



«ԱՄՈՒՆԴԻ-ԱԿԲԱ ԱՍԵԹ ՄԵՆԵՋՄԵՆԹ» ՓԲԸ Կայուն եկամտային կենսաթոշակային ֆոնդ

**ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ԽՏԱՑՎԱԾ ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ 2024Թ.
ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31-ԻՆ ԱՎԱՐՏՎԱԾ ԺԱՄԱՆԱԿԱՇՐՋԱՆԻ ՀԱՄԱՐ (ԱՌԴԻՏ
ՉԱՆՑԱԾ)**

ԲՈՎԱՆԴԱԿՈՒԹՅՈՒՆ

ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ԽՏԱՑՎԱԾ ՀԱՇՎԱՊԱՅԱԿԱՆ ՀԱՇՎԵԿՇԻՌ՝ ԱՌ 31 ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 2024Թ.....	3
ԵԿԱՄՈՒՏՆԵՐԻ ԵՎ ՃԱԽՍԵՐԻ ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ԽՏԱՑՎԱԾ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ 2024Թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31-ԻՆ ԱՎԱՐՏՎԱԾ ՏԱՄՆԵՐԿՈՒԱՄՍՅԱ ԺԱՄԱՆԱԿԱՇՐՋԱՆԻ ՀԱՄԱՐ.....	5
2024Թ. ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 31-ԻՆ ԱՎԱՐՏՎԱԾ ՏԱՄՆԵՐԿՈՒԱՄՍՅԱ ԺԱՄԱՆԱԿԱՇՐՋԱՆԻ ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ԽՏԱՑՎԱԾ ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐԻՆ ԿԻՑ ՃԱՆՈԹԱԳՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ	7
1. ՀԱՇՎԱՊԱՅԱԿԱՆ ՀԱՇՎԱՌՄԱՆ ՎԱՐՄԱՆ ԿԱՆՈՆԵՐԸ ԵՎ ՄԵԹՈԴՆԵՐԸ.....	7
2. ՊՈՐՏՖԵԼԻ ՑՈՒՑԱԿՈՒՄԸ.....	8

ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ԽՏԱՑՎԱԾ ՀԱՇՎԱՊԱՀԱԿԱՆ ՀԱՇՎԵԿՇԻՌ՝ ԱՌ 31 ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 2024Թ.

	2024թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ (առևիտ չանցած)
ՀԻՄՆԱԿԱՆ ՄԻՋՈՑՆԵՐ, ՉՈՒՏ	0.00
Ֆորվարդային տեսակի ֆինանսական գործիքներ	
Բաժնետոմսեր և համանման գործիքներ (A)	0.00
Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող կամ համանման արժեթղթեր	0.00
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)	2,743,940,844.06
Կարգավորվող շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող կամ համանման արժեթղթեր	2,743,940,844.06
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)	1,319,975,753.29
Հավաքական ներդրումային գործիքների փոխանցելի արժեթղթերում (UCITS)	761,383,688.02
Այլընտրանքային ներդրումային ֆոնդեր (AIFs) և դրանց համարժեքներ ԵՄ անդամ այլ երկրներում	0.00
Այլ հավաքական ներդրումային գործիքներ (UCIs) և ներդրումային ֆոնդեր	558,592,065.27
ԱՎԱՆԴՆԵՐ (F)	821,949,452.05
Ածանցյալ ֆինանսական գործիքներ (G)	0.00
Ժամանակավոր գործարքներ արժեթղթերով (H)	0.00
Վարկի գծով ստավցած 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)	4,885,866,049.40
Պահանջներ և ակտիվ ճշգրտման հաշիվներ	82,093,366.00
ՀԱՇՎՆԵՐ ԲԱՆԿԵՐՈՒՄ և ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ԿԱԶՄԱԿԵՐՊՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐՈՒՄ	150,410,216.90
Ընդամենը ակտիվներ բացառությամբ որակավոր ակտիվների II	232,503,582.90
Ընդամենը ակտիվներ I+II	5,118,369,632.30

ՄԻՋԱՆԿՅԱԼ ԽՏԱՑՎԱԾ ՀԱՇՎԱՊԱՀԱԿԱՆ ՀԱՇՎԵԿՇԻՌ՝ ԱՌ 31 ԴԵԿՏԵՄԲԵՐԻ 2024Թ.

	2024թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ (առդիտ չանցած)
Մասնակիցներին պատկանող ակտիվներ՝	
Կապիտալ	4,731,781,078.59
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	382,320,753.70
Մասնակիցներին պատկանող միջոցներ I	5,114,101,832.29
Ֆինանսական պարտավորություններ II (*)	0.00
Մասնակիցներին պատկանող ակտիվներ և ֆինանսական պարտավորություններ (I+II)	5,114,101,832.29
Որակվող պարտավորություններ :	
ՖԻՆԱՆՍԱԿԱՆ ԳՈՐԾԻՔՆԵՐ	0.00
Ֆինանսական գործիքների փոխանցումներ	0.00
Ժամանակավոր գործարքներ արժեթղթերով	0.00
Ֆորվարդային տեսակի ֆինանսական գործիքներ (B)	406,576.34
Ստացված վարկեր (C) (*)	0.00
Այլ որակվող պարտավորություններ (D)	0.00
Ընդամենը որակվող պարտավորություններ III = A+B+C	406,576.34
Այլ պարտավորություններ	
Պարտավորություններ և ճշգրտման հաշիվներ	3,861,223.67
Վարկեր բանկերից	0.00
Ընդամենը այլ պարտավորություններ IV	3,861,223.67
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՊԱՐՏԱՎՈՐՈՒԹՅՈՒՆՆԵՐ: I + II + III + IV	5,118,369,632.30

Հաստատված է հրապարակման համար 2025թ. հունվարի 31-ին

Ժան Մազեջյան
Կենսաթոշակային ֆոնդի Գործադիր տնօրեն



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

	2024թ. հունվարի 1-ից մինչև 2024թ. դեկտեմբերի 31-ն ընկած ժամանակաշրջան (աուդիտ չանցած)
Չուտ ֆինանսական եկամուտ	
Եկամուտ ֆինանսական գործառնությունների գծով	
Եկամուտ բաժնետոմսերից	22,590,357.67
Եկամուտ պարտատոմսերից	249,121,647.72
Եկամուտ պարտքային արժեթղթերից	0.00
Եկամուտ հավաքական ներդրումային գործիքներից	0.00
Եկամուտ Ֆորվարդային տեսակի ֆինանսական գործիքներից	887,932.37
Եկամուտ արժեթղթերով ժամանակավոր գործարքներից	0.00
Եկամուտ վարկերից և դեբիտորական պարտքերից	0.00
Եկամուտ այլ ակտիվներից և պարտավորություններից	83,326,643.68
Այլ ֆինանսական եկամուտներ	5,428,315.66
Ընդամենը եկամուտ ֆինանսական գործառնություններից	361,354,897.10
Ֆինանսական գործառնությունների գծով ծախսեր	
Ֆինանսական գործառնությունների գծով ծախսեր	0.00
Ֆորվարդային տեսակի ֆինանսական գործիքների գծով ծախսեր	-419,626.86
Արժեթղթերով ժամանակավոր գործարքների գծով ծախսեր	0.00
Ծախսեր փոխառությունների գծով	0.00
Այլ ակտիվների և պարտավորությունների գծոց ծախսեր	0.00
Ֆինանսական պարտավորությունների գծով ծախսեր	0.00
Այլ ֆինանսական ծախսեր	0.00
Ընդամենը ծախսեր ֆինանսական գործառնությունների գծով	-419,626.86
Չուտ ֆինանսական եկամուտ (A)	360,935,270.24
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	-38,791,678.01
Մասնավոր բաժնային ֆոնդերի համար աուդիտորական ծառայությունների վճար, ուսումնասիրությունների գծով վճարներ	0.00
Հարկեր և տուրքեր	0.00
Այլ ծախսեր	0.00
Ընդամենը այլ եկամուտ և այլ ծախսեր (B)	-38,791,678.01
Ընդամենը զուտ եկամուտ նախքան կարգավորումները C = A+B	322,143,592.23
Չուտ եկամուտի ճշգրտում ֆինանսական տարվա համար (D)	35,629,173.36
Չուտ եկամուտ I = C + D	357,772,765.59
Չուտ իրացված օգուտներ և վնասներ նախքան կարգավորումները	
Իրացված օգուտներ և վնասներ	3,191,090.55
Արտաքին գործարքի ծախսեր և օտարման վճարներ	-412,944.47
Հետազոտությունների 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)	2,778,146.08
Չուտ իրացված օգուտների և վնասների կարգավորումներ (F)	938,058.22
Չուտ իրացված օգուտներ և վնասներ II = (E+F)	3,716,204.30

«ԱՄՈՒՆԴԻ-ԱԿԲԱ ԱՍԵԹ ՄԵՆԵՋՄԵՆԹ» ՓԲԸ Կայուն եկամտային 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	17,111,703.15
Արտարժույթով ֆինանսական հաշիվների փոխարժեքային տարբերություններ	-318,969.22
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)	16,792,733.93
Չուտ չիրացված օգուտների և վնասների կարգավորումներ (H)	4,039,049.88
Չուտ չիրացված օգուտներ և վնասներ III = (G+H)	20,831,783.81
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
Շահութահարկ V (*)	0.00
Net income I + II + III + IV + V	382,320,753.70

Հաստատված է հրապարակման համար 2025թ. հունվարի 31-ին

Ժան Մազեջյան
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 փոփոխությունների:

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

Ֆոնդի կառավարիչն է «ԱՄՈՒՐԴԻ-ԱԿԲԱ ԱՍԵԹ ՄԵՆԵՑՄԵՆԹ» 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 100 տոկոսը ներդնելով կայուն եկամտային գործիքներում, ինչպիսիք են պարտատոմսերը, պարտատոմսերի ֆոնդերը, դրամային շուկայի գործիքները, ավանդները և այլ ակտիվներ: Համաձայն Օրենքով սահմանված ներդրումների ուղեցույցների, որևէ ներդրում չի թույլատրվում բաժնետոմսերում, բաժնետիրական հիմնադրամներում կամ բաժնետոմսերին համարժեք այլ գործիքներում: Թիրախային խումբ են հանդիսանում կենսաթոշակային խնայողություն իրականացնողները՝ ռիսկի ցածր հակվածությամբ:

Կառավարման վճարներ. Կառավարման վճարները հաշվարկվում են տարեկան 0.85%-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 դրույթաչափերը տատանվում են 0-ից 3%՝ կախված մարման գործարքի տեսակից և սահմանվում են ֆոնդի կանոններով, ինչպես նաև Հայաստանի Հանրապետությունում համապատասխան կիրառելի օրենսդրությամբ:

«ԱՄՈՒՆԴԻ-ԱԿԲԱ ԱՍԵԹ ՄԵՆԵՋՄԵՆԹ» ՓԲԸ Կայուն Եկամտային Կենսաթոշակային Ֆոնդ
 2024թ. դեկտեմբերի 31-ին ավարտված տասներկուամսյա ժամանակաշրջանի
 միջանկյալ խտացված ֆինանսական հաշվետվություններին կից ծանոթագրություններ

2. ՊՈՐՏՖԵԼԻ ՑՈՒՑԱԿՈՒՄԸ

2024 թ. դեկտեմբերի 31-ի դրությամբ (աուդիտ չանցած)					
Արժեթղթի անվանումը	ISIN	Արժույթ	Քանակը	Շուկայական արժեքը	%
ԱՎԱՆՂՆԵՐ					
Ավանդներ ՀՀ բանկերում 10-12.5%, 21/02/2025-24/07/2026		ՀՀ ԴՐԱՄ	800,000,000.00	821,949,452.05	16.07
ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ ԵՎ ՀԱՄԱՆՄԱՆ ԱՐԺԵԹՂԹԵՐ					
Կարգավորվող կամ համանման շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող ՀԱՅԱՍՏԱՆ					
ՀՀ ՖԻՆԱՆՍՆԵՐԻ ՆԱԽԱՐԱՐՈՒԹՅՈՒՆ 13.0% 17-02-32	AMGB20172327	ՀՀ ԴՐԱՄ	46,674,000	56,466,491.83	1.10
ՀՀ ՖԻՆԱՆՍՆԵՐԻ ՆԱԽԱՐԱՐՈՒԹՅՈՒՆ 13.0% 29-10-36	AMGB2029A366	ՀՀ ԴՐԱՄ	56,167,000	69,598,198.81	1.36
ՀՀ ՖԻՆԱՆՍՆԵՐԻ ՆԱԽԱՐԱՐՈՒԹՅՈՒՆ 8.0% 29-10-31	AMGB1129A316	ՀՀ ԴՐԱՄ	384,000,000	355,731,134.21	6.95
ԱՐՄՍԿԻՍԲԱՆԿ 11.75% 01-06-27	AMSWISB2HER1	ՀՀ ԴՐԱՄ	110,000,000	115,951,799.04	2.25
ԱՐՄՍԿԻՍԲԱՆԿ 6.0% 01-06-26	AMSWISB2DER0	ԱՄՆ ԴՈԼԼԱՐ	40,000	16,142,458.63	0.32
ԱՐՄՍԿԻՍԲԱՆԿ 6.0% 01-06-27	AMSWISB2IER9	ԱՄՆ ԴՈԼԼԱՐ	99,500	40,162,177.18	0.79
ԱՐՄՍԿԻՍԲԱՆԿ 10.2% 10-06-28	AMSWISB2MER1	ՀՀ ԴՐԱՄ	60,000,000	60,604,463.76	1.19
ՀՀ ՖԻՆԱՆՍՆԵՐԻ ՆԱԽԱՐԱՐՈՒԹՅՈՒՆ 11.0% 29-10-25	AMGB1029A250	ՀՀ ԴՐԱՄ	47,131,000	48,869,176.06	0.96
«ԱԶԳԱՅԻՆ ՀԻՓՈԹԵԶԱՅԻՆ ԸՆԿԵՐՈՒԹՅՈՒՆ» ՓԲԸ 10.0% 15-04-25	AMNMCCB2MER2	ՀՀ ԴՐԱՄ	72,000,000	73,628,648.64	1.44
«ԱԶԳԱՅԻՆ ՀԻՓՈԹԵԶԱՅԻՆ ԸՆԿԵՐՈՒԹՅՈՒՆ» ՓԲԸ 12.0% 06-12-25	AMNMCCB2NER0	ՀՀ ԴՐԱՄ	110,000,000	112,896,749.90	2.21
«ԱԶԳԱՅԻՆ ՀԻՓՈԹԵԶԱՅԻՆ ԸՆԿԵՐՈՒԹՅՈՒՆ» ՓԲԸ 12.0% 30-03-2026	AMNMCCB2OER8	ՀՀ ԴՐԱՄ	80,000,000	84,388,580.00	1.65
ՀՀ ՖԻՆԱՆՍՆԵՐԻ ՆԱԽԱՐԱՐՈՒԹՅՈՒՆ 9.0% 29-10-29	AMGB1029A292	ՀՀ ԴՐԱՄ	51,600,000	50,977,072.16	1.00
ՀՀ ՖԻՆԱՆՍՆԵՐԻ ՆԱԽԱՐԱՐՈՒԹՅՈՒՆ 7.15% 26-03-25	XS1207654853	ԱՄՆ ԴՈԼԼԱՐ	200,000	81,163,384.11	1.59
ՀՀ ԳԱՆՁԱՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 10.0% 29-10-27	AMGB1029A276	ՀՀ ԴՐԱՄ	45,000,000	46,304,035.83	0.91
ՀՀ ԳԱՆՁԱՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 12.5% 29-10-37	AMGB2029A374	ՀՀ ԴՐԱՄ	164,600,000	199,374,536.02	3.90
ՀՀ ԳԱՆՁԱՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 7.0% 29-04-25	AMGN60294250	ՀՀ ԴՐԱՄ	51,000,000	51,399,141.71	1.01
ՀՀ ԳԱՆՁԱՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 7.0% 29-04-26	AMGN60294268	ՀՀ ԴՐԱՄ	132,000,000	130,374,256.19	2.55
ՀՀ ԳԱՆՁԱՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 9.0% 29-04-26	AMGN36294269	ՀՀ ԴՐԱՄ	36,000,000	36,561,505.43	0.71
ՀՀ ԳԱՆՁԱՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 9.25% 29-04-25	AMGN36294251	ՀՀ ԴՐԱՄ	176,000,000	179,305,445.79	3.51
ՀՀ ԳԱՆՁԱՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 9.25% 29-04-28	AMGN60294284	ՀՀ ԴՐԱՄ	48,000,000	48,294,110.35	0.94
ՀՀ ԳԱՆՁԱՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 9.4% 29-04-27	AMGN60294276	ՀՀ ԴՐԱՄ	156,000,000	158,570,797.16	3.10
ՀՀ ԳԱՆՁԱՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 9.6% 29-10-33	AMGB1129A332	ՀՀ ԴՐԱՄ	278,400,000	279,376,576.81	5.46
ՀՀ ԳԱՆՁԱՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 8.4% 29-04-27	AMGN36294277	ՀՀ ԴՐԱՄ	80,000,000	79,543,820.88	1.56
ՀՀ ԳԱՆՁԱՊԵՏԱԿԱՆ ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ 8.6% 29-04-29	AMGN60294292	ՀՀ ԴՐԱՄ	80,000,000	78,127,010.48	1.53
ՀԱՅԱՍՏԱՆԻ ԷԼԵԿՏՐԱԿԱՆ ՑԱՆՑԵՐ՝ ՓԲԸ 7.25% 01-08-29	AMHELCB23ER2	ԱՄՆ ԴՈԼԼԱՐ	59,900	24,158,605.76	0.47
ՀԱՅԱՍՏԱՆԻ ԷԼԵԿՏՐԱԿԱՆ ՑԱՆՑԵՐ՝ ՓԲԸ 11.4% 11-12-26	AMHELCB21ER6	ՀՀ ԴՐԱՄ	80,000,000	82,362,202.64	1.61
ԱՄԵՐԻԿԱԲԱՆԿ 9.75% 08-07-26	AMAMRBBN2ER0	ՀՀ ԴՐԱՄ	40,000,000	41,618,839.56	0.82
ԱՄԵՐԻԿԱԲԱՆԿ 9.75% 13-06-27	AMAMRBBN8ER7	ՀՀ ԴՐԱՄ	40,000,000	41,022,066.68	0.80
ԿՈՆԿԵՐՍԲԱՆԿ 10.25% 17-04-26	AMCOVSB2IER0	ՀՀ ԴՐԱՄ	20,000,000	20,546,528.24	0.40
ԻՆԵԿՈԲԱՆԿ 10% 27-12-26	AMINECB2HER6	ՀՀ ԴՐԱՄ	20,000,000	20,391,623.60	0.40
«ՏԵԼԵԿՈՄ ԱՐՄԵՆԻԱ» ԲԲԸ 11.5% 05-12-29	AMAMTLB23ER4	ՀՀ ԴՐԱՄ	60,000,000	60,029,406.60	1.17
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՀԱՅԱՍՏԱՆ				2,743,940,844.06	53.66
Կարգավորվող կամ համանման շուկայում առքուվաճառքի ենթարկվող				2,743,940,844.06	53.66

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

ԸՆԴԱՄԵՆԸ ՊԱՐՏԱՏՈՄՍԵՐ ԵՎ ՀԱՄԱՆՄԱՆ ԱՐԺԵԹՂԹԵՐ				2,743,940,844.06	53.66
Հավաքական ներդրումային գործիքներ					
Ընդհանուր նշանակության հավաքական ներդրումներ փոխանցելի արժեթղթերում (UCITS)					
AF EURO CORPORATE ESG BOND O EUR C	LU0557859377	ԵՎՐՈ	98	45,935,175.97	0.90
AF US CORPORATE BOND O USD C	LU1162497744	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	210	119,574,142.15	2.34
AMUNDI FUNDS GLOBAL AGGREGATE BOND O USD C	LU0557861514	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	195	124,982,546.40	2.44
AMUNDI MONEY MKT FD SH TERM USD - OV- CAP	LU0619623019	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	129.704	63,136,131.32	1.23
ISHARES EURO GOVERNMENT BOND 3-5	IE00B1FZS681	ԵՎՐՈ	4,557	304,698,926.27	5.96
ISHARES FTSE UK ALL STOCKS	IE00B1FZSB30	ՖՈՒՆՏ ՍՏԵՂԼԻՆԳ	13,273	65,448,369.67	1.28
iShares Italy Govt Bond UCITS ETF EUR (Dist)	IE00B7LW6Y90	ԵՎՐՈ	600	37,608,396.24	0.74
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ընդհանուր նշանակության հավաքական ներդրումներ փոխանցելի արժեթղթերում (UCITS)				761,383,688.02	14.89
Այլ ոչ-եվրոպական կազմակերպություններ ԱՄՆ					
ISHARES 0-5 YEAR TIPS BOND E	US46429B7477	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	2,500	99,675,951.00	1.95
iShares 1-3 Year Treasury Bond ETF	US4642874576	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	11,200	363,917,338.65	7.11
iShares 20+ Year Treasury Bond ETF	US4642874329	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	2,000	69,351,523.28	1.36
iShares 7-10 Year Treasury Bond ETF	US4642874402	ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ	700	25,647,252.34	0.50
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ԱՄՆ				558,592,065.27	10.92
Ածանցյալ ֆինանսական ակտիվներ					
Այլ ածանցյալ ֆինանսական գործիքներ					
Արտարժույթային սվոփեր					
SWAP AMCON 2026-02		ՀՀ ԴՐԱՄ		19,295,164.96	0.38
SWAP AMCON 2026-02		ԱՄՆ ԴՈԼԱՐ		-19,701,741.30	-0.39
ԸՆԴԱՄԵՆԸ արտարժույթային սվոփեր				-406,576.34	-0.01
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ածանցյալ ֆինանսական գործիքներ				-406,576.34	-0.01
ԸՆԴԱՄԵՆԸ ածանցյալ ֆինանսական ակտիվներ				-406,576.34	-0.01
Այլ Ակտիվներ				232,503,582.90	4.55
Այլ Պարտավորություններ				-3,861,223.67	-0.08
Չուտ ակտիվներ				5,114,101,832.29	100.00
«ԱՄՈՒՆԴԻ-ԱԿԲԱ ԱՍԵԹ ՄԵՆԵՋՄԵՆԹ» ՓԲԸ Կայուն եկամտային կենսաթոշակային ֆոնդ			ՀՀ ԴՐԱՄ	2,408,230.244998	2,123.5934