

Сангийн сайдын 2017 оны 12
дугаар сарын 14-ны өдрийн
361 тоот
түшаалын 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
2021 оны 2-р улирлын
Нэгтгэсэн санхүүгийн тайлан

Хянаж хүлээн авсан байгууллагын нэр	Сар, өдөр	Гарын үсэг

**АПУ ХК-ийн 2021 оны 2-р удирлын
нэгтгэсэн санхүүгийн тайлангийн
бодит байдлын тухай мэдэгдэл**

2021 оны 06 сарын 30 өдөр

Гүйцэтгэх захирал Цэвээнжав овогтой Эрдэнэбилэг, Санхүү эрхэлсэн захирал Гончиг овогтой Энхбилэг бид манай аж ахуйн нэгжийн 2021 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



Нэгтгэсэн санхүү байдлын тайлан

Тайланг үе: 2021.01.01-2021.06.30

/төгрөгөөр/

Мөрийн дугаар	Балансын зүйл	Эхний үлдэгдэл	Эцсийн үлдэгдэл
1	ХӨРӨНГӨ		
1.1	Эргэлтийн хөрөнгө		
1.1.1	Монго түүнтэй адилтгах хөрөнгө	64,059,208,000	73,876,628,028
1.1.2	Дансны авлага	27,371,881,000	25,748,632,858
1.1.3	Татвар, НДШ-ийн авлага	6,263,509,000	6,410,409,223
1.1.4	Бусад авлага	5,377,678,849	4,910,038,270
1.1.5	Бусад санхүүгийн хөрөнгө	500,000,000	3,500,000,000
1.1.6	Бараа материал	83,348,435,000	92,983,333,635
1.1.7	Урьдчилж төлсөн зардал тооцоо	17,664,409,000	35,525,881,711
1.1.8	Бусад эргэлтийн хөрөнгө	-	-
1.1.9	Борлуулах зорилгоор эзэмшиж буй эргэлтийн бус хөрөнгө (борлуулах бүлэг хөрөнгө)	-	-
1.1.20	Эргэлтийн хөрөнгийн дүн	204,585,120,849	242,954,923,724
1.2	Эргэлтийн бус хөрөнгө		
1.2.1	Үндсэн хөрөнгө	262,519,795,000	283,671,283,333
1.2.2	Биет бус хөрөнгө	71,837,840,000	52,410,529,925
1.2.3	Биологийн хөрөнгө	-	-
1.2.4	Урт хугацаат хөрөнгө оруулалт	-	-
1.2.5	Хайгуул ба үнэлгээний хөрөнгө	-	-
1.2.6	Хойшлогдсон татварын хөрөнгө	1,252,348,000	986,293,447
1.2.7	Хөрөнгө орлуулалтын зориулалттай үл хөдлөх хөрөнгө	-	-
1.2.8	Бусад эргэлтийн бус хөрөнгө	-	0
1.2.9	Гүүдвилл	15,468,093,000	15,468,093,000
1.2.20	Эргэлтийн бус хөрөнгийн дүн	351,078,076,000	352,536,199,705
1.3	НИЙТ ХӨРӨНГИЙН ДҮН	555,663,196,849	595,491,123,430
2	ӨР ТӨЛБӨР БА ҮЗДИЙН ӨМЧ		
2.1	ӨР ТӨЛБӨР		
2.1.1	Богино хугацаат өр төлбөр		
2.1.1.1	Дансны оглог	11,312,407,000	5,960,017,902
2.1.1.2	Цалингийн өглөг	240,757,344	151,991,600
2.1.1.3	Татварын өр	22,925,742,828	35,626,096,338
2.1.1.4	НДШ-ийн өглөг	4,371,172	118,993,751
2.1.1.5	Богино хугацаат зээл	-	-
2.1.1.6	Хүүний өглөг	20,515,068	-
2.1.1.7	Ногдол ашгийн өглөг	15,969,592,243	24,336,873,103
2.1.1.8	Урьдчилж орсон орлого	-	-
2.1.1.9	Нөөц / өр төлбөр /	1,901,263,257	520,300,863
2.1.1.10	Бусад богино хугацаат өр төлбөр	13,163,549,088	16,778,873,129
2.1.1.11	Борлуулах зорилгоор эзэмшиж буй эргэлтийн бус хөрөнгө (борлуулах бүлэг хөрөнгө) - ид хамаарах өр төлбөр	-	-
2.1.1.20	Богино хугацаат өр төлбөрийн дүн	65,538,198,000	83,493,146,685
2.1.2	Урт хугацаат өр төлбөр		
2.1.2.1	Урт хугацаат зээл	2,000,000,000	3,568,212,999

2.1.2.2	Нөөц / ор төлбөр/	656,482,125	642,721,292
2.1.2.3	Хойшлогдсон татварын ор	18,088,647,500	17,211,073,628
2.1.2.4	Бусад урт хугацаат ор төлбөр	7,764,189,500	9,295,146,929
2.1.2.20	Урт хугацаат ор төлбөрийн дүн	28,509,319,125	30,717,154,847
2.2	Ор төлбөрийн нийт дүн	94,047,517,125	114,210,301,532
2.3	Эздийн өмч		
2.3.1	Төрийн өмч	-	-
2.3.2	Хувийн өмч	106,418,200	106,418,200
2.3.3	Хувьцаат ор 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	100,177,551,216	100,156,046,216
2.3.7	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн нөөц	(21,285,000)	-
2.3.8	Эздийн өмчийн бусад хэсэг	-	-
2.3.9	Хуримтлагдсан ашиг	129,937,425,000	150,182,409,140
2.3.11	Хяналтын эрхгүй хувь оролцоонд ногдох	6,116,625,808	5,537,003,841
2.3.20	Эздийн өмчийн дүн	461,615,679,724	481,280,821,897
2.4	ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗДИЙН ӨМЧ	555,663,196,849	595,491,123,430

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ
 САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ



Нэгтгэсэн орлогын дэлгэрэнгүй тайлан

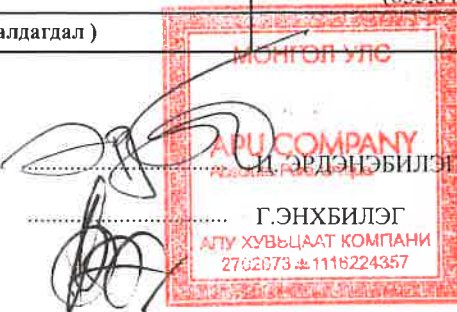
Тайлант үе: 2021.01.01-2021.06.30

/төгрөгөөр/

Мөрийн дугаар	Үзүүлэлт	Өмнөх оны дүн	Тайлан оны дүн
1	Борлуулалтын орлого (цэвэр)	492,337,445,000	305,018,603,372
2	Борлуулалтын өртөг	263,409,644,000	152,685,915,885
б	Нийт ашиг (алдагдал)	228,927,801,000	152,332,687,487
4	Түрээсийн орлого	234,027,318	231,684,053
5	Хүүгийн орлого	1,760,326,702	571,197,261
6	Ногдол ашгийн орлого	-	-
7	Эрхийн шимтгэлийн орлого	-	-
8	Бусад орлого	2,004,631,970	795,460,800
9	Борлуулалт, маркетингийн зардал	58,683,286,031	28,590,452,491
10	Ерөнхий ба удирдлагын зардал	52,446,142,154	23,190,303,824
11	Санхүүгийн зардал	3,195,098,392	1,481,582,879
12	Бусад зардал	3,151,266,881	70,255,407
13	Гадаад валютын ханшийн зөрүүний олз (гарз)	136,160,416	(448,706,305)
14	Үндсэн хөрөнгө данснаас хассаны олз (гарз)	(1,144,390,832)	(83,697,256)
15	Биет бус хөрөнгө данснаас хассаны олз (гарз)	-	-
16	Хөрөнгө орлуулалт борлуулсанаас үүссэн олз (гарз)	-	-
17	Бусад ашиг (алдагдал)	-	-
18	Татвар төлөхийн өмнөх ашиг (алдагдал)	114,442,763,116	100,066,031,438
19	Орлогын татварын зардал	25,699,879,000	18,766,917,423
20	Татварын дараах ашиг (алдагдал)	88,742,884,116	81,299,114,016
21	Зогсоосон үйл ажиллагааны татварын дараах ашиг (алдагдал)	-	-
22	Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)	88,742,884,116	81,299,114,016
23	Бусад дэлгэрэнгүй орлого		
23.1	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэлийн зөрүү	-	-
23.2	Гадаад валютын хөрвүүлэлтийн зөрүү	(29,515,000)	29,515,000
23.3	Бусад олз (гарз)	-	-
24	Орлогын нийт дүн	88,713,369,116	81,328,629,016
24.1	Толгой компанийн хувьцаа эзэмшигчдэд ногдох	89,578,525,908	81,878,735,983
24.2	Хяналтын эрхгүй хувь оролцоонд ногдох	(835,641,792)	(579,621,967)
25	Нэгж хувьцаанд ноогдох суурь ашиг (алдагдал)	-	-

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ

САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ



Нэгтгэсэн өмчийн өөрчлөлтийн тайлан

2021.01.01-2021.06.30

Тайланг үе:

ТӨГСӨЛӨМӨР

№	Үзүүлэлт	Өмч	Халааны хувьцаа	Нэмж төлөгдсөн капитал	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэл	Галаад валютын хөрвүүлэлтийн нөхцөл	Эдийн өмчийн бусад хэсэг	Хуримтлагдсан ашиг	Нийт дүн	Хяналтын бус хувь оролцоо	Нийт дүн
1	2018 оны 12-р сарын 31-ээрх үлдэгдэл	106,418,200	120,700	225,299,065,200	101,458,118,231	8,230,000	-	154,411,091,693	481,282,802,624	-	481,282,802,624
2	Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны заруулга										
3	Заруулсан үлдэгдэл	106,418,200	120,700	225,299,065,200	101,458,118,231	8,230,000		154,411,091,693	481,283,044,024		481,283,044,024
4	Тайланг үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)					(29,515,000)		89,578,525,908	89,578,525,908	(835,641,792)	88,742,884,116
5	Бусад дэлгэрэнгүй орлого								(29,515,000)		(29,515,000)
6	Өмчид гаргасан өөрчлөлт									6,952,267,600	6,952,267,600
7	Зарласан ногдол ашиг							(115,332,759,616)	(115,332,759,616)		(115,332,759,616)
8	Дахин үнэлгээний нэмэгдлийн хэрэгжсэн дүн				(1,280,567,015)			1,280,567,015			
9	2019 оны 12-р сарын 31-ээрх үлдэгдэл	106,418,200	120,700	225,299,065,200	100,177,551,216	(21,285,000)		129,937,425,000	455,499,053,917	6,116,625,808	461,615,679,724
10	Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны заруулга								(534,552,165)		(534,552,165)
11	Заруулсан үлдэгдэл	106,418,200	120,700	225,299,065,200	100,177,551,216	(21,285,000)		129,402,872,835	454,964,743,152	6,116,625,808	461,081,368,959
12	Тайланг үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)							81,878,735,983	81,878,735,983	(579,621,967)	81,299,114,016
13	Бусад дэлгэрэнгүй орлого					21,285,000			21,285,000		21,285,000
14	Өмчид гаргасан өөрчлөлт										
15	Зарласан ногдол ашиг				(21,505,000)			(61,120,704,678)	(61,120,704,678)		(61,120,704,678)
16	Дахин үнэлгээний нэмэгдлийн хэрэгжсэн дүн							21,505,000			
17	2020 оны 12-р сарын 31-ээрх үлдэгдэл	106,418,200	120,700	225,299,065,200	100,156,046,216			150,182,409,140	475,743,818,057	5,537,003,841	481,280,821,897



ГҮЙЦЭГТЭХ ЗАХИРАЛ

САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ

Нэгтгэсэн мөнгөн гүйлгээний тайлан

Тайлант үе: 2021.01.01-2021.06.30

/төгрөгөөр/

Мөрийн дугаар	Үзүүлэлт	Өмнөх оны дүн	Тайлант жилийн дүн
1	Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
1.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)	737,398,687,306	573,046,594,973
1.1.1	Бараа борлуулсан, үйлчилгээ үзүүлсэний орлого	725,860,233,791	567,612,995,777
1.1.2	Эрхийн шимтгэл, хураамж, төлбөрийн орлого	-	-
1.1.3	Даатгалын нөхвөрөөс хүлээн авсан мөнгө	370,026,752	44,734,484
1.1.4	Буцаан авсан албан татвар	1,957,184,185	-
1.1.5	Татаас, санхүүжилтийн орлого	-	-
1.1.6	Бусад мөнгөн орлого	9,211,242,578	5,388,864,711
1.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	(593,025,069,779)	(489,006,218,236)
1.2.1	Ажиллагчдад төлсөн	(42,685,105,010)	(21,070,549,356)
1.2.2	Нийгмийн даатгалын байгууллагад төлсөн	(5,305,639,802)	(5,105,868,496)
1.2.3	Бараа материал худалдан авахад төлсөн	(210,287,671,760)	(287,987,146,150)
1.2.4	Ашиглалтын зардалд төлсөн	(12,389,112,409)	(4,343,272,014)
1.2.5	Түлш, шатахуун, тээврийн хөлс, сэлбэг хэрэгсэлд төлсөн	(20,396,557,885)	(10,900,142,398)
1.2.6	Хүүний төлбөрт төлсөн	(2,328,718,000)	(236,038,356)
1.2.7	Татварын байгууллагад төлсөн	(241,072,025,584)	(131,701,159,325)
1.2.8	Даатгалын төлбөрт төлсөн	(1,355,166,491)	(1,589,340,918)
1.2.9	Бусад мөнгөн зарлага	(57,205,072,837)	(26,072,701,222)
1.3	Үндсэн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	144,373,617,528	84,040,376,737
2	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
2.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)	1,751,653,000	3,961,357,892
2.1.1	Үндсэн хөрөнгө борлуулсаны орлого	1,027,324,000	1,676,163,673
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	Бусад олгосон зээл, мөнгөн урьдчилгааны буцаан төлөлт	-	2,213,103,000
2.1.6	Хүлээн авсан хүүний орлого	724,329,000	72,091,219
2.1.7	Хүлээн авсан ногдол ашиг	-	-
2.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	(37,141,710,000)	(26,444,832,145)
2.2.1	Үндсэн хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	(35,288,862,000)	(26,444,832,145)
2.2.2	Биет бус хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	(1,352,848,000)	-
2.2.3	Хөрөнгө оруулалт олж эзэмшихэд төлсөн	0	-
2.2.4	Бусад урт хугацаат хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	-	-
2.2.5	Бусад олгосон зээл болон урьдчилгаа	(500,000,000)	-
2.3	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	(35,390,057,000)	(22,483,474,253)
3	Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
3.1	Мөнгөн орлогын дүн (+)	10,424,877,106	1,004,932,358
3.1.1	Зээл авсан, өрийн үнэт цаас гаргаснаас хүлээн авсан	2,000,000,000	-
3.1.2	Хувьцаа болон өмчийн бусад үнэт цаас гаргаснаас хүлээн авсан	6,952,268,000	-
3.1.3	Төрөл бүрийн хандив	-	-
3.1.4	Валютын ханшийн тэгшитгэлийн ашиг	1,472,609,106	1,004,932,358
3.2	Мөнгөн зарлагын дүн (-)	(105,384,151,106)	(52,744,414,814)
3.2.1	Зээл, өрийн үнэт цаасны төлбөрт төлсөн	-	-
3.2.2	Санхүүгийн түрээсийн өглөгт төлсөн	(2,137,721,000)	-
3.2.3	Хувьцаа буцаан худалдаж төлсөн	-	-
3.2.4	Төлсөн ногдол ашиг	(101,739,614,000)	(52,744,414,814)
3.2.5	Валютын ханшийн тэгшитгэлийн алдагдал	(1,506,816,106)	-
3.3	Санхүүгийн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн	(94,959,274,000)	(51,739,482,456)
4	Бүх цэвэр мөнгөн гүйлгээ	1,024,286,528	9,817,420,028
5	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	50,034,921,472	64,059,208,000
6	Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл	64,059,208,000	73,876,628,028

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ
САНХҮҮ ЭРХЭЛСЭН ЗАХИРАЛ

