



СЕНОР АУДИТ ХХК

2016 оны 3 дүгээр сарын 4

Улаанбаатар хот

“ЭРДЭНЭТСУВРАГА” ХК-ИЙН ЗАХИРАЛ Н.ОДОНБИЛЭГ ТАНАА

Бид “ЭРДЭНЭСУВРАГА” ХК-ИЙН 2015 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрийн байдлаархи баланс, орлогын тайлан, өмчийн өөрчлөлтийн тайлан, мөнгөн гүйлгээний тайлан (“цаашид санхүүгийн тайлан” гэнэ)-д аудит хийлээ.

Санхүүгийн тайланд удирдлагын хүлээх хариуцлага

Санхүүгийн тайлангуудыг Санхүүгийн тайлагналын олон улсын стандарт болон Монгол Улсад хүчин төгөлдөр мөрдөж буй хууль тогтоомжийн дагуу үнэн зөв бэлтгэн тайлагнах нь компанийн удирдлагын үүрэг хариуцлага юм. Энэхүү үүрэг хариуцлагад нягтлан бодох бүртгэлийн зохистой бодлогуудыг сонгон авч хэрэглэх, мөн нөхцөл байдалд тохирсон нягтлан бодох бүртгэлийн тооцооллуудыг хийх, санхүүгийн тайлангуудыг аливаа заль мэх, эсвэл алдаанаас шалтгаалсан материаллаг буруу илэрхийлэлгүйгээр бэлтгэх, үнэн зөвөөр толилуулахтай холбоотой дотоод хяналтын тогтолцоог бий болгож хэрэгжүүлэх зэрэг багтана.

Аудиторын үүрэг хариуцлага

Хийж гүйцэтгэсэн аудитдаа үндэслэн эдгээр санхүүгийн тайлангуудад хараат бүс дүгнэлт өгөх нь бидний үүрэг хариуцлага юм. Бид аудитаа Аудитын Олон Улсын Стандарт, Монгол улсад хүчин төгөлдөр мөрдөж буй хууль тогтоомжийн дагуу хийж гүйцэтгэсэн болно. Аудитын ажилд санхүүгийн тайлангийн дүн болон тодруулгуудын талаар аудитын нотолгоо олж авах горимуудыг гүйцэтгэх ажил багтана. Санхүүгийн тайлан дахь дүн тодруулгад хамаарах зүйлсийн нотолгоог түүврийн аргаар шалгасан. Тус байгууллагын үйл ажиллагаанд хамаарах боловч аудитын явцад бидэнд танилцуулаагүй аливаа баримт материалаас үүсэх хариуцлагыг манай компани хүлээхгүй юм.

Дүгнэлт

Бидний дүгнэлтээр 2015 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрийн байдлаархи санхүүгийн байдал, үйл ажиллагааны үр дүн болон мөнгөн гүйлгээ нь үнэн зөв бодитой илэрхийлэгдсэн байна.

Н.Одонбилэг
СЕНОР-АУДИТ ХХК

Улаанбаатар хот, Баянзүрх дүүрэг, Энхтайвны өргөн чөлөө 16а,
МХААХоршоолгчдын Үндэсний холбооны байр, 411 тоот



"ЭРДЭНЭТСУВРАГА" ХК
АУДИТЛАСАН БАЛАНС
2015 оны 12 дугаар сарын 31

(төгрөгөөр)

ХӨРӨНГӨ

ЭРГЭЛТИЙН ХӨРӨНГӨ	2014.12.31	2015.12.31
Мөнгө ба түүнтэй адилтгах хөрөнгө	660,775,900.00	464,466,500.00
Дансны авлага	293,150,000.00	350,213,300.00
Татвар, НДШ-ийн авлага	79,217,100.00	182,519,900.00
Бусад авлага		
Бараа материал	297,715,600.00	353,585,300.00
Холбоотой талаас авах авлага		
Урьдчилж төлсөн зардал, тооцоо		
Бусад эргэлтийн хөрөнгө	42,660,000.00	42,660,000.00
Эргэлтийн хөрөнгийн дүн	1,373,518,600.00	1,393,445,000.00
Үндсэн хөрөнгө	2,018,960,000.00	2,024,170,900.00
Биет бус хөрөнгө		
Урт хугацаат хөрөнгө оруулалт		
Хөрөнгө оруулалт ба бусад хөрөнгө		
Эргэлтийн бус хөрөнгийн дүн	2,018,960,000.00	2,024,170,900.00
НИЙТ ХӨРӨНГИЙН ДҮН	3,392,478,600.00	3,417,615,900.00

БҮРТГЭВ 01
 Бүртгэл хяналтын
 Алба

/с/

"ЭРДЭНЭТСУВРАГА" ХК
АУДИТЛАСАН БАЛАНС
2015 оны 12 дугаар сарын 31

(төгрөгөөр)

ӨР ТӨЛБӨР БА ӨМЧ

БОГИНО ХУГАЦААТ ӨР ТӨЛБӨР	2014.12.31	2015.12.31
Дансны өглөг		
Цалингийн өглөг		
Татварын өглөг		3,584,100.00
НДШ-ийн өглөг	149,000.00	
Бусад богино хугацаат өглөг		
Банкны богино хугацаат зээл		
Урьдчилж орсон орлого		
Богино хугацаат өр төлбөрийн дүн	<u>149,000.00</u>	<u>3,584,100.00</u>
Урт хугацаат зээл		
Хойшлогдсон татварын өр		
Урт хугацаат өр төлбөрийн дүн	<u>-</u>	<u>-</u>
Өр төлбөрийн дүн	<u>149,000.00</u>	<u>3,584,100.00</u>
ХУВЬЦАА ЭЗЭМШИГЧДИЙН ӨМЧ		
Хувийн өмч	636,598,400.00	636,598,400.00
Эзэмшигчийн өмчийн бусад хэсэг		
Нэмж төлөгдсөн капитал		
Хөрөнгийг дахин үнэлгээний нэмэгдэл	1,168,395,800.00	1,168,395,800.00
Бусад нөөц		
Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн нөөц		
Хуримтлагдсан ашиг (алдагдал)	1,587,335,400.00	1,609,037,600.00
Хувьцаа эзэмшигчдийн өмчийн дүн	<u>3,392,329,600.00</u>	<u>3,414,031,800.00</u>
НИЙТ ӨР ТӨЛБӨР БА ӨМЧ	<u>3,392,478,600.00</u>	<u>3,417,615,900.00</u>

БҮРТГЭВ 01
 Бүртгэл хяналтын
 Алба 399

"ЭРДЭНЭТСУВРАГА" ХК
АУДИТЛАСАН ОРЛОГЫН ТАЙЛАН
 2015 оны 12 дугаар сарын 31

(төгрөгөөр)

2015.12.31

ЦЭВЭР БОРЛУУЛАЛТЫН ОРЛОГО	1,434,973,200.00
БОРЛУУЛАЛТЫН ӨРТӨГ	1,299,242,400.00
Нийт ашиг (алдагдал)	135,730,800.00
Түрээсийн орлого	
Хүүгийн орлого	8,897,200.00
Ногдол ашгийн орлого	
Эрхийн шимтгэлийн орлого	
Бусад орлого	66,271,700.00
Борлуулалт маркетингийн зардал	13,200,700.00
Ерөнхий удирдлагын зардал	172,585,500.00
Санхүүгийн зардал	
Бусад зардал	1,000,000.00
Гадаад валютын ханшийн зөрүүний олз (гарз)	
Үндсэн хөрөнгө данснаас хассаны олз (гарз)	
Биет бус хөрөнгө данснаас хассаны олз (гарз)	
Хөрөнгө оруулалт борлуулснаас үүссэн олз (гарз)	
Бусад ашиг (алдагдал)	
Татварын өмнөх цэвэр ашиг (алдагдал)	24,113,500.00
Орлогын татварын зардал	2,411,300.00
ЦЭВЭР АШИГ (АЛДАГДАЛ)	21,702,200.00

БҮРТГЭВ | 01
 БҮРТГЭЛ ХЯНАЛТЫН
 Алба 398

"ЭРДЭНЭТЭСУВРАГА" ХК
 АУДИТЛАСАН ӨМЧИЙН ӨӨРЧЛӨЛТИЙН ТАИЛАН
 2015 оны 12 дугаар сарын 31

Агуулга	Вчн	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэл	Эзэмшигчдийн өмчийн бусад хэсэг	Хуримтлагдсан ашиг(алдагдал)	Нийт дүн
2015 оны 12-р сарын 31-ний үлдэгдэл	636,598,400.00	105,943,600.00		(276,773,300.00)	465,768,700.00
Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн мөрөө, алдааныг засруула				385,614,600.00	
Залуулсан үлдэгдэл	636,598,400.00	105,943,600.00		108,841,300.00	851,383,300.00
Тайланг үеийн цэвэр ашиг(алдагдал)				1,499,832,500.00	1,499,832,500.00
Бусад дэлгэрэнгүй орлого		1,062,452,200.00			1,062,452,200.00
Өмчид гарсан өөрчлөлт					
Зөрлөсөн нөгдөл ашиг				(21,338,400.00)	(21,338,400.00)
Цалин үнийн дэвсгэрийн хэрэгжсэн дүн					
2014 оны 12-р сарын 31-ээрх үлдэгдэл	636,598,400.00	1,168,395,800.00		1,587,335,400.00	3,392,329,600.00
Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн мөрөө, алдааныг засруула					
Залуулсан үлдэгдэл	636,598,400.00	1,168,395,800.00		1,587,335,400.00	3,392,329,600.00
Тайланг үеийн цэвэр ашиг(алдагдал)				21,702,200.00	21,702,200.00
Бусад дэлгэрэнгүй орлого					
Өмчид гарсан өөрчлөлт					
Зөрлөсөн нөгдөл ашиг					
Цалин үнэлгээний нэмэгдлийн хэрэгжсэн дүн					
2015 оны 12-р сарын 31-ээрх үлдэгдэл	636,598,400.00	1,168,395,800.00		1,609,037,600.00	3,414,031,800.00

БҮРТГЭС | 01
 Бүртгэл хяндлын
 Алба 397

"ЭРДЭНЭТСУВРАГА" ХК
АУДИТЛАСАН МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭНИЙ ТАЙЛАН
 2015 оны 12 дугаар сарын 31-ний

(төгрөгөөр)
 2015.12.31

ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ:

<u>Үйл ажиллагааны мөнгөн орлого</u>	1,593,898,200.00
Борлуулалтын болон худалдан авагчдаас орсон мөнгө	1,593,898,200.00
Буцаан авсан албан татвар	
Даатгалын нөхвөрөөс хүлээн авсан мөнгө	
Татаас санхүүжилтийн орлого	
Бусад орлого	
<u>Үйл ажиллагааны мөнгөн зарлага</u>	1,793,893,900.00
Ажиллагчдад олгосон мөнгө	71,735,500.00
Нийгмийн даатгалын байгууллагад төлсөн мөнгө	30,812,800.00
Түүхий эд материал худалдан авахад төлсөн мөнгө	1,867,339,500.00
Ашиглалтын зардалд төлсөн мөнгө	13,504,900.00
Шагдуул, тээврийн хөлс, сэлбэг хэрэгсэлд төлсөн мөнгө	4,880,400.00
Төлсөн хүү	
Татварын байгууллагад төлсөн мөнгө	5,620,800.00
Даатгалын төлбөрт төлсөн мөнгө	
Бусад зарлага	

Үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн _____ (199,995,700.00)

ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ:

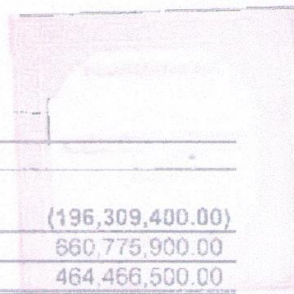
Худалдсан урт хугацаат хөрөнгийн орлого	
Худалдаж авсан урт хугацаат хөрөнгө	
Худалдсан хөрөнгө оруулалтын орлого	
Худалдаж авсан хөрөнгө оруулалт	
Хүлээн авсан хүү, ногдол ашиг	8,897,200.00
Бусдад олгосон зээл болон урьдчилгаа	
Үндсэн хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	5,210,900.00
Үндсэн хөрөнгө борлуулсаны орлого	
Бусад орлого	
<u>Хөрөнгө оруулалтын цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн</u>	<u>3,686,300.00</u>

САНХҮҮГИЙН МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ:

Зээл авсан	
Зээл болон ерийн үнэт цаасны төлбөрт төлбөр	
Төрөл бүрийн хандив	
Төлсөн ногдол ашиг	
Хүү ба урамшууллын орлого	
Валютын ханшийн зөрүү	
Төлсөн хүү	
<u>Санхүүгийн цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн</u>	<u>_____</u>

БҮХ ЦЭВЭР МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ

Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	_____ (196,309,400.00)
Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл	_____ 660,775,900.00
	_____ 464,466,500.00



БҮРТГЭВ | 01
 Бүртгэл хяналтын
 Алба 396