

2019 ОНЫ ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ БОЛОН САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАНД ӨГӨХ ДҮГНЭЛТ

ТӨЛӨӨЛӨН УДИРДАХ ЗӨВЛӨЛИЙН ДАРГА
А.ЭНХМЭНД

“МОН-ИТ БУЛИГААР” ХК-ийн 2019 оны үйл ажиллагааны болон санхүүгийн тайланд өгөх дүгнэлт, 2019 оны зорилтуудын талаарх илтгэлийг Компанийн тухай хууль, МОН-ИТ БУЛИГААР ХК-ийн дүрмийн хүрээнд Төлөөлөн удирдах зөвлөлийн хурлаар хэлэлцэн, тус компанийн Хувьцаа эзэмшигчдийн хуралд танилцуулж байна.

МОН-ИТ БУЛИГААР ХК-ийн Төлөөлөн удирдах зөвлөл нь тус компанийн 2019 оны бизнес төлөвлөгөөг хэлэлцэн баталж, компанийг удирдах үйл ажиллагаандаа компаний засаглалын кодексийг баримталж, бусад холбогдох хууль тогтоомж болон Хувьцаа эзэмшигчдийн хурлаар баталсан дүрмийг мөрдлөг болгож, Компанийн гүйцэтгэх удирдлагын баг нь Төлөөлөн удирдах зөвлөлийн шийдвэр зөвлөмж, төлөвлөгөөт зорилтыг амжилттай хэрэгжүүлэн ажиллаа.

2019 оны 07 дугаар сарын 20-ны өдрийн Хувьцаа эзэмшигчдийн хурлаар Төлөөлөн удирдах зөвлөлийг шинээр томилж, ТУЗ байгуулагдсанаас хойш 5 сарын хугацаанд үйлдвэрийн барилга байгууламж, дэд бүтэц, тоног төхөөрөмж болон хүний нөөцийн менежментийн шинэчлэл зэрэгт нийт 1.4 тэрбум төгрөгийн томоохон хөрөнгө оруулалт хийсэн.

Булигаарын үйлдвэрийн Нойтон арьс боловсруулах цех болон Хуурай арьс боловсруулах цехийн тоног төхөөрөмжүүдийг автоматжуулж бодын арьсны махлах, хуваах машинд 100 хувь капитал засвар хийсэн бөгөөд богийн арьсны индүү, махлах машин зэргийг шинээр худалдан авч сайжруулсан.

Бидний зүгээс дотоодын арьс шир боловсруулах үйлдвэрүүд, арьс ширэн бүтээгдэхүүн үйлдвэрлэгч нартай нэн тэргүүнд хамтран ажиллахыг зорилго болгон ажиллаж байна. Үүний дүнд цэвэр технологид суурилсан, тогтвортой үйлдвэрлэл, түүхий эдийн хаягдлыг бууруулах, мэргэжлийн лаборатори, мэдээлэл судалгааны төв байгуулах, дэлхийн зах зээлд өрсөлдөх, чанартай арьсан бүтээгдэхүүн үйлдвэрлэх боломж нээгдэх юм.

Оффисын барилга байгууламжийг 100 хувь ашиглалтанд оруулж үйл ажиллагаагаа жигдрүүлэн ажиллаж байна.

2019 оны 05 сард 36 хүний бүрэлдэхүүнтэй ажиллаж байсан бөгөөд 2020 оны 03 дугаар сарын байдлаар нийтдээ 71 ажилтантай болж өнгөжсөн

Олон улсын нэр хүнд бүхий Испани, Франц, Орос, Хятад улсуудын мэргэжлийн технологич нараас туршлага солилцож бод болон богийн арьс ширийг чанартай боловсруулах технологи аргагүйг судлах ажлыг хийж эхлэн үйл ажиллагаандаа нэвтрүүлж байна.

“Мон-Ит булигаар” ХК 2019 оны сүүлийн хагас жилд үйл ажиллагаагаа тогтвортой явуулж эхэлсэнээс хойш 609 сая төгрөгийн борлуулалт хийсэн ба 2018 оны мөн үеэс 76 хувиар өсөлттэй байна.

Мөн тайлант жилд 954 510 тонн буюу 56 700 ширхэг арьс шир боловсруулж, нийт 1,2 тэрбум төгрөгийг барилга байгууламжийн бүтээн байгуулалт, 224 сая төгрөгийг үйлдвэрлэлийн зориулалттай тоног төхөөрөмжийн хөрөнгө оруулалтад зориулсан байна.

Иймд “Мон-Ит Булигаар” ХК-ийн гүйцэтгэх удирдлагын баг 2019 онд төлөвлөсөн зорилтоо биелүүлэхийн тулд өөрсдийн нөөц бололцоогоо бүрэн дүүрэн ашиглан ажилласан гэж Төлөөлөн Удирдах Зөвлөлөөс дүгнэж байна.

ТӨЛӨӨЛӨН УДИРДАХ ЗӨВЛӨЛИЙН ДАРГА  А.ӨНХМЭНД



САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАН

	1-р сарын 1 /Төгрөгөөр/	12-р сарын 31 /Төгрөгөөр/
ХӨРӨНГӨ		
Эргэлтийн хөрөнгө		
Мөнгө ба түүнтэй адилтгах хөрөнгө	1,570,681	28,178,477
Дансны авлага	2,275,848,535	1,879,387,580
Бусад авлага	-	83,189,367
Бараа материал	743,731,900	2,508,678,676
Эргэлтийн хөрөнгийн дүн	3,021,151,116	4,499,434,099
Эргэлтийн бус хөрөнгө		
Үндсэн хөрөнгө	8,831,226,100	9,982,440,911
Биет бус хөрөнгө	1,655,802,500	1,655,802,500
Эргэлтийн бус хөрөнгийн дүн	10,487,028,600	11,638,243,411
НИЙТ ХӨРӨНГИЙН ДҮН	13,508,179,716	16,137,677,510
Дансны өглөг	1,371,126,916	1,770,304,860
Татварын өр	56,620,700	86,554,970
ЭМНД -ийн шимтгэлийн өглөг	104,529,100	75,358,995
Богино хугацаат зээл	3,339,999,900	2,498,202,591
Хүүний өглөг	61,572,100	31,603,734
Урьдчилж орсон орлого		124,584,250
Богино хугацаат өр төлбөрийн дүн	4,933,848,716	4,586,609,401
Урт хугацаат өр төлбөр		
Урт хугацаат зээл		3,620,663,069
Урт хугацаат өр төлбөрийн дүн	-	3,620,663,069
Өр төлбөрийн нийт дүн	4,933,848,716	8,207,272,470
Эздийн өмч		
Өмч :		
в) хувьцаат	40,021,200	40,021,200
Халаасны хувьцаа	-	-
Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэл	4,939,092,300	4,939,092,300
Эздийн өмчийн бусад хэсэг	266,001,000	266,001,000
Хуримтлагдсан ашиг (алдагдал)	3,329,216,500	2,685,290,540
Эздийн өмчийн дүн	8,574,331,000	7,930,405,040
ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗДИЙН ӨМЧИЙН ДҮН	13,508,179,716	16,137,677,510

ОРЛОГЫН ДЭЛГЭРЭНГҮЙ ТАЙЛАН

	1-р сарын 1 /Төгрөгөөр/	12-р сарын 31 /Төгрөгөөр/
Борлуулалтын орлого (цэвэр)	347,388.7	609,735,570.54
Борлуулалтын өртөг	256,967.2	486,901,335.53
Нийт ашиг (алдагдал)	90,421.5	122,834,235.01
Түрээсийн орлого	0.0	19,824,023.89
Хүүний орлого	0.0	14,967.54
Бусад орлого	219,000.8	45,047,874.23
Борлуулалт, маркетингийн зардал	485,843.7	
Ерөнхий ба удирдлагын зардал	0.0	606,846,001.30
Санхүүгийн зардал	0.0	-
Бусад зардал	28,162.7	118,683,617.63
Гадаад валютын ханшийн зөрүүний олз (гарз)	0.0	(126,234,438.35)
Татвар төлөхийн өмнөх ашиг (алдагдал)	-204,584.1	(664,042,956.61)
Орлогын татварын зардал	0.0	1,496.75
Татварын дараах ашиг (алдагдал)	-204,584.1	(664,044,453.37)
Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)	-204,584.1	(664,044,453.37)
Орлогын нийт дүн	-204,584.1	(664,044,453.37)

ӨМЧИЙН ӨӨРЧЛӨЛТИЙН ТАЙЛАН

Үзүүлэлт	Халаасны хувьцаа	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэл	Эздийн өмчийн бусад хэсэг	Хуримтлагдсан ашиг	Нийт дүн
2018 оны 12-р сарын 31-ний үлдэгдэл	40,021,200	4,939,092,300	266,001,000	3,329,216,500	8,574,331,000
2019 оны 01-р сарын 01-ний үлдэгдэл	40,021,200	4,939,092,300	266,001,000	3,329,216,500	8,574,331,000
Залруулсан үлдэгдэл	40,021,200	4,939,092,300	266,001,000	3,329,216,500	8,574,331,000
Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)				(664,044,453)	(664,044,453)
Өмчид гарсан өөрчлөлт				20,118,494	20,118,494
2019 оны 12-р сарын 31-ны үлдэгдэл	40,021,200	4,939,092,300	266,001,000	2,685,290,540	7,930,405,040

МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭНИЙ ТАЙЛАН

Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ	
Мөнгөн орлогын дүн (+)	650,063,621.63
Бараа борлуулсан, үйлчилгээ үзүүлсний орлого	552,963,581.18
Даатгалын нөхвөрөөс хүлээн авсан мөнгө	4,418,039.33
Буцаан авсан албан татвар	1,385,600.00
Бусад мөнгөн орлого	91,296,401.12
Мөнгөн зарлагын дүн (-)	6,079,521,645.76
Ажиллагчдад төлсөн	344,409,531.87
Нийгмийн даатгалын байгууллагад төлсөн	29,410,970.58
Бараа материал худалдан авахад төлсөн	5,173,726,278.21
Ашиглалтын зардалд төлсөн	313,914,583.09
Түлш шатахуун, тээврийн хөлс, сэлбэг хэрэгсэлд төлсөн	31,878,876.39
Татварын байгууллагад төлсөн	6,928,994.25
Бусад мөнгөн зарлага	179,252,411.36
Үндсэн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	(5,429,458,024.13)
Мөнгөн орлогын дүн (+)	14,967.54
Хүлээн авсан хүүний орлого	14,967.54
Мөнгөн зарлагын дүн (-)	6,268,036.36
Үндсэн хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	6,268,036.36
Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ	(6,253,068.82)
Мөнгөн орлогын дүн (+)	5,541,095,163.00
Зээл авсан, өрийн үнэт цаас гаргаснаас хүлээн авсан	5,541,095,163.00
Мөнгөн зарлагын дүн (-)	77,253,957.58
Зээл, өрийн үнэт цаасны төлбөрт төлсөн мөнгө	77,253,957.58
Санхүүгийн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	5,463,841,205.42
Валютын ханшийн зөрүү	(1,522,316.47)
Бүх цэвэр мөнгөн гүйлгээ	26,607,796.00
Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	1,570,680.77
Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл	28,178,476.77

“ДАБЛЬ АКСИОМ АУДИТ”

ХХК

Аудит, нягтлан бодох бүртгэл,
аутсоринг, санхүүгийн зөвлөгөө
үйлчилгээний итгэмжлэгдсэн
байгууллага



“DOUBLE AXIOM AUDIT”

LLC

Audit, accounting, outsourcing,
certified organization of financial
consulting and service

2020 оны 03 дугаар
сарын 25-ны өдөр

Дугаар 2020/100

Улаанбаатар хот

“МОН-ИТ БУЛИГААР” ХК -ИЙН ХУВЬЦАА ЭЗЭМШИГЧДЭД

ДҮГНЭЛТ

Бид 2019 оны 12 сарын 31-ээрх санхүүгийн байдлын тайлан, жилийн эцсээрх орлогын дэлгэрэнгүй тайлан, өмчийн өөрчлөлтийн тайлан, мөнгөн гүйлгээний тайлан болон ач холбогдол өндөртэй нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын хураангуйг багтаасан санхүүгийн тайлангийн тэмдэглэлээс бүрдсэн “МОН-ИТ БУЛИГААР” ХК-ийн санхүүгийн тайланд аудит хийж гүйцэтгэлээ.

Бидний үзэж байгаагаар эдгээр санхүүгийн тайлангууд нь бүхий л материаллаг зүйлсийн хувьд “МОН-ИТ БУЛИГААР” ХК -ийн 2019 оны 12 сарын 31-ээрх санхүүгийн байдал, тухайн жилийн санхүүгийн гүйцэтгэл болон мөнгөн гүйлгээг Санхүүгийн Тайлагналын Олон Улсын Стандартуудын дагуу үнэн зөв, материаллаг алдаагүй үнэн зөв, шударгаар, толилуулж тайлагнасан байна.

Дүгнэлтийн Үндэслэл

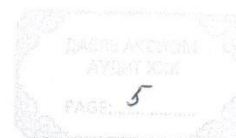
Бид энэхүү аудитын ажлыг Аудитын Олон Улсын Стандарт (АОУС)-уудын дагуу хийж гүйцэтгэсэн. Уг стандартуудын дагуу хүлээсэн үүрэг хариуцлагаа Санхүүгийн Тайлангийн Аудитад хүлээх Аудиторын Үүрэг Хариуцлага гэсэн хэсэгт тусгасан болно. Бид санхүүгийн тайлангийн аудитад хамаарах ёс зүйн шаардлагуудын дагуу танай компаниас хараат бусаар ажилласан бөгөөд Ёс Зүйн Дүрэмд заасан шаардлагуудад нийцүүлсэн бусад үүрэг хариуцлагаа бүрэн биелүүлсэн болно. Бидний олж авсан аудитын баримт, нотолгоо нь бидний гаргасан дүгнэлтийн үндэслэл болоход хангалттай хэмжээний зохистой үндэслэл болно гэдэгт бид итгэж байна.

Аудитын Гол Асуудлууд

Бидний мэргэжлийн үнэлэмжээр аудитын гол асуудлууд гэж тайлант үеийн санхүүгийн тайлангийн аудитад хамгийн их нөлөөтэй асуудлууд юм. Бидний хийсэн аудитын ажилд аудитын гол асуудал бол компани нь цаашид тогтвортой үйл ажиллагаа явуулж нягтлан бодох бүртгэлийн тасралтгүй байх зарчмыг алдагдуудахгүй байх нь чухал юм. Санхүүгийн тайланд хийсэн аудитынхаа хүрээнд асуудлуудыг нэгтгэсэн байдлаар авч үзсэн ба дүгнэлтээ гаргахдаа эдгээр асуудлуудад тус бүрчлэн тусдаа дүгнэлт гаргаагүй болно.

Чингэлтэй дүүрэг 3-р хороо,
Peace tower 17 давхарт 1708 тоот

Утас: 99999956, 99999957
Вэб сайт: www.nyagtlan.mn



Санхүүгийн тайлан болон Аудиторын тайлангаас бусад мэдээлэл

Санхүүгийн тайлангаас бусад мэдээллийн үнэн зөв байдалд компанийн удирдлага хариуцлага хүлээх ба компани нь жилийн тайландаа бусад мэдээллийг ил тодоор илэрхийлэх үүрэгтэй байдаг. Санхүүгийн тайланд гаргасан бидний дүгнэлт бусад мэдээллийг хамраагүй тул бид бусад мэдээлэлд баталгаажуулалт гаргахгүй.

Санхүүгийн тайлангийн аудиттай холбоотой бидний үүрэг хариуцлага бол бусад мэдээллийг уншиж, уг мэдээлэл нь санхүүгийн тайлантай эсвэл аудитын явцад олж авсан бидний ойлголттой нийцэж байгаа эсэх эсвэл материаллагаар буруу илэрхийлэгдсэн байж болзошгүй эсэхийг тодорхойлох явдал юм.

Удирдлага болон засаглах эрх бүхий этгээдүүдийн санхүүгийн тайланд хүлээх үүрэг хариуцлага

Удирдлага нь санхүүгийн тайланг Санхүүгийн Тайлагналын Олон Улсын Стандартуудын дагуу бэлтгэх, үнэн зөв толилуулах хариуцлага хүлээх бөгөөд мөн залилан эсвэл алдаанаас үүдэх материаллаг алдаатай тайлагналгүй санхүүгийн тайлангуудыг бэлтгэх боломжтой болгоход зайлшгүй чухал гэж өөрийн тодорхойлсон дотоод хяналтуудын талаарх хариуцлагыг хүлээнэ.

Санхүүгийн тайланг гаргахдаа удирдлага компанийн үйл ажиллагааг зогсоох юм уу татан буулгахаар төлөвлөсөн эсвэл ингэхээс өөр бодит сонголт байхгүй байхаас бусад тохиолдолд санхүүгийн тайлангуудаа гаргахдаа удирдлага тасралтгүй байх зарчмын дагуу үйл ажиллагаагаа зогсолтгүй явуулах компанийн чадамжийг үнэлэх, боломжтой бол тасралтгүй байх зарчимтай холбоотой асуудлуудыг тодруулах, нягтлан бодох бүртгэлийн тасралтгүй байх суурийг хэрэглэх үүрэг хариуцлагыг хүлээнэ.

Засаглах эрх этгээд нь компанийн санхүүгийн тайлагналын үйл явцад хяналт тавих үүрэг хариуцлагатай байна.

Санхүүгийн Тайлангийн Аудитад хүлээх Аудиторын Үүрэг Хариуцлага

Санхүүгийн тайлан нь залилан болон алдаанаас үүссэн материаллаг буруу илэрхийллээс бүхэлдээ ангид эсэх талаарх ул үндэслэлтэй нотолгоо олж авах, дүгнэлт бүхий аудиторын тайлан гаргах нь бидний зорилго юм. Ул үндэслэлтэй нотолгоо гэдэг нь өндөр түвшний нотолгоо боловч АОУС-ын дагуу хийгдсэн аудитаар оршин буй материаллаг буруу илэрхийллийг илрүүлдэг гэсэн нотолгоо болохгүй. Буруу илэрхийлэх явдал нь залилан болон алдаанаас үүсч болох ба хэрэв тэр нь дангаараа эсвэл нийтдээ санхүүгийн тайланд үндэслэн гаргасан хэрэглэгчдийн эдийн засгийн шийдвэрт нөлөөлөх магадлалтай бол материаллаг хэмжээнд тооцогддог.

Санхүүгийн тайлангийн аудитаар хүлээсэн аудиторын үүрэг хариуцлагын бусад хэсгийг Монголын Мэргэшсэн Нягтлан Бодогчдын Институтийн www.monicpa.mn цахим хаягийн стандарт цэсэнд байрлах Аудит Баталгаажуулалтын Олон Улсын Стандартаас татан авч харна уу.

ХҮНДЭТГЭСЭН,



ДАБЛЬ АКЦИОМ
АУДИТ ХХК



