

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 2-р улирлын

Нэгтгэсэн санхүүгийн тайлан

Хянаж хүлээн авсан байгууллагын нэр	Сар, өдөр	Гарын үсэг

**АПУ ХК-ийн 2024 оны 2-р улирлын
нэгтгэсэн санхүүгийн тайлангийн
бодит байдлын тухай мэдэгдэл**

2024 оны 06 сарын 30 өдөр

Гүйцэтгэх захирал Цэвээнжав овогтой Эрдэнэбилэг, Санхүү эрхэлсэн захирал Гончиг овогтой Энхбилэг бид манай аж ахуйн нэгжийн 2024 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



Ц.ЭРДЭНЭБИЛЭГ

САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ



Г.ЭНХБИЛЭГ



Нэгтгэсэн санхүү байдлын тайлан

Тайлант үе: 2024.01.01-2024.06.30

/төгрөгөөр/

Мэрийн дугаар	Баллангын бүлэг	Эхний үзүүлэлт	Эцсийн үзүүлэлт
1	ХӨРӨНГӨ		
1.1	Эргэлтийн хөрөнгө		
1.1.1	Мөнгө түүнтэй адилтгах хөрөнгө	122,152,149,000	150,409,461,482
1.1.2	Дансны авлага	43,145,927,000	59,456,038,747
1.1.3	Татвар, НДШ-ийн авлага	22,857,996,000	13,263,534,368
1.1.4	Бусад авлага	11,135,987,000	15,852,396,396
1.1.5	Бусад санхүүгийн хөрөнгө	-	-
1.1.6	Бараа материал	221,237,791,817	196,141,678,341
1.1.7	Урьдчилж төлсөн зардал тооцоо	27,780,501,000	80,678,312,140
1.1.8	Бусад эргэлтийн хөрөнгө	-	-
1.1.9	Борлуулах зорилгоор эзэмшиж буй эргэлтийн бус хөрөнгө (борлуулах бүлэг хөрөнгө)	642,000,000	642,000,000
1.1.20	Эргэлтийн хөрөнгийн дүн	448,952,351,817	516,443,421,474
1.2	Эргэлтийн бус хөрөнгө		
1.2.1	Үндсэн хөрөнгө	498,807,964,000	488,084,177,131
1.2.2	Биет бус хөрөнгө	53,648,720,000	49,013,551,833
1.2.3	Биологийн хөрөнгө	623,520,000	561,939,968
1.2.4	Урт хугацаат хөрөнгө оруулалт	-	-
1.2.5	Хайгуул ба үнэлгээний хөрөнгө	-	-
1.2.6	Хойшлогдсон татварын хөрөнгө	980,650,000	859,344,682
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	553,987,106,615
1.3	НИЙТ ХӨРӨНГИЙН ДҮН	1,018,481,298,817	1,070,430,528,089
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	44,341,500,965
2.1.1.2	Цалингийн өглөг	1,779,535,412	2,125,379,661
2.1.1.3	Татварын өр	10,898,707,160	27,335,686,460
2.1.1.4	НДШ-ийн өглөг	1,689,055,887	39,400,219
2.1.1.5	Богино хугацаат зээл	40,000,000,000	13,309,524,000
2.1.1.6	Хүүний өглөг	2,373,034,986	2,582,005,186
2.1.1.7	Ногдол ашгийн өглөг	1,514,015,000	1,726,778,654
2.1.1.8	Урьдчилж өрсөн орлого	-	-
2.1.1.9	Нөөц / өр төлбөр /	3,018,708,574	3,325,038,569
2.1.1.10	Бусад богино хугацаат өр төлбөр	43,266,482,098	25,927,746,537
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	120,713,060,250

2.1.2	Урт хугацаат өр төлбөр		
2.1.2.1	Урт хугацаат зээл	107,392,420,000	122,049,376,000
2.1.2.2	Нөөц / өр төлбөр/	989,976,387	896,977,165
2.1.2.3	Хойшлогдсон татварын өр	29,888,320,000.00	27,833,264,882
2.1.2.4	Бусад урт хугацаат өр төлбөр	41,960,427,000.00	57,130,011,032
2.1.2.20	Урт хугацаат өр төлбөрийн дүн	180,231,143,387	207,909,629,078
2.2	Өр төлбөрийн нийт дүн	337,905,642,504	328,622,689,328
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	157,545,846,361
2.3.7	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн нөөц	(56,565,000)	100,393,758
2.3.8	Эздийн өмчийн бусад хэсэг	-	-
2.3.9	Хуримтлагдсан ашиг	274,269,754,963	348,693,543,887
2.3.11	Хяналтын эрхгүй хувь оролцоонд ногдох	21,770,071,000	8,714,685,258
2.3.20	Эздийн өмчийн дүн	680,575,656,313	741,807,838,760
2.4	ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗДИЙН ӨМЧ	1,018,481,298,817	1,070,430,528,089

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ
САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ



Ц. ЭРДЭНЭБИЛЭГ
Г.ЭНХБИЛЭГ

Нэгтгэсэн орлогын дэлгэрэнгүй тайлан

Тайлант үе: 2024.01.01-2024.06.30

/төгрөгөөр/

Мөрийн дугаар	Үзүүлэлт	Өмнөх оны дүн	Тайлан оны дүн
1	Борлуулалтын орлого (цэвэр)	1,105,352,126,000	649,401,733,505
2	Борлуулалтын өртөг	625,950,191,183	336,965,178,245
б	Нийт ашиг (алдагдал)	479,401,934,817	312,436,555,260
4	Түрээсийн орлого	361,990,427	263,349,660
5	Хүүгийн орлого	2,340,071,635	1,924,758,774
6	Ногдол ашгийн орлого	-	-
7	Эрхийн шимтгэлийн орлого	-	-
8	Бусад орлого	6,482,684,625	3,531,706,236
9	Борлуулалт, маркетингийн зардал	173,917,716,602	94,904,109,406
10	Ерөнхий ба удирдлагын зардал	125,690,593,398	64,151,151,740
11	Санхүүгийн зардал	20,366,530,478	14,455,820,439
12	Бусад зардал	9,759,695,747	4,490,591,749
13	Гадаад валютын ханшийн зөрүүний олз (гарз)	392,502,207	(326,247,623)
14	Үндсэн хөрөнгө данснаас хассаны олз (гарз)	(973,947,516)	(51,121,034)
15	Биет бус хөрөнгө данснаас хассаны олз (гарз)	-	-
16	Хөрөнгө орлуулалт борлуулсанаас үүссэн олз (гарз)	-	-
17	Бусад ашиг (алдагдал)	(607,292,327)	(134,978,971)
18	Татвар төлөхийн өмнөх ашиг (алдагдал)	157,663,407,644	139,642,348,969
19	Орлогын татварын зардал	40,605,307,000	31,743,136,948
20	Татварын дараах ашиг (алдагдал)	117,058,100,644	107,899,212,021
21	Зогсоосон үйл ажиллагааны татварын дараах ашиг (алдагдал)	-	-
22	Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)	117,058,100,644	107,899,212,021
23	Бусад дэлгэрэнгүй орлого	1,853,596,000	156,958,758
23.1	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэлийн зөрүү	2,333,990,000	
23.2	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн зөрүү	(760,083,000)	156,958,758
23.3	Бусад олз (гарз)	-	
23.4	Ажилчдын тэтгэмжийн дахин хэмжилт	279,689,000	
24	Орлогын нийт дүн	118,911,696,644	108,056,170,780
24.1	Толгой компанийн хувьцаа эзэмшигчдэд ногдох	146,794,558,644	120,954,597,763
24.2	Хяналтын эрхгүй хувь оролцоонд ногдох	(29,736,458,000)	(13,055,385,742)
25	Нэгж хувьцаанд ноогдох суурь ашиг (алдагдал)	-	-

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ

САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ

Ц. ЭРДЭНЭБИЛЭГ

Г.ЭНХБИЛЭГ



Нэгтгэсэн мөнгөн гүйлгээний тайлан

Тайлант үе: 2024.01.01-2024.06.30

/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	814,090,791,537
1.1.1	Бараа борлуулсан, үйлчилгээ үзүүлсэний орлого	1,468,439,172,881	798,281,744,044
1.1.2	Эрхийн шимтгэл, хураамж, төлбөрийн орлого	-	-
1.1.3	Даатгалын нөхвөрөөс хүлээн авсан мөнгө	133,466,039	49,591,942
1.1.4	Буцаан авсан албан татвар	-	-
1.1.5	Татаас, санхүүжилтийн орлого	-	-
1.1.6	Бусад мөнгөн орлого	18,535,252,371	15,759,455,551
1.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	(1,304,342,808,369)	(655,701,726,396)
1.2.1	Ажиллагчдад төлсөн	(106,530,902,915)	(61,362,270,576)
1.2.2	Нийгмийн даатгалын байгууллагад төлсөн	(29,683,553,015)	(19,743,199,066)
1.2.3	Бараа материал худалдан авахад төлсөн	(575,681,577,343)	(263,046,013,092)
1.2.4	Ашиглалтын зардалд төлсөн	(23,308,569,840)	(13,863,549,667)
1.2.5	Түлш, шатахуун, тээврийн хөлс, сэлбэг хэрэгсэлд төлсөн	(30,698,913,577)	(18,049,297,879)
1.2.6	Хүүний төлбөрт төлсөн	(9,992,262,448)	(9,106,199,586)
1.2.7	Татварын байгууллагад төлсөн	(399,506,963,594)	(196,116,790,459)
1.2.8	Даатгалын төлбөрт төлсөн	(2,567,113,935)	(961,534,724)
1.2.9	Бусад мөнгөн зарлага	(126,372,951,702)	(73,452,871,347)
1.3	Үндсэн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	182,765,082,921	158,389,065,141
2	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
2.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)	4,470,768,079	3,724,105,729
2.1.1	Үндсэн хөрөнгө борлуулсаны орлого	3,911,473,000	75,739,692
2.1.2	Биет бус хөрөнгө борлуулсаны орлого		
2.1.3	Хөрөнгө оруулалт борлуулсаны орлого		
2.1.4	Бусад урт хугацаат хөрөнгө борлуулсаны орлого		41,600,000
2.1.5	Бусдад олгосон зээл, мөнгөн урьчилгааны буцаан төлөлт		425,959,682
2.1.6	Хүлээн авсан хүүний орлого	559,295,079	3,180,806,355
2.1.7	Хүлээн авсан ногдол ашиг		
2.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	(121,380,546,000)	(61,928,873,093)
2.2.1	Үндсэн хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	(117,750,041,000)	(59,685,306,397)
2.2.2	Биет бус хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	(2,738,030,000)	(1,978,940,796)
2.2.3	Хөрөнгө оруулалт олж эзэмшихэд төлсөн	-	-
2.2.4	Бусад урт хугацаат хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	(892,475,000)	(264,625,900)
2.2.5	Бусдад олгосон зээл болон урьдчилгаа	-	-
2.3	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	(116,909,777,921)	(58,204,767,364)
3	Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
3.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)	320,487,899,742	75,633,452,176
3.1.1	Зээл авсан, өрийн үнэт цаас гаргаснаас хүлээн авсан	230,570,440,000	35,930,000,000
3.1.2	Хувьцаа болон өмчийн бусад үнэт цаас гаргаснаас хүлээн авсан	21,343,461,000	-
3.1.3	Төрөл бүрийн хандив	-	-
3.1.4	Валютын ханшийн тэгшитгэлийн ашиг	68,573,998,742	39,703,452,176
3.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	(302,556,162,742)	(147,560,437,471)
3.2.1	Зээл, өрийн үнэт цаасны төлбөрт төлсөн	(105,900,000,000)	(47,564,573,913)
3.2.2	Санхүүгийн түрээсийн өглөгт төлсөн	(15,679,896,000)	(14,428,324,670)
3.2.3	Хувьцаа буцаан худалдаж төлсөн	-	-
3.2.4	Төлсөн ногдол ашиг	(111,480,816,000)	(46,611,225,135)
3.2.5	Валютын ханшийн тэгшитгэлийн алдагдал	(69,495,450,742)	(38,956,313,753)
3.3	Санхүүгийн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	17,931,737,000	(71,926,985,295)
4	Бүх цэвэр мөнгөн гүйлгээ	83,787,042,000	28,257,312,482
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	150,409,461,482

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ

САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ

Ц ЭРДЭНЭБИЛЭГ

Г ЭНХБИЛЭГ



Нэгтгэсэн өмчийн өөрчлөлтийн тайлан

Тайланг үе: 2024.01.01-2024.06.30
/Төгрөгөөр/

№	Үзүүлэлт	Өмч	Халаасны хувьцаа	Бусад өөрчлөлтөөс болж өөрчлөгдсөн хувьцаа	Хөрөнгийн үнэлгээний өөрчлөлт	Гүйцэтгэлийн үнэмлэхүй өөрчлөлт	Эзлэлийн өөрчлөлт	Хүрээлэн байгуулалтын өөрчлөлт	Нийт дүн	Хяналтын бус хувьцаагчид	Нийт дүн
1	2022 оны 12-р сарын 31-ээрх үзлэгдэл	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 боллогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга										
3	Зайруулсан үзлэгдэл	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	Тайланг үеийн шөвөр ашиг (алдагдал)				2,333,990,000	(760,083,000)	713,681,808	(433,992,808)	1,853,596,000	(29,736,458,000)	117,058,100,644
5	Бусад дэлгэрэнгүй орлого		120,700	1,347,886,096	(1,061,846,146)	(56,565,000)		(94,604,752,127)	1,348,006,796	21,343,461,000	22,691,467,796
6	Өмчийн гаргасан өөрчлөлт										
7	Зарласан ногдол ашиг										
8	Дахин үнэлгээний нэмэлтийн хэрэгжсэн дүн										
9	2023 оны 12-р сарын 31-ээрх үзлэгдэл	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 боллогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга										
11	Зайруулсан үзлэгдэл	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	Тайланг үеийн шөвөр ашиг (алдагдал)					156,958,758		120,954,597,763	120,954,597,763	(13,055,385,742)	107,899,212,021
13	Бусад дэлгэрэнгүй орлого										
14	Өмчид гаргасан өөрчлөлт										
15	Зарласан ногдол ашиг				(293,179,493)			293,179,493	(46,823,988,332)		(46,823,988,332)
16	Дахин үнэлгээний нэмэлтийн хэрэгжсэн дүн										
17	2024 оны 06-р сарын 30-ээрх үзлэгдэл	106,418,200	-	226,646,951,296	157,545,846,361	100,393,758	-	348,693,543,887	733,093,153,502	8,714,685,258	741,807,838,760

ГҮЙЦЭГНЭГХ ЗАХИРАЛ
Ц.ЭРДЕНБЭЛЭГ

САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ
АЛУ ХУВЬЦААТ КОМПАНИ
2702873-д.1116224357