
| iShares 20+ Year Treasury Bond ETF | US4642874329 | ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ | 400 | 13,870,304.66 | 0.18 | |
| iShares 7-10 Year Treasury Bond ETF | US4642874402 | ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ | 400 | 14,655,572.77 | 0.19 | |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ ԱՄՆ | | | | 38,273,663.29 | 0.50 | |
| Ածանցյալ ֆինանսական ակտիվներ | | | | | | |
| Այլ ածանցյալ ֆինանսական գործիքներ | | | | | | |
| Արտարժուրթային սվոփեր | | | | | | |
| SWAP AMBAL 2026-02 | | ՀՀ ԴՐԱՄ | | 48,237,912.40 | 0.63 | |
| SWAP AMBAL 2026-02 | | ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ | | -49,254,349.28 | -0.64 | |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ արտարժուրթային սվոփեր | | | | -1,016,436.88 | -0.01 | |

«ԱՄՈՒՆԴԻ-ԱԿԲԱ ԱՍԵԹ ՄԵՆԵՋՄԵՆԹ» ՓԲԸ Հավասարակշռված կենսաթոշակային ֆոնդ
 2024թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված տասներկուամսյա ժամանակաշրջանի
 միջանկյալ խտացված ֆինանսական հաշվետվություններին կից ծանոթագրություններ

| | | | |
|---|-------------------------|-------------------------|-------------------|
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ ածանցյալ ֆինանսական գործիքներ | -1,016,436.88 | -0.01 | |
| ԸՆԴԱՄԵՆԸ ածանցյալ ֆինանսական ակտիվներ | -1,016,436.88 | -0.01 | |
| Այլ Ակտիվներ | 251,918,618.63 | 3.29 | |
| Այլ Պարտավորություններ | -7,711,034.25 | -0.10 | |
| Չուտ ակտիվներ | 7,640,781,852.67 | 100.00 | |
| «ԱՄՈՒՆԴԻ-ԱԿԲԱ ԱՍԵԹ ՄԵՆԵՋՄԵՆԹ» ՓԲԸ Հավասարակշռված կենսաթոշակային ֆոնդ | ՀՀ ԴՐԱՄ | 3,382,917.657507 | 2,258.6367 |