

“МАНДАЛ ИРЭЭДҮЙН ӨСӨЛТ ХАМТЫН ХОС” ХХК	
Жилийн үйл ажиллагааны тайлагнал /маягт 1/	
Үнэт цаасны зах зээлийн тухай хуулийн 20 дугаар зүйлд Үнэт цаас гаргагчийн нийтлэг үүргийг хуульчилсан бөгөөд үнэт цаас гаргагч нь жилийн үйл ажиллагааны тайлан дараах маягтын дагуу Санхүүгийн зохицуулах хороо, арилжаа эрхлэх байгууллагад мэдээлэл ирүүлж, өөрийн цахим хуудсаар дамжуулан олон нийтэд мэдээлэл хүргэх үүрэгтэй.	
Тайлагнах хугацаа	2025 оны 01 сарын 01-ний өдрөөс 2025 оны 12 дугаар сарын 31-ны өдөр
Үнэт цаас гаргагчийн нэр, улсын бүртгэлийн гэрчилгээний дугаар, үнэт цаасны код, утасны дугаар	Нэр: “Мандал Ирээдүйн Өсөлт Хамтын ХОС” ХХК УБГД: 9011826709 РД: 6702988 Үнэт цаасны код: MFG, MN00MFG40026/ISIN/ Хаяг: Монгол Улс, Улаанбаатар, СБД 1-Р хороо, Жамьян Гүний Гудамж, Мөрү Тауэр, 602 тоот Утас: 7575 9911 И-мэйл хаяг: finance@mandalasset.mn Вэбсайт: www.mandalasset.mn
Бүртгэлтэй арилжаа эрхлэх байгууллагын нэр	“Монголын Хөрөнгийн Бирж” ХК
Бизнесийн үйл ажиллагааны салбар	Санхүү
Жилийн эцсийн санхүүгийн тайланд аудитын дүгнэлт гаргасан СЗХ-нд бүртгэлтэй аудитын компанийн нэр, бүртгүүлсэн огноо	“Нексия Аудит Монголиа” ХХК
Үнэт цаас гаргагчийн гаргасан нийт хувьцааны тоо ширхэг	50,000,000 ширхэг
Жилийн тайланг бэлтгэсэн мэргэжилтэн, Санхүүгийн тайланг хянасан албан тушаалтны нэр	Бэлтгэсэн: “Мандал Ассет Менежмент” ХХК-ийн сан дэмжих албаны мэргэжилтэн Г.Ундармаа.....<i>Г.Ундармаа</i>.....2026.04.29 Хянасан: “Мандал Ассет Менежмент” ХХК-ийн ерөнхий нягтлан бодогч О.Мандухай.....<i>О.Мандухай</i>.....2026.04.29
1.	Тайлант жилийн санхүүгийн тайлан /хураангуй тайлангийн үзүүлэлтийг бөглөж, санхүүгийн тайланг хавсаргана/
	Санхүүгийн байдлын үзүүлэлт

	САНХҮҮГИЙН БАЙДЛЫН ТАЙЛАН			
	(Мянган төгрөгөөр)	Тодруулга	2025-12-31	2024-12-31
	ХӨРӨНГӨ			
	Эргэлтийн бус хөрөнгө			
	Хорогдуулсан өртгөөр хэмжсэн санхүүгийн хөрөнгө	17	-	208,021
	Бусад дэлгэрэнгүй орлогоор дамжуулан бодит үнэ цэнээр хэмжсэн санхүүгийн хөрөнгө	17	1,762,897	8,166,763
	Нийт эргэлтийн бус хөрөнгө		1,762,897	8,374,784
	Эргэлтийн хөрөнгө			
	Хорогдуулсан өртгөөр хэмжсэн санхүүгийн хөрөнгө	17	13,545,704	27,709,577
	Бусад дэлгэрэнгүй орлогоор дамжуулан бодит үнэ цэнээр хэмжсэн санхүүгийн хөрөнгө	17	61,623,944	31,688,554
	Бусад авлага	19	1,490,279	1,083,513
	Мөнгө ба түүнтэй адилтгах хөрөнгө	18	7,431	2,070,041
	Нийт эргэлтийн хөрөнгө		76,667,358	62,551,685
	НИЙТ ХӨРӨНГӨ		78,430,255	70,926,469
	ЦЭВЭР ХӨРӨНГӨ			
	Нэгж эрх	20	50,000,000	50,000,000
	Бусад нөөц	21	224,898	(276,448)
	Хуримтлагдсан ашиг		27,127,505	18,066,719
	НИЙТ ЦЭВЭР ХӨРӨНГӨ		77,352,403	67,790,271
	ӨР ТӨЛБӨР			
	Богино хугацаат өр төлбөр			
	Бусад өглөг	22	1,077,852	3,136,198
	Нийт богино хугацаат өр төлбөр		1,077,852	3,136,198
	НИЙТ ӨР ТӨЛБӨР БА ЦЭВЭР ХӨРӨНГӨ		78,430,255	70,926,469
	Орлогын тайлан			
	ОРЛОГО ҮР ДҮНГИЙН БОЛОН БУСАД ДЭЛГЭРЭНГҮЙ ОРЛОГЫН ТАЙЛАН			
	(Мянган төгрөгөөр)	Тод	2025	2024
	Бусад дэлгэрэнгүй орлогоор дамжуулан бодит үнэ цэнээр хэмжсэн санхүүгийн хөрөнгийн хүүгийн орлого	9	7,661,785	3,843,793
	Хорогдуулсан өртгөөр хэмжсэн санхүүгийн хөрөнгийн хүүгийн орлого	9	1,464,757	3,962,322
	Ногдол ашгийн орлого	10	2,507,687	1,509,205
	Бусад орлого	11	-	86,777
	Хорогдуулсан өртгөөр хэмжсэн өрийн хэрэглүүрийн арилжааны олз/ гарз	12	(534,910)	1,104,430
	Бусад дэлгэрэнгүй орлогоор дамжуулан бодит үнэ цэнээр хэмжсэн санхүүгийн хөрөнгийн ашиг, алдагдалд шилжүүлсэн бодит үнэ цэнийн цэвэр өөрчлөлт	12	(299,793)	51,058
	Нийт орлого		10,799,526	10,557,585

	ХОМК-ийн үйлчилгээний зардал	14	(1,687,472)	(1,502,480)
	Кастодианы үйлчилгээний зардал	14	(72,518)	(62,494)
	Бусад зардал	15	(111,750)	(159,896)
	Санхүүгийн хөрөнгийн үнэ цэнийн бууралтын олз/(гарз)	12	(255,293)	(112,215)
	Гадаад валютын ханшийн зөрүүний олз/(гарз)	13	450,021	(200,400)
	Нийт үйл ажиллагааны зардал		(1,677,012)	(2,037,485)
	Татварын өмнөх ашиг		9,122,514	8,520,100
	Орлогын албан татварын зардал	16	(2,250)	(129,256)
	ТАЙЛАНТ ЖИЛИЙН ЦЭВЭР АШИГ		9,120,264	8,390,844
	Бусад дэлгэрэнгүй орлогоорх бодит үнэ цэнээр хэмжсэн санхүүгийн хөрөнгийн бодит үнэ цэнийн өөрчлөлт	21	501,346	(685,813)
	НИЙТ БУСАД ДЭЛГЭРЭНГҮЙ ОРЛОГО		9,621,610	7,705,031
	Нэгж эрхийн тоо	20	50,000,000	50,000,000
	Нэгж эрхэд ногдох суурь ашиг (төгрөгөөр)		182	168
	Өмчийн өөрчлөлтийн тайлан			
	ЦЭВЭР ХӨРӨНГИЙН ӨӨРЧЛӨЛТИЙН ТАЙЛАН			
	(Мянган төгрөгөөр)			
		Нэгж эрх	Хуримтлагдсан ашиг	Бусад нөөц
				Нийт цэвэр хөрөнгө
	2023 оны 12-р сарын 31-ний үлдэгдэл	50,000,000	9,669,518	409,365
	Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга	-	(49,486)	-
	2024 оны 1-р сарын 1-ний үлдэгдэл	50,000,000	9,620,032	409,365
	Тайлант жилийн ашиг	-	8,390,844	(685,813)
	Бусад дэлгэрэнгүй орлого	-	55,843	-
	2024 оны 12-р сарын 31-ний үлдэгдэл	50,000,000	18,066,719	(276,448)
	Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга	-	-	-
	2025 оны 1-р сарын 1-ний үлдэгдэл	50,000,000	18,066,719	(276,448)
	Тайлант жилийн ашиг	-	9,120,264	501,346
	Бусад дэлгэрэнгүй орлого	-	(59,478)	-
	2025 оны 12-р сарын 31-ний үлдэгдэл	50,000,000	27,127,505	224,898

Монгол гүйлгээний тайлан

МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭНИЙ ТАЙЛАН

<i>(Мянган төгрөгөөр)</i>	2025-12-31	2024-12-31
ҮНДСЭН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ		
Татварын өмнөх ашиг	9,122,514	8,520,100
Татварын өмнөх ашгийг цэвэр мөнгөн гүйлгээтэй тохируулах мөнгөн бус тохируулга:		
Хүүгийн орлого	(9,126,542)	(7,806,115)
Ногдол ашгийн орлого	(2,507,687)	(1,509,205)
Гадаад валютын ханшийн зөрүүний бодит бус олз/гарз	(580,414)	(308,176)
Хорогдуулсан өртгөөр хэмжсэн өрийн хэрэглүүрийн арилжааны (олз)/гарз	534,910	(1,104,430)
БДОБҮЦ-ээр хэмжсэн санхүүгийн хэрэглүүрийн хэрэгжсэн (олз)/гарз	555,086	(51,058)
Үйл ажиллагааны хөрөнгө болон өр төлбөрийн өөрчлөлтийн өмнөх үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ	(2,002,133)	(2,258,884)
Ажлын капиталын өөрчлөлт:		
Хорогдуулсан өртгөөрх бодит үнэ цэнээр хэмжигдсэн хөрөнгө оруулалтын цэвэр бууралт/(өсөлт)	13,836,985	(5,107,025)
БДОБҮЦ-ээрх бодит үнэ цэнээр хэмжигдсэн хөрөнгө оруулалтын цэвэр бууралт/(өсөлт)	(24,086,611)	(3,754,264)
Санхүүгийн хөрөнгийн бодит бус олз/гарз	439,618	690,351
Бусад авлагын (өсөлт)/бууралт	(849,653)	241,482
Хойшлогдсон татварын хөрөнгийн (өсөлт)/бууралт	-	89,376
Бусад өглөгийн (бууралт)/өсөлт	(2,058,346)	2,946,252
Татвар болон хүүгийн зардлын өмнөх үндсэн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээ	(14,720,140)	(7,152,712)
Төлсөн албан татвар	(2,250)	(129,256)
Хүлээн авсан хүүгийн орлого	10,021,700	7,212,644
Хүлээн авсан ногдол ашиг	2,507,687	1,509,205
Үндсэн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээ	(2,193,003)	1,439,881
Мөнгө ба түүнтэй адилтгах хөрөнгө дэх гадаад валютын ханшийн өөрчлөлтийн нөлөө	130,393	508,576
Мөнгө ба түүнтэй адилтгах хөрөнгийн цэвэр өсөлт	(2,062,610)	1,948,457
Мөнгө ба түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	2,070,041	121,584
Мөнгө ба түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл	7,431	2,070,041

1.1.	<i>Жилийн санхүүгийн тайлангийн аудитын дүгнэлт</i>
	“Мандал Ирээдүйн Өсөлт Хамтын Хөрөнгө Оруулалтын Сан” ХХК-ийн 2025 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөрх Сангийн санхүүгийн байдлын тайлан, тухайн өдрөөр дуусгавар болсон үеийн жилийн дэлгэрэнгүй орлогын тайлан, өмчийн өөрчлөлтийн тайлан, мөнгөн гүйлгээний тайлан, нягтлан бодох бүртгэлийн гол бодлогуудын товчоо болон бусад тайлбар тодруулгуудаас бүрдсэн санхүүгийн тайлангуудад аудит хийж гүйцэтгэлээ. Бидний дүгнэлтээр дээрх нэрлэсэн санхүүгийн тайлангууд нь 2025 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрийн байдлаарх Сангийн санхүүгийн байдал хийгээд тухайн өдрөө дуусгавар болсон үеийн санхүүгийн үйл ажиллагааны үр дүн, мөнгөн гүйлгээг Санхүүгийн тайлагналын олон улсын стандартууд (“СТОУС”)-ын дагуу материаллаг алдаагүй, үнэн зөв толилуулсан байна.
1.2.	<i>Аудитын тодорхойлох захидал /тодорхойлох захидлыг энэхүү зааварт дурдсан агуулгын хүрээнд боловсруулсан байх/</i>
 Nexia ХАРААТ БУС АУДИТОРЫН ДҮГНЭЛТ <u>“Мандал Ирээдүйн Өсөлт Хамтын Хөрөнгө Оруулалтын Сан” ХХК-ийн нэгж эрх эзэмшигчдэд</u> Аудиторын дүгнэлт Бид “Мандал Ирээдүйн Өсөлт Хамтын Хөрөнгө Оруулалтын Сан” ХХК (цаашид “Сан” гэх)-ийн 2025 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөрх Сангийн санхүүгийн байдлын тайлан, тухайн өдрөөр дуусгавар болсон үеийн жилийн дэлгэрэнгүй орлогын тайлан, өмчийн өөрчлөлтийн тайлан, мөнгөн гүйлгээний тайлан, нягтлан бодох бүртгэлийн гол бодлогуудын товчоо болон бусад тайлбар тодруулгуудаас бүрдсэн санхүүгийн тайлангуудад аудит хийж гүйцэтгэлээ. Бидний дүгнэлтээр дээр нэрлэсэн санхүүгийн тайлангууд нь 2025 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрийн байдлаарх Сангийн санхүүгийн байдал хийгээд тухайн өдрөөр дуусгавар болсон үеийн санхүүгийн үйл ажиллагааны үр дүн, мөнгөн гүйлгээг Санхүүгийн тайлагналын олон улсын стандартууд (“СТОУС”)-ын дагуу материаллаг алдаагүй, үнэн зөв толилуулсан байна. Дүгнэлтийн үндэслэл Бид энэхүү аудитын ажлыг Аудитын олон улсын стандарт (“АОУС”)-уудын дагуу хийж гүйцэтгэв. Уг стандартуудын дагуу хүлээсэн үүрэг хариуцлагуудыг энэхүү тайлангийн “Санхүүгийн тайлангийн аудитад хүлээх аудиторын үүрэг хариуцлага” хэсэгт харуулав. Бид Нягтлан бодогчдын ёс зүйн олон улсын стандартын зөвлөлөөс баталсан “Мэргэшсэн нягтлан бодогчдын ёс зүйн дүрэм”-ийн дагуу Компаниас хараат бус бөгөөд уг дүрэмд заасны дагуу өөрсдийн бусад ёс зүйн үүрэг хариуцлагаа бүрэн биелүүлсэн болно. Бидний олж авсан аудитын нотолгоо нь бидний гаргасан дүгнэлтэд хангалттай, зохистой үндэслэл болж чадна гэдэгт бид итгэлтэй байна. Санхүүгийн тайлантай холбоотойгоор удирдлагын хүлээх хариуцлага Санхүүгийн тайлангуудыг СТОУС-ын дагуу бэлтгэх, үнэн зөв толилуулах ба залилан, алдааны улмаас үүсч болох материаллаг буруу илэрхийлэлгүй санхүүгийн тайлангуудыг бэлтгэх боломжийг бий болгоход шаардлагатай гэж удирдлагын тодорхойлсон дотоод хяналтад удирдлага хариуцлага хүлээнэ. Сангийн удирдлага нь санхүүгийн тайлангуудыг бэлтгэхдээ Сангийн үйл ажиллагааг зогсоох эсвэл татан буулгахаар төлөвлөсөн эсвэл эдгээрээс өөр бодит сонголт байхгүйгээс бусад тохиолдолд санхүүгийн тайлангуудыг гаргахдаа удирдлага нь тасралтгүй байх зарчмын дагуу Сангийн үйл ажиллагааг тасралтгүй явуулах чадварыг үнэлэх, боломжтой бол тасралтгүй байх зарчимтай холбоотой асуудлуудыг тодруулах, нягтлан бодох бүртгэлийн тасралтгүй байх суурийг хэрэглэх үүрэгтэй. Засаглал хариуцсан этгээдүүд нь Сангийн санхүүгийн тайлагналын үйл явцад хяналт тавих үүрэгтэй.	

Залилан эсвэл алдаанаас үүссэн материаллаг буруу тайлагналуудаас нэгтгэсэн санхүүгийн тайлан нь бүхэлдээ ангид эсэх талаарх үндэслэлтэй баталгаа олж авах, дүгнэлт бүхий аудиторын тайлан гаргах нь бидний зорилго юм. Зохистой баталгаажуулалт гэдэг нь өндөр түвшний баталгаажуулалт боловч "АОУС"-ын дагуу хийгдсэн аудит нь оршин байгаа материаллаг буруу тайлагналуудыг байнга илрүүлнэ гэсэн баталгаа биш юм.

Буруу тайлагналууд нь залилан эсвэл алдаанаас үүсэж болох ба хэрэв тэдгээр нь дангаараа эсвэл нийтдээ нэгтгэсэн санхүүгийн тайланд үндэслэн гаргасан хэрэглэгчдийн эдийн засгийн шийдвэрт нөлөөлөх магадлалтай бол материаллагт тооцогдоно.

АОУС-ын дагуу хийх аудитын үед бид мэргэжлийн үнэлэмж, мэргэжлийн үл итгэх зарчмыг баримтлан ажилладаг. Бид мөн:

- Залилан эсвэл алдааны улмаас үүсч болох санхүүгийн тайлангийн материаллаг буруу тайлагналуудын эрсдэлүүдийг таних, үнэлэх, тэдгээр эрсдэлд тохирох аудитын горимуудыг боловсруулах, гүйцэтгэх, өөрсдийн дүгнэлтэд үндэслэл болохуйц хангалттай, зохистой аудитын нотолгоог олж авах.
- Залилан нь хуйвалдах, бичиг баримт хуурамчаар үйлдэх, санаатайгаар орхигдуулах, буруу мэдэгдэл хийх, дотоод хяналтыг зөрчих зэрэг үйлдлүүдтэй холбоотой байж болох тул залилангаас үүдэн гарсан материаллаг буруу тайлагналыг илрүүлэхгүй байх эрсдэл нь алдаанаас үүдэн гарсан буруу тайлагналыг ирүүлэхгүй байх эрсдэлээс өндөр байдаг.
- Сангийн дотоод хяналтын үр нөлөөтэй байдалд дүгнэлт өгөх зорилгоор биш тухайн нөхцөл байдалд тохирохуйц аудитын горим боловсруулахын тулд аудитад хамааралтай дотоод хяналтын талаар ойлголт олж авах.
- Хэрэглэсэн нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогууд нь зохистой эсэх, удирдлагын зүгээс нягтлан бодох бүртгэлийн ойролцоолсон тооцооллууд, тэдгээрт холбогдох тодруулгууд нь үндэслэлтэй эсэхийг үнэлэх.
- Нягтлан бодох бүртгэлийн тасралтгүй байх зарчмыг удирдлага зохистой хэрэглэсэн эсэх, олж авсан аудитын нотолгоонд үндэслэн Сангийн үйл ажиллагаагаа тасралтгүй явуулах чадамжид мэдэгдэхүйц эргэлзээ үүсгэж болох үйл явдал эсвэл нөхцөл байдалтай холбоотой материаллаг тодорхой бус байдал байгаа эсэхийг дүгнэх. Хэрэв материаллаг тодорхой бус байдал байна гэж дүгнэвэл, бид аудиторын тайландаа санхүүгийн тайлангийн холбогдох тодруулгыг хийж өгөх эсвэл ийм тодруулга хангалтгүй бол дүгнэлтээ өөрчлөх шаардлагатай болдог. Аудиторын тайлан гарах өдөр хүртэл олж авсан аудитын нотолгоонд үндэслэн бид дүгнэлтээ гаргадаг. Гэхдээ ирээдүйн үйл явдал эсвэл нөхцөл байдал Сангийн тасралтгүй байх зарчмыг алдагдуулж болно.
- Санхүүгийн тайлангуудын (үүнд тодруулгууд багтана) ерөнхий толилуулга, бүтэц, агуулгыг үнэлэх мөн санхүүгийн тайлангууд нь зөв толилуулгын шаардлагыг хангахуйц байдлаар холбогдох ажил гүйлгээ, үйл явдлуудыг илэрхийлсэн эсэхийг үнэлэх.

Бид аудитын ажлын төлөвлөсөн хамрах хүрээ, цаг хугацаа, томоохон хэмжээний дутагдал болон аудитын явцад олж тогтоосон дотоод хяналтын томоохон доголдол зэргийг багтаасан асуудлуудыг Сангийн удирдлагад мэдэгддэг.

Бусад зүйл

Энэхүү тайланг өөр ямар нэгэн зорилгоор бус, Монгол Улсын Хөрөнгө оруулалтын сангийн тухай хуулийн 40 дүгээр зүйлд заасны дагуу Мандал Ирээдүйн Өсөлт Хамтын Хөрөнгө Оруулалтын сан ХХК-ийн нэгж эрх эзэмшигчдийн захиалгаар аудитыг гүйцэтгэн сангийн нэгж эрх эзэмшигчдэд зориулан гаргалаа. Бид энэхүү тайлангийн агуулгын хүрээнд өөр аливаа нэг гуравдагч талын өмнө хариуцлага хүлээхгүй болно.

НЕКСИА ГЛОБАЛ МОНГОЛИА АУДИТ ХХК
Мэргэшсэн нягтлан бодогчид



Монгол Улс, Улаанбаатар хот
2026 оны 2 дугаар сарын 11-ний өдөр

Нексия Глобал Монголия Аудит ХХК
Нексия Интернэйшнл-ийн албан ёсны гишүүн
Веб: www.nexia.com

2.	<i>Үнэт цаас гаргагч нь тайлант хугацаанд санхүүгийн нөхцөл байдал, үйл ажиллагааны үр дүнд нөлөөлсөн хүчин зүйлс, удирдлагаас өгсөн үнэлгээ, цаашид авч хэрэгжүүлэх арга хэмжээний талаар товч тайлбарласан тайлан, мэдээлэл</i>	
2.1.	<i>Үйл ажиллагааны үр дүн /Санхүүгийн харьцаа үзүүлэлтүүд/</i>	Сангийн нийт хөрөнгө ₮78.7 тэрбум хүрсэн ба нэгж эрхийн цэвэр хөрөнгийн үнэ цэн 1,574.35 төгрөг байна. Энэ нь өмнөх оноос 13.9%-иар, сан үүсгэн байгуулагдсанаас хойш 57%-иар өссөн үзүүлэлт юм. Сангийн нийт хөрөнгийн 18%-ийг мөнгөний захын хэрэгсэл, 26%-ийг хувьцаа, 56%-ийг тогтмол орлоготой үнэт цаасанд байршуулсан байна. Сан нь “Биржийн бус зах зээл”-ийн арилжаанд оролцож болох хууль эрх зүйн орчин бүрдсэн бөгөөд бондын нийт багцын 93%-г хаалттай, 7%-ийг нээлттэй өрийн хэрэгсэлд байршуулаад байна.
2.2.	<i>Хөрвөх чадвар болон санхүүгийн нөөц, боломжийн үзүүлэлт</i>	
2.3.	<i>Үнэт цаас гаргагчийн үйл ажиллагаанд гадаад, дотоод орчны нөлөөлөл, бүтээгдэхүүн, үйлчилгээний төрөл хэлбэрт гарч буй өөрчлөлт, дээрх өөрчлөлтөд компанийн зүгээс авч хэрэгжүүлж буй арга хэмжээний мэдээлэл</i>	
2.4.	<i>Санхүүгийн байдлын тайлангийн гадуур бүртгэгдсэн ажил, гүйлгээний талаарх дэлгэрэнгүй мэдээлэл, нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын мэдээлэл /off balance/</i>	Тайлант хугацаанд болзошгүй өр төлбөрөөр бүртгэгдэх болон тайлангийн гадуур хийгдсэн ажил гүйлгээ гараагүй болно. Нягтлан бодох бүртгэлийн хувьд 2015 оны 12-р сарын 09-ний өдөр Сангийн сайд болон Санхүүгийн зохицуулах хорооны даргын хамтарсан 328/336 тоот тушаал бүхий “Хөрөнгө оруулалтын сангийн санхүүгийн тайлан бэлтгэх, нягтлан бодох бүртгэл хөтлөх, цэвэр хөрөнгийг үнэлэх заавар болон” 2016 оны 06 сарын 10-ны өдөр Санхүүгийн зохицуулах хорооны 198 тоот тушаал бүхий “Хөрөнгө оруулалтын сангийн нягтлан бодох бүртгэл хөтлөх, үйлчилгээ үзүүлэх мэргэшсэн нягтлан бодогчийн бүртгэх тухай журам”-уудын дагуу МНБ бүртгэлийг хөтлөн үйл ажиллагаа явуулж байна.
2.5.	<i>Тайлант хугацаанд авсан зээлийн эргэн төлөлт болон зээлийн барьцаа, баталгааны талаарх мэдээлэл</i>	Байхгүй
3.	<i>Үнэт цаас гаргагчийн тайлант хугацаанд хийгдсэн сонирхлын зөрчилтэй хэлцэл болон их хэмжээний хэлцлийн мэдээлэл, хэлцэл хийгдэх ач холбогдол зорилго, сонирхлын зөрчилтэй этгээдийн талаарх мэдээлэл /тайлант хугацаанд хийгдсэн нийт сонирхлын зөрчилтэй хэлцлийн талаарх мэдээллийг тусгана/</i>	
	Тухайн тайлант хугацаанд Төлөөлөн Удирдах Зөвлөлийн 2025 оны 05 дугаар сарын 14-ний өдрийн хурлын 25/08 тоот тогтоолоор компанийн нийт активын 5 хүртэлх хувиар холбогдох хууль, журам, хөрөнгө оруулалтын бодлогын баримт бичгийн хүрээнд хувьцаа болон бондын сонирхлын зөрчилтэй хэлцэл хийх эрхийг зөвшөөрсөн. Хэлцлийн ач холбогдол нь тараан байршуулалт, зах зээлийн нөхцөл байдлаас шалтгаалан бондын хэмжээг нэмэх болон сангийн өгөөжийг өсгөх юм.	
4.	<i>Цалин урамшууллын мэдээлэл</i>	
	Хөрөнгө оруулалтын сангийн тухай хуулийн 21.2.5-д “Хөдөлмөрийн гэрээ болон бусад гэрээний үндсэн дээр хөрөнгө оруулалтын санд ажилтан авч ажиллуулах”-ыг хориглодог.	

	Сан нь “Мандал Ассет Менежмент” ХХК-д хөрөнгө итгэмжлэн удирдах гэрээний дагуу үйлчилгээний төлбөр төлдөг.
5.	<i>Компанийн засаглалтай холбоотой мэдээлэл</i>
	Сангийн эрх барих дээд байгууллага нь Сангийн нэгж эрх эзэмшигчдийн хурал байна. Сан нь Төлөөлөн удирдах зөвлөлтэй бөгөөд сангийн нэгж эрх эзэмшигчдийн хурлаар хэлэлцэх асуудал болон нэгж эрх эзэмшигчдийн хурал хуралдуулахтай холбогдох бусад асуудлыг шийдвэрлэдэг. Сангийн нэгж эрх эзэмшигчдийн хурал: 2025 оны 04 сарын 21-нд • “НЭЭХ-ын ирцийн тухай болон хурлын хүчин төгөлдөрт тооцох тухай”; • “Саналын хуудсыг тоолсон дүнгийн тухай”; • “ХОС-ийн 2024 оны Үйл ажиллагааны болон санхүүгийн тайланд ТУЗ-ийн гаргасан дүгнэлтийг хэлэлцэн батлах тухай”; • “ХОМК-ийн хөрөнгө итгэмжлэн удирдах гэрээний жилийн тайланг батлах тухай”; • “Кастодианы хөрөнгө хадгалах үйлчилгээний жилийн тайланг батлах тухай”; • “Дүрэмд өөрчлөлт оруулах тухай”; • “ТУЗ-ийн 2025 оны үйл ажиллагааны зардлын төсөв батлах тухай”; • “ТУЗ-ийн гишүүнийг улируулан сонгох тухай”; • “ТУЗ-ийн гишүүнийг чөлөөлж, нөхөн томилох тухай”; • “Сангийн Нэгж эрхийн танилцуулгад өөрчлөлт оруулах тухай” Төлөөлөн удирдах зөвлөлийн хурал: • 2025 оны 02 сарын 18-нд “Сангийн эрх зүйн нөхцөл байдалд хийсэн шинжилгээ”, “Хөрөнгө оруулалтын журам”, “2024 оны сангийн гүйцэтгэл”, “2024 оны цэвэр ашгаас Ногдол ашиг хуваарилахгүй тухай” • 2025 оны 03 сарын 12-нд “Нэгж эрх эзэмшигчдийн ээлжит хурлыг зарлан хуралдуулах тухай” • 2025 оны 03 сарын 31-нд “Тогтоолын хавсралтад өөрчлөлт оруулах тухай” • 2025 оны 05 сарын 14-нд “Сангийн НЭЭХ-ээс гарсан шийдвэрүүд”, “ТУЗ-ийн бүрэлдэхүүн”, “ТУЗ-ийн даргыг томилох тухай”, “Сангийн 2025 оны 4-р сарын үйл ажиллагааны тайлантай танилцах”, “Сангийн нийт активын 5 хүртэлх хувиар сонирхлын зөрчилтэй хэлцэл хийх зөвшөөрөл хүсэх тухай” • 2025 оны 07 сарын 01-нд “Сангийн 2025 оны 5-р сарын үйл ажиллагааны тайлантай танилцах”, “ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журам батлах тухай”, “Нууц хадгалах гэрээ байгуулах тухай” • 2025 оны 07 сарын 08-нд “Сангийн 2025 оны 6-р сарын үйл ажиллагааны тайлантай танилцах” • 2025 оны 08 сарын 07-нд “Сангийн Хөрөнгө оруулалтын бодлогын баримт бичигт өөрчлөлт оруулах тухай” • 2025 оны 08 сарын 29-нд “Сангийн 2025 оны 7-р сарын үйл ажиллагааны тайлантай танилцах” • 2025 оны 10 сарын 08-нд “Аудитын компани сонгох тухай” • 2025 оны 10 сарын 22-нд “Сангийн 2025 оны 9-р сарын үйл ажиллагааны тайлантай танилцах” • 2025 оны 11 сарын 20 -нд “Сангийн 2025 оны 10-р сарын үйл ажиллагааны тайлантай танилцах” • 2025 оны 12 сарын 24 -нд “Сангийн 2025 оны 11-р сарын үйл ажиллагааны тайлантай танилцах”; зэрэг 2025 онд ТУЗ нь 12 удаа хуралдсан байна.

6.	<i>Зах зээлийн эрсдлийн мэдээлэл</i>
	Мандал Ирээдүйн Өсөлт сангийн хувьд эрсдэлийн оновчтой удирдлагыг хөрөнгө оруулалтын хороогоор баталсан бодлогоор дамжуулан хэрэгжүүлдэг. Ингэхдээ макро эдийн засгийн, хууль эрх зүйн, гадаад орчны гэх мэт маш олон эрсдэлийг авч үздэг. 2025 онд эрсдэлийн оновчтой удирдлагатай холбоотой авч хэрэгжүүлсэн арга хэмжээг тоймлон хүргэвэл: Валютын ханшийн эрсдэл Монгол улсын экспортын орлогын тодорхой бус байдал, төсвийн тэлэх бодлогоор өдөөгдсөн импортын өндөр өсөлт нь долларжилтыг нэмэгдүүлж төгрөгийн хөрөнгө оруулалтын үнэ цэнийг бууруулж байдаг. Өнгөрсөн оны хувьд бид ханшийн өндөр өсөлттэй саруудад хөрөнгө оруулалтын багцын 50 хүртэлх хувьд ам.долларын позицийг барьснаар ханшийн эрсдэлийг удирдаж ажилласан. Хүүгийн түвшний эрсдэл Бодлогын хүү үе шаттай буурч тогтмол орлоготой үнэт цаасны хөрөнгө оруулалтын өгөөжид сөргөөр нөлөөлөх нөхцөл байдал зах зээл дээр өнгөрсөн онд бий болсон. Энэхүү нөхцөлд бидний зүгээс санхүүгийн үзүүлэлт болон засаглал сайтай үнэт цаас гаргагчидтай боломжит өндөр хүүг тохиролцож хүүний түвшний эрсдэлийг удирдаж ажилласан. Хөрөнгө оруулалт чанаргүйдэх эрсдэл Тогтмол орлоготой үнэт цаасны хөрөнгө оруулалтын хувьд анхаарах ёстой гол эрсдэл нь чанаргүйдэх буюу дампуурах эрсдэл байдаг. Энэ нь үнэт цаас гаргагч хүү эсвэл үндсэн төлөлтөө хугацаанд нь хийх чадваргүй болж хөрөнгө оруулагч мөнгөө алдах эрсдэл юм.
7.	<i>Хувьцаа эзэмшигчдийн өмчлөлийн мэдээлэл /5 ба түүнээс дээш хувьцаа эзэмшигчдийн нэрс эзэмшлийн хувь, нийт хувьцаа эзэмшигчдийн тоо/</i>
	“Тэнгэр даатгал” ХХК-12.63% “Мандал Даатгал” ХК-5.26% “Мандал Ассет Менежмент” ХХК-5.22% “Мандал Праявит Экүити хувийн ХОС” ХХК-6.14%
8.	<i>Үнэт цаас гаргагч нь төсөл хэрэгжүүлэх зорилгоор нийтэд санал болгон хувьцаа гаргасан бол төсөл хэрэгжиж эхэлснээс хойш дуусах хүртэл хугацаанд төслийн хэрэгжилтийн явц болон татан төвлөрүүлсэн хөрөнгийн зарцуулалтын тайлан мэдээлэл</i>
	“Мандал Ирээдүйн Өсөлт Хамтын ХОС” нь биржээр арилжаалагддаг хамтын хаалттай сан тул нэгж эрх нэмж гаргах боломжгүй.
9.	<i>Ногдол ашгийн мэдээлэл</i>
	Санхүүгийн ТУЗ-ийн 2026 оны 01 сарын 26-ны өдрийн хурлын 26/002 тогтоолын дагуу 2025 оны цэвэр ашгаас нэгж эрх эзэмшигчдэд ногдол ашиг тараахгүй байхаар шийдвэрлэсэн болно.
10.	<i>Үнэт цаас гаргагчаас тайланд хугацаанд нийгмийн хариуцлагын чиглэлээр хийгдсэн ажлын тайлангийн мэдээлэл</i>
	Хөрөнгийн зах зээлийг хүн бүрд ойртуулж, санхүү хөрөнгө оруулалтын талаарх ойлголт мэдээллийг түгээх зорилготой Хөрөнгө оруулалтын экспо арга хэмжээг 2022 оноос эхлэн 3 жил дараалан зохион байгуулж, нийт 20,000 гаруй иргэд олон нийт хамрагдсан байна. Хөрөнгө оруулалтын экспод хүрэлцэн ирснээр хувьцаа, бонд, банк санхүү, хөрөнгө оруулалтын сангуудын талаарх мэдлэг мэдээллийг салбарын туршлагатай эксперт, мэргэжилтнүүдээс үнэ төлбөргүй, нэг дороос авах боломжоор хангасан монголын хамгийн том санхүүгийн арга хэмжээ билээ.

Мэдээлэл гаргагч этгээд болон мэдээллийн үнэн зөвийг баталсан этгээдийн гарын үсэг, огноо: 2026.01.29

Овог, нэр: Н.Болор-Эрдэнэ

Албан тушаал: "Мандал Ирээдүйн Өсөлт Хамтын ХОС" ХХК-ийн гүйцэтгэх удирдлагын итгэмжлэгдсэн төлөөлөгч

Гарын үсэг:/Н.Болор-Эрдэнэ/

(Тамга/тэмдэг)



Мэдээлэл бэлтгэж, хүргүүлсэн этгээдийн гарын үсэг, огноо:

Овог, нэр:

Албан тушаал: Мандал Ассет Менежмент ХХК-ийн сан дэмжих албаны мэргэжилтэн

Гарын үсэг:/Г.Ундармаа/

(Тамга/тэмдэг)

