



2013 оны 01 сарын 23 өдөр

ХАРААТ БУС АУДИТОРЫН ТАЙЛАН

Улаанбаатар хот

Чингэлтэй дүүрэг

Жуузааны гудамж-3

Монгол Улсын Төхөөрөлт ХХК-ийн өвөр

Утас: Факс: 976-11-319180

“ Эрдэнэ зам ” ХХК-д

Бид “ Эрдэнэ зам ” ХХК-ний 2012 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрийн байдлаарх баланс, орлогын тайлан, өмчийн өөрчлөлтийн тайлан, мөнгөн гүйлгээний тайлан болон мэдэгдэхүйц нягтлан бодох бүртгэлийн бодлого, тодруулгуудад аудит хийж гүйцэтгэлээ.

• Санхүүгийн тайлангийн талаар удирдлагын үүрэг хариуцлага

Санхүүгийн тайлангуудыг Санхүүгийн Тайлагналын Олон Улсын Стандартын дагуу бэлтгэх ба үнэн зөв толилуулах нь удирдлагын үүрэг хариуцлага байдаг. Энэхүү хариуцлагад нягтлан бодох бүртгэлийн зохистой бодлогуудыг сонгон авч хэрэглэх, залилан, алдааны улмаас үүсч болох материаллаг буруу илэрхийлэлгүй санхүүгийн тайлангуудыг бэлтгэх, толилуулах үйл явцад холбоотой дотоод хяналтыг бий болгох, хэрэгжүүлэх, тогтмол хэрэглэж байх хариуцлагауд багтана.

• Аудиторын хүлээх үүрэг хариуцлага

Хийж гүйцэтгэсэн аудитад үндэслэн эдгээр санхүүгийн тайлангуудын талаар дүгнэлт гаргах нь бидний үүрэг юм.

Бид аудитаа Аудитын Олон Улсын Стандартын дагуу хийж гүйцэтгэсэн болно. Эдгээр стандартууд нь ёс зүйн шаардлагуудад нийцэж ажиллах, санхүүгийн тайлангууд нь материаллаг алдаагүй эсэх талаар зохистой нотолгоо олж авахын тулд аудитаа төлөвлөж гүйцэтгэхийг биднээс шаарддаг.


Аудитын ажилд санхүүгийн тайлангийн дүн болон тодруулгуудын талаар аудитын нотолгоо олж авах горимуудыг гүйцэтгэх ажил багтана. Сонгон авах горимууд нь залилан болон алдааны улмаас санхүүгийн тайлан буруу илэрхийлэгдсэнээс үүсэх эрсдлийн үнэлгээ зэргийг багтаасан аудиторын мэргэжлийн үнэлэмжүүдээс хамаарна.

Тэдгээр эрсдэлийн үнэлгээнүүдийг хийхдээ аудитор нь байгууллагын дотоод хяналтын үр нөлөөтэй эсэх талаар дүгнэлт гаргах зорилгоор биш зөвхөн тухайн нөхцөл байдалд зохистой аудитын горимуудыг зохиох үүднээс байгууллагын

Регистрийн дугаар

А маягт

Эрдэнэ зам ХК
2012 ОНЫ ЖИЛИЙН
САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАН

Хянаж хүлээн авсан байгууллагын нэр	Он сар өдөр	Гарын үсэг
<i>ТНХМТЭС</i>	<i>2012</i>	
<i>СТСХМТЭ</i>		

Эрдэнэ зам ХК

2012 оны санхүүгийн тайлангийн бодит байдлын тухай мэдэгдэл

2013 оны 01 сарын 16 өдөр

Захирал Г. овогтой Өлзийдүүрэн, ерөнхий нягтлан бодогч
Г. овогтой Оюунсүрэн бид манай аж ахуйн нэгжийн 2012 оны 12 сарын
31-ны өдрөөр тасалбар болгон гаргасан 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;
2. Санхүүгийн тайланд тусгагдсан бүх тооцоолол үнэн зөв хийгдсэн;
3. Аж ахуй 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 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;

Захирал

Г. Өлзийдүүрэн

/ Г.Өлзийдүүрэн /

Нягтлан бодогч

Г. Оюунсүрэн

/ Г.Оюунсүрэн /

Үлдэгдлийн тэнцэл

Эрдэнэ зам ХК

Аж ахуйн нэгж байгууллагын нэр

төгрөгөөр

Үзүүлэлтийн нэр	Үлдэгдэл	
	Эхний үлдэгдэл	Эцсийн үлдэгдэл
1. ХӨРӨНГӨ		
1.1.Эргэлтийн хөрөнгө		
1.1.1.Мөнгө ба түүнтэй адилтгах хөрөнгө	10,021,988.97	506,926,296.93
1.1.2.Богино хугацаат хөрөнгө оруулалт		
1.1.3.Үнэлгээний хасагдуулга		
1.1.4.Дансны авлага	666,458,743.58	883,574,130.53
1.1.10.Ажилчдаас авах авлага	2,330,348.90	807,673.52
1.1.5.Найдваргүй авлагын хасагдуулга	(54,828,895.00)	(54,828,895.00)
1.1.6.Бусад авлага	1,242,829.28	9.72
1.1.7.Бараа материал	1,076,040,602.84	1,086,974,676.40
1.1.8.Мал, амьтад	11,985,000.00	11,750,000.00
1.1.9.Урьдчилж төлсөн зардал/тооцоо	0.01	7,004,059.34
1.1.20.Эргэлтийн хөрөнгийн дүн	1,713,250,618.58	2,442,207,951.44
1.2.Эргэлтийн бус хөрөнгө		
1.2.1.Үндсэн хөрөнгө	684,054,868.79	684,054,868.79
1.2.2.Хуримтлагдсан элэгдэл	(300,330,728.94)	(295,007,840.77)
1.2.3.Бусад үндсэн хөрөнгө	10,493,588,000.85	10,366,639,336.93
1.2.4.Хуримтлагдсан элэгдэл	(8,108,266,605.29)	(8,085,747,533.89)
1.2.5.Дуусаагүй барилга		
1.2.6.Мал амьтад (ХААН-н үйлдвэрлэлийн)		
1.2.7.Биет бус хөрөнгө	91,666.67	91,666.67
1.2.8.Хуримтлагдсан элэгдэл		
1.2.9.Хөрөнгө оруулалт ба бусад хөрөнгө		
1.2.10.Үнэлгээний хасагдуулга		
1.2.11.		
1.2.20.Эргэлтийн бус хөрөнгийн дүн	2,769,137,202.08	2,670,030,497.73
1.3.НИЙТ ХӨРӨНГИЙН ДҮН	4,482,387,820.66	5,112,238,449.17
2. ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗЭМШИГЧДИЙН ӨМЧ		
2.1.Өр төлбөр		
2.1.1.Богино хугацаат өр төлбөр		
2.1.1.1.Дансны өглөг	173,808,478.81	1,331,114,851.57
2.1.1.2.Цалингийн өглөг	8,708,785.00	39,173,545.20
2.1.1.3.Орлогын татварын өглөг	1,390,164.02	
2.1.1.4.ХАОАТ-н өглөг	2,594,049.28	6,466,994.94
2.1.1.5.НӨАТ-н өглөг	206,235,191.83	64,192,420.21
2.1.1.6.Бусад татварын өглөг	13,603.09	2,277,496.62
2.1.1.7.ЭМНД-н өглөг	2,247,247.84	10,417,738.57
2.1.1.8.Ногдол ашгийн өглөг		
2.1.1.9.Банкны богино хугацаат зээл	100,000,000.00	480,578,401.56
2.1.1.10.Бусад өглөг	290,716.00	83,688,493.43
2.1.1.11.Урьдчилж орсон орлого		8,000,000.00
2.1.1.12.Хүүгийн өглөг		
2.1.1.20.Богино хугацаат өр төлбөрийн дүн	495,288,235.87	2,025,909,942.11
2.1.2.Урт хугацаат өр төлбөр		
2.1.2.1.Урт хугацаат векселийн өглөг		
2.1.2.2.Урт хугацаат зээл		
2.1.2.3.Урт хугацаат бондын өглөг		
2.1.2.4. Бусад урт хугацаат өглөг		
2.1.2.5.Урт хугацаат өглөгийн хасагдуулга		
2.1.2.6.		
2.1.2.20.Урт хугацаат төлбөрийн дүн		

2.2.20.Өр төлбөрийн нийт дүн		
2.3.Эзэмшигчдийн өмч	495,288,235.87	2,025,909,94
Өмч		
2.3.1.а. Төрийн	5,146,484,562.14	5,146,484,562
2.3.2.б. Хувийн		
2.3.3.Халаасны хувьцаа	5,146,484,562.14	5,146,484,562
2.3.4.Хувьцаат капиталын дүн		
2.3.5.Нэмж төлөгдсөн капитал	5,146,484,562.14	5,146,484,562
2.3.6.Дахин үнэлгээний нөөц		
2.3.7.Эзэмшигчдийн өмчийн бусад хэсэг		
2.3.8.Хуримтлагдсан ашиг (алдагдал)		
2.3.8.1.Тайлангийн үеийн	(1,159,384,977.44)	(2,060,156,055
2.3.8.2.Өмнөх үеийн		(900,771,077
2.3.20.Эзэмшигчдийн өмчийн дүн	(1,159,384,977.44)	(1,159,384,977
2.4.Үүнээс: Цөөнхийн хувь оролцоо	3,987,099,584.70	3,086,328,506
2.5.20. ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗЭМШИГЧДИЙН ӨМЧИЙН ДҮН	4,482,387,820.57	5,112,238,449

Захирал

Нягтлан бодогч

Г.Өлзийдүүрэн
Г.Оюунсүрэн

/ Г.Өлзийдүүрэн /

/ Г.Оюунсүрэн /

Орлого үр дүнгийн тайлан

(2012/01/01 - 2013/01/01)

Эрдэнэ зам ХК

Аж ахуйн нэгж байгвүүллагын нэр

төгрөгөөр

Үзүүлэлтийн нэр	Тайлант хугацаа
ОРЛОГЫН ТАЙЛАН	
1.1.Үндсэн үйл ажиллагааны орлого	
1.1.1.Борлуулалтын орлого	1,949,823,634.69
1.1.2.Борлуулалтын хорогдол ба буцаалт	
1.1.3.Борлуулалтын хөнгөлөлт	
1.1.4.Борлуулалтын орлогын дүн	1,949,823,634.69
1.2.Борлуулсан бүтээгдэхүүний өртөг	2,468,331,918.67
1.3.Нийт ашиг (алдагдал)	(518,508,283.98)
1.4.Үйл ажиллагаа (борлуулалт, ерөнхий удирдлага)-ны зардал	
1.4.1.Үндсэн ба нэмэгдэл цалин	128,096,017.23
1.4.2.Нийгмийн даатгалын шимтгэл	15,694,067.43
1.4.3.Засвар үйлчилгээний зардал	13,546,377.36
1.4.4.Ашиглалтын зардал	6,726,770.73
1.4.5.Түрээсийн зардал	1,932,000.00
1.4.6.Албан томилолтын зардал	1,403,400.00
1.4.7.Тээврийн зардал	
1.4.8.Түүхий эд мэтерилын зардал	4,186,412.46
1.4.9.Элэгдлийн зардал	9,603,277.08
1.4.10.Зар сурталчилгааны зардал	
1.4.11.Шуудан холбооны зардал	6,870,823.05
1.4.12.Шатахууны зардал	9,245,957.82
1.4.13.Найдваргүй авлагын зардал	
1.4.14.Шагнал, урамшууллын зардал	1,431,490.00
1.4.15.Зээлийн хүүгийн зардал	6,300,000.00
1.4.16.Даатгалын зардал	7,877,387.00
1.4.17.Бусад зардал	41,120,060.90
1.4.20.Үйл ажиллагааны зардлын дүн	254,034,041.07
1.5.Үндсэн үйл ажиллагааны ашиг (алдагдал)	(772,542,325.05)
2.Үндсэн бус үйл ажиллагааны ашиг (алдагдал)	
2.1.Үндсэн бус үйлдвэрлэл, үйлчилгээний ашиг, алдагдал	
2.2.Торгууль, хөнгөлөлтийн ашиг (алдагдал)	
2.3.Ногдол ашгийн орлого	
2.4.Валютын ханшийн өөрчлөлтөөс үүссэн ашиг (алдагдал)	
2.5.Хувьцаа, бондын зардлын хорогдуулга	
2.6.Хараат болон хамтарсан үйлдвэрээс олсон ашиг	
2.7.Бусад	(128,228,752.68)
УХ борлуулсаны гарз	20,246,547.49
Бусад үйл ажиллагааны бус орлого	3,314,236.00
Бусад үйл ажиллагааны бус зардал	111,296,441.19
УХ борлуулсаны олз	
2.20.Үндсэн бус үйл ажиллагааны ашиг (алдагдал)-ын дүн	(128,228,752.68)
3.Татвар төлөхийн өмнөх ашиг (алдагдал)	(900,771,077.72)
3.1.Орлогын татварын зардал	
4.Татварын дараах ашиг (алдагдал)	(900,771,077.72)
4.1.Цөөнхөд ноогдох хувь	
5.Ердийн ажиллагааны ашиг (алдагдал)	(900,771,077.72)
5.1.Онцгой шинжтэй зүйлс - цэвэр	
6.Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)	(900,771,077.72)
6.1.Нэгж хувьцаанд ноогдох ашиг	

Захирал

Нягтлан бодогч

Г.Өлзийдүүрэн

Г.Оюунсүрэн

Өмчийн өөрчлөлтийн тайлан

(2012/01/01 - 2013/01/01)

Эрдэнэ зам ХК

Аж ахуйн нэгж байгууллагын нэр

төгрөгөөр

	ҮЗҮҮЛЭЛТ	Хувьцаат капитал	Нэмж төлөгдсөн капитал	Дахин үнэлгээний нөөц	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн нөөц	Хуримтлагдсан ашиг	Нийт дүн
1	2011 оны 01 сарын 01-ний үлдэгдэл	5,146,484,562.14				(1,159,384,977.44)	3,987,099,584.70
2	Бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлт						
3	Запруулсан үлдэгдэл						
4	Үндсэн хөрөнгийн дахин үнэлгээний өсөлт /бууралт						
5	Хөрөнгө оруулалтын дахин үнэлгээний өсөлт /бууралт						
6	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн нөөц						
7	Орлогын тайланд хүлээн зөвшөөрөөгүй олз, гарз						
8	Тайлант үеийн цэвэр ашиг					(1,159,384,977.44)	(1,159,384,977.44)
9	Ногдол ашиг						
10	Гаргасан хувьцаат капитал						
11	2012 оны 1 сарын 1-ний үлдэгдэл	5,146,484,562.14				(1,159,384,977.44)	3,987,099,584.70
12	Бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлт						
13	Запруулсан үлдэгдэл						
14	Үндсэн хөрөнгийн дахин үнэлгээний өсөлт /бууралт						
15	Хөрөнгө оруулалтын дахин үнэлгээний өсөлт /бууралт						
16	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн нөөц						
17	Орлогын тайланд хүлээн зөвшөөрөөгүй олз, гарз						
18	Тайлант үеийн цэвэр ашиг					(900,771,077.72)	(900,771,077.72)
19	Ногдол ашиг						
20	Гаргасан хувьцаат капитал						
21	2013 оны 1 сарын 1-ний үлдэгдэл	5,146,484,562.14				(2,060,156,055.16)	3,086,328,506.98

Захирал

Г.Өлзийдүүрэн

Нягтлан бодогч

Г.Оюунсүрэн

"Эрдэнэ зам" ХК

(Аж ахуй нэгж байгууллагын нэр)

(төгрөгөөр)

мөрийн дугаар	Үзүүлэлт	Өмнөх үеийн дүн	Тайлант жилийн дүн
1	Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
1.1	Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн орлого	8,715,175,937.59	2,791,327,988.73
1.1.1	Борлуулалт болон худалдан авагчдаас орсон мөнгө	8,708,622,637.39	1,960,624,610.48
1.1.2	Туслах үйл ажиллагаанаас орсон мөнгө	6,553,300.20	8,178,658.25
1.1.3	Даатгалын нөхвөрөөс хүлээн авсан мөнгө		
1.1.4	бусад		822,524,720.00
1.2	Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн зарлага	8,661,641,801.65	2,465,002,082.33
1.2.1	Ажиллагчдад олгосон мөнгө	670,009,739.02	513,949,421.27
1.2.2	Нийгмийн даатгалын байгууллагад төлсөн мөнгө	214,683,623.80	143,955,804.82
1.2.3	Түүхий эд материал худалдан авахад төлөн мөнгө	1,630,587,742.49	416,677,974.30
1.2.4	Ашиглалтын зардалд төлсөн мөнгө	299,490.00	
1.2.5	Түлш шатахуун, тээврийн хөлс, сэлбэг хэрэгсэлд төлсөн мөнгө		
1.2.6	Бэлтгэн нийлүүлэгчдэд төлсөн бусад мөнгө	4,785,890,473.17	693,584,231.78
1.2.7	Төлсөн хүү	10,500,000.00	5,255,000.00
1.2.8	Төлсөн орлогын татвар	226,300,205.74	75,217,329.45
1.2.9	Даатгалын төлбөрт төлсөн мөнгө		536,728,346.97
1.2.10	Бусад	1123370527	79,633,973.74
1..20	Үндсэн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	53,534,135.94	326,325,906.40
2	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
2.1	Худалдсан урт хугацаат хөрөнгийн орлого		
2.2	Худалдаж авсан урт хугацаат хөрөнгө		
2.3	Худалдсан хөрөнгө оруулалтын орлого		
2.4	Худалдаж авсан хөрөнгө оруулалт		
2.5	Хүлээн авсан хүү, ноогдол ашиг		
2..20	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн		
3	Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
3.1	Гаргасан хувьцаа		
3.2	Банкнаас авсан зээл/ хувь хүнээс	2,100,000,000	317,578,401.56
3.3	Санхүүгийн түрээсийн өглөгийн төлбөр	3,830,132	(147,000,000)
3.4	Зээлийн төлөлт	(2,127,700,000)	
3.5	Улсаас өгсөн санхүүжилт		
3.6	Төрөл бүрийн хандив		
3.7	Урт хугацаат өрийн тайлангийн хугацааны төлөлт		
3.8	Мөнгөөр эргүүлж худалдаж авсан хувьцаа		
3.9	Мөнгөөр төлсөн ноогдол ашиг	(40,308,500.00)	
3..10	Хүү ба урамшуулалын орлого		
3..11	Валютын ханшийн зөрүү	22,340.98	
3..20	Санхүүгийн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	(64,156,027.32)	170,578,401.56
	БЦМГ	(10,621,891.38)	496,904,307.96
4	Бүх цэвэр мөнгөн гүйлгээ	(10,621,891.38)	496,904,307.96
5.1	Мөнгө ба түүнтэй адитгах хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	20,643,880.35	10,021,988.97
5.2	Мөнгө ба түүнтэй адитгах хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл	10,021,988.97	506,926,296.93

Захирал  /Г.Өлзийдүүрэн/

Ерөнхий нягтлан бодогч  /Г.Оюунсүрэн/