

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:

АПУ ХУВЬ ПАНИ
2702673 Ж.1116224357

Факс:

11 343063

Өмчийн хэлбэр:

Төрийн.....хувь

Хувийн..100....хувь

АПУ ХК-ийн

2023 оны 2-р улирлын

Нэгтгэсэн санхүүгийн тайлан

Хянаж хүлээн авсан байгууллагын нэр	Сар, өдөр	Гарын үсэг

**АПУ ХК-ийн 2023 оны 2-р улирлын
нэгтгэсэн санхүүгийн тайлангийн
бодит байдлын тухай мэдэгдэл**

2023 оны 06 сарын 30 өдөр

Гүйцэтгэх захирал Цэвээнжав овогтой Эрдэнэбилэг, Санхүү эрхэлсэн захирал Гончиг овогтой Энхбилэг бид манай аж ахуйн нэгжийн 2023 оны 06 сарын 30-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

САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ



Ц.ЭРДЭНЭБИЛЭГ

Г.ЭНХБИЛЭГ

Нэгтгэсэн санхүү байдлын тайлан

Тайлант үе: 2023.01.01-2023.06.30

/төгрөгөөр/

Мөрийн дугаар	Балансын зүйл	Эхний үлдэгдэл	Эцсийн үлдэгдэл
1	ХӨРӨНГӨ		
1.1	Эргэлтийн хөрөнгө		
1.1.1	Мөнгө түүнтэй адилтгах хөрөнгө	38,365,107,000	101,303,693,721
1.1.2	Дансны авлага	32,880,181,000	41,867,093,232
1.1.3	Татвар, НДШ-ийн авлага	20,444,099,000	12,520,934,787
1.1.4	Бусад авлага	7,340,235,000	8,697,691,553
1.1.5	Бусад санхүүгийн хөрөнгө	-	
1.1.6	Бараа материал	185,883,448,000	206,914,646,732
1.1.7	Урьдчилж төлсөн зардал тооцоо	65,529,920,000	61,598,451,351
1.1.8	Бусад эргэлтийн хөрөнгө	-	
1.1.9	Борлуулах зорилгоор эзэмшиж буй эргэлтийн бус хөрөнгө (борлуулах бүлэг хөрөнгө)	709,036,000	760,854,182
1.1.20	Эргэлтийн хөрөнгийн дүн	351,152,026,000	433,663,365,558
1.2	Эргэлтийн бус хөрөнгө		
1.2.1	Үндсэн хөрөнгө	415,600,484,000	458,250,266,955
1.2.2	Биет бус хөрөнгө	58,576,840,000	56,276,111,796
1.2.3	Биологийн хөрөнгө	-	795,104,068
1.2.4	Урт хугацаат хөрөнгө оруулалт	-	
1.2.5	Хайгуул ба үнэлгээний хөрөнгө	-	
1.2.6	Хойшлогдсон татварын хөрөнгө	1,336,981,000	560,608,376
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	490,982,398,000	531,350,184,196
1.3	НИЙТ ХӨРӨНГИЙН ДҮН	842,134,424,000	965,013,549,754
2	ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗДИЙН ӨМЧ		
2.1	ӨР ТӨЛБӨР		
2.1.1	Богино хугацаат өр төлбөр		
2.1.1.1	Дансны өглөг	51,632,914,000	54,083,679,963
2.1.1.2	Цалингийн өглөг	1,067,452,166	1,647,950,873
2.1.1.3	Татварын өр	15,597,947,000	23,301,002,189
2.1.1.4	НДШ-ийн өглөг	491,512,698	2,233,169,947
2.1.1.5	Богино хугацаат зээл	5,166,800,000	7,400,000,000
2.1.1.6	Хүүний өглөг	501,068,493	463,196,953
2.1.1.7	Ногдол ашгийн өглөг	18,390,079,000	31,215,123,464
2.1.1.8	Урьдчилж орсон орлого		
2.1.1.9	Нөөц / өр төлбөр /	4,191,938,655	651,261,437
2.1.1.10	Бусад богино хугацаат өр төлбөр	32,604,219,989	57,711,512,196
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	129,643,932,000	178,706,897,022
2.1.2	Урт хугацаат өр төлбөр		
2.1.2.1	Урт хугацаат зээл	18,333,200,000	61,000,000,000
2.1.2.2	Нөөц / өр төлбөр/	1,380,674,000	1,237,038,746
2.1.2.3	Хойшлогдсон татварын өр	25,539,734,000	21,103,958,845
2.1.2.4	Бусад урт хугацаат өр төлбөр	33,659,640,000	45,027,452,858
2.1.2.20	Урт хугацаат өр төлбөрийн дүн	78,913,248,000	128,368,450,450

2.2	Өр төлбөрийн нийт дүн	208,557,180,000	307,075,347,472
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	(120,700)	(120,700)
2.3.5	Нэмж төлөгдсөн капитал	225,299,065,200	225,299,065,200
2.3.6	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэл	156,566,882,000	156,250,410,906
2.3.7	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн нөөц	703,518,000	163,178,133
2.3.8	Эздийн өмчийн бусад хэсэг	-	
2.3.9	Хуримтлагдсан ашиг	220,738,413,300	258,437,011,883
2.3.11	Хяналтын эрхгүй хувь оролцоонд ногдох	30,163,068,000	17,682,238,660
2.3.20	Эздийн өмчийн дүн	633,577,244,000	657,938,202,282
2.4	ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗДИЙН ӨМЧ	842,134,424,000	965,013,549,754



ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ Ц. ӨРДЭНЭБИЛЭГ
 САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ Г.ЭНХБИЛЭГ

Нэгтгэсэн орлогын дэлгэрэнгүй тайлан

Тайлант үе: 2023.01.01-2023.06.30

/төгрөгөөр/

Мөрийн дугаар	Үзүүлэлт	Өмнөх оны дүн	Тайлан оны дүн
1	Борлуулалтын орлого (цэвэр)	850,239,813,487	517,884,786,826
2	Борлуулалтын өртөг	478,212,778,487	291,330,652,237
b	Нийт ашиг (алдагдал)	372,027,035,000	226,554,134,590
4	Түрээсийн орлого	489,920,318	128,074,722
5	Хүүгийн орлого	492,179,934	631,441,671
6	Ногдол ашгийн орлого	-	-
7	Эрхийн шимтгэлийн орлого	-	-
8	Бусад орлого	4,988,678,136	2,309,900,168
9	Борлуулалт, маркетингийн зардал	120,785,920,818	77,148,494,544
10	Ерөнхий ба удирдлагын зардал	81,145,978,182	52,681,776,633
11	Санхүүгийн зардал	7,211,682,703	7,244,721,977
12	Бусад зардал	10,471,407,112	1,955,536,309
13	Гадаад валютын ханшийн зөрүүний олз (гарз)	(3,789,617,832)	691,722,558
14	Үндсэн хөрөнгө данснаас хассаны олз (гарз)	(477,740,059)	(157,803,161)
15	Биет бус хөрөнгө данснаас хассаны олз (гарз)	-	-
16	Хөрөнгө орлуулалт борлуулсанаас үүссэн олз (гарз)	(3,255,681)	-
17	Толгой компанид хамаарах хараат компанийн ашиг, алдагдал		
18	Толгой компанид хамаарах хамтарсан үйлдвэрийн ашиг, алдагдал		
19	Бусад ашиг (алдагдал)	-	-
20	Татвар төлөхийн өмнөх ашиг (алдагдал)	154,112,211,000	91,126,941,083
21	Орлогын татварын зардал	28,214,649,000	19,454,754,242
22	Татварын дараах ашиг (алдагдал)	125,897,562,000	71,672,186,841
23	Зогсоосон үйл ажиллагааны татварын дараах ашиг (алдагдал)	-	-
24	Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)	125,897,562,000	71,672,186,841
24.1	Толгой компанийн хувьцаа эзэмшигчдэд ногдох	144,692,756,000	84,153,016,181
24.2	Хяналтын эрхгүй хувь оролцоонд ногдох	(18,795,194,000)	(12,480,829,340)
25	Бусад дэлгэрэнгүй орлого		
25.1	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэлийн зөрүү	65,809,809,000	
25.2	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн зөрүү	746,961,000	(540,339,867)
25.3	Бусад олз (гарз)		
25.4	Ажилчдын тэтгэмжийн дахин хэмжилт	(438,863,000)	
25.5	Бусад дэлгэрэнгүй орлогын дүн	66,117,907,000	(540,339,867)
25.5.1	Толгой компанийн хувьцаа эзэмшигчдэд ногдох	66,117,907,000	(540,339,867)
25.5.2	Хяналтын эрхгүй хувь оролцоонд ногдох		
26	Орлогын нийт дүн	192,015,469,000	71,131,846,974
25	Нэгж хувьцаанд ноогдох суурь ашиг (алдагдал)	-	-

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ

Ц. ЭРДЭНЭБИЛЭГ

САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ

Г.ЭНХБИЛЭГ



Нэгтгэсэн өмчийн өөрчлөлтийн тайлан

Тайланг үе: 2023.01.01-2023.06.30

№	Үзүүлэлт	Өмч	Хялвасны хувьцаа	Нэмж төлөгдсөн кэшпал	Даралтгүй байдлын үнэлгээний нэмэгдэл	Гадилд валютын хөрвүүлэлтийн нөвц	Эздийн өмчийн бусад хэсэг	Хураамтлагдсан ашиг	Нийт дүн	Хяналтын бус хувь оролцоо	Нийт дүн
1	2021 оны 12-р сарын 31-ээрх үлдэгдэл	106,418,200	120,700	225,299,065,200	99,774,304,875 (6,932,158,875)	(43,443,000)	(274,818,808)	180,041,280,808	504,902,686,575	83,821,000	504,986,507,575
2	Нягтлан бодох бүртгэлийн болдогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга							6,245,333,000			
3	Залруулсан үлдэгдэл	106,418,200	120,700	225,299,065,200	92,842,146,000	(43,443,000)	(274,818,808)	186,286,613,808	504,215,860,700	83,821,000	504,299,681,700
4	Тайланг үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)				65,809,809,000	746,961,000	(438,863,000)	144,692,756,000	144,692,756,000	(18,795,194,000)	125,897,562,000
5	Бусад дэлгэрэнгүй орлого								66,117,907,000	48,874,441,000	66,117,907,000
6	Өмчид гаргасан өөрчлөлт										
7	Зарласан ногдол ашиг							(111,612,347,700)	(111,612,347,700)		(111,612,347,700)
8	Дахин үнэлгээний нэмэгдлийн хэрэгжсэн дүн				(2,085,073,000)			2,085,073,000			
9	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
10	Нягтлан бодох бүртгэлийн болдогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга										
11	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
12	Тайланг үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)				(316,471,094)	(540,339,867)		84,153,016,181	84,153,016,181	(12,480,829,340)	71,672,186,841
13	Бусад дэлгэрэнгүй орлого								(540,339,867)		(540,339,867)
14	Өмчид гаргасан өөрчлөлт										
15	Зарласан ногдол ашиг							(46,770,888,692)	(46,770,888,692)		(46,770,888,692)
16	Дахин үнэлгээний нэмэгдлийн хэрэгжсэн дүн							316,471,094			
17	2023 оны 06-р сарын 30-аарх үлдэгдэл	106,418,200	120,700	225,299,065,200	156,250,410,906	163,178,133	(713,681,808)	259,150,693,691	640,255,963,622	17,682,238,660	657,938,202,282

МОНГОЛ УЛС
 ГҮЙЦЭГТЭХ ЗАХИРАЛ
 АПУ ХУБЬЦААНТ КОМПАНИ
 Absolute, Pure, Unique
 2702673 Ж/11523/03/7
 Ц. ЭРДЭНЭВИЛЭГ
 ГЭНХБИЛЭГ

Нэгтгэсэн мөнгөн гүйлгээний тайлан

Тайлант үе: 2023.01.01-2023.06.30

/төгрөгөөр/

Мөрийн дугаар	Үзүүлэлт	Өмнөх оны дүн	Тайлант жилийн дүн
1	Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
1.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)	1,137,765,691,278	691,456,416,593
1.1.1	Бараа борлуулсан, үйлчилгээ үзүүлсэний орлого	1,128,994,203,737	676,777,732,856
1.1.2	Эрхийн шимтгэл, хураамж, төлбөрийн орлого		
1.1.3	Даатгалын нөхвөрөөс хүлээн авсан мөнгө	184,649,863	72,620,795.00
1.1.4	Буцаан авсан албан татвар		
1.1.5	Татаас, санхүүжилтийн орлого		
1.1.6	Бусад мөнгөн орлого	8,586,837,678	14,606,062,942.19
1.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	(1,023,735,609,467)	(603,457,272,778)
1.2.1	Ажиллагчдад төлсөн	(72,823,437,691)	(50,538,390,954)
1.2.2	Нийгмийн даатгалын байгууллагад төлсөн	(20,172,372,040)	(11,516,593,022)
1.2.3	Бараа материал худалдан авахад төлсөн	(474,897,744,908)	(273,976,463,305)
1.2.4	Ашиглалтын зардалд төлсөн	(15,143,698,562)	(10,833,014,092)
1.2.5	Түлш, шатахуун, тээврийн хөлс, сэлбэг хэрэгсэлд төлсөн	(31,792,222,480)	(15,555,706,132)
1.2.6	Хүүний төлбөрт төлсөн	(1,723,635,007)	(3,759,261,602)
1.2.7	Татварын байгууллагад төлсөн	(320,895,503,278)	(175,148,525,514)
1.2.8	Даатгалын төлбөрт төлсөн	(2,052,282,825)	(1,666,291,122)
1.2.9	Бусад мөнгөн зарлага	(84,234,712,677)	(60,463,027,036)
1.3	Үндсэн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	114,030,081,811	87,999,143,815
2	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
2.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)	576,183,153	267,744,658
2.1.1	Үндсэн хөрөнгө борлуулсаны орлого	412,588,000	104,782,109
2.1.2	Биет бус хөрөнгө борлуулсаны орлого		
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		
2.1.6	Хүлээн авсан хүүний орлого	163,595,153	162,962,549
2.1.7	Хүлээн авсан ногдол ашиг		
2.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	(93,189,253,000)	(45,966,242,065)
2.2.1	Үндсэн хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	(92,642,150,000)	(45,309,190,163)
2.2.2	Биет бус хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	(547,103,000)	(657,051,902)
2.2.3	Хөрөнгө оруулалт олж эзэмшихэд төлсөн		
2.2.4	Бусад урт хугацаат хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн		
2.2.5	Бусдад олгосон зээл болон урьдчилгаа	-	
2.3	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	(92,613,069,847)	(45,698,497,406)
3	Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
3.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)	110,616,628,296	158,510,931,089
3.1.1	Зээл авсан, өрийн үнэт цаас гаргаснаас хүлээн авсан	67,000,000,000	129,756,920,867
3.1.2	Хувьцаа болон өмчийн бусад үнэт цаас гаргаснаас хүлээн авсан	25,097,686,036	
3.1.3	Төрөл бүрийн хандив		
3.1.4	Валютын ханшийн тэгшитгэлийн ашиг	18,518,942,260	28,754,010,222
3.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	(170,946,244,260)	(137,872,990,777)
3.2.1	Зээл, өрийн үнэт цаасны төлбөрт төлсөн	(45,500,000,000)	(63,500,000,000)
3.2.2	Санхүүгийн түрээсийн өглөгт төлсөн	(6,474,100,000)	(9,912,029,954)
3.2.3	Хувьцаа буцаан худалдаж төлсөн		
3.2.4	Төлсөн ногдол ашиг	(100,762,553,000)	(34,246,748,274)
3.2.5	Валютын ханшийн тэгшитгэлийн алдагдал	(18,209,591,260)	(30,214,212,549)
3.3	Санхүүгийн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	(60,329,615,964)	20,637,940,313
4	Бүх цэвэр мөнгөн гүйлгээ	(38,912,604,000)	62,938,586,721
5	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	77,277,711,000	38,365,107,000
6	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл	38,365,107,000	101,303,693,721

ГҮЙЦЭГТЭХ ЗАХИРАЛ

САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ

АПУ ХУВЬЦААТ КОМПАНИ
2702573-1110224357

Ц. ЭРДЭНЭБИЛЭГ

Г.ЭНХБИЛЭГ