“АКТИВМОРГЭЙЖ ФАНД”
ББСБ-ЫН УДИРДЛАГАД

Монгол улс, Улаанбаатар хот, Сүхбаатар дүүрэг,
1-р хороо, Олимпийн гудамж 7/3,
Цэнтрум төв, 5-р давхар
Утас: (976) 77551090

2023 оны 02 сарын 07 өдөр

Дугаар А/23/25

Аудитын тайлан, дүгнэлт
хүргүүлэх тухай

“АКТИВМОРГЭЙЖ ФАНД” ББСБ болон “СИЛВЕР СОРОБАН АУДИТ“ ХХК-ийн хооронд байгуулсан Аудитын үйлчилгээний гэрээг үндэслэн “АКТИВМОРГЭЙЖ ФАНД” ББСБ -ын 2022 оны 12 сарын 31-ний байдлаарх санхүүгийн тайланд аудит хийж, тайлан, дүгнэлт хүргүүллээ.

Энэхүү аудитын тайлан, дүгнэлттэй танилцаж, түүнтэй холбоотой тодруулах, тайлбарлах, ярилцах зүйл байвал бидэнд хандаж, санал бодлоо хуваалцвал бид бэлэн байна.

Хүндэтгэсэн,

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ Г.БАЯСМАА

СИЛВЕР СОРОБАН АУДИТ ХХК
SILVER SOROBAN AUDIT
5969034 ⊥ 1117235787
УЛААНБААТАР ХОТ

2022 оны жилийн эцсийн эдийн засгийн үзүүлэлтүүд

/мянган төгрөгөөр/

I.БАЛАНС	2021.12.31	2022.12.31	Аудитлагдсан 2022.12.31
МӨНГӨН ХӨРӨНГӨ	**376,156.0**	**698,108.3**	**698,108.3**
Бэлэн мөнгө	366,593.1	697,885.1	697,885.1
Банк, санхүүгийн байгууллагад байршуулсан харилцах	9,562.9	223.2	223.2
ЗЭЭЛ	**301,106.0**	**290,959.3**	**290,959.3**
НИЙТ ЗЭЭЛ /ЦЭВРЭЭР/	**770,734.9**	**730,717.7**	**730,717.7**
Хэвийн зээл	268,542.5	255,294.9	255,294.9
Хугацаа хэтэрсэн зээл	3,362.8	6,753.8	6,753.8
ЧАНАРГҮЙ ЗЭЭЛ	**498,829.6**	**468,669.0**	**468,669.0**
Хэвийн бус зээл	11,925.4	11,764.9	11,764.9
Эргэлзээтэй зээл	40,849.5	40,849.5	40,849.5
Муу зээл	446,054.7	416,054.6	416,054.6
(Зээлийн эрсдлийн сан)	469,628.9	439,758.4	439,758.4
БУСАД АВЛАГА	**799,478.4**	**818,373.6**	**818,373.6**
Бусад авлага	-	-	-
(Найдваргүй авлагын нөөц)	-	-	-
ХУРИМТЛУУЛЖ ТООЦСОН ХҮҮГИЙН АВЛАГА	**799,478.4**	**818,373.6**	**818,373.6**
Хуримтлуулж тооцсон зээлийн хүүгийн авлага	799,478.4	818,373.6	818,373.6
Хуримтлуулж тооцсон хадгаламжийн хүүгийн авлага			
БУСАД ХӨРӨНГӨ	**207,963.0**	**206,748.4**	**206,748.4**
Урьдчилж төлсөн зардал, тооцоо	206,168.0	206,168.0	206,168.0
Материал, үнэ бүхий зүйлс	1,795.0	580.4	580.4
Бусад			
ЭРГЭЛТИЙН ХӨРӨНГИЙН ДҮН	**1,684,703.4**	**2,014,189.6**	**2,014,189.6**
ҮНДСЭН ХӨРӨНГӨ	**33,316.3**	**30,178.0**	**30,178.0**
Эд хогшил	46,900.5	50,760.3	50,760.3
Хуримтлагдсан элэгдэл (эд хогшил)	20,909.1	25,938.4	25,938.4
Техник хэрэгсэл	25,394.4	26,329.4	26,329.4
Хуримтлагдсан элэгдэл (техник хэрэгсэл)	18,069.5	20,973.3	20,973.3
ЭРГЭЛТИЙН БУС ХӨРӨНГИЙН ДҮН	**33,316.3**	**30,178.0**	**30,178.0**
НИЙТ ХӨРӨНГИЙН ДҮН	**1,718,019.7**	**2,044,367.6**	**2,044,367.6**
БУСАД ӨГЛӨГ	**12,438.7**	**23,501.1**	**23,501.1**
Цалингийн өглөг		3,796.5	3,796.5
ЭМД,НДШ-ийн өглөг		7,950.5	7,950.5
ХАОАТ-ын өглөг	536.4	3,486.3	3,486.3
Орлогын албан татварын өглөг	717.3	67.8	67.8
Бусад	11,185.0	8,200.0	8,200.0
НИЙТ ӨР ТӨЛБӨРИЙН ДҮН	**12,438.7**	**23,501.1**	**23,501.1**
Энгийн хувьцаа	1,405,600.0	2,019,300.0	2,019,300.0
ХУВЬЦААТ КАПИТАЛЫН ДҮН	**1,405,600.0**	**2,019,300.0**	**2,019,300.0**
БУСАД ӨМЧ	**299,981.0**	**1,566.5**	**1,566.5**
Нэмж төлөгдсөн капитал	600.0	600.0	600.0
Хоёрдогч өглөг /5 жилээс дээш хугацаатай/	100,000.0		-
ХУРИМТЛАГДСАН АШИГ/АЛДАГДАЛ/	**199,381.0**	**966.5**	**966.5**
Тайлант үеийн ашиг /алдагдал/	79,158.2	(5,414.5)	(5,414.5)
Өмнөх үеийн ашиг /алдагдал/	120,222.8	6,381.0	6,381.0
ЭЗЭМШИГЧДИЙН ӨМЧИЙН ДҮН	**1,705,581.0**	**2,020,866.5**	**2,020,866.5**
ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗЭМШИГЧДИЙН ӨМЧИЙН ДҮН	**1,718,019.7**	**2,044,367.6**	**2,044,367.6**
II. ОРЛОГЫН ТАЙЛАН			
ХҮҮГИЙН ОРЛОГО	**198,139.9**	**115,808.2**	**115,808.2**
Хугацаандаа байгаа зээлийн хүүгийн орлого	164,382.3	97,277.9	97,277.9
Хугацаа хэтэрсэн зээлийн хүүгийн орлого	33,757.6	18,530.3	18,530.3
Харилцах дансны хүүгийн орлого			
ХҮҮГИЙН ЗАРДАЛ			
Өрийн бичгийн хүүгийн зардал			
ЦЭВЭР ХҮҮГИЙН ОРЛОГО	**198,139.9**	**115,808.2**	**115,808.2**
САНХҮҮГИЙН ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ШИМТГЭЛ	**30,380.5**	**34,372.9**	**34,372.9**
Үйлчилгээний хураамж, шимтгэлийн орлого	372.5	15.0	15.0
Бусад үйлчилгээ	30,008.0	34,357.9	34,357.9
ХҮҮГИЙН БУС ЗАРДАЛ	**130,914.6**	**145,227.1**	**145,227.1**
БОЛОВСОН ХҮЧНИЙ ХОЛБОГДОЛТОЙ ЗАРДАЛ	**86,423.1**	**94,190.7**	**94,190.7**
Үндсэн болон нэмэгдэл цалин	76,429.1	83,757.1	83,757.1

SILVER SOROBAN AUDIT

Нийгмийн даатгал, эрүүл мэндийн даатгалын зардал	9,949.0	10433.6	10,433.6
Сургалтын зардал	45.0		-
БУСАД ЗАРДАЛ	**44,491.5**	**51,036.4**	**51,036.4**
Аудитын төлбөр, мэргэжлийн үйлчилгээ	1,200.0	1,870.0	1,870.0
Даатгал			
Түрээс	29,550.0	24,000.0	24,000.0
Ашиглалтын зардал /цахилгаан, уур ус, дулаан, цэвэр, бохир ус/	68.3	10,553.1	10,553.1
Үндсэн хөрөнгийн элэгдлийн зардал	7,169.1	7,933.1	7,933.1
Харуул, хамгаалалтын зардал	1,586.1	1,495.0	1,495.0
Харилцаа холбоо, интернет	1,346.3	1,159.3	1,159.3
Шатахуун болон тээврийн зардал	480.0	174.2	174.2
Сэлбэг хэрэгсэл, засвар үйлчилгээ			
Зохицуулалтын хураамжийн зардал	1,980.0	900.0	900.0
Зар сурталчилгаа, маркетингийн судалгаа	300.0	610.0	610.0
Бичиг хэргийн зардал	181.8	431.5	431.5
Ариун цэврийн зардал	583.3	251.1	251.1
Үл хөдлөх хөрөнгийн татвар			
Харилцагчдын сургалт судалгааны зардал	16.4	1,612.3	1,612.3
Бусад	30.2	46.8	46.8
ЦЭВЭР ХҮҮГИЙН БУС ОРЛОГО/ЗАРДЛЫН ДҮН	**(100,534.1)**	**(100,534.1)**	**(100,534.1)**
БОЛЗОШГҮЙ ЭРСДЛИЙН САН БАЙГУУЛАХААС ӨМНӨХ ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ АШИГ/АЛДАГДАЛ	**97,605.8**	**97,605.8**	**97,605.8**
БОЛЗОШГҮЙ ЭРСДЛИЙН ЗАРДАЛ	**16,879.1**	**4,487.3**	**4,487.3**
Зээлийн эрсдэлийн зардал	16,879.1	4,487.3	4,487.3
ҮНДСЭН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ АШИГ/АЛДАГДАЛ	80,726.7	466.7	466.7
ҮНДСЭН БУС ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ ОРЛОГО			
Үндсэн хөрөнгө борлуулсны орлого	311.0	500.0	500.0
Хандив	1,020.7		
ҮНДСЭН БУС ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ ЗАРДАЛ	**2,072.2**	**2,072.2**	**2,072.2**
Баяр ёслол	945.5	5,517.4	5,517.4
Бусад	1,126.7	796.0	796.0
ЕРДИЙН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ АШИГ/АЛДАГДАЛ	**79,986.2**	**(5,346.7)**	**(5,346.7)**
ТАТВАР ТӨЛӨХИЙН ӨМНӨХ АШИГ/АЛДАГДАЛ	**79,986.2**	**(5,346.7)**	**(5,346.7)**
Орлогын татварын зардал	828.0	67.8	67.8
ЦЭВЭР АШИГ	**79,158.2**	**(5,414.5)**	**(5,414.5)**

АУДИТОР Г.БАЯСМАА

СИЛВЕР СОРОБАН АУДИТ ХХК
SILVER SOROBAN AUDIT
6969034 ⊥ 1117235787
УЛААНБААТАР ХОТ

SILVER SOROBAN AUDIT