

**“AZƏRBAYCAN DƏMİR YOLLARI”
QAPALI SƏHMDAR CƏMİYYƏTİ**

**31 dekabr 2022-ci il tarixində
tamamlanan il üzrə
Konsolidə edilmiş Maliyyə Hesabatları
və Müstəqil Auditorların Hesabatı**

'000 AZN	31 dekabr 2022	31 dekabr 2021 Təkrar təqdim edilmiş*	1 yanvar 2021 Təkrar təqdim edilmiş*
Aktivlər			
Əmlak, tikili və avadanlıqlar	3,758,580	3,126,437	2,524,331
Qeyri-maddi aktivlər	3,481	3,149	1,023
Əmlak, tikili və avadanlıqlar üzrə avans	165,309	219,733	206,860
Təxirə salınmış vergi aktivi	14,660	15,574	2,963
Uzunmüddətli aktivlər	3,942,030	3,364,893	2,735,177
Mal-material ehtiyatları	66,571	78,899	79,487
Ticari və sair debitor borcları	94,720	54,463	47,604
Sair aktivlər	21,445	28,389	81,256
Pul vəsaitləri və onların ekvivalentləri	146,783	125,843	93,371
Cari aktivlər	329,519	287,594	301,718
Cəmi aktivlər	4,271,549	3,652,487	3,036,895
Kapital			
Nizamnamə kapitalı	906,062	906,062	906,062
Dövlət investisiyaları	5,250,426	4,428,489	3,710,594
Məcmu məzənnə fərqləri	15,272	16,440	25,867
Yığılmış defisit	(4,345,349)	(4,431,433)	(4,457,588)
Qrupun təsisçilərinə aid olan kapital	1,826,411	919,558	184,935
Qeyri-nəzarət payları	525	453	628
Cəmi kapital	1,826,936	920,011	185,563
Öhdəliklər			
Borc öhdəlikləri	1,425,237	1,784,954	2,017,978
Sair öhdəliklər	5,625	9,316	30,427
Ticari və sair kreditor borcları	26,749	12,219	3,428
Uzunmüddətli öhdəliklər	1,457,611	1,806,489	2,051,833
Borc öhdəlikləri	687,482	503,633	470,653
Ticari və sair kreditor borcları	138,142	267,876	227,534
Müqavilə öhdəlikləri	125,942	110,881	93,612
Sair öhdəliklər	20,502	38,632	5,786
Mənfəət vergisi öhdəliyi	14,934	4,965	1,914
Cari öhdəliklər	987,002	925,987	799,499
Cəmi öhdəliklər	2,444,613	2,732,476	2,851,332
Cəmi kapital və öhdəliklər	4,271,549	3,652,487	3,036,895

“Azərbaycan Dəmir Yolları” QSC
2022-ci il il üzrə Mənfəət və ya Zərər və Sair Məcmu Gəlir haqqında Konsolidə edilmiş Hesabat

'000 AZN	2022	2021
Yükdaşıma gəlirləri	525,498	397,941
Tikinti gəlirləri	20,953	52,189
Sənişindəşıma gəlirləri	4,826	1,853
Sair gəlirlər	50,131	36,949
Cəmi gəlirlər	601,408	488,932
Köhnəlmə və amortizasiya	(83,518)	(73,835)
Əməkhaqqı, maaş və əlaqəli ödənişlər	(204,150)	(176,664)
Elektrik enerjisi, materiallar və texniki xidmət xərcləri	(63,610)	(54,103)
Nəqliyyat xərcləri	(116,357)	(107,652)
Ticari və sair debitor borcları üzrə dəyərsizləşmə zərəri	(1,579)	(2,976)
Sair aktivlər üzrə dəyərsizləşmə gəliri	-	183
Sair xərclər, xalis	(52,512)	(106,425)
Əməliyyat fəaliyyətlərindən mənfəət/(zərər)	79,682	(32,540)
Maliyyə xərcləri	(44,598)	(59,478)
Xarici valyuta mübadiləsindən xalis gəlir	71,909	109,838
Xalis maliyyə gəliri	27,311	50,360
Mənfəət vergisindən əvvəlki mənfəət	106,993	17,820
Mənfəət vergisi (xərçi)/gəliri	(20,837)	8,160
İl üzrə xalis mənfəət	86,156	25,980
Sair məcmu zərər		
<i>Sonradan mənfəət və ya zərərlə təkrar təsnif edilən və ya edilə bilən bəndlər</i>		
Məzənnə çevrilməsindən yaranan fərqlər	(1,168)	(9,427)
İl üzrə cəmi məcmu gəlir	84,988	16,553
Aşağıdakılara aid olan cəmi məcmu gəlir/(zərər):		
Qrupun təsisçiləri	84,916	16,728
Qeyri-nəzarət payları	72	(175)
	84,988	16,553

Hazırkı maliyyə hesabatları 2 oktyabr 2023-cü il tarixində rəhbərlik tərəfindən təsdiqlənərək aşağıdakı şəxslər tərəfindən imzalanmışdır:

Rövşən Rüstəmov
Sədr

Murad Ağaməmmədov
Baş maliyyə direktoru v.m.i.e

“Azərbaycan Dəmir Yolları” QSC
2022-ci il il üzrə Kapitalda Dəyişikliklər haqqında Konsolidə edilmiş Hesabat

'000 AZN	Nizamnamə kapitalı	Dövlət investisiyaları	Yığılmış defisit	Məcmu məzənnə fərqləri	Qeyri- nəzarət payları	Cəmi kapital
1 yanvar 2021-ci il tarixinə qalıq, əvvəl təqdim edilmiş	906,062	3,710,594	(4,497,152)	25,867	628	145,999
Səhvlərin düzəldilməsinin təsiri	-	-	39,564	-	-	39,564
1 yanvar 2021-ci il tarixinə qalıq, təkrar təqdim edilmiş*	906,062	3,710,594	(4,457,588)	25,867	628	185,563
Cəmi məcmu gəlir						
İl üzrə mənfəət/(zərər)	-	-	26,155	-	(175)	25,980
Məzənnə çevrilməsindən yaranan fərqlər	-	-	-	(9,427)	-	(9,427)
Cəmi sair məcmu zərər	-	-	-	(9,427)	-	(9,427)
İl üzrə cəmi məcmu gəlir	-	-	26,155	(9,427)	(175)	16,553
Qrupun təsisçiləri ilə əməliyyatlar						
İl ərzində dövlət investisiyaları	-	717,895	-	-	-	717,895
Qrupun təsisçiləri ilə cəmi əməliyyatlar	-	717,895	-	-	-	717,895
31 dekabr 2021-ci il tarixinə qalıq, təkrar təqdim edilmiş*	906,062	4,428,489	(4,431,433)	16,440	453	920,011

“Azərbaycan Dəmir Yolları” QSC
2022-ci il il üzrə Kapitalda Dəyişikliklər haqqında Konsolidə edilmiş Hesabat

'000 AZN	Nizamnamə kapitalı	Dövlət investisiyaları	Yığılmış defisit	Məcmu məzənnə fərqləri	Qeyri- nəzarət payları	Cəmi kapital
1 yanvar 2022-ci il tarixinə qalıq, təkrar təqdim edilmiş*	906,062	4,428,489	(4,431,433)	16,440	453	920,011
Cəmi məcmu gəlir						
İl üzrə mənfəət	-	-	86,084	-	72	86,156
Məzənnə çevrilməsindən yaranan fərqlər	-	-	-	(1,168)	-	(1,168)
Cəmi sair məcmu zərər	-	-	-	(1,168)	-	(1,168)
İl üzrə cəmi məcmu gəlir	-	-	86,084	(1,168)	72	84,988
Qrupun təsisçiləri ilə əməliyyatlar						
İl ərzində dövlət investisiyaları	-	821,937	-	-	-	821,937
Qrupun təsisçiləri ilə cəmi əməliyyatlar	-	821,937	-	-	-	821,937
31 dekabr 2022-ci il tarixinə qalıq	906,062	5,250,426	(4,345,349)	15,272	525	1,826,936

'000 AZN	2022	2021
Əməliyyat fəaliyyətindən daxil olan pul vəsaitləri		
İl üzrə mənfəət	86,156	25,980
<i>Düzəlişlər:</i>		
Mənfəət vergisi xərci/(gəliri)	20,837	(8,160)
Əmlak, tikili və avadanlıqların satışı üzrə (gəlir)/zərər	(1,124)	1,901
Sair xərclər, xalis	-	723
Ticari və sair debitor borcları üzrə dəyərsizləşmə zərəri	1,579	2,976
Sair aktivlər üzrə dəyərsizləşmə gəliri	-	(183)
Mal-material ehtiyatlarının silinməsi	3,676	1,530
Köhnəlmə və amortizasiya	83,518	73,835
Maliyyə xərcləri	44,598	59,478
Xarici valyuta mübadiləsi üzrə xalis gəlir	(71,909)	(109,838)
	167,331	48,242
<i>Dəyişikliklər:</i>		
Debitor borcları	(36,534)	(19,010)
Mal-material ehtiyatları	8,652	(7,992)
Sair aktivlər	6,944	4,597
Ticari və sair kreditör borcları	(11,455)	18,283
Müqavilə öhdəlikləri	15,061	7,842
Sair öhdəliklər	(18,889)	23,577
Əməliyyatlardan daxil olan pul vəsaitləri:	131,110	75,539
Ödənilmiş mənfəət vergisi	(8,972)	(1,513)
Əməliyyat fəaliyyətindən daxil olan xalis pul vəsaitləri	122,138	74,026
İnvestisiya fəaliyyətindən daxil olan pul vəsaitləri		
Əmlak, tikili və avadanlıqların alınması	(622,023)	(381,033)
Qeyri-maddi aktivlərin alınması	(649)	(2,241)
İnvestisiya fəaliyyətində istifadə olunan xalis pul vəsaitləri	(622,672)	(383,274)
Maliyyə fəaliyyətindən daxil olan pul vəsaitləri		
Dövlət investisiyalarından daxilolmalar	606,659	408,697
Borc öhdəliklərindən daxilolmalar	-	2,989
Borcların ödənilməsi	(69,106)	(94,965)
İcarə öhdəliyi üzrə əsas məbləğin ödənilməsi	(3,279)	(3,453)
Ödənilmiş faiz	(8,552)	(16,663)
Məhdudiyət qoyulmuş pul vəsaitlərində dəyişiklik	-	48,453
Maliyyə fəaliyyətindən daxil olan xalis pul vəsaitləri	525,722	345,058
Pul vəsaitləri və onun ekvivalentlərində xalis artım	25,188	35,810
1 yanvar tarixinə pul vəsaitləri və onların ekvivalentləri	125,843	93,371
Məzənnə dəyişikliklərinin təsiri	(4,248)	(3,338)
31 dekabr tarixinə pul vəsaitləri və onların ekvivalentləri	146,783	125,843