

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
2025 оны 2-р улирлын
Нэгтгэсэн санхүүгийн тайлан

Хянаж хүлээн авсан байгууллагын нэр	Сар, өдөр	Гарын үсэг

**АПУ ХК-ийн 2025 оны 2-р улирлын
нэгтгэсэн санхүүгийн тайлангийн
бодит байдлын тухай мэдэгдэл**

2025 оны 06 сарын 30 өдөр

Гүйцэтгэх захирал Цэвээнжав овогтой Эрдэнэбилэг, Санхүү эрхэлсэн захирал Гончиг овогтой Энхбилэг бид манай аж ахуйн нэгжийн 2025 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: 2025.01.01-2025.06.30

/төгрөгөөр/

Мөрийн дугаар	Балансын зүйл	Эхний үлдэгдэл	Эцсийн үлдэгдэл
1	ХӨРӨНГӨ		
1.1	Эргэлтийн хөрөнгө		
1.1.1	Мөнгө түүнтэй адилтгах хөрөнгө	92,974,324,000	166,984,460,758
1.1.2	Дансны авлага	74,494,188,000	100,812,237,589
1.1.3	Татвар, НДШ-ийн авлага	16,398,831,000	20,115,182,178
1.1.4	Бусад авлага	30,263,127,000	37,842,298,806
1.1.5	Бусад санхүүгийн хөрөнгө	-	30,687,207,000
1.1.6	Бараа материал	206,905,017,000	191,299,511,369
1.1.7	Урьдчилж төлсөн зардал тооцоо	38,116,101,000	86,377,298,950
1.1.8	Бусад эргэлтийн хөрөнгө	-	-
1.1.9	Борлуулах зорилгоор эзэмшиж буй эргэлтийн бус хөрөнгө (борлуулах бүлэг хөрөнгө)	411,000,000	246,000,000
1.1.20	Эргэлтийн хөрөнгийн дүн	459,562,588,000	634,364,196,650
1.2	Эргэлтийн бус хөрөнгө		
1.2.1	Үндсэн хөрөнгө	535,762,942,000	539,512,468,056
1.2.2	Биет бус хөрөнгө	52,915,709,000	49,874,274,708
1.2.3	Биологийн хөрөнгө	628,447,000	586,818,377
1.2.4	Урт хугацаат хөрөнгө оруулалт	-	-
1.2.5	Хайгуул ба үнэлгээний хөрөнгө	-	-
1.2.6	Хойшлогдсон татварын хөрөнгө	3,342,666,000	3,036,076,815
1.2.7	Хөрөнгө орлуулалтын зориулалттай үл хөдлөх хөрөнгө	-	-
1.2.8	Бусад эргэлтийн бус хөрөнгө	10,875,584,000	-
1.2.9	Гүүдвилл	15,468,093,000	15,468,093,000
1.2.20	Эргэлтийн бус хөрөнгийн дүн	618,993,441,000	608,477,730,956
1.3	НИЙТ ХӨРӨНГИЙН ДҮН	1,078,556,029,000	1,242,841,927,606
2	ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗДИЙН ӨМЧ		
2.1	ӨР ТӨЛБӨР		
2.1.1	Богино хугацаат өр төлбөр		
2.1.1.1	Дансны өглөг	51,714,438,000	45,396,948,655
2.1.1.2	Цалингийн өглөг	2,207,833,306.17	2,727,776,180
2.1.1.3	Татварын өр	16,418,658,000	29,451,551,825
2.1.1.4	НДШ-ийн өглөг	15,946,133.29	26,481,343.76
2.1.1.5	Богино хугацаат зээл	22,504,787,000	6,859,543,636
2.1.1.6	Хүүний өглөг	2,142,718,425.00	3,233,107,747
2.1.1.7	Ногдол ашгийн өглөг	2,000,329,000.00	2,334,121,559
2.1.1.8	Урьдчилж орсон орлого	-	2,512,774,178
2.1.1.9	Нөөц / өр төлбөр /	14,169,520,601	9,303,899,835
2.1.1.10	Бусад богино хугацаат өр төлбөр	38,513,017,039	38,526,419,598
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	149,687,247,504	140,372,624,557

2.1.2	Урт хугацаат өр төлбөр		
2.1.2.1	Урт хугацаат зээл	61,383,927,000	175,957,470,339
2.1.2.2	Нөөц / өр төлбөр/	1,308,825,000.00	1,326,405,945.18
2.1.2.3	Хойшлогдсон татварын өр	25,484,784,000.00	23,390,901,123.78
2.1.2.4	Бусад урт хугацаат өр төлбөр	45,691,653,000	46,548,907,684
2.1.2.20	Урт хугацаат өр төлбөрийн дүн	133,869,189,000	247,223,685,092
2.2	Өр төлбөрийн нийт дүн	283,556,436,504	387,596,309,649
2.3	Эздийн өмч		
2.3.1	Төрийн өмч	-	-
2.3.2	Хувийн өмч	106,418,200.00	106,418,200.00
2.3.3	Хувьцаат өр төлбөр	-	-
2.3.4	Халаасны хувьцаа	-	-
2.3.5	Нэмж төлөгдсөн капитал	226,646,951,295.79	226,646,951,295.79
2.3.6	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэл	156,572,931,000	155,485,749,387
2.3.7	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн нөөц	(457,461,000)	793,775,046
2.3.8	Эздийн өмчийн бусад хэсэг	-	-
2.3.9	Хуримтлагдсан ашиг	392,482,641,000	435,910,550,383
2.3.11	Хяналтын эрхгүй хувь оролцоонд ногдох	19,648,112,000	36,302,173,645
2.3.20	Эздийн өмчийн дүн	794,999,592,496	855,245,617,956
2.4	ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗДИЙН ӨМЧ	1,078,556,029,000	1,242,841,927,606

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ		Ц. ЭРДЭНЭБИЛЭГ
САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ		Г.ЭНХБИЛЭГ

Нэгтгэсэн орлогын дэлгэрэнгүй тайлан

Тайлант үе: 2025.01.01-2025.06.30

/төгрөгөөр/

Мөрийн дугаар	Үзүүлэлт	Өмнөх оны дүн	Тайлан оны дүн
1	Борлуулалтын орлого (цэвэр)	1,327,522,591,000	652,534,717,663
2	Борлуулалтын өртөг	680,502,489,000	330,236,177,878
б	Нийт ашиг (алдагдал)	647,020,102,000	322,298,539,785
4	Түрээсийн орлого	2,308,185,541	973,218,547
5	Хүүгийн орлого	5,016,464,000	2,334,065,827
6	Ногдол ашгийн орлого	-	-
7	Эрхийн шимтгэлийн орлого	-	-
8	Бусад орлого	5,535,927,459	4,573,598,397
9	Борлуулалт, маркетингийн зардал	220,270,661,792	119,445,701,649
10	Ерөнхий ба удирдлагын зардал	148,527,611,208	65,581,228,591
11	Санхүүгийн зардал	28,863,487,681	12,120,326,566
12	Бусад зардал	16,029,320,625	2,489,168,851
13	Гадаад валютын ханшийн зөрүүний олз (гарз)	(1,690,945,319)	(2,340,372,312)
14	Үндсэн хөрөнгө данснаас хассаны олз (гарз)	(1,532,184,276)	(383,885,468)
15	Биет бус хөрөнгө данснаас хассаны олз (гарз)	-	-
16	Хөрөнгө орлуулалт борлуулсанаас үүссэн олз (гарз)	-	-
17	Бусад ашиг (алдагдал)	(1,447,768,099)	(54,952,667)
18	Татвар төлөхийн өмнөх ашиг (алдагдал)	241,518,700,000	127,763,786,453
19	Орлогын татварын зардал	48,627,848,000	30,117,650,857
20	Татварын дараах ашиг (алдагдал)	192,890,852,000	97,646,135,596
21	Зогсоосон үйл ажиллагааны татварын дараах ашиг (алдагдал)	-	-
22	Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)	192,890,852,000	97,646,135,596
23	Бусад дэлгэрэнгүй орлого	(574,399,000)	1,251,236,046
23.1	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэлийн зөрүү	-	-
23.2	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн зөрүү	(400,896,000)	1,251,236,046
23.3	Бусад олз (гарз)	-	-
23.4	Ажилчдын тэтгэмжийн дахин хэмжилт	(173,503,000)	-
24	Орлогын нийт дүн	192,316,453,000	98,897,371,642
24.1	Толгой компанийн хувьцаа эзэмшигчдэд ногдох	222,474,268,000	111,512,528,715
24.2	Хяналтын эрхгүй хувь оролцоонд ногдох	(29,583,416,000)	(13,866,393,119)
25	Нэгж хувьцаанд ноогдох суурь ашиг (алдагдал)	-	-

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ Ц. ЭРДЭНЭБИЛЭГ

САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ Г.ЭНХБИЛЭГ

Нэгтгэсэн мөнгөн гүйлгээний тайлан

Тайлант үе: 2025.01.01-2025.06.30

/төгрөгөөр/

Мөрийн дугаар	Үзүүлэлт	Өмнөх оны дүн	Тайлант жилийн дүн
1	Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
1.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)	1,694,994,387,879	871,510,140,229
1.1.1	Бараа борлуулсан, үйлчилгээ үзүүлсэний орлого	1,679,533,285,752	861,494,037,290
1.1.2	Эрхийн шимтгэл, хураамж, төлбөрийн орлого	-	-
1.1.3	Даатгалын нөхвөрөөс хүлээн авсан мөнгө	131,711,496	81,142,260
1.1.4	Буцаан авсан албан татвар	-	112,672,498
1.1.5	Татаас, санхүүжилтийн орлого	-	-
1.1.6	Бусад мөнгөн орлого	15,329,390,631	9,822,288,181
1.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	(1,437,142,492,126)	(745,033,265,984)
1.2.1	Ажиллагчдад төлсөн	(130,189,346,355)	(87,314,432,660)
1.2.2	Нийгмийн даатгалын байгууллагад төлсөн	(39,196,349,122)	(25,711,511,152)
1.2.3	Бараа материал худалдан авахад төлсөн	(567,592,404,829)	(295,698,788,012)
1.2.4	Ашиглалтын зардалд төлсөн	(26,808,904,227)	(16,591,915,622)
1.2.5	Түлш, шатахуун, тээврийн хөлс, сэлбэг хэрэгсэлд төлсөн	(37,112,485,062)	(20,090,941,427)
1.2.6	Хүүний төлбөрт төлсөн	(18,647,620,240)	(4,674,445,554)
1.2.7	Татварын байгууллагад төлсөн	(440,924,930,088)	(216,361,252,489)
1.2.8	Даатгалын төлбөрт төлсөн	(2,412,693,042)	(2,096,237,829)
1.2.9	Бусад мөнгөн зарлага	(174,257,759,162)	(76,493,741,238)
1.3	Үндсэн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	257,851,895,752	126,476,874,245
2	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
2.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)	16,197,160,733	39,479,790,672
2.1.1	Үндсэн хөрөнгө борлуулсаны орлого	9,787,479,000	6,964,653
2.1.2	Биет бус хөрөнгө борлуулсаны орлого		
2.1.3	Хөрөнгө оруулалт борлуулсаны орлого		
2.1.4	Бусад урт хугацаат хөрөнгө борлуулсаны орлого		10,444,400,000
2.1.5	Бусад олгосон зээл, мөнгөн урьдчилгааны буцаан төлөлт		25,832,312,418
2.1.6	Хүлээн авсан хүүний орлого	6,409,681,733	3,196,113,601
2.1.7	Хүлээн авсан ногдол ашиг		
2.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	(134,179,506,000)	(111,302,872,529)
2.2.1	Үндсэн хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	(112,185,127,000)	(83,518,351,675)
2.2.2	Биет бус хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	(6,894,066,000)	(1,889,787,854)
2.2.3	Хөрөнгө оруулалт олж эзэмшихэд төлсөн	-	-
2.2.4	Бусад урт хугацаат хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	(15,100,313,000)	(25,894,733,000)
2.2.5	Бусад олгосон зээл болон урьдчилгаа	-	-
2.3	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	(117,982,345,267)	(71,823,081,857)
3	Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
3.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)	137,128,260,454	182,172,708,008
3.1.1	Зээл авсан, өрийн үнэт цаас гаргаснаас хүлээн авсан	37,230,000,000	125,446,395,303
3.1.2	Хувьцаа болон өмчийн бусад үнэт цаас гаргаснаас хүлээн авсан	27,461,457,000	20,320,454,764
3.1.3	Төрөл бүрийн хандив		
3.1.4	Валютын ханшийн тэгшитгэлийн ашиг	72,436,803,454	36,405,857,941
3.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	(306,175,635,940)	(162,816,363,639)
3.2.1	Зээл, өрийн үнэт цаасны төлбөрт төлсөн	(100,905,786,000)	(38,692,502,533)
3.2.2	Санхүүгийн түрээсийн өглөгт төлсөн	(27,184,209,000)	(20,345,785,274)
3.2.3	Хувьцаа буцаан худалдаж төлсөн		
3.2.4	Төлсөн ногдол ашиг	(104,867,660,000)	(68,838,008,097)
3.2.5	Валютын ханшийн тэгшитгэлийн алдагдал	(73,217,980,940)	(34,940,067,735)
3.3	Санхүүгийн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	(169,047,375,486)	19,356,344,370
4	Бүх цэвэр мөнгөн гүйлгээ	(29,177,825,000)	74,010,136,758
5	Мөнгө, гүүнгэй адилтгах хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	122,152,149,000	92,974,324,000
6	Мөнгө, гүүнгэй адилтгах хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл	92,974,324,000	166,984,460,758

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ Ц. ЭРДЭНЭБИЛЭГ

САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ Г.ЭНХБИЛЭГ

Нэгтгэсэн өмчийн өөрчлөлтийн тайлан

Тайланг үе: 2025.01.01-2025.06.30
/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	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
2	Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга							-			-
3	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
4	Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)							222,474,268,000	222,474,268,000	(29,583,416,000)	192,890,852,000
5	Бусад дэлгэрэнгүй орлого					(400,896,000)	-	(173,503,000)	(574,399,000)		(574,399,000)
6	Өмчид гаргасан өөрчлөлт								-	27,461,457,000	27,461,457,000
7	Зарласан ногдол ашиг							(105,353,973,817)	(105,353,973,817)		(105,353,973,817)
8	Дахин үнэлгээний нэмэгдлийн хэрэгжсэн дүн				(1,266,094,854)			1,266,094,854	-		-
9	2024 оны 12-р сарын 31-ээрх үлдэгдэл	106,418,200	-	226,646,951,296	156,572,931,000	(457,461,000)	-	392,482,641,000	775,351,480,496	19,648,112,000	794,999,592,496
10	Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга							-			-
11	Залруулсан үлдэгдэл	106,418,200	-	226,646,951,296	156,572,931,000	(457,461,000)	-	392,482,641,000	775,351,480,496	19,648,112,000	794,999,592,496
12	Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)							111,512,528,715	111,512,528,715	(13,866,393,119)	97,646,135,596
13	Бусад дэлгэрэнгүй орлого					1,251,236,046	-	-	1,251,236,046		1,251,236,046
14	Өмчид гаргасан өөрчлөлт								-	30,520,454,764	30,520,454,764
15	Зарласан ногдол ашиг							(69,171,800,945)	(69,171,800,945)		(69,171,800,945)
16	Дахин үнэлгээний нэмэгдлийн хэрэгжсэн дүн				(1,087,181,613)			1,087,181,613	-		-
17	2025 оны 06-р сарын 30-ээрх үлдэгдэл	106,418,200	-	226,646,951,296	155,485,749,387	793,775,046	-	435,910,550,383	818,943,444,312	36,302,173,645	855,245,617,956

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ Ц. ЭРДЭНЭБИЛЭГ

САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ Г.ЭНХБИЛЭГ