

Сангийн сайдын 2017 оны 12
дугаар сарын 14-ны өдрийн
361 тоот
тушаалын 2 дугаар хавсралт

Байгууллагын регистр

2	7	0	2	6	7	3
---	---	---	---	---	---	---

Хаяг: УБ хот,ХУД Чингисийн өргөн чөлөө-14, АПУ ХК-ийн байр

Шуудангийн хаяг: Улаанбаатар-36

Утас: 11 342419 Факс: 11 343063

Өмчийн хэлбэр: Төрийн.....хувь Хувийн..100....хувь

АПУ ХК-ийн

2024 оны 4-р улирлын

Нэгтгэсэн санхүүгийн тайлан

(аудитлагдаагүй)

Хянаж хүлээн авсан байгууллагын нэр	Сар, өдөр	Гарын үсэг

**АПУ ХК-ийн 2024 оны 4-р улирлын
нэгтгэсэн санхүүгийн тайлангийн
бодит байдлын тухай мэдэгдэл
(аудитлагдаагүй)**

2024 оны 12 сарын 31 өдөр

Гүйцэтгэх захирал Цэвээнжав овогтой Эрдэнэбилэг, Санхүү эрхэлсэн захирал Гончиг овогтой Энхбилэг бид манай аж ахуйн нэгжийн 2024 оны 12 сарын 31-ны өдрөөр тасалбар болгон гаргасан нэгтгэсэн санхүүгийн тайланд тайлант хугацааны үйл ажиллагааны үр дүн, санхүүгийн байдлыг “Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай” хуулийн 17.1 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
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

Ц.ЭРДЭНЭБИЛЭГ

САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ

Г.ЭНХБИЛЭГ

Нэгтгэсэн санхүү байдлын тайлан
(аудитлагдаагүй)

Тайлант үе: 2024.01.01-2024.12.31

/төгрөгөөр/

Мөрийн дугаар	Балансын зүйл	Эхний үлдэгдэл	Эцсийн үлдэгдэл
1	ХӨРӨНГӨ		
1.1	Эргэлтийн хөрөнгө		
1.1.1	Мөнгө түүнтэй адилтгах хөрөнгө	122,152,149,000	107,974,248,454
1.1.2	Дансны авлага	43,145,927,000	76,427,788,955
1.1.3	Татвар, НДШ-ийн авлага	22,857,996,000	15,437,471,104
1.1.4	Бусад авлага	11,135,987,000	15,498,715,396
1.1.5	Бусад санхүүгийн хөрөнгө	-	
1.1.6	Бараа материал	221,237,791,817	206,905,059,727
1.1.7	Урьдчилж төлсөн зардал тооцоо	27,780,501,000	48,778,655,251
1.1.8	Бусад эргэлтийн хөрөнгө	-	
1.1.9	Борлуулах зорилгоор эзэмшиж буй эргэлтийн бус хөрөнгө (борлуулах бүлэг хөрөнгө)	642,000,000	411,000,000
1.1.20	Эргэлтийн хөрөнгийн дүн	448,952,351,817	471,432,938,886
1.2	Эргэлтийн бус хөрөнгө		
1.2.1	Үндсэн хөрөнгө	498,807,964,000	535,872,553,433
1.2.2	Биет бус хөрөнгө	53,648,720,000	52,968,187,369
1.2.3	Биологийн хөрөнгө	623,520,000	628,446,881
1.2.4	Урт хугацаат хөрөнгө оруулалт	-	
1.2.5	Хайгуул ба үнэлгээний хөрөнгө	-	
1.2.6	Хойшлогдсон татварын хөрөнгө	980,650,000	3,341,511,703
1.2.7	Хөрөнгө орлуулалтын зориулалттай үл хөдлөх хөрөнгө	-	
1.2.8	Бусад эргэлтийн бус хөрөнгө	-	
1.2.9	Гүүдвилл	15,468,093,000	15,468,093,000
1.2.20	Эргэлтийн бус хөрөнгийн дүн	569,528,947,000	608,278,792,387
1.3	НИЙТ ХӨРӨНГИЙН ДҮН	1,018,481,298,817	1,079,711,731,273
2	ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗДИЙН ӨМЧ		
2.1	ӨР ТӨЛБӨР		
2.1.1	Богино хугацаат өр төлбөр		
2.1.1.1	Дансны өглөг	53,134,960,000	52,205,165,615
2.1.1.2	Цалингийн өглөг	1,779,535,412	2,207,833,306
2.1.1.3	Татварын өр	10,898,707,160	16,367,954,589.02
2.1.1.4	НДШ-ийн өглөг	1,689,055,887	15,946,133
2.1.1.5	Богино хугацаат зээл	40,000,000,000	16,908,013,783
2.1.1.6	Хүүний өглөг	2,373,034,986	2,142,718,425
2.1.1.7	Ногдол ашгийн өглөг	1,514,015,000	2,000,328,714
2.1.1.8	Урьдчилж орсон орлого	-	
2.1.1.9	Нөөц / өр төлбөр /	3,018,708,574	14,169,520,601
2.1.1.10	Бусад богино хугацаат өр төлбөр	43,266,482,098	39,155,543,433
2.1.1.11	Борлуулах зорилгоор эзэмшиж буй эргэлтийн бус хөрөнгө (борлуулах бүлэг хөрөнгө)- нд хамаарах өр төлбөр	-	-
2.1.1.20	Богино хугацаат өр төлбөрийн дүн	157,674,499,117	145,173,024,600
2.1.2	Урт хугацаат өр төлбөр		
2.1.2.1	Урт хугацаат зээл	107,392,420,000	66,980,700,000
2.1.2.2	Нөөц / өр төлбөр/	989,976,387	1,326,405,945
2.1.2.3	Хойшлогдсон татварын өр	29,888,320,000.00	25,483,629,056
2.1.2.4	Бусад урт хугацаат өр төлбөр	41,960,427,000.00	45,691,651,978

2.1.2.20	Урт хугацаат өр төлбөрийн дүн	180,231,143,387	139,482,386,979
2.2	Өр төлбөрийн нийт дүн	337,905,642,504	284,655,411,578
2.3	Эздийн өмч		
2.3.1	Төрийн өмч	-	-
2.3.2	Хувийн өмч	106,418,200	106,418,200
2.3.3	Хувьцаат өр төлбөр	-	
2.3.4	Халаасны хувьцаа	-	
2.3.5	Нэмж төлөгдсөн капитал	226,646,951,296	226,646,951,296
2.3.6	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэл	157,839,025,854	156,572,929,648
2.3.7	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн нөөц	(56,565,000)	(457,545,104)
2.3.8	Эздийн өмчийн бусад хэсэг	-	-
2.3.9	Хуримтлагдсан ашиг	274,269,754,963	392,539,459,904.85
2.3.11	Хяналтын эрхгүй хувь оролцоонд ногдох	21,770,071,000	19,648,105,750
2.3.20	Эздийн өмчийн дүн	680,575,656,313	795,056,319,694
2.4	ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗДИЙН ӨМЧ	1,018,481,298,817	1,079,711,731,273

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ		Ц. ЭРДЭНЭБИЛЭГ
САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ		Г.ЭНХБИЛЭГ

Нэгтгэсэн орлогын дэлгэрэнгүй тайлан
(аудитлагдаагүй)

Тайлант үе: 2024.01.01-2024.12.31

/төгрөгөөр/

Мөрийн дугаар	Үзүүлэлт	Өмнөх оны дүн	Тайлан оны дүн
1	Борлуулалтын орлого (цэвэр)	1,105,352,126,000	1,332,679,936,212
2	Борлуулалтын өртөг	625,950,191,183	687,316,593,756
b	Нийт ашиг (алдагдал)	479,401,934,817	645,363,342,456
4	Түрээсийн орлого	361,990,427	2,308,185,541
5	Хүүгийн орлого	2,340,071,635	5,189,528,240
6	Ногдол ашгийн орлого	-	-
7	Эрхийн шимтгэлийн орлого	-	-
8	Бусад орлого	6,482,684,625	6,282,954,127
9	Борлуулалт, маркетингийн зардал	173,917,716,602	220,270,661,792
10	Ерөнхий ба удирдлагын зардал	125,690,593,398	152,182,595,729
11	Санхүүгийн зардал	20,366,530,478	28,528,006,528
12	Бусад зардал	9,759,695,747	11,916,032,140
13	Гадаад валютын ханшийн зөрүүний олз (гарз)	392,502,207	(1,690,945,319)
14	Үндсэн хөрөнгө данснаас хассаны олз (гарз)	(973,947,516)	(1,532,184,276)
15	Биет бус хөрөнгө данснаас хассаны олз (гарз)	-	-
16	Хөрөнгө орлуулалт борлуулсанаас үүссэн олз (гарз)	-	-
17	Бусад ашиг (алдагдал)	(607,292,327)	(1,447,768,099)
18	Татвар төлөхийн өмнөх ашиг (алдагдал)	157,663,407,644	241,575,816,480
19	Орлогын татварын зардал	40,605,307,000	48,628,144,395
20	Татварын дараах ашиг (алдагдал)	117,058,100,644	192,947,672,085
21	Зогсоосон үйл ажиллагааны татварын дараах ашиг (алдагдал)	-	-
22	Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)	117,058,100,644	192,947,672,085
23	Бусад дэлгэрэнгүй орлого	1,139,914,192	(574,491,976)
23.1	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэлийн зөрүү	2,333,990,000	-
23.2	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн зөрүү	(760,083,000)	(400,980,104)
23.3	Бусад олз (гарз)	-	-
23.4	Ажилчдын тэтгэмжийн дахин хэмжилт	(433,992,808)	(173,511,872)
24	Орлогын нийт дүн	118,198,014,836	192,373,180,109
24.1	Толгой компанийн хувьцаа эзэмшигчдэд ногдох	146,794,558,643.87	222,531,094,354.88
24.2	Хяналтын эрхгүй хувь оролцоонд ногдох	(29,736,458,000)	(29,583,422,270)
25	Нэгж хувьцаанд ноогдох суурь ашиг (алдагдал)	-	-

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ Ц. ЭРДЭНЭБИЛЭГ

САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ Г.ЭНХБИЛЭГ

Нэгтгэсэн мөнгөн гүйлгээний тайлан
(аудитлагдаагүй)

Тайлант үе: 2024.01.01-2024.12.31

/төгрөгөөр/

Мөрийн дугаар	Үзүүлэлт	Өмнөх оны дүн	Тайлант жилийн дүн
1	Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
1.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)	1,487,107,891,290	1,701,404,069,612
1.1.1	Бараа борлуулсан, үйлчилгээ үзүүлсэний орлого	1,468,439,172,881	1,679,533,285,752
1.1.2	Эрхийн шимтгэл, хураамж, төлбөрийн орлого	-	-
1.1.3	Даатгалын нөхвөрөөс хүлээн авсан мөнгө	133,466,039	131,711,496
1.1.4	Буцаан авсан албан татвар	-	-
1.1.5	Татаас, санхүүжилтийн орлого	-	-
1.1.6	Бусад мөнгөн орлого	18,535,252,371	21,739,072,364
1.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	(1,304,342,808,369)	(1,440,046,029,765)
1.2.1	Ажиллагчдад төлсөн	(106,530,902,915)	(130,189,346,355)
1.2.2	Нийгмийн даатгалын байгууллагад төлсөн	(29,683,553,015)	(39,196,349,122)
1.2.3	Бараа материал худалдан авахад төлсөн	(575,681,577,343)	(567,592,404,829)
1.2.4	Ашиглалтын зардалд төлсөн	(23,308,569,840)	(26,808,904,227)
1.2.5	Түлш, шатахуун, тээврийн хөлс, сэлбэг хэрэгсэлд төлсөн	(30,698,913,577)	(37,112,485,062)
1.2.6	Хүүний төлбөрт төлсөн	(9,992,262,448)	(18,647,620,240)
1.2.7	Татварын байгууллагад төлсөн	(399,506,963,594)	(440,924,930,088)
1.2.8	Даатгалын төлбөрт төлсөн	(2,567,113,935)	(2,412,693,042)
1.2.9	Бусад мөнгөн зарлага	(126,372,951,702)	(177,161,296,801)
1.3	Үндсэн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	182,765,082,921	261,358,039,847
2	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
2.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)	4,470,768,079	14,274,375,970
2.1.1	Үндсэн хөрөнгө борлуулсаны орлого	3,911,473,000	199,609,220
2.1.2	Биет бус хөрөнгө борлуулсаны орлого		42,800,000
2.1.3	Хөрөнгө оруулалт борлуулсаны орлого		
2.1.4	Бусад урт хугацаат хөрөнгө борлуулсаны орлого		
2.1.5	Бусдад олгосон зээл, мөнгөн урьдчилгааны буцаан төлөлт		7,622,285,016
2.1.6	Хүлээн авсан хүүний орлого	559,295,079	6,409,681,733
2.1.7	Хүлээн авсан ногдол ашиг		
2.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	(121,380,546,000)	(121,663,997,233)
2.2.1	Үндсэн хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	(117,750,041,000)	(116,714,893,328)
2.2.2	Биет бус хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	(2,738,030,000)	(4,684,478,005)
2.2.3	Хөрөнгө оруулалт олж эзэмшихэд төлсөн	-	-
2.2.4	Бусад урт хугацаат хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	(892,475,000)	
2.2.5	Бусдад олгосон зээл болон урьдчилгаа	-	(264,625,900)
2.3	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	(116,909,777,921)	(107,389,621,263)
3	Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
3.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)	320,487,899,742	159,312,579,474
3.1.1	Зээл авсан, өрийн үнэт цаас гаргаснаас хүлээн авсан	230,570,440,000	60,000,515,000
3.1.2	Хувьцаа болон өмчийн бусад үнэт цаас гаргаснаас хүлээн авсан	21,343,461,000	27,461,457,020
3.1.3	Төрөл бүрийн хандив	-	-
3.1.4	Валютын ханшийн тэгшитгэлийн ашиг	68,573,998,742	71,850,607,454
3.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	(302,556,162,742)	(327,458,898,605)
3.2.1	Зээл, өрийн үнэт цаасны төлбөрт төлсөн	(105,900,000,000)	(121,805,656,328)
3.2.2	Санхүүгийн түрээсийн өглөгт төлсөн	(15,679,896,000)	(27,567,600,844)
3.2.3	Хувьцаа буцаан худалдаж төлсөн	-	-
3.2.4	Төлсөн ногдол ашиг	(111,480,816,000)	(104,867,660,493)
3.2.5	Валютын ханшийн тэгшитгэлийн алдагдал	(69,495,450,742)	(73,217,980,940)
3.3	Санхүүгийн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	17,931,737,000	(168,146,319,131)
4	Бүх цэвэр мөнгөн гүйлгээ	83,787,042,000	(14,177,900,546)
5	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	38,365,107,000	122,152,149,000
6	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл	122,152,149,000	107,974,248,454

ГҮЙЦЭГТЭХ ЗАХИРАЛ
САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ

Ц. ЭРДЭНЭБИЛЭГ
Г.ЭНХБИЛЭГ

Нэгтгэсэн өмчийн өөрчлөлтийн тайлан
(аудитлагдаагүй)

Тайлант үе: 2024.01.01-2024.12.31
/төгрөгөөр/

№	Үзүүлэлт	Өмч	Халаасны хувьцаа	Нэмж төлөгдсөн капитал	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэл	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн нөөц	Эздийн өмчийн бусад хэсэг	Хуримтлагдсан ашиг	Нийт дүн	Хяналтын бус хувь оролцоо	Нийт дүн
1	2022 оны 12-р сарын 31-ээрх үлдэгдэл	106,418,200	120,700	225,299,065,200	156,566,882,000	703,518,000	(713,681,808)	221,452,095,108	603,414,176,000	30,163,068,000	633,577,244,000
2	Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга										-
3	Залруулсан үлдэгдэл	106,418,200	120,700	225,299,065,200	156,566,882,000	703,518,000	(713,681,808)	221,452,095,108	603,414,176,000	30,163,068,000	633,577,244,000
4	Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)							146,794,558,644	146,794,558,644	(29,736,458,000)	117,058,100,644
5	Бусад дэлгэрэнгүй орлого				2,333,990,000	(760,083,000)	713,681,808	(433,992,808)	1,853,596,000		1,853,596,000
6	Өмчид гаргасан өөрчлөлт		120,700	1,347,886,096					1,348,006,796	21,343,461,000	22,691,467,796
7	Зарласан ногдол ашиг							(94,604,752,127)	(94,604,752,127)		(94,604,752,127)
8	Дахин үнэлгээний нэмэгдлийн хэрэгжсэн дүн				(1,061,846,146)			1,061,846,146	(0)		(0)
9	2023 оны 12-р сарын 31-ээрх үлдэгдэл	106,418,200	-	226,646,951,296	157,839,025,854	(56,565,000)	-	274,269,754,963	658,805,585,313	21,770,071,000	680,575,656,313
10	Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга							-			-
11	Залруулсан үлдэгдэл	106,418,200	-	226,646,951,296	157,839,025,854	(56,565,000)	-	274,269,754,963	658,805,585,313	21,770,071,000	680,575,656,313
12	Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)							222,531,094,355	222,531,094,355	(29,583,422,270)	192,947,672,085
13	Бусад дэлгэрэнгүй орлого					(400,980,104)	-	(173,511,872)	(574,491,976)		(574,491,976)
14	Өмчид гаргасан өөрчлөлт								-	27,461,457,020	27,461,457,020
15	Зарласан ногдол ашиг							(105,353,973,747)	(105,353,973,747)		(105,353,973,747)
16	Дахин үнэлгээний нэмэгдлийн хэрэгжсэн дүн				(1,266,096,206)			1,266,096,206	-		-
17	2024 оны 12-р сарын 31-ээрх үлдэгдэл	106,418,200	-	226,646,951,296	156,572,929,648	(457,545,104)	-	392,539,459,905	775,408,213,944	19,648,105,750	795,056,319,694

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ Ц. ЭРДЭНЭБИЛЭГ

САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ Г.ЭНХБИЛЭГ