

Сангийн сайдын 2017 оны
..... дугаар тушаалын
2 дугаар хавсралт

Регистрийн дугаар:

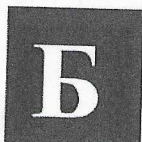
5	2	2	1	9	7	8
---	---	---	---	---	---	---

Хаяг : Чингэлтэй дүүрэг 1-р хороо Бага тойруу /15160/ Д.Сүхбаатарын гудамж – 11 тоот барилга
Шуудангийн хаяг : Ш/х - 686
Утас : 328267, 70118267

Факс : 313338

Өмчийн хэлбэр : Төрийн 17,23%

Хувийн 82,77 %.



**“МИК ХОЛДИНГ” ХК -ИЙН
2024 ОНЫ 2-Р УЛИРЛЫН
САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАН**

Хянаж хүлээн авсан байгууллагын нэр	Сар, өдөр	Гарын үсэг

“МИК ХОЛДИНГ” ХК-ийн
2024 оны 02 –р улирлын санхүүгийн тайлангийн
бодит байдлын тухай мэдэгдэл

2024 оны 06 сарын 30 өдөр

Гүйцэтгэх Захирал Б.Гантулга, Санхүүгийн удирлагын газрын захирал Г.Сансар, Тайлан бүртгэл хяналтын хэлтсийн захирал Ц.Энхзул бид манай аж ахуйн нэгжийн 2024 оны 06 сарын 30-ны өдрөөр тасалбар болгон гаргасан санхүүгийн тайланд тайлант хугацааны үйл ажиллагааны үр дүн, санхүүгийн байдлыг “Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай” хуулийн 18.1 дэх заалтын дагуу үнэн зөв, бүрэн тусгасан болохыг баталж байна. Үүнд:

1. Бүх ажил гүйлгээ бодитоор гарсан бөгөөд холбогдох анхан шатны баримтыг үндэслэн нягтлан бодох бүртгэл, санхүүгийн тайланд үнэн зөв тусгасан
2. Санхүүгийн тайланд тусгагдсан бүх тооцоолол үнэн зөв хийгдсэн
3. Аж ахуйн нэгжийн үйл ажиллагааны эдийн засаг, санхүүгийн бүхий л үйл явцыг иж бүрэн хамарсан
4. Тайлант үеийн үр дүнд өмнөх оны ажил гүйлгээнээс шилжин тусгагдаагүй, мөн тайлант оны ажил гүйлгээнээс орхигдсон зүйл байхгүй
5. Бүх хөрөнгө, авлага, өр төлбөр, орлого, зардлыг холбогдох Санхүүгийн тайлагналын олон улсын стандартын дагуу үнэн зөв тусгасан
6. Энэ тайланд тусгагдсан бүхий л зүйл манай байгууллагын албан ёсны өмчлөлд байдаг бөгөөд орхигдсон зүйл үгүй болно.

Гүйцэтгэх захирал

Санхүүгийн удирдлагын газрын захирал

ТБХХэлтсийн захирал



/Б.ГАНТУЛГА/

/Г.САНСАР/

/Ц.ЭНХЗУЛ/

САНХҮҮГИЙН БАЙДЛЫН ТАЙЛАН

"МИК Холдинг" ХК
/Аж ахуйн нэгжийн нэр/

Мөрийн дугаар	Үзүүлэлт	/Төгрөг/	
		2023 оны 12 сарын 31	2024 оны 06 сарын 30
1	ХӨРӨНГӨ		
1.1	Эргэлтийн хөрөнгө		
1.1.1	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгө		
1.1.2	Дансны авлага	1,991,952,611.30	1,982,278,510.15
1.1.3	Татвар, НДШ-ийн авлага		
1.1.4	Бусад авлага	-	2,458,795.55
1.1.5	Бусад санхүүгийн хөрөнгө	210,926,330.21	79,199,489.18
1.1.6	Бараа материал		
1.1.7	Урьдчилж төлсөн зардал/тооцоо	4,034,120.00	4,034,120.00
1.1.8	Бусад эргэлтийн хөрөнгө	-	3,709,744.99
1.1.9	Борлуулах зорилгоор эзэмшиж буй эргэлтийн бус хөрөнгө (борлуулах бүлэг хөрөнгө)		
1.1.11	Эргэлтийн хөрөнгийн дүн	2,206,913,061.51	2,071,680,659.87
1.2	Эргэлтийн бус хөрөнгө		
1.2.1	Үндсэн хөрөнгө	34,389,511.18	26,760,782.08
1.2.2	Биет бус хөрөнгө	11,348,410.97	5,689,751.23
1.2.3	Биологийн хөрөнгө		
1.2.4	Урт хугацаат хөрөнгө оруулалт		
1.2.5	Хайгуул ба үнэлгээний хөрөнгө	73,075,104,539.64	73,075,104,539.64
1.2.6	Хойшлогдсон татварын хөрөнгө		
1.2.7	Хөрөнгө оруулалтын зориулалттай үл хөдлөх хөрөнгө		
1.2.8	Бусад эргэлтийн бус хөрөнгө		
1.2.9			
1.2.10	Эргэлтийн бус хөрөнгийн дүн	73,120,842,461.79	73,107,555,072.95
1.3	НИЙТ ХӨРӨНГИЙН ДҮН	75,327,755,523.30	75,179,235,732.82
2	ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗДИЙН ӨМЧ		
2.1	Өр төлбөр		
2.1.1	Богино хугацаат өр төлбөр		
2.1.1.1	Дансны өглөг	7,780,037.77	126,968,216.93
2.1.1.2	Цалингийн өглөг		
2.1.1.3	Татварын өр	132,644,264.11	125,819,530.70
2.1.1.4	НДШимтгэлийн өглөг	886,908.54	916,602.58
2.1.1.5	Богино хугацаат зээл		
2.1.1.6	Хүүний өглөг		
2.1.1.7	Ногдол ашгийн өглөг		
2.1.1.8	Урьдчилж орсон орлого	798,874,982.30	-
2.1.1.9	Нөөц /өр төлбөр/		
2.1.1.10	Бусад богино хугацаат өр төлбөр		
2.1.1.11	Борлуулах зорилгоор эзэмшиж буй эргэлтийн бус хөрөнгө (борлуулах бүлэг хөрөнгө) -нд хамаарах өр төлбөр		
2.1.1.13	Богино хугацаат өр төлбөрийн дүн	940,186,192.73	253,704,350.21
2.1.2	Урт хугацаат өр төлбөр		
2.1.2.1	Урт хугацаат зээл		
2.1.2.2	Нөөц /өр төлбөр/		
2.1.2.3	Хойшлогдсон татварын өр		
2.1.2.4	Бусад урт хугацаат өр төлбөр		
2.1.2.6	Урт хугацаат өр төлбөрийн дүн		
2.2	Өр төлбөрийн нийт дүн	940,186,192.73	253,704,350.21
2.3	Эздийн өмч		
2.3.1	Өмч : - төрийн		
2.3.2	- хувийн		
2.3.3	- хувьцаат	20,709,320,000.00	20,709,320,000.00
2.3.4	Халаасны хувьцаа		
2.3.5	Нэмж төлөгдсөн капитал	52,225,114,830.04	52,225,114,830.04
2.3.6	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэл		
2.3.7	Галаад валютын хөрвүүлэх нөөц		
2.3.8	Эздийн өмчийн бусад хэсэг		
2.3.9	Хуримтлагдсан ашиг (алдагдал)	144,477,562.75	1,453,134,500.71
2.3.10	Тайлан үеийн ашиг /алдагдал/	1,308,656,937.96	537,962,051.86
2.3.11	Эздийн өмчийн дүн	74,387,569,330.75	74,925,531,382.60
2.4	ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗДИЙН ӨМЧИЙН ДҮН	75,327,755,523.48	75,179,235,732.81

Гүйцэтгэх захирал

/Б.Гантулга/

Санхүүгийн Удирдлагын Газрын захирал

/Г.Сайсар/

Тайлан бүртгэл хяналтын хэлтсийн захирал

/Д.Энхзүл/

Санхүүгийн ахлах мэргэжилтэн

/А.Цолмон/

ОРЛОГЫН ДЭЛГЭРЭНГҮЙ ТАЙЛАН

"МИК Холдинг" ХК
(Аж ахуйн нэгжийн нэр)

/Төгрөг/

Мөрийн дугаар	Үзүүлэлт	2023 оны 12 сарын 31	2024 оны 06 сарын 30
1	Борлуулалтын орлого (цэвэр)		
2	Борлуулалтын өртөг		
3	Нийт ашиг (алдагдал)		
4	Түрээсийн орлого	164,492,263.74	95,051,717.68
5	Хүүний орлого		
6	Ноогдол ашгийн орлого		
7	Эрхийн шимтгэлийн орлого	3,020,001,611.43	1,248,027,843.75
8	Бусад орлого	(5,454,545.46)	(2,481,818.19)
9	Борлуулалт, маркетингийн зардал	(1,073,809,095.05)	(733,846,841.50)
10	Ерөнхий ба удирдлагын зардал		
11	Санхүүгийн зардал	(593,775,550.92)	(8,539,752.46)
12	Бусад зардал		
13	Гадаад валютын ханшийн зөрүүний олз (гарз)		
14	Үндсэн хөрөнгө данснаас хассаны олз (гарз)		
15	Биет бус хөрөнгө данснаас хассаны олз (гарз)		
16	Хөрөнгө оруулалт борлуулснаас үүссэн олз (гарз)	9,111,028.15	-
17	Бусад ашиг (алдагдал)	1,520,565,711.88	598,211,149.28
18	Татвар төлөхийн өмнөх ашиг (алдагдал)	(211,908,773.93)	(60,249,097.42)
19	Орлогын татварын зардал	1,308,656,937.96	537,962,051.86
20	Татварын дараах ашиг (алдагдал)		
21	Зогсоосон үйл ажиллагааны татварын дараах ашиг (алдагдал)	1,308,656,937.96	537,962,051.86
22	Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)		
23	Бусад дэлгэрэнгүй орлого		
	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдлийн зөрүү		
	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн зөрүү		
	Бусад олз (гарз)	1,308,656,937.96	537,962,051.86
24	Орлогын нийт дүн		
25	Нэгж хувьцаанд ноогдох суурь ашиг (алдагдал)		

Гүйцэтгэх захирал...../Б.Гантулга/
 Санхүүгийн Удирдлагын Газрын захирал...../Т.Сансар/
 Тайлан бүртгэл хяналтын хэлтсийн захирал...../Ц.Энхзул/
 Санхүүгийн ахлах мэргэжилтэн...../А.Цолмон/



ӨМЧИЙН ӨӨРЧЛӨЛТИЙН ТАЙЛАН

"МИК Холдинг" ХК
(Аж ахуйн нэгжийн нэр)

№	Үзүүлэлт	Өмч	Халаасны хувьцаа	Нэмж төлөгдсөн капитал	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэл	Гадаад валютын хөрвүүлэх нөөц	Эзэмшигчийн өмчийн бусад хэсэг	Хуримтлагдсан ашиг	Нийт дүн
1	2022 оны 12-р сарын 31-ны үлдэгдэл	20,709,320,000.0	-	52,225,114,830.4	-	-	-	144,477,563.0	73,078,912,393.1
2	Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга	-	-	-	-	-	-	-	-
3	Залруулсан үлдэгдэл	20,709,320,000.0	-	52,225,114,830.4	-	-	-	144,477,563.0	73,078,912,393.1
4	Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)	-	-	-	-	-	-	1,308,656,938.0	1,308,656,938.0
5	Бусад дэлгэрэнгүй орлого	-	-	-	-	-	-	-	-
6	Өмчид гарсан өөрчлөлт	-	-	-	-	-	-	-	-
7	Зарласан ноогдол ашиг	-	-	-	-	-	-	-	-
8	Дахин үнэлгээний нэмэгдлийн хэрэгжсэн дүн	-	-	-	-	-	-	-	-
9	2023 оны 12-р сарын 31-ны үлдэгдэл	20,709,320,000.0	-	52,225,114,830.4	-	-	-	-	-
10	Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга	-	-	-	-	-	-	1,453,134,501.0	74,387,569,331.1
11	Залруулсан үлдэгдэл	20,709,320,000.0	-	52,225,114,830.4	-	-	-	1,453,134,501.0	74,387,569,331.1
12	Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)	-	-	-	-	-	-	537,962,051.9	537,962,051.9
13	Бусад дэлгэрэнгүй орлого	-	-	-	-	-	-	-	-
14	Өмчид гарсан өөрчлөлт	-	-	-	-	-	-	-	-
15	Зарласан ноогдол ашиг	-	-	-	-	-	-	-	-
16	Дахин үнэлгээний нэмэгдлийн хэрэгжсэн дүн	-	-	-	-	-	-	-	-
17	2024 оны 06-р сарын 30-ны үлдэгдэл	20,709,320,000.0	-	52,225,114,830.4	-	-	-	1,991,096,552.9	74,925,531,382.9

Гүйцэтгэх захирал:/Б.Гантулга/
 Санхүүгийн Удирдлагын Газрын захирал/Г.Сансар/
 Тайлан бүртгэл хяналтын хэлтсийн захирал/Ц.Энхзул/
 Санхүүгийн ахлах мэргэжилтэн/А.Цолмон/

МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭНИЙ ТАЙЛАН

/Төгрөг/

"МИК Холдинг" ХК
(Аж ахуйн нэгжийн нэр)

Мөрийн дугаар	Үзүүлэлт	2023 оны 12 сарын 31	2024 оны 06 сарын 30
1	Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ	415,604,126.57	792,835,018.95
1.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)	415,604,126.57	792,835,018.95
	Бараа борлуулсан, үйлчилгээ үзүүлсэний орлого		
	Эрхийн шимтгэл, хураамж, төлбөрийн орлого		
	Даатгалын нөхөрөөс хүлээн авсан мөнгө		
	Буцаан авсан албан татвар		
	Татаас, санхүүжилтийн орлого		
	Бусад мөнгөн орлого	936,006,919.64	802,509,120.10
1.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	503,884,365.78	473,801,983.45
	Ажиллагчдад төлсөн	161,152,243.30	117,464,601.42
	Нийгмийн даатгалын байгууллагад төлсөн		
	Бараа, материал худалдан авахад төлсөн		
	Ашиглалтын зардалд төлсөн		
	Түлш шатахуун, тээврийн хөлс, сэлбэг хэрэгсэлд төлсөн		
	Хүүний төлбөрт төлсөн	149,020,974.24	174,431,870.85
	Татварын байгууллагад төлсөн		
	Даатгалын төлбөрт төлсөн	121,949,336.32	36,810,664.38
	Бусад мөнгөн зарлага	(520,402,793.07)	(9,674,101.15)
1.3	Үндсэн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн		
2	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ	-	-
2.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)		
	Үндсэн хөрөнгө борлуулсны орлого		
	Биет бус хөрөнгө борлуулсны орлого		
	Хөрөнгө оруулалт борлуулсны орлого		
	Бусад урт хугацаат хөрөнгө борлуулсны орлого		
	Бусад олгосон зээл, мөнгөн урьдчилгааны буцаан төлөлт		
	Хүлээн авсан хүүний орлого		
	Хүлээн авсан ноогдол ашиг	12,312,454.55	-
2.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	12,312,454.55	
	Үндсэн хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн		
	Биет бус хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн		
	Хөрөнгө оруулалт олж эзэмшихэд төлсөн		
	Бусад урт хугацаат хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн		
	Бусад олгосон зээл, мөнгөн урьдчилгаа		
	Бусад олгосон зээл, мөнгөн урьдчилгаа	(12,312,454.55)	
2.3	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн		
3	Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ	-	-
3.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)		
	Зээл авсан, өрийн үнэт цаас гаргаснаас хүлээн авсан		
	Хувьцаа болон өмчийн бусад үнэт цаас гаргаснаас хүлээн авсан		
	Төрөл бүрийн хандив		
3.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)		
	Зээл, өрийн үнэт цаасны төлбөрт төлсөн		
	Санхүүгийн түрээсийн өглөгт төлсөн		
	Хувьцаа буцаан худалдаж авахад төлсөн		
	Төлсөн ногдол ашиг		
3.3	Санхүүгийн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	(532,715,247.62)	(9,674,101.15)
4	Бүх цэвэр мөнгөн гүйлгээ	2,524,667,858.91	1,991,952,611.30
5	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	1,991,952,611.30	1,982,278,510.15
6	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл		

Гүйцэтгэх захирал:/Б.Гантулга/
 Санхүүгийн Удирдлагын Газрын захирал:/Т.Сансар/
 Тайлан бүртгэл хяналтын хэлтсийн захирал:/Ц.Энхзул/
 Санхүүгийн ахлах мэргэжилтэн:/А.Цолмон/



БАЛАНСЫН ГАДУУРХ БҮРТГЭЛ

- 15.1. **Ерөнхий зүйл:** Компанийн хадгалсан үнэ бүхий зүйлсийг балансын гадуурхи бүртгэлд бүртгэнэ.
- 15.2. **Хадгалсан үнэ бүхий зүйлс:** Компанийн балансад бүртгэлгүй, эсхүл бүртгэлтэй байсан ч мөнгөн бус нэгжээр давхар бүртгэж, хяналт тавих зайлшгүй шаардлагатай үнэт цаас, нарийн бүртгэлтэй маягт, хөрөнгө эзэмшлийн болон бусад үнэ цэнэ бүхий баримт бичиг, Компанийн эзэмшлийн эрх зэрэг зүйлсийг балансын гадуур бүртгэж хяналт тавина.
- 15.3. Хадгалсан үнэ бүхий зүйлсийг дараах байдлаар ангилж бүртгэнэ:
- 15.3.1. **Барьцаанд авсан хөрөнгө:** Зээлдэгчээс зээлийн барьцаанд тавьсан хөрөнгө, хөрөнгө эзэмших эрхийг өнөөгийн үнэ цэнээр үнэлж, зээлдэгч нэг бүрээр бүртгэнэ. Барьцаа болон хүлээн авсан хөрөнгийн тэнцлийн гадуур
- Үнэ бүхий зүйлийн 62100004 дансанд тоо, ширхэгээр, Зээлийн барьцаа хөрөнгийн 63100006 дансанд үнийн дүнгээр зээлдэгч тус бүрээр данс нээж бүртгэнэ. Зээлдэгч зээл, авлагаа төлсөн тохиолдолд барьцаанд авсан хөрөнгийг тэнцлийн гадуурх данснаас зарлагдана.
- 15.3.2. **Хадгалсан үнэ бүхий зүйл:** Компанийн барилгын зураг, нарийн бүртгэлтэй маягт, бусад шаардлагатай зүйлсийг тоо ширхэг буюу үнээр нь бүртгэнэ. Хадгалсан зүйлсийн нэр төрөл буюу үйлчлүүлэгч, эзэмшигчийн нэрээр данс нээж бүртгэнэ.
- 15.3.3. **Борлуулсан үнэт цаас:** Компанийн гаргасан худалдсан үнэт цаасыг нэр төрлөөр ангилж, тоо ширхэгээр нь бүртгэнэ.
- Давуу эрхтэй болон энгийн эрхтэй бонд - Ипотекийн зээл худалдан авахад зориулан түүний үнийн төлбөрт Давуу эрхтэй болон Энгийн эрхтэй бонд бүхий орон сууцны ипотекийн зээлээр баталгаажсан баталгаат үнэт цаас.
- Компани бонд гаргах үед 62100002 дансанд давуу эрхтэй бондыг, 62100003 дансанд энгийн эрхтэй бондыг тоо ширхэгээр бүртгэнэ. Бонд төлөгдөх үед төлсөн бондын хэмжээгээр тэнцлийн гадуурх данснаас тоо ширхэгээр нь зарлагдана.
- 15.4. **Компанид ашиглагдаж буй тамга, тэмдэг:** Компанийн үйл ажиллагаанд ашиглагдаж байгаа тамга, тэмдэг, лацны тэмдгийг нэр төрлөөр нь ангилж, тоо ширхэгээр бүртгэнэ.
- 15.5. **Өмчлөх бусад үл хөдлөх хөрөнгийн гэрчилгээ бүртгэх:** Чанаргүй зээлийг бууруулах зорилгоор компанийн нэр дээр шилжүүлж авсан Өмчлөх бусад үл хөдлөх хөрөнгийн гэрчилгээг үндэслэн тоо ширхэгээр бүртгэнэ.
- 15.6. **Тэнцлийн гадуурх дансны нэгдсэн төлөвлөгөө, дансны бүтэц:** Тэнцлийн гадуурх дансны төлөвлөгөө нь бүлгийн данс, нэрийн данс, дэд данс гэсэн хэлбэртэй байна.
- 15.7. Тэнцлийн гадуурх дэд данс:
- 61 – Хүлээж болзошгүй үүрэг;
 - 62 – Үнэ бүхий зүйл;
 - 63 – Зээл болон бусад хөрөнгийн тооцоо;
 - 64 – Бусад тооцоо.
- 15.8. Тэнцлийн гадуурх дансны дугаар нь 10 оронтой байна. Дансны дугаарын эхний 2 орон нь дансны бүлгийг, 3, 4 дэх орон нэмэгдсэнээр тэнцлийн (ерөнхий дэвтрийн) данс, 5,6,7,8 дахь орон нэмэгдсэнээр дансны нарийвчилсан ангилалыг (бүтээгдэхүүн), 9,10 дахь орон нь харилцагийн сегмент кодыг илэрхийлнэ. Жишээлбэл:
- 62 – Үнэ бүхий зүйл;
 - 6210 – Үнэ бүхий зүйл ерөнхий дэвтрийн данс;
 - 6210 0002 – Үнэ бүхий зүйл Давуу эрхтэй бонд;
 - 6210 0002 11 – Үнэ бүхий зүйл Банк санхүүгийн байгууллагын эзэмшиж байгаа Давуу эрхтэй бонд.