"FERRUM KAPİTAL" QAPALI SƏHMDAR CƏMİYYƏTİNİN 2022-Cİ İL ÜZRƏ İLLİK İDARƏETMƏ HESABATI

Emitentin tam və qısaldılmış adı, vergi ödəyicisinin eyniləşdirmə nömrəsi (VÖEN), dövlət qeydiyyat tarixi və nömrəsi	"Ferrum Kapital" Qapalı Səhmdar Cəmiyyəti "Ferrum Kapital" QSC VÖEN: 2004599221 Tarix: 18.09.2017
Emitentin hüquqi ünvanı və olduğu yer;	Bakı şəhəri, AZ1025, Xətai rayonu, Xocalı pr, ev 37
Emitentin adında dəyişiklər olduqda emitentin bütün əvvəlki adları,habelə onların qeydiyyata alındığı tarixlər, emitent digər hüquqi şəxsin bölünməsi və ya tərkibindən ayrılması şəklində yenidən təşkil yolu ilə yaradıldıqda ,yenidən təşkilin forması, həmin hüquqi şəxsin adı,emitent hüquqi şəxslərin birləşməsi və ya çevrilmə şəklində yenidən təşkil yolu ilə yaradıldıqda ,yenidən təşkilin forması ,həmin hüquqi şəxslərin adları ;	Əvvəl: "Ferrum Kapital" Məhdud Məsuliyyətli Cəmiyyəti, 18.09.2017 Dəyişiklik: "Ferrum Kapital" Qapalı Səhmdar Cəmiyyəti, 18.11.2020
Emitentin hesabat dövrü ərzində yaranmış və ləğv edilmiş filialları və nümayəndəlikərinin adı , olduqları yer və qeydiyyatları haqqında məlumatlar ;	Olmayıb.
Emitentin hesabat dövrü ərzində yaranmış və ya ləğv edilmiş hər bir törəmə cəmiyyətinin adı ,təşkilati-hüquqi forması,hüquqi ünvanı,qeydiyyatı haqqında məlumatlar ,nizamnamə kapitalında emitentin payı,hüquqi şəxsin emitentin törəmə cəmiyyəti hesab olunması üçün əsas olan müqavilənin bağlanma tarixi və ya qüvvədə olma müddəti ;	Olmayıb.
Emitent şirkətlər qrupunun bir hissəsi olduğu təqdirdə qrupun (emitent daxil olmaqla iqtisadiyyatın müxtəlif sahələrində fəaliyyət göstərən bir və ya daha artıq törəmə təşkilatı olan qrupdur) adı;	"AQA Şirkətlər Qrupu" QSC
Emitentin məşğul olduğu fəaliyyət istiqamətləri;	Maliyyə sahəsində xidmət
Emitent lisenziya və ya icazəyə malik olduqda ,onlar üzrə fəaliyyət növləri və qüvvədə olma müddətləri;	Yoxdur.

Emitentin təklif etdiyi məhsullar və xidmətləri;	Faktorinq
Emitentin işçilərinin sayı və onun rüblük dinamikası;	31.03.2022 - 182 nəfər 30.06.2022 – 205 nəfər 30.09.2022 – 205 nəfər 31.12.2022 – 231 nəfər
Emitentin idarəetmə orqanları haqqında məlumat: direktorlar şurası (müşahidə şurası)(olduqda)), icraorqanı, audit komitəsi(olduqda), onların üzvlərinin adı, soyadı, atasının adı;	**Müşahidə Şurası:** **Sədri** - Habib Zadeh Mohammad Reza **Üzv** - Nəzərov Qurban Kamal oğlu **Üzv** - Əliyev Arif Mehman oğlu
Emitentin fiziki və hüquqi şəxs olan səhmdarlarının (payçılarının) ayrı-ayrılıqda sayı;	2 (iki) fiziki şəxs 2 (iki) hüquqi şəxs
Emitentin nizamnamə kapitalının beş faizi və daha artıq həcmdə səsli səhmlərinə (paylara) malik olan şəxslər (fiziki şəxsin soyadı ,adı, atasının adı ; hüquqi şəxsin adı ,olduğu yer və VÖEN-I), onların hər birinə məxsus olan səhmlərin sayı (səhmlərin hər növü üzrə ayrı-ayrılıqda göstərilir) və emitentin nizamnamə kapitalında payı;	1. Demirçi Qafar Aydın oğlu – 1360 ədəd adi adlı sənədsiz səhm Ünvan: Bakı ş, Yasamal ray, C.Cabbarlı küç, ev 42 Nizamnamə kapitalındakı payı: 68 faiz 2. Habib Zadeh Mohammad Reza – 460 ədəd adi adlı sənədsiz səhm Ünvan: Bakı ş, Xətai ray, N.Rəfiyev küç, 78, M12, mənzil 2 Nizamnamə kapitalındakı payı: 23 faiz
Nizamnamə kapitalında emitentin payı beş faizdən az olmayan hüquqi şəxslər(hüquqi şəxsin adı, olduğu yer və VÖEN-i, nizamnamə kapitalında emitentin payı);	yoxdur
Emitentin səhmdarlarının (payçılarının) hesabat dövrü ərzində keçirilmiş yığıncaqları barədə məlumat ; Yığıncağın keçirilmə tarixi və yeri ; Ümumi yığıncaqda qəbul edilmiş qərarlar;	1. **Tarix: 02.03.2022** Yeri: Bakı ş, Xətai r, Xocalı, ev 37 Qərar: istiqrazların buraxılışı barədə 2. **Tarix: 29.03.2022** Yeri: Bakı ş, Xətai r, Xocalı, ev 37 Qərar: istiqrazların buraxılışı barədə 3. **Tarix: 31.05.2022** Yeri: Bakı ş, Xətai r, Xocalı, ev 37 Qərar: Müşahidə Şurasının yaradılması 4. **Tarix: 22.06.2022** Yeri: Bakı ş, Xətai r, Xocalı, ev 37 Qərar: istiqrazların buraxılışı barədə 5. **Tarix: 01.11.2022**
Emitentin dövriyyədə olan investisiya qiymətli kağızların hər buraxılışları haqqında məlumat (investisiya qiymətli kağızların hər buraxılışı ayrı-ayrılıqda göstərilir);	1. 14.03.2022, qeydiyyat nömrəsi AZ2010022286, faizli təmin edilməmiş istiqraz, sənədsiz adlı, 2500 ədəd, nominal dəyəri 1000 manat (illik 10 faiz ilə)

İnvestisiya qiymətli kağızın növü və forması ; İnvestisiya qiymətli kağızlar buraxılışının dövlət qeydiyyat nömrəsi və qeydiyyat tarixi; İnvestisiya qiymətli kağızların miqdarı və nominal dəyəri ; İnvestisiya qiymətli kağızlar buraxılışının məcmu nominal dəyəri; Faizli istiqrazlar buraxılışı haqqında məlumatda - istiqrazlar üzrə gəlirliliyin illik faiz dərəcəsi ;	2. 11.04.2022, qeydiyyat nömrəsi AZ2011022285, faizli təmin edilməmiş istiqraz, sənədsiz, 850 ədəd, nominal dəyəri 1000 manat (illik 14 faiz ilə) 3. 18.07.2022, qeydiyyat nömrəsi AZ2012022284, faizli təmin edilməmiş istiqraz, sənədsiz, 500 ədəd, nominal dəyəri 1000 manat (illik 14 faiz ilə) 4. 30.11.2022, qeydiyyat nömrəsi AZ2013022283, faizli təmin edilməmiş istiqraz, sənədsiz, 1000 ədəd, nominal dəyəri 1000 manat (illik 14 faiz ilə)
Hesabat ərzində emitent tərəfindən səhmdar üzrə ödənilmiş dividendlər haqqında məlumat (hesabat ilində səhmlərin hər növü üzrə ödənilmiş dividendlərin məbləği göstərilir);	1. Demirçi Qafar Aydın oğlu – 1360 ədəd adi adlı sənədsiz səhm, pay 68 faiz Ödənilən dividend məbləği: 1464000 manat
İnvestisiya qiymətli kağızların yerləşdirildiyi və ya tədavüldə olduğu fond birjasının adı və olduğu yer (olduqda) ;	Bakı Fond Birjası QSC Qısaldılmış adı: "BFB" QSC VÖEN: 1700262271
Emitent tərəfindən bağlanmış xüsusi əhəmiyyətli əqdlər barədə məlumatlar;	Belə əqd bağlanmamışdır.
İllik hesabatın təsdiq edildiyi ümumi yığıncağın tarixi;	Səhmdarların Ümumi Yığıncağının Protokolu, 27.03.2022
Hesabatın açıqlanma mənbəyi haqqında məlumat.	Məlumatların Elektron Açıqlaması Sistemi: www.cbar.az/meas

Sədr: **Nəzərov Qurban**

Katib: **Haqverdiyeva Leyla**

Azərbaycan Respublikası Qapalı Səhmdar Cəmiyyəti
FERRUM KAPİTAL
Azerbaijan Republic Closed Joint-Stock Company

"FERRUM KAPİTAL" QSC
Maliyyə Hesabatlarının Beynəlxalq Standartlarına uyğun Maliyyə Hesabatları

31 dekabr 2022-ci il tarixində bitən il üzrə
Müstəqil Auditorun Hesabatı ilə birlikdə

Mündəricat

Maliyyə hesabatlarının hazırlanması və təsdiq edilməsi ilə bağlı rəhbərliyin məsuliyyətinin bəyanı

Müstəqil auditorun hesabatı

Maliyyə hesabatları

Maliyyə vəziyyəti haqqında hesabat 1

Mənfəət və ya zərər və digər məcmu gəlirlər haqqında hesabat 2

Kapitalda dəyişikliklər haqqında hesabat 3

Pul vəsaitlərinin hərəkəti haqqında hesabat 4

Maliyyə hesabatları üzrə qeydlər 5-43

MALİYYƏ HESABATLARININ HAZIRLANMASI VƏ TƏSDİQ EDİLMƏSİ İLƏ BAĞLI RƏHBƏRLİYİN MƏSULİYYƏTİNİN BƏYANI 31 DEKABR 2022-Cİ İL TARİXİNDƏ BİTƏN İL ÜZRƏ

Aşağıdakı bəyanat, müstəqil auditorun hesabatında (hesabatın 1-ci səhifəsi) göstərilmiş auditorun rəyində olan vəzifələr haqqında müddəalarla birgə oxunmalıdır və "Ferrum Kapital" QSC (bundan sonra "Cəmiyyət") maliyyə hesabatları ilə əlaqədar rəhbərlik və müstəqil auditorlar arasında müvafiq vəzifə bölgüsünü əks etdirmək məqsədi daşıyır.

Rəhbərlik Cəmiyyətin 31 dekabr 2022-ci il tarixinə maliyyə vəziyyətini və həmin tarixdə bitən il üzrə fəaliyyətinin nəticələrini, pul vəsaitlərinin hərəkəti və kapitalda dəyişiklikləri Maliyyə Hesabatlarının Beynəlxalq Standartlarına ("MHBS") müvafiq qaydada əks etdirən maliyyə hesabatlarının hazırlanmasına görə məsuliyyət daşıyır.

Maliyyə hesabatlarını hazırlayarkən, rəhbərlik:

- Müvafiq mühasibat prinsiplərinin seçilməsi və uyğun olaraq tətbiq edilməsi;
- Məntiqli və məqsədəuyğun qərarların və mülahizələrin qəbul edilməsi;
- Hər hansı əhəmiyyətli kənarlaşmaların açıqlanması və maliyyə hesabatlarında izah edilməsi şərti ilə MHBS-nin tələblərinə riayət olunması; və
- Əgər yaxın gələcəkdə, Cəmiyyətin normal şərtlər altında fəaliyyətini davam etdirəcəyi güman edilirsə, hesabat tarixinə maliyyə hesabatlarının fəaliyyətin davamlılığı prinsipi əsasında hazırlanmasına görə məsuliyyət daşıyır.

Rəhbərlik həmçinin:

- Cəmiyyətin daxilində səmərəli və yüksək səviyyəli daxili nəzarət sisteminin təşkili, tətbiqi və qorunması;
- Cəmiyyətin maliyyə hesabatlarının MHBS-yə uyğun olaraq hazırlanması və maliyyə vəziyyətini istənilən zaman düzgün əks etdirən mühasibat uçotu sisteminin təşkil olunması;
- Mühasibat uçotunun Azərbaycan Respublikasında qəbul edilmiş qanunvericilik və mühasibat uçotu standartlarına müvafiq qaydada aparılması;
- Mümkün imkanlardan istifadə edərək Cəmiyyətin aktivlərinin qorunmasının təmin edilməsi; və
- Saxtakarlıq, yanlışlıq və digər qanuna uyğunsuzluq hallarının müəyyən edilməsi və qarşısının alınması üçün məsuliyyət daşıyır.

31 dekabr 2022-ci il tarixində bitən il üzrə maliyyə hesabatları Cəmiyyətin rəhbərliyi tərəfindən 17 mart 2023-cü il tarixində təsdiq edilmişdir.

Rəhbərlik tərəfindən:

Faiq Kərimov Direktor	Leyla Haqverdiyeva Baş Mühasib

Azərbaycan Respublikası Qapalı Səhmdar Cəmiyyəti
FERRUM KAPITAL
Azerbaijan Republic Closed Joint-Stock Company

RSM Azerbaijan
Demirchi Tower 18th floor,
37 Khojaly ave, AZ1025,
Baku, Azerbaijan
T +994(12) 480 4571
F +994(12) 480 4563
www.rsm.az

MÜSTƏQİL AUDİTORUN HESABATI

"Ferrum Kapital" QSC-nin rəhbərliyinə:

Rəy

Biz "Ferrum Kapital" QSC-nin (bundan sonra "Cəmiyyət") 31 dekabr 2022-ci il tarixinə maliyyə vəziyyəti haqqında hesabatı və həmin tarixdə bitən il üzrə mənfəət və ya zərər və digər məcmu gəlir, kapitalda dəyişikliklər və pul vəsaitlərinin hərəkəti haqqında hesabatlardan, habelə əsas mühasibat prinsiplərinin və digər izahedici qeydlərin xülasəsindən ibarət olan Maliyyə Hesabatlarının Beynəlxalq Standartlarına uyğun hazırlanmış maliyyə hesabatlarının audit yoxlamasını apardıq.

Bizim rəyimizə əsasən, əlavə edilmiş maliyyə hesabatları 31 dekabr 2022-ci il tarixinə Cəmiyyətin maliyyə vəziyyətini və həmin tarixdə bitən il üzrə maliyyə nəticələrini və pul vəsaitlərinin hərəkətini Maliyyə Hesabatlarının Beynəlxalq Standartlarına (MHBS) uyğun olaraq bütün əhəmiyyətli aspektlərdə ədalətli əks etdirir.

Rəy üçün əsas

Biz auditi Beynəlxalq Audit Standartlarına (BAS) uyğun aparmışıq. Bu standartlar üzrə bizim məsuliyyətimiz əlavə olaraq hesabatımızın "Maliyyə Hesabatlarının Auditinə görə Auditorun Məsuliyyəti" bölməsində təsvir edilir. Mühasiblərin Beynəlxalq Etika Standartları Şurasının Peşəkar Mühasiblər üçün müəyyən etdiyi "Etika məcəlləsinin" (MBESŞ məcəlləsi) tələblərinə uyğun olaraq biz Cəmiyyətdən asılı deyilik və biz digər etik öhdəliklərimizi MBESŞ məcəlləsinin tələblərinə uyğun olaraq yerinə yetirmişik. Biz hesab edirik ki, əldə etdiyimiz audit sübutları rəyimizi əsaslandırmaq üçün yetərli və münasibdir.

Maliyyə Hesabatları üzrə Rəhbərliyin Məsuliyyəti

Rəhbərlik maliyyə hesabatlarının MHBS-yə uyğun olaraq hazırlanmasına və düzgün təqdim edilməsinə və rəhbərliyin fikrincə, saxtakarlıq və ya xətalar nəticəsində əhəmiyyətli təhriflərin olmadığı maliyyə hesabatlarının hazırlanmasına zəmin yaradan zəruri daxili nəzarət sisteminin təşkilinə görə məsuliyyət daşıyır.

Maliyyə hesabatlarını hazırladıqda, rəhbərlik Cəmiyyəti ləğv etmək və ya işini dayandırmaq niyyətində olmadığı yaxud bunu etməkdən başqa münasib alternativin olmadığı halda, rəhbərlik Cəmiyyətin fasiləsiz fəaliyyət göstərmək qabiliyyətinin qiymətləndirilməsinə, müvafiq hallarda fasiləsiz fəaliyyətə aid olan məsələlər haqqında məlumatların açıqlanmasına və mühasibat uçotunun fasiləsiz fəaliyyət prinsipinin istifadə edilməsinə görə məsuliyyət daşıyır.

Rəhbərlik Cəmiyyətin maliyyə hesabatlarının hazırlanması prosesinə nəzarət üçün məsuliyyət daşıyır.

RSM Azerbaijan is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

Maliyyə Hesabatlarının Auditinə görə Auditorun Məsuliyyəti

Bizim məqsədimiz saxtakarlıq yaxud səhv nəticəsində yaranmasından asılı olmayaraq maliyyə hesabatlarında əhəmiyyətli səhvlərə yol verilmədiyinə dair kifayət qədər əminlik əldə etmək və rəyimizi özündə əks etdirən auditor hesabatının hazırlanmasından ibarətdir. Kifayət qədər əminlik dedikdə yüksək əminlik səviyyəsi nəzərdə tutulur. Lakin belə əminlik səviyyəsi Beynəlxalq Audit Standartlarına uyğun auditin aparılması zamanı bütün əhəmiyyətli təhriflərin aşkar olunacağına zəmanət vermir. Fırıldaqçılıq və ya səhv nəticəsində yarana biləcək təhriflər o halda əhəmiyyətli hesab edilir ki, onlar ayrı-ayrılıqda və ya bütövlükdə maliyyə hesabatları əsasında istifadəçilərin qəbul etdikləri iqtisadi qərarlara təsir göstərə bilsin.

Beynəlxalq Audit Standartlarına uyğun aparılmış audit çərçivəsində biz auditin aparıldığı bütün müddət ərzində peşəkar mülahizələr irəli sürür və peşəkar skeptisizmi saxlayırıq. Bundan əlavə biz:

- Saxtakarlıq yaxud səhv nəticəsində yaranmasından asılı olmayaraq maliyyə hesabatlarının əhəmiyyətli dərəcədə təhrif edilməsi risklərini müəyyən edir və qiymətləndirir, bu risklərə qarşı audit prosedurları işləyib hazırlayır və tətbiq edir, rəyimizin bildirilməsi üçün yetərli və müvafiq əsası təmin edən audit sübutu əldə edirik. Fırıldaqçılıq nəticəsində yaranan əhəmiyyətli təhriflərin aşkar edilməməsi riski səhv nəticəsində yaranan əhəmiyyətli təhriflərin aşkar edilməməsi riskindən yüksəkdir. Belə ki, fırıldaqçılıq gizli sövdələşmə, saxtakarlıq, məlumatların bilərəkdən göstərilməməsi, təhrif edilmiş şəkildə təqdim edilməsi və ya daxili nəzarət sistemində sui-istifadə hallarını nəzərdə tutur.

- Cəmiyyətin daxili nəzarət sisteminin effektivliyi barədə rəy bildirmək üçün deyil, şəraitə uyğun audit prosedurlarının işlənib hazırlanması məqsədilə audit üçün əhəmiyyətli olan daxil nəzarət sistemi üzrə məlumat əldə edirik.

- Tətbiq edilən uçot siyasətlərinin uyğunluğunu, uçot təxminlərinin və rəhbərlik tərəfindən hazırlanmış müvafiq açıqlamaların əsaslı olduğunu qiymətləndiririk.

- Fəaliyyətin fasiləsizliyi ilə bağlı rəhbərliyin mülahizələrinin uyğunluğu və əldə edilmiş audit sübutlarına əsasən Cəmiyyətin fasiləsiz fəaliyyət göstərmək qabiliyyəti ilə bağlı əhəmiyyətli dərəcədə şübhə yarada biləcək hadisə və şərait üzrə qeyri-müəyyənliyin mövcud olub-olmamasına dair fikir bildiririk. Əhəmiyyətli qeyri-müəyyənliyin mövcud olduğu barədə nəticəyə gəldikdə, biz auditor rəyimizdə diqqəti maliyyə hesabatlarındakı müvafiq açıqlamalara cəlb etməli, belə açıqlamalar yetərli olmadıqda, rəyimizi dəyişdirməliyik. Nəticələrimiz auditor hesabatının tarixinədək əldə edilmiş audit sübutlarına əsaslanır. Lakin gələcək hadisə və şəraitlər Cəmiyyətin fasiləsiz fəaliyyət göstərmək qabiliyyətini dayandırmasına səbəb ola bilər.

- Maliyyə hesabatlarının ümumi təqdimatını, strukturunu və məzmununu, o cümlədən açıqlamaları və maliyyə hesabatlarında mövcud əməliyyatlar və hadisələrin düzgün təqdim edilməsini qiymətləndiririk.

Biz digər məsələlərlə yanaşı, planlaşdırılan audit prosedurlarının həcmi və vaxtı, əhəmiyyətli audit nəticələri, eləcə də audit prosesində müəyyən etdiyimiz daxili nəzarət sistemindəki əhəmiyyətli çatışmazlıqlar barədə məlumat təqdim edirik

17 mart 2023-cü il

Bakı, Azərbaycan Respublikası

RSM Azerbaijan

"FERRUM KAPİTAL" QSC
31 DEKABR 2022-Cİ İL TARİXİNƏ
MALİYYƏ VƏZİYYƏTİ HAQQINDA HESABAT
(Xüsusi göstərilmiş hallar istisna olmaqla, məbləğlər Azərbaycan manatı ilə təqdim edilir)

	Qeyd	31 dekabr 2022-ci il	31 dekabr 2021-ci il
Aktivlər			
Pul vəsaitləri və onların ekvivalentləri	6	1,973,983	4,044,333
Müştərilərə verilmiş kreditlər və avanslar	7	36,101,666	35,896,662
Əlaqəli tərəflərdən alınacaq məbləğlər	16	15,899,557	8,639,057
Təxirə salınmış vergi aktivi	20	1,439,400	1,303,334
Əmlak, avadanlıqlar və qeyri-maddi aktivlər	8	604,342	362,101
Törəmə maliyyə aktivləri	17	843,574	518,262
Digər aktivlər	9	34,047	222
Cəmi aktivlər		**56,896,569**	**50,763,971**
Öhdəliklər			
Müddətli borc öhdəlikləri	10	34,867,817	35,800,795
Əlaqəli tərəflərə ödəniləcək məbləğlər	11	1,000,000	1,000,000
Buraxılmış borc qiymətli kağızlar	12	9,611,098	1,682,608
Təsisçi istiqrazları	12	1,250,000	1,258,973
Mənfəət vergisi öhdəliyi		54,813	305,242
Digər öhdəliklər	13	146,660	78,983
Cəmi öhdəliklər		**46,930,388**	**40,126,601**
Kapital			
Nizamnamə kapitalı	14	2,000	2,000
Digər kapital	15	5,334,275	6,699,726
Bölüşdürülməmiş mənfəət		4,629,906	3,935,644
Cəmi kapital		**9,966,181**	**10,637,370**
Cəmi öhdəliklər və kapital		**56,896,569**	**50,763,971**

17 mart 2023-cü il tarixində Rəhbərliyin adından təsdiqlənmiş və imzalanmışdır.

Azərbaycan Respublikası Qapalı Səhmdar Cəmiyyəti FERRUM KAPITAL Azerbaijan Republic Closed Joint-Stock Company

Faiq Kərimov
Direktor

Leyla Haqverdiyeva
Baş Mühasib

"FERRUM KAPİTAL" QSC
31 DEKABR 2022-Cİ İL TARİXİNDƏ BİTƏN İL ÜZRƏ
MƏNFƏƏT VƏ YA ZƏRƏR VƏ DİGƏR MƏCMU GƏLİRLƏR HAQQINDA HESABAT
(Xüsusi göstərilmiş hallar istisna olmaqla, məbləğlər Azərbaycan manatı ilə təqdim edilir)

	Qeyd	31 dekabr 2022-ci il tarixində bitən il üzrə	31 dekabr 2021-ci il tarixində bitən il üzrə
Faiz gəlirləri	18	13,222,791	10,469,554
Faiz xərcləri	18	(4,222,961)	(3,495,426)
Faiz gəlirləri üzrə xalis marja		**8,999,830**	**6,974,128**
Kredit zərərləri üzrə ehtiyat xərci	7	(744,124)	(454,864)
Kredit zərərləri üzrə ehtiyatın yaradılmasından sonra faiz gəlirləri üzrə xalis marja		**8,255,706**	**6,519,264**
Digər xərclər		-	(142,669)
Derivativlərin ədalətli dəyərinin dəyişməsindən zərər		(518,262)	(256,352)
İnzibati və digər əməliyyat xərcləri	19	(4,997,565)	(3,094,856)
Məzənnə fərqindən yaranan zərər		(41,315)	(25,038)
Vergidən əvvəlki mənfəət		**2,698,564**	**3,000,349**
Mənfəət vergisi xərci	20	(540,302)	(611,670)
İl üzrə xalis mənfəət		**2,158,262**	**2,388,679**
İl üzrə cəmi məcmu gəlir		**2,158,262**	**2,388,679**

17 mart 2023-cü il tarixində Rəhbərliyin adından təsdiqlənmiş və imzalanmışdır.

Faiq Kərimov
Direktor

Leyla Haqverdiyeva
Baş Mühasib

Azərbaycan Respublikası Qapalı Səhmdar Cəmiyyəti
FERRUM KAPİTAL
Azerbaijan Republic Closed Joint-Stock Company

5-43-cü səhifələrdəki qeydlər hazırkı maliyyə hesabatlarının tərkib hissəsidir.

	Nizamnamə kapitalı	Digər kapital	Bölüşdürülməmiş mənfəət	Cəmi kapital
31 dekabr 2020-ci il tarixinə	**2,000**	**5,563,454**	**1,546,965**	**7,112,419**
Digər kapitalda artım	-	1,136,272	-	1,136,272
İl üzrə xalis mənfəət	-	-	2,388,679	2,388,679
31 dekabr 2021-ci il tarixinə	**2,000**	**6,699,726**	**3,935,644**	**10,637,370**
Digər kapitalda azalma	-	(1,365,451)	-	(1,365,451)
Ödənilmiş dividendlər	-	-	(1,464,000)	(1,464,000)
İl üzrə xalis mənfəət	-	-	2,158,262	2,158,262
31 dekabr 2022-ci il tarixinə	**2,000**	**5,334,275**	**4,629,906**	**9,966,181**

17 mart 2023-cü il tarixində Rəhbərliyin adından təsdiqlənmiş və imzalanmışdır.

Faiq Kərimov
Direktor

Azərbaycan Respublikası Qapalı Səhmdar Cəmiyyəti FERRUM KAPİTAL Azerbaijan Republic Closed Joint-Stock Company

Leyla Haqverdiyeva
Baş Mühasib

"FERRUM KAPİTAL" QSC
31 DEKABR 2022-Cİ İL TARİXİNDƏ BİTƏN İL ÜZRƏ
PUL VƏSAİTLƏRİNİN HƏRƏKƏTİ HAQQINDA HESABAT
(Xüsusi göstərilmiş hallar istisna olmaqla, məbləğlər Azərbaycan manatı ilə təqdim edilir)

	Qeyd	31 dekabr 2022-ci il tarixində bitən il üzrə	31 dekabr 2021-ci il tarixində bitən il üzrə
Əməliyyat fəaliyyətindən pul vəsaitlərinin axını			
Vergidən əvvəlki mənfəət		**2,698,564**	**3,000,349**
Qeyri pul maddələri üzrə düzəlişlər:			
Faiz gəlirləri	18	(13,222,791)	(10,469,554)
Faiz xərcləri	18	4,222,961	3,495,426
Kredit zərərləri üzrə ehtiyat xərci	7	744,124	454,864
Köhnəlmə və amortizasiya xərcləri	8	114,316	58,414
Derivativlərin ədalətli dəyərinin dəyişməsindən zərər		518,262	256,352
Məzənnə fərqindən yaranan zərər		41,315	25,038
Əməliyyat aktiv və öhdəliklərində dəyişikliklərdən əvvəl əməliyyat fəaliyyətində istifadə olunan xalis pul vəsaitləri		**(4,883,249)**	**(3,179,111)**
Müştərilərə verilmiş kreditlər və avanslarda artım	7	(990,443)	(7,048,203)
Digər aktivlərdə artım/ (azalma)	9	(33,825)	3,050
Digər öhdəliklərdə artım	13	67,677	29,001
Əlaqəli tərəflərdən alınacaq məbləğlərdə azalma	16	(7,260,500)	(5,486,812)
Vergi və faizlərdən əvvəl əməliyyat fəaliyyətində istifadə olunan xalis pul vəsaitləri		**(13,100,340)**	**(15,682,075)**
Ödənilmiş mənfəət vergisi		(926,797)	(323,000)
Ödənilmiş faizlər		(4,192,354)	(3,495,426)
Alınmış faizlər		13,222,791	10,469,554
Əməliyyat fəaliyyətindən istifadə olunan xalis pul vəsaitləri		**(4,996,700)**	**(9,030,947)**
İnvestisiya fəaliyyətindən pul vəsaitlərinin axını			
Əmlak, avadanlıqlar və qeyri-maddi aktivlərin alınması	8	(356,557)	(257,017)
İnvestisiya fəaliyyətində istifadə olunan xalis pul vəsaitləri		**(356,557)**	**(257,017)**
Maliyyələşdirilmə fəaliyyətindən pul vəsaitlərinin axını			
Müddətli borc öhdəliklərindən daxilolmalar		37,843,707	44,559,950
Müddətli borc öhdəliklərinin qaytarılması		(38,803,620)	(32,039,529)
Borc qiymətli kağızların buraxılması		9,754,845	2,167,000
Borc qiymətli kağızların ödənilməsi		(1,839,000)	(3,000,000)
Təsisçi istiqrazların buraxılması		-	250,000
Digər kapitalda (azalma)/ artım, xalis		(1,365,451)	1,136,272
Törəmə maliyyə aktivləri üzrə ödəniş		(843,574)	(518,262)
Ödənilmiş dividendlər		(1,464,000)	-
Maliyyələşdirilmə fəaliyyətində daxil olan xalis pul vəsaitləri		**3,282,907**	**12,555,431**
Pul vəsaitləri və onların ekvivalentlərində xalis (azalma)/ artım		**(2,070,350)**	**3,267,467**
İlin əvvəlinə pul vəsaitləri və onların ekvivalentləri		**4,044,333**	**776,866**
İlin sonuna pul vəsaitləri və onların ekvivalentləri		**1,973,983**	**4,044,333**

17 mart 2023-cü il tarixində Rəhbərliyin adından təsdiqlənmiş və imzalanmışdır.

Azərbaycan Respublikası Qapalı Səhmdar Cəmiyyəti FERRUM KAPITAL Azerbaijan Republic Closed Joint-Stock Company

Faiq Kərimov
Direktor

Leyla Haqverdiyeva
Baş Mühasib

5-43-cü səhifələrdəki qeydlər hazırkı maliyyə hesabatlarının tərkib hissəsidir.