ИНТАКС ЭКСПЕРТ ДИ СИ АУДИТ ХХК
INTAX EXPERT DC AUDIT LLC

АУДИТ, ЗӨВЛӨХ ҮЙЛЧИЛГЭЭ
AUDIT AND CONSULTING SERVICE

АУДИТОРЫН ТАЙЛАН

" ГДЦД ББСБ" ХХК-ийн 2025 оны жилийн эцсийн санхүүгийн тайлан

Улаанбаатар хот

2026 он

INTAX EXPERT DC
AUDIT

Улаанбаатар хот, Баянзүрх дүүрэг
25-р хороо,Манлайбаатар Дамдинсүрэнгийн гудамж,
UB tower 12-1205 тоот
Утас: 99080493
И-мэйл: intaxaudit.mail.mn

"ГДЦД ББСБ" ХХК-ийн
хувьцаа эзэмшигч танаа

2026-03-15 №_____

танай_____- ны №_____-т

АУДИТОРЫН ТАЙЛАН

Дүгнэлт

Бид **"ГДЦД ББСБ" ХХК**-ийн 2025 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр тасалбар болгон бэлтгэсэн санхүүгийн байдал, үйл ажиллагааны үр дүнгийн, өмчийн өөрчлөлтийн, мөнгөн гүйлгээний холбогдох тайлан, тодруулгад аудит хийлээ.

Бидний дүгнэлтээр **"ГДЦД ББСБ" ХХК** -ийн 2025 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөрх санхүүгийн байдал, үйл ажиллагааны үр дүн, өмчийн өөрчлөлт, мөнгөн гүйлгээг бүхий л материаллаг зүйлсийн хувьд Санхүүгийн Тайлагналын Олон Улсын Стандартын дагуу үнэн зөв, бодитой илэрхийлсэн байна.

Дүгнэлтийн үндэслэл

Бид аудитаа Аудитын Олон Улсын Стандарт (АОУС)-ын дагуу хийж гүйцэтгэсэн болно. Энэ стандартын дагуу бидний хүлээх үүрэг хариуцлагыг энэхүү дүгнэлтийн санхүүгийн тайлангийн аудитад аудиторын хүлээх үүрэг хариуцлага хэсэгт харуулсан. Бид санхүүгийн тайлангийн аудиттай холбоотой ёс зүйн шаардлагуудын дагуу үйлчлүүлэгчээс хараат бус байх, эдгээр шаардлагуудын дагуух ёс зүйн бусад үүрэг хариуцлагуудыг мөрдөж ажилласан.

Аудитын ажилд санхүүгийн тайлангийн дүн болон тодруулгуудын талаар аудитын нотолгоо олж авах горимуудыг гүйцэтгэх ажил багтана. Аудитаар санхүүгийн тайлангийн үзүүлэлтүүд, тэдгээрийн нэмэлт тодруулгыг нотлох нотолгоог түүвэр шалгалтын арга ашиглан магадлав.
Бидний олж авсан аудитын нотолгоо нь бидний гаргасан дүгнэлтэд хангалттай, зохистой үндэслэл болж чадсан гэдэгт бид итгэлтэй байна.

Хараат бус аудитын дүгнэлтийн үргэлжлэл

Удирдлага ба Засаглах удирдлагын санхүүгийн тайланд хүлээх үүрэг, хариуцлага

Удирдлага нь санхүүгийн тайлангаа СТОУС-ын дагуу бэлтгэх ба үнэн зөв толилуулах нь удирдлагын үүрэг хариуцлага байдаг. Энэхүү хариуцлагад нягтлан бодох бүртгэлийн зохистой бодлогуудыг сонгон авч хэрэглэх, санхүүгийн тайланг нягтлан бодох бүртгэлийн тооцооллын алдаа, санаатай зальт үйлдлээс үүсэлтэй материаллаг буруу илэрхийлэлгүй санхүүгийн тайлангуудыг бэлтгэх, толилуулахын тулд дотоод хяналтыг бий болгох, хэрэгжүүлэх, тогтмол хэрэглэх үүрэг хариуцлагыг хүлээнэ.

Санхүүгийн тайланг бэлтгэхдээ компанийн татан буулгах, үйл ажиллагааг нь зогсоох, эсвэл үүнээс өөр боломжит сонголт байхгүй байхаас бусад тохиолдолд Удирдлага компанийн үйл ажиллагаагаа тасралтгүй явуулах чадамжийг үнэлэх, тодруулах, нягтлан бодох бүртгэлийн тасралтгүй байх суурийг баримтлан санхүүгийн тайлангаа бэлтгэх үүрэгтэй.

Санхүүгийн тайлангийн аудитад аудиторын хүлээх үүрэг, хариуцлага

Бидний зорилго нь санхүүгийн тайлангууд нь бүх материаллаг зүйлсийн хувьд үнэн зөв бөгөөд шударгаар толилуулагдсан эсэх талаар боломжит үндэслэлтэй баталгааг олж авах, түүнчлэн аудиторын дүгнэлтэд тусгах явдал юм.
Бидний олж авсан үндэслэлтэй нотолгоо нь энэхүү гаргасан дүгнэлтэд өндөр баталгаатай үндэслэл болж чадна гэдэгт итгэлтэй байгаа ч, АОУС-ын дагуу хийж гүйцэтгэсэн аудит нь оршин байж болзошгүй бүхий залилан ба алдааг бүрэн илэрхийлдэг гэсэн баталгаа биш юм.

Алдаатай илэрхийлэл нь алдаа эсвэл санаатай зальт үйлдлээс үүсч болох ба дангаараа эсвэл нийтдээ эдгээр санхүүгийн тайланд үндэслэн шийдвэр гаргах санхүүгийн тайлангийн хэрэглэгчдийн эдийн засгийн шийдвэрт нөлөөлөх магадлалтай бол материаллаг гэж үздэг.
АОУС-ын дагуу хийсэн аудитын нэг хэсэг байдлаар бид мэргэжлийн шийдэл гарган, аудитын туршид мэргэжлийн үл итгэх үзлийг баримтлан ажилладаг.

Бусад

Энэхүү дүгнэлтийг Компанийн тухай хуулийн 94-р зүйлд заасны дагуу компанийн хувьцаа эзэмшигчид зориулан бэлтгэсэн ба дүгнэлтийн агуулгын хүрээнд өөр аливаа гуравдагч талын өмнө ямар нэг хариуцлага хүлээхгүй болно.

(Энэхүү дүгнэлт нь хавсралтын хамт хүчин төгөлдөр болно.)

УЛААНБААТАР ХОТ
ДИ СИ АУДИТ ХХК
ТУЗ3562 9023020125 6862632

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ Д.САЙНЖАРГАЛ Д.САЙНЖАРГАЛ

“ГДЦД ББСБ" ХХК

САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАНГИЙН ТОДРУУЛГА

2025 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрийн байдлаар

“Интакс Эксперт Ди Си Аудит” ХХК нь 2026 оны 02 дугээр сарын 10-ны өдрийн В/26/21 тоот “Аудитын ажил гүйцэтгэх гэрээ” байгуулан "ГДЦД ББСБ” ХХК-ийн 2025 оны санхүүгийн тайланд аудит хийлээ.

Бид аудит хийхдээ Аудитын олон улсын стандарт, Монгол Улсын мөрдөж буй аудитын хууль тогтоомжийг баримтлан ажилласан. Аудитын дүгнэлт гаргахдаа компаниас бидэнд танилцуулсан баримт, материалд үндэслэсэн болно. Тус компанийн үйл ажиллагаанд хамаарах боловч аудитын явцад танилцуулаагүй аливаа баримт материалаас үүсэх эрсдэл компанид үлдэх юм.

1. КОМПАНИЙН МЭДЭЭЛЭЛ

"ГДЦД ББСБ” ХХК нь 2019 оны 10 дугаар сарын 09-ны өдөр хязгаарлагдмал хариуцлагатай компани хэлбэрээр үүсгэн байгуулагдсан. Компани нь 3874486 тоот регистрийн дугаар, 1415001019 тоот Улсын бүртгэлийн дугаар бүхий гэрчилгээтэй, 2 гишүүнтэй.

Үйл ажиллагааны чиглэл:

- Санхүүгийн зөвлөгөө, мэдээлэл
- Зээлийн үйл ажиллагаа

Дүрмийн сангийн хэмжээ: 200,000.0 мян. төгрөг

Компанийн гүйцэтгэх захирал: Н.Гантуяа Харилцах утас:94033342

Компанийн үйл ажиллагаа явуулдаг албан хаяг нь: Төв, Зуунмод, 6-р баг, Баруун зуунмод, 1, ирээдүй, 23

Компанийн үйл ажиллагааны эдийн засгийн болон эрх зүйн орчин

Монгол улсад өнөөдрийн байдлаар санхүүгийн үйл ажиллагааг зохицуулахтай холбоотой дараах хуулиуд үйлчилж байна.

- ✓ Компанийн тухай хууль
- ✓ Аж ахуйн үйл ажиллагааны тусгай зөвшөөрлийн тухай хууль
- ✓ Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хууль
- ✓ Татварын Ерөнхий хууль
- ✓ ААНОАТатварын тухай хууль
- ✓ ХХОАТатварын тухай хууль
- ✓ НӨАТ-ийн тухай хууль
- ✓ Дээрх хуулиудад нийцүүлэн баталсан бусад журамууд

2. НЯГТЛАН БОДОХ БҮРТГЭЛИЙН БОДЛОГУУД

Тайлан бэлтгэх үндэслэл.

"ГДЦД ББСБ" ХХК-ийн 2025 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр тасалбар болгосон санхүүгийн тайлангууд нь Нягтлан Бодох Бүртгэлийн Олон Улсын Стандартын Хороо (НББОУСХ)-оос баталсан Санхүүгийн Тайлагналын Олон Улсын Стандарт (СТОУС), Монгол улсад хүчин төгөлдөр мөрдөгдөж буй Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хууль, Татварын тухай хууль, тогтоомжууд, Сангийн Яамнаас баталсан заавар журам, аргачлалын дагуу бэлтгэгдсэн.

Бодит үнэ цэнэ нь хэмжилтийн өдөр зах зээлд оролцогч талууд сайн дураараа хоорондоо хөрөнгө худалдах, эсхүл хөрөнгө солилцох, өр төлбөр барагдуулахад төлөх үнэ юм. Бодит үнэ цэнийн хамгийн сайн нотолгоо нь идэвхтэй зах зээлийн жишиг үнэ юм. Идэвхтэй зэх зээл гэдэг нь хөрөнгө ба өр төлбөртэй холбоотой үнийн талаарх хангалттай их хэмжээгээр гүйлгээнүүдийн талаарх мэдээллийг байнга авч болох газрыг хэлнэ.

Анхны өртөг гэдэг нь худалдан авалтын өдөр төлөгдсөн мөнгөн хөрөнгө буюу түүнтэй адилтгах хөрөнгийн дүн, эсхүл хөрөнгө худалдаж авахад зориулагдсан бусад нөөцийн бодит үнэ бөгөөд үүнд хэлцэл болон ажил гүйлгээний зардлууд орно.

Мөнгө ба түүнтэй адилтгах хөрөнгө.

Банк, санхүүгийн байгууллагад байршуулсан мөнгөн хөрөнгөд банк, санхүүгийн байгууллагад байршуулсан төгрөг, гадаад валютын харилцах, хадгаламжийн дансны үлдэгдэл орно.

Банк, санхүүгийн байгууллагад байршуулсан мөнгөн хөрөнгийг нэрлэсэн үнээр нь бүртгэнэ. Гадаад валютыг Монгол банкны тухайн үеийн зарласан ханшаар тооцон төгрөг, гадаад валютаар давхар бүртгэх ба ханшийн тэгшитгэлээс гарах орлого, зарлагыг тайлант хугацааны цэвэр орлого, зарлагад оруулан тооцно. Банк, санхүүгийн байгууллагад эх үүсвэр байршуулах талаарх шийдвэрийг гаргах, хянах, банк, санхүүгийн байгууллагад байршуулсан мөнгөн хөрөнгийн үлдэгдлийг тогтмол нийлж тохируулна.

Бараа материал. Компанийн үйл ажиллагаанд шаардагдах хангамжийн материал, хамааруулан бүртгэж, тайлагнадаг. Бараа материалыг өртөг болон цэвэр боломжит үнийн аль багаар нь үнэлж тайлагнадаг. Бараа материалын цэвэр боломжит үнийг тайлант үе бүрийн эцэст тооцно. Бараа материалыг үйл ажиллагаанд олгох, эсвэл өөр зориулалтаар зарлагдахдаа дундаж өртгийн аргыг ашигладаг.

Урьдчилж төлсөн зардал, тооцоо. Тухайн тайлант хугацаанд хамааруулан зардал гэж зөвшөөрч бүртгэхээс өмнө төлбөрийг нь урьдчилж төлсөн зарлагыг (түрээс, томилолт г.м)

хамааруулан бүртгэж, тайлагнадаг. Ийм төрлийн зарлагыг дараагийн тайлант үеийн холбогдох зардалд нь шингээнэ. Бараа материал, бусад зүйлсийг худалдан авахаар төлсөн урьдчилгааг урьдчилж төлсөн тооцоонд хамааруулна. Урьдчилж төлсөн зардал болон тооцоог анхны өртгөөс үнэ цэнийн бууралтыг хассан дүнгээр тайлагнадаг.

Үндсэн хөрөнгө. Үндсэн хөрөнгийг өртгөөс хуримтлагдсан элэгдэл болон үнэ цэнийн бууралтын гарзыг хассан дүнгээр тайлагнадаг.

Газраас бусад үндсэн хөрөнгүүдийг элэгдүүлдэг ба элэгдлийг тооцохдоо дор харуулсан ашиглалтын хугацааны туршид шулуун шугамын аргаар үлдэх өртөг хүртэл нь элэгдүүлдэг.

Ашиглалтын хугацаа (жилээр)	
Машин тоног төхөөрөмж	10
Тээврийн хэрэгсэл	10
Компьютер, түүний эд анги,	2
Бусад үндсэн хөрөнгө	10

Хөрөнгийн үлдэх өртөг техникийн ашиглалтын нөхцөл болон хөрөнгийн ашиглалтын хугацааны эцэст тухайн хөрөнгө хуучирсан болон ашиглах хугацаа дууссан гэсэн таамаглалд үндэслэн компани нь уг хөрөнгийг борлуулах өдрийн байдлаар хүлээгдэж буй боломжит үнээс борлуулалтын зардлыг хасаж тооцсон дүнг хэлнэ. Хөрөнгийн үлдэх өртөг, ашиглагдах хугацааг тайлант үе бүрийн эцэст дахин үнэлэх шаардлагатай гэж үзвэл тохируулга хийнэ.

Үнэлгээ ба хэмжилт

Татвар, нийгмийн даатгалын шимтгэлийн өглөг. Аж ахуйн нэгжийн орлогын албан татвар (ААНОАТ), хувь хүний орлогын албан татвар (ХХОАТ), бусад татвар, төлбөр, хураамжийн болон нийгмийн даатгалын шимтгэлийн тайлант хугацааны эцсээрх дутуу төлөгдсөн дүнг хамааруулан бүртгэдэг.

Зээл. Компанийн үйл ажиллагаанд зориулан банк, санхүүгийн байгууллагаас авсан зээлийг бүртгэдэг. Зээлийг үр ашигт хүүгийн арга ашиглан хорогдуулсан өртгөөр тооцож бүртгэдэг.

Эздийн өмч буюу өөрийн хөрөнгө. Компанийн бүх өр төлбөрийг барагдуулсны дараа үлдэх хөрөнгө юм. Хувьцаа гэж компанид хөрөнгө оруулж, түүнийг үндэслэн санал өгөх, ногдол ашиг авах, компанийг татан буулгахад түүний эд хөрөнгөөс тодорхой хэсгийг өмчлөх эрхийг гэрчилж буй үнэт цаас юм. Хувь нийлүүлсэн хөрөнгө гэж компаниас гаргасан нийт давуу эрхийн болон энгийн хувьцааны нэрлэсэн үнийн дүнг хэлнэ.

Хуримтлагдсан ашиг, алдагдал. Компани үүсгэн байгуулагдсанаас хойш хугацаанд хуримтлагдсан ашиг, алдагдлын нийлбэр юм. Тайлант жилийн эцэст компани, түүний

салбарууд хаалтын гүйлгээ хийж, тухайн жилийн цэвэр ашиг, алдагдлыг тодорхойлно. Тайлант үеийн болон өмнөх жилийн хуримтлагдсан ашгийг тусдаа дансанд бүртгэнэ.

Нийт орлого

Үндсэн үйл ажиллагааны орлого нь үйл ажиллагаа явуулсан, үйлчилгээ үзүүлсний орлогоос бүрдэнэ.

Үндсэн үйл ажиллагааны бус орлогод туслах үйл ажиллагааны орлого, хүүгийн орлого, гадаад валютын ханшийн өөрчлөлтийн олз, зэрэг орлогоос бүрдэнэ.

Үндсэн үйл ажиллагааны зардал

Зардал гэдэг нь тайлангийн хугацааны туршид байгууллагын үндсэн болон үндсэн бус үйл ажиллагааг гүйцэтгэхтэй холбоотойгоор гарах цэвэр хөрөнгийн бууралт юм. Зардлыг аккруэль суурьт үндэслэн бүртгэнэ. Үйл ажиллагааны зардлыг ерөнхий удирдлагын болон борлуулалтын зардал гэсэн 2 хэсгээс бүртгэнэ. Тус компанийн хувьд ерөнхий удирдлагын зардлыг бүртгэнэ.

Үйл ажиллагааны бус зардалд, хүүгийн зардал, торгуулийн зардал, гадаад валютын ханшийн өөрчлөлтийн алдагдлыг тусгана.

Гарсан зардал болон олсон орлогын хоорондох шууд хамаарлыг үндэслэн орлогын тайланд зардлыг хүлээн зөвшөөрнө.

Ерөнхий ба удирдлагын зардал

Борлуулалт маркетингийн зардал

Санхүүгийн зардал

Үйл ажиллагааны бусад зардал

Зардлыг мөнгө төлсөн эсэхээс үл хамааран гарсан үед нь аккруэль сууриар бүртгэнэ. Ерөнхий ба удирдлагын зардал болон Борлуулалт маркетингийн зардалд цалин, нийгмийн даатгалын шимтгэл, албан татвар, төлбөр, хураамж, томилолт, бичиг хэрэг, шуудан холбоо, мэргэжлийн үйлчилгээ, сургалт, сонин сэтгүүл захиалга, даатгал, цахилгаан, ус, дулаан, засвар, элэгдэл хорогдол, түрээс, харуул хамгаалалт, цэвэрлэгээ үйлчилгээ, тээвэр, шатахуун, хүлээн авалт, зар сурталчилгааны зардал зэргийг хамааруулна. Эдгээр зардлуудыг ерөнхий ба удирдлагын зардал болон борлуулалт маркетингийн зардал гэж ангилж бүртгэнэ.

Гадаад валютын ханшийн хөрвүүлэлт. Компанийн үйл ажиллагааны тайлагналын мөнгөн тэмдэгт нь тухайн аж ахуйн нэгжийн үйл ажиллагаа явуулж буй эдийн засгийн орчны мөнгөн нэгж юм. Компанийн тайлангийн мөнгөн тэмдэгт нь Монгол Улсын үндэсний мөнгөн тэмдэгт болох Монгол “төгрөг” байна.

Гадаад валютаар гарсан ажил гүйлгээг бүртгэхдээ ажил гүйлгээ гарсан өдрийн Монгол банкнаас зарласан хаалтын ханшийг үндэслэн төгрөгт хөрвүүлж бүртгэнэ. Гадаад валютаар илэрхийлэгдэх авлага, өглөг, урьдчилж төлсөн зардал болон тооцоо, урьдчилж орсон орлогыг төгрөг, валютаар давхар хөтөлж бүртгэдэг.

Тайлагналын өдөр мөнгөн зүйлс (мөнгөн хөрөнгө, авлага, өр төлбөр)-ийг Монгол банкнаас зарласан хаалтын ханшийг үндэслэн төгрөгт хөрвүүлж бүртгэнэ. Мөнгөн бус зүйлс (урьдчилж төлсөн зардал, хөрөнгө оруулалт, урьдчилж орсон орлого)-ийг түүхэн өртгөөр буюу ажил гүйлгээ гарсан өдрийн ханшаар бүртгэж, тайлагнадаг.

Холбоотой талуудын үйл ажиллагаа

Талууд ерөнхий нэг хяналтад байгаа эсвэл аль нэг тал нь нөгөө талдаа хяналт тавих боломжтой буюу санхүү болон аж ахуйн асуудлаар шийдвэр гаргахад нь ихээхэн нөлөө үзүүлэх эсвэл хамтран хяналт тавьж чадах бол талуудыг холбоотой гэж үзнэ.

Болзошгүй өр төлбөр ба үүрэг хариуцлага.

Бизнесийн ердийн үйл ажиллагааны явцад компанийн эсрэг төрөл бүрийн үүрэг хариуцлага үүсч болно.

"ГДЦД ББСБ" ХХК

2025 ОНЫ 12 САРЫН 31 -НИЙ АУДИТЛАГДСАН САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАНГИЙН ХУРААНГУЙ

/төгрөгөөр/

Санхүүгийн тайлангийн үзүүлэлтүүд	2024.12.31	2025.12.31
А.Үлдэгдлийн тэнцэл		
ХӨРӨНГӨ	-	-
Мөнгө,түүнтэй адилтгах хөрөнгө	44,539,434.75	6,622,835.69
Зээл	303,633,442.60	378,615,426.20
Факторингийн тооцооны авлага		
Үүсмэл санхүүгийн хөрөнгө		
Хөрөнгө оруулалт		
Бусад санхүүгийн хөрөнгө	-	-
Санхүүгийн хөрөнгийн дүн	**348,172,877.35**	**385,238,261.89**
Дансны авлага	-	-
Татвар, НДШ-ийн авлага	67,833.55	33.85
Үндсэн хөрөнгө	574,377.80	574,377.80
Биет бус хөрөнгө	406,459.50	406,459.50
Бусад санхүүгийн бус хөрөнгө	53,308.74	121,774.74
Санхүүгийн бус хөрөнгийн дүн	**1,101,979.59**	**1,102,645.89**
НИЙТ ХӨРӨНГИЙН ДҮН	**349,274,856.94**	**386,340,907.78**
ӨР ТӨЛБӨР		
Итгэлцлийн үйлчилгээний эх үүсвэр	-	-
Банк, санхүүгийн байгууллагаас авсан эх үүсвэр	-	-
Бусад санхүүгийн өр төлбөр	-	55,052.70
Санхүүгийн өр төлбөрийн дүн	-	55,052.70
Цалингийн өглөг	-	-
Татвар, НДШ-ийн өглөг	862,571.87	657,282.16
Ногдол ашгийн өглөг	-	-
Санхүүгийн бус өр төлбөрийн дүн	**862,571.87**	**657,282.16**
НИЙТ ӨР ТӨЛБӨРИЙН ДҮН	**862,571.87**	**712,334.86**
ӨМЧ		
Хувь нийлүүлсэн хөрөнгө	200,000,000.00	200,000,000.00
Өмчийн бусад хэсэг	-	-
Хуримтлагдсан ашиг	148,412,285.07	185,628,572.92
НИЙТ ӨМЧИЙН ДҮН	**348,412,285.07**	**385,628,572.92**
НИЙТ ӨР ТӨЛБӨР БА ӨМЧИЙН ДҮН	**349,274,856.94**	**386,340,907.78**
Б. Орлогын тайлан	-	-
Хүүгийн орлого	74,834,338.00	71,621,356.46
Хүүгийн зардал	-	-
Хүүгийн цэвэр орлого	**74,834,338.00**	**71,621,356.46**
Эрсдэлийн сангийн зардал	-	-
Эрсдэлийн сангийн дараах цэвэр орлого	**74,834,338.00**	**71,621,356.46**
Бусад орлого	195,900.00	-
Бусад зардал	36,152,939.00	34,005,600.00
Татварын өмнөх цэвэр орлого, алдагдал	**38,877,299.00**	**37,615,756.46**
Орлогын татварын зардал	466,973.00	399,468.60
Татварын дараах цэвэр орлого, алдагдал	**38,410,326.00**	**37,216,287.86**
В.Өмчийн өөрчлөлтийн тайлан		
Хувь нийлүүлсэн хөрөнгө	200,000,000.00	200,000,000.00
Өмчийн бусад хэсэг	0.00	0.00
Хуримтлагдсан ашиг	148,412,285.07	185,628,572.92
Эцсийн үлдэгдэл	**348,412,285.07**	**385,628,572.92**
Г.Мөнгөн гүйлгээний тайлан		
Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ	**(97,293,887.87)**	**(37,916,599.06)**
Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн орлого	304,459,414.13	285,464,659.13
Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн зардал	401,753,302.00	323,381,258.19
Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ	-	-
Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн орлого	-	-
Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн зардал	-	-
Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ	-	-
Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн орлого	-	-
Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн зардал	-	-
Валютын ханшийн зөрүү	-	-
Бүх цэвэр мөнгөн гүйлгээ	**(97,293,887.87)**	**(37,916,599.06)**
Мөнгөн хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	**141,833,322.62**	**44,539,434.75**
Мөнгөн хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл	**44,539,434.75**	**6,622,835.69**

ТАЙЛАНГ БАТАЛГААЖУУЛСАН:
"ИНТАКС ЭКСПЕРТ ДИ СИ АУДИТ" ХХК-ИЙН

УЛААНБААТАР ХОТ
ИНТАКС ЭКСПЕРТ ДИ СИ АУДИТ ХХК
ТУ33562 9023020125 6862632

ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ ..... Д.САЙНЖАРГАЛ

АУДИТЛАГДСАН САНХҮҮ БАЙДЛЫН ТАЙЛАН

2025 оны 12 сарын 31 -ний өдрөөр дуусгавар болсон тайлант үе

"ГДЦД ББСБ" ХХК **(төгрөгөөр)**

Д/д	Балансын зүйл	2024.12.31	2025.12.31
1	**ХӨРӨНГӨ**		
1.1	Мөнгө,түүнтэй адилтгах хөрөнгө	44,539,434.75	6,622,835.69
1.2	Зээл	303,633,442.60	378,615,426.20
1.3	Факторингийн тооцооны авлага		
1.4	Үүсмэл санхүүгийн хөрөнгө		
1.5	Хөрөнгө оруулалт		
1.6	Бусад санхүүгийн хөрөнгө		
1.7	**Санхүүгийн хөрөнгийн дүн**	**348,172,877.35**	**385,238,261.89**
1.8	Авлага		
1.9	Дансны авлага		
1.1	Татвар НДШ-ийн авлага	67,833.55	33.85
1.11	Бусад авлага		
1.12	Үндсэн хөрөнгө	574,377.80	574,377.80
1.13	Биет бус хөрөнгө	406,459.50	406,459.50
1.14	Хөрөнгө оруулалтын зорилулалттай үл хөдлөх хөрөнгө		
1.13	Бусад санхүүгийн бус хөрөнгө	53,308.74	121,774.74
1.14	**Санхүүгийн бус хөрөнгийн дүн**	**1,101,979.59**	**1,102,645.89**
1.15	**НИЙТ ХӨРӨНГИЙН ДҮН**	**349,274,856.94**	**386,340,907.78**
2	**ӨР ТӨЛБӨР БА ӨӨРИЙН ХӨРӨНГӨ**		
2.1	**ӨР ТӨЛБӨР**		
2.2	Итгэлцлийн үйлчилгээний эх үүсвэр		
2.3	Банк, санхүүгийн байгууллагаас авсан эх үүсвэр		
2.4	Бусад эх үүсвэр		
2.5	Үүсмэл санхүүгийн өр төлбөр		
2.6	Бусад санхүүгийн өр төлбөр		55,052.70
2.7	Хоёрдогч өглөг		
2.8	Давуу эрхийн хувьцаа (өр төлбөр)		
2.9	**Санхүүгийн өр төлбөрийн дүн**	-	**55,052.70**
2.10	Цалингийн өглөг		
2.11	Татвар, НДШ-ийн өглөг	862,571.87	657,282.16
2.12	Ногдол ашгийн өглөг		
2.13	Урьдчилж орсон орлого		
2.14	Бусад богино хугацаат өглөг		
2.15	Хойшлогдсон татварын өр төлбөр		
2.16	Бусад урт хугацаат өр төлбөр		
2.17	**Санхүүгийн бус өр төлбөрийн дүн**	**862,571.87**	**657,282.16**
2.18	**НИЙТ ӨР ТӨЛБӨРИЙН ДҮН**	**862,571.87**	**712,334.86**
3	**ӨМЧ**		
3.1	Хувь нийлүүлсэн хөрөнгө	**200,000,000.00**	**200,000,000.00**
3.2	Өмчийн бусад хэсэг		
3.4	Хуримтлагдсан ашиг	148,412,285.07	185,628,572.92
3.5	**НИЙТ ӨМЧИЙН ДҮН**	**348,412,285.07**	**385,628,572.92**
3.6	**НИЙТ ӨР ТӨЛБӨР БА ӨӨРИЙН ХӨРӨНГИЙН ДҮН**	**349,274,856.94**	**386,340,907.78**

АУДИТЛАГДСАН ОРЛОГЫН ДЭЛГЭРЭНГҮЙ ТАЙЛАН

2025 оны 12 сарын 31 -ний өдрөөр дуусгавар болсон тайлант үе

"ГДЦД ББСБ" ХХК **(төгрөгөөр)**

Д/д	ҮЗҮҮЛЭЛТ	2024.12.31	2025.12.31
1	**1. ХҮҮГИЙН ОРЛОГО**		
1.1	Банкинд байршуулсан хөрөнгийн		
1.2	Санхүүгийн байгууллагад байршуулсан хөрөнгийн		
1.3	Зээлийн	74,414,338.00	71,371,356.46
1.4	Үнэт цаасны		
1.5	Бусад	420,000.00	250,000.00
1.6	Хүүгийн орлогын буцаалт		
1.7	**Хүүгийн орлогын цэвэр дүн**	**74,834,338.00**	**71,621,356.46**
2	**2. ХҮҮГИЙН ЗАРДАЛ**		
2.1	Итгэлцлийн үр шимт		
2.2	Зээлийн		
2.3	Үнэт цаасны		
2.4	Бусад		
2.5	Хүүгийн зардлын буцаалт		
2.6	**Хүүгийн зардлын дүн**	-	-
3	**3. ХҮҮГИЙН ЦЭВЭР ОРЛОГО(АЛДАГДАЛ) (1.7-2.6)**	**74,834,338.00**	**71,621,356.46**
4	**4. ЭРСДЛИЙН САНГИЙН ЗАРДАЛ**		
5	**5. ЭРСДЛИЙН САНГИЙН ДАРААХ ЦЭВЭР ОРЛОГО (3-4)**	**74,834,338.00**	**71,621,356.46**
6	**БУСАД ОРЛОГО**	**195,900.00**	-
6.1	Хүүгийн бус орлого		
6.2	Бусад орлого олз	195,900.00	
7	**БУСАД ЗАРДАЛ**	**36,152,939.00**	**34,005,600.00**
7.1	**Хүүгийн бус зардал**	**36,152,939.00**	**31,674,500.00**
7.2	Бусад зардал (гарз)		2,331,100.00
8	**9. ТАТВАР ТӨЛӨХИЙН ӨМНӨХ АШИГ, АЛДАГДАЛ (5+6-7)**	**38,877,299.00**	**37,615,756.46**
9	Орлогын татварын зардал	**466,973.00**	**399,468.60**
10	**Татварын дараах ашиг, алдагдал**	**38,410,326.00**	**37,216,287.86**
11	**Зогсоосон үйл ажиллагааны татварын дараах ашиг**		
13	**Бусад дэлгэрэнгүй орлого**		
14	**Тайлант үеийн цэвэр ашиг, алдагдал**	**38,410,326.00**	**37,216,287.86**

АУДИТЛАГДСАН ӨМЧИЙН ӨӨРЧЛӨЛТИЙН ТАЙЛАН

2025 оны 12 сарын 31 -ний өдрөөр дуусгавар болсон тайлант үе

"ГДЦД ББСБ" ХХК **(төгрөгөөр)**

	ҮЗҮҮЛЭЛТ	Хувь нийлүүлсэн хөрөнгө	Нэмж төлөгдсөн капитал	Халаасны хувьцаа	Хөрөнгийн дахин үнэлгээний нэмэгдэл	Хуримтлагдсан ашиг	Нийт дүн
1	Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга	200,000,000.0		(200,000,000.0)			-
2	**Залруулсан үлдэгдэл**	**200,000,000.00**		**(200,000,000.00)**		**110,001,959.00**	**310,001,959.00**
3	Тайлант үеийн цэвэр орлого (алдагдал)					38,410,326.00	**38,410,326.00**
4	Гишүүдийн оруулсан хувь хөрөнгийн өөрчлөлт						-
5	Өмчид гарсан өөрчлөлт						-
6	Тусгай зориулалтын сангуудын өөрчлөлт						-
7	Дахин үнэлгээний нэмэгдлийн хэрэгжсэн дүн						-
8	Ногдол ашиг						-
9	**2024 оны 12 дугаар сарын 31-ний үлдэгдэл**	**200,000,000.00**			-	**148,412,285.00**	**348,412,285.00**
10	Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга						-
11	**Залруулсан үлдэгдэл**	**200,000,000.00**			-	**148,412,285.00**	**348,412,285.00**
12	Тайлант үеийн цэвэр орлого (алдагдал)					37,216,287.86	**37,216,287.86**
13	Гишүүдийн оруулсан хувь хөрөнгийн өөрчлөлт						-
14	Өмчид гарсан өөрчлөлт						-
15	Тусгай зориулалтын сангуудын өөрчлөлт						-
16	Дахин үнэлгээний нэмэгдлийн хэрэгжсэн дүн						-
17	Хуваарилсан ногдох хувь хөрөнгө						-
18	**2025 оны 12 дугаар сарын 31-ний үлдэгдэл**	**200,000,000.00**			-	**185,628,572.86**	**385,628,572.86**

info.mtaxaudit.mn

АУДИТЛАГДСАН МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭНИЙ ТАЙЛАН

2025 оны 12 сарын 31 -ний өдрөөр дуусгавар болсон тайлант үе

"ГДЦД ББСБ" ХХК

(төгрөгөөр)

Д/д	ҮЗҮҮЛЭЛТ	2024.12.31	2025.12.31
1	**1. ҮНДСЭН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ**		
1.1	Зээл, хүүгийн төлбөрт хүлээн авсан	304,039,414.13	254,620,446.28
1.2	Итгэлцлийн үйлчилгээнээс хүлээн авсан		
1.3	Банкнаас хүлээн авсан хүүгийн орлого		
1.5	Даатгалын нөхвөрөөс хүлээн авсан		-
1.5	Бусад мөнгөн орлого	420,000.00	30,844,212.85
1.6	**Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн орлого**	**304,459,414.13**	**285,464,659.13**
1.7	Олгосон зээл	366,400,000.00	256,895,000.00
1.8	Буцаан олгосон итгэлцлэл үр шимт		
1.9	Хүүгийн төлбөрт төлсөн		
1.1	Хангамжийн зүйл худалдан авахад төлсөн		
1.1	Ажиллагчдад төлсөн	17,054,608.00	15,724,800.00
1.1	Татвар, нийгмийн даатгалын байгууллагад төлсөн	6,368,094.00	6,373,758.19
1.1	Ашиглалтын зардалд төлсөн	11,930,600.00	44,387,700.00
1.1	Түлш шатахуун, тээврийн хөлс сэлбэг хэрэгслэлд төлсөн		
1.2	Татварын байгууллагад төлсөн		
1.2	Бусад мөнгөн зарлага		
1.2	**Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн зарлага**	**401,753,302.00**	**323,381,258.19**
1.2	**Үндсэн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн**	**(97,293,887.87)**	**(37,916,599.06)**
2	**ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ**		
2.1	Үндсэн хөрөнгө, биет бус хөрөнгө борлуулснаас хүлээн авсан		
2.2	Хөрөнгө оруулалтаас хүлээн авсан		
2.3	Бусад урт хугацаат хөрөнгө борлуулснаас хүлээн авсан		
2.4	Үнэт цаас борлуулснаас хүлээн авсан		
2.5	Хүлээн авсан ногдол ашиг		
2.6	**Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн орлого**	-	-
2.7	Үндсэн хөрөнгө, биет бус хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	-	
2.8	Хөрөнгө оруулалт олж эзэмшихэд төлсөн	-	
2.9	Бусад урт хугацаат хөрөнгө олж эзэмшихэд төлсөн	-	
2.1	Үнэт цаас олж эзэмшихэд төлсөн	-	
2.1	Бусад	-	
2.1	**Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн зарлага**		
2.1	**Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн**	-	-
3	**САНХҮҮГИЙН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ**		
3.1	Банк санхүүгийн байгууллага, төсөл, хөтөлбөрийн зээлээс хүлээн авсан		
3.2	Хоёрдогч өглөгөөс хүлээн авсан		
3.3	Хувьцаа болон өмчийн бусад үнэт цаас гаргаснаас хүлээн авсан		
3.4	Бусад		
3.5	**Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн орлого**		
3.6	Банк санхүүгийн байгууллага төсөл хөтөлбөрийн зээлд төлсөн		
3.7	Хоёрдогч өглөгт төлсөн		
3.8	Төлсөн ногдол ашиг		
3.9	Бусад		
3.1	**Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн зарлага**		
3.1	**Санхүүгийн үйл ажиллагааны цэвэр мөнгөн гүйлгээний дүн**		
4	Валютын ханшийн зөрүү		
5	**БҮХ ЦЭВЭР МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ**	**(97,293,887.87)**	**(37,916,599.06)**
6	Мөнгө түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	**141,833,322.62**	**44,539,434.75**
7	Мөнгө түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл	**44,539,434.75**	**6,622,835.69**

САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАНГИЙН ТОДРУУЛГА

"ГДЦД ББСБ" ХХК

ТОДРУУЛГА:3 МӨНГӨ БА ТҮҮНТЭЙ АДИЛТГАХ ХӨРӨНГӨ

№	Төрөл	Эхний үлдэгдэл	Эцсийн үлдэгдэл
1	**Бэлэн мөнгө** (1.1+...+1.5)		
1.1	Бэлэн мөнгө		
1.2	Замд яваа мөнгө		
1.3	Тоолж шалгаагүй мөнгө		
1.4	Жижиг мөнгөн сан		
1.5	Бусад		
2	**Банк, санхүүгийн байгууллагад байршуулсан мөнгө (3 хүртэлх сарын хугацаатай)** (2.1+...+2.4)	44,539,435.00	6,622,835.69
2.1	Дотоодын банканд байршуулсан мөнгө	44,539,435.00	6,622,835.69
2.2	Гадаадын банканд байршуулсан мөнгө		
2.3	Дотоодын санхүүгийн байгууллагад байршуулсан мөнгө		
2.4	Гадаадын санхүүгийн байгууллагад байршуулсан мөнгө		
3	**Мөнгөтэй адилтгах хөрөнгө (3 хүртэлх сарын хугацаатай)** (3.1+...+3.3+-3.4+3.5+3.6)		
3.1	Монголбанкны үнэт цаас		
3.2	Засгийн газрын үнэт цаас		
3.3	Хадгаламжийн сертификат		
3.4	Нэмэх, хасах нь: Үнэт цаасны урамшуулал, хямдруулалт		
3.5	Мөнгөн хөрөнгөнд хуримтлуулж тооцсон хүүгийн авлага		
3.6	Мөнгөтэй адилтгах хөрөнгөнд тооцсон хуримтлуулсан хүүгийн авлага		
4	**Банк, санхүүгийн байгууллагад байршуулсан хөрөнгө (3-аас дээш сарын хугацаатай)** (4.1+...+4.4-4.5)		
4.1	Дотоодын банканд байршуулсан хөрөнгө		
4.2	Гадаадын банканд байршуулсан хөрөнгө		
4.3	Дотоодын санхүүгийн байгууллагад байршуулсан хөрөнгө		
4.4	Гадаадын санхүүгийн байгууллагад байршуулсан мөнгө		
4.5	Хасах нь: Банк, санхүүгийн байгууллагад байршуулсан хөрөнгийн эрсдэлийн сан		
5	**Дүн (1+2+3+4)**	**44,539,435.00**	**6,622,835.69**

Тэмдэглэл: (Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн үлдэгдэлд гарсан өөрчлөлт, бусад тайлбар, тэмдэглэлийг хийнэ.)

.....

ТОДРУУЛГА:4 ЗЭЭЛ

№	Төрөл	Эхний үлдэгдэл	Олгосон/ Нэмж байгуулсан	Хасагдсан			Эцсийн үлдэгдэл
				Мөнгөөр/ Зээл	Данснаас хассан/ Сангаас хаасан	Бусад	
1	Хэвийн	285,146,426.00	256,895,000.00	195,477,067.20			346,567,358.94
2	Анхаарал хандуулах						
3	Хэвийн бус						
4	Эргэлзээтэй						
5	Муу						
6	Зээлийн хойшлогдсон орлого						
7	Зээлд хуримтлуулж тооцсон хүүгийн авлага	18,484,016.46	72,707,429.80	59,143,379.00			32,048,067.26
8	Хасах нь: Зээлийн эрсдэлийн сан						
9	**Дүн**	**303,630,442.46**	**329,602,429.80**	**254,620,446.20**	**-**	**-**	**378,615,426.20**

ТОДРУУЛГА:9 ТАТВАР, НИЙГМИЙН ДААТГАЛЫН ШИМТГЭЛИЙН АВЛАГА

№	Төрөл	Эхний үлдэгдэл	Эцсийн үлдэгдэл
1	Нийгмийн даатгалын шимтгэлийн авлага	67,833.55	33.85
2	Татварын авлага		
3	**Дүн (1+2+3+4)**	**67,833.55**	**33.85**

Тэмдэглэл. (Авлагатай холбоотой тайлбар, тэмдэглэлийг хийнэ.)

.....

info.intaxaudit.mn

ТОДРУУЛГА:10 ҮНДСЭН ХӨРӨНГӨ

№	Үзүүлэлт	Барилга байгууламж	Компьютер, дагалдах хэрэгсэл	Тээврийн хэрэгсэл	Нийт дүн
1	ҮНДСЭН ХӨРӨНГӨ /өртөг/				
1.1	Эхний үлдэгдэл		1,463,000.00		1,463,000.00
1.2	Нэмэгдсэн дүн				
1.2.1	Худалдаж авсан, өөрөө барьж байгуулсан				
1.3	Хасагдсан дүн *(-)*				
1.3.1	Худалдсан				
1.3.2	Үнэгүй шилжүүлсэн				
1.3.3	Акталсан				
1.4	Үндсэн хөрөнгө дахин ангилсан				
1.5	Үндсэн хөрөнгө, ХОЗҮХХ* хооронд дахин ангилсан				
1.6	Эцсийн үлдэгдэл		1,463,000.00	-	1,463,000.00
2	ХУРИМТЛАГДСАН ЭЛЭГДЭЛ				
2.1	Эхний үлдэгдэл		888,622.20		888,622.20
2.2	Нэмэгдсэн дүн				
2.2.1	Байгуулсан элэгдэл				
2.2.2	Дахин үнэлгээгээр нэмэгдсэн				
2.2.3	Үнэ цэнийн бууралтын буцаалт				
2.2	Хасагдсан дүн				
2.2.1	Данснаас хассан хөрөнгийн элэгдэл				
2.2.2	Дахин үнэлгээгээр хасагдсан				
2.2.3	Үнэ цэнийн бууралт				
2.4	Эцсийн үлдэгдэл		888,622.20	-	888,622.20
3	**ДАНСНЫ ЦЭВЭР ДҮН**		574,377.80	-	574,377.80
3.1	Эхний үлдэгдэл		574,377.80	-	574,377.80
3.2	Эцсийн үлдэгдэл		574,377.80	-	574,377.80

Тэмдэглэл: (Үндсэн хөрөнгөтэй холбоотой тайлбар, тэмдэглэлийг хийнэ. Гухайлбал, хөрөнгийн өртгийг тооцох аргачлал, ашигласан элэгдлийн арга, элэгдүүлэх хувь хэмжээг хөрөнгийн ангилал бүрээр тодруулна. Хөрөнгийн дахин үнэлгээтэй холбоотой дэлгэрэнгүй мэдээллийг энд оруулна)



IEDCA CONFIRMED 6862632

info.intaxaudit.mn

ТОДРУУЛГА:11 БИЕТ БУС ХӨРӨНГӨ

№	Үзүүлэлт	Зохиогчийн эрх	Компьютерын программ хангамж,	Мэдээллийн сан*	Ашиглах эрхтэй хөрөнгө	Бусад биет бус хөрөнгө	Нийт дүн
1	Биет бус хөрөнгө /өртөг/		1,741,000.00				1,741,000.00
1.1	Эхний үлдэгдэл						-
1.2	Нэмэгдсэн дүн						-
1.2.1	Худалдаж авсан						-
1.2.2	Хөрөнгөөр хүлээн зөвшөөрсөн хөгжүүлэлт**						-
1.2.3	Улсын төсвийн хөрөнгө оруулалтаар						-
1.2.4	Орон нутгийн төсвийн хөрөнгө оруулалтаар						-
1.2.5	Зээл, тусламж, хандиваар						-
1.2.6	Бусад						-
1.2.7	Дахин үнэлгээний нэмэгдэл						-
1.3	Хасагдсан дүн (-)						-
1.3.1	Худалдсан						-
1.3.2	Үнэгүй шилжүүлсэн						-
1.3.3	Акталсан						1,741,000.00
1.4	Эцсийн үлдэгдэл		1,741,000.00				-
2	Хуримтлагдсан хорогдол						1,334,540.50
2.1	Эхний үлдэгдэл		1,334,540.50				-
2.2	Нэмэгдсэн дүн						-
2.2.1	Байгуулсан хорогдол						-
2.2.2	Дахин үнэлгээгээр нэмэгдсэн						-
2.2.3	Үнэ цэнийн бууралтын буцаалт						-
2.3	Хасагдсан дүн						-
2.3.1	Данснаас хассан хөрөнгийн хорогдол						-
2.3.2	Дахин үнэлгээгээр хасагдсан						-
2.3.3	Үнэ цэнийн бууралт						-
2.4	Эцсийн үлдэгдэл						1,334,540.50
3	**ДАНСНЫ ЦЭВЭР ДҮН**		**1,334,540.50**				406,459.50
3.1	Эхний үлдэгдэл		406,459.50	-	-	-	406,459.50
3.2	Эцсийн үлдэгдэл		406,459.50	-	-	-	

Тэмдэглэл: (Биет бус хөрөнгөтэй холбоотой тайлбар, тэмдэглэлийг хийнэ. Тухайлбал, хөрөнгийн өртгийг тооцох аргачлал, ашигласан хорогдуулах аргыг хөрөнгийн ангилал бүрээр тодруулна. Хөрөнгийн дахин үнэлгээтэй холбоотой дэлгэрэнгүй мэдээллийг энд оруулна)

Биет бус хөрөнгийн тодорхойлолт, хүлээн зөвшөөрөх шалгуурыг хангаж хөрөнгөөр хүлээн зөвшөөрсөн мэдээллийн сангийн болон хөгжүүлэлтийн хөрөнгийг тодруулна.

*Мэдээллийн сан- Мэдээллийн сан нь нөөцийг үр ашигтайгаар ашиглах замаар зохион байгуулагдсан мэдээллийн файлуудаас бүрдэнэ.

**Хөгжүүлэлт-шинэ буюу мэдэгдэхүйц сайжруулсан материал, төхөөрөмж, бүтээгдэхүүн, процесс, системийн үйлдвэрлэл эсвэл үйлчилгээний төлөвлөлт, зохиомжид судалгааны үр дүн болон бусад мэдлэгийг, тэдгээрийн арилжааны зорилготой үйлдвэрлэл, ашиглалт эхлэхээс өмнө хэрэглэх үйл ажиллагаа юм.

ТОДРУУЛГА:12 БУСАД САНХҮҮГИЙН БУС ХӨРӨНГӨ

№	Төрөл	Эхний үлдэгдэл	Эцсийн үлдэгдэл
1	Бараа материал		
2	Урьдчилж төлсөн тооцоо/ зардал		
2.1	Урьдчилж төлсөн тооцоо		
2.2	Урьдчилж төлсөн зардал		
3	Өмчлөх бусад хөрөнгө		
3.1	Үл хөдлөх хөрөнгө		
3.2	Хөдлөх хөрөнгө		
3.3	Өмчлөх бусад санхүүгийн бус хөрөнгийн эрсдэлийн сан		
4	Борлуулах зорилгоор эзэмшиж буй хөрөнгө		
5	Дуусаагүй барилга		
6	Хойшлогдсон татварын хөрөнгө		
7	Бусад	53,308.74	121,774.74
8	**Дүн (1+2+3+4+5+6+7)**	**53,308.74**	**121,774.74**

Тэмдэглэл. (Бусад санхүүгийн бус хөрөнгөтэй холбоотой тайлбар, тэмдэглэлийг

.....

ТОДРУУЛГА:16.БУСАД САНХҮҮГИЙН ӨР ТӨЛБӨР

№	Ангилал	Эхний үлдэгдэл	Эцсийн үлдэгдэл
1	Хөрөнгөөр баталгаажсан үнэт цаасны өглөг		
2	Дансны өглөг		55,052.70
2.1	Төлөгдөх хугацаандаа байгаа		55,052.70
2.2	Хугацаа хэтэрсэн		
3	Салбар хоорондын тооцоо		
4	Мөнгөн гүйвуулгын өглөг		
5	Цахим мөнгө гаргах төлбөрийн үйлчилгээ үзүүлэхтэй холбогдох өглөг		
6	Ногдол ашгийн өглөг		
7	Мөнгөөр төлөгдөх хувьцааны опцион		
8	Хөрвөх өр төлбөр		
9	Бусад		
10	**Дүн**		**55,052.70**

IEDCA CONFIRMED 8802632

Тэмдэглэл. (Бусад санхүүгийн өр төлбөртэй холбоотой тайлбар, тэмдэглэлийг хийнэ.)

.....

ТОДРУУЛГА:18.ТАТВАР, НДШ-ИЙН ӨР ТӨЛБӨР

№	Ангилал	Эхний үлдэгдэл	Эцсийн үлдэгдэл
1	Татварын өглөг		
1.1	НӨАТ-ын өглөг		
1.2	ААНОАТ өглөг	403,938.62	397,790.14
1.3	ХАОАТ-ын тооцоо	458,633.25	259,492.02
1.4	Бусад татварын өглөг		
2	Нийгмийн даатгалын шимтгэлийн өглөг		
3	Дүн	862,571.87	657,282.16

Тэмдэглэл. (Татвар, НДШ-ийн өр төлбөрийн төрлөөр тайлбар, тэмдэглэл хийнэ)

.....

ТОДРУУЛГА:20.ӨӨРИЙН ХӨРӨНГӨ, ТҮҮНИЙ УДИРДЛАГА

20.1.ХУВЬ НИЙЛҮҮЛСЭН ХӨРӨНГӨ

№	Үзүүлэлт	Эхний үлдэгдэл	Нэмэгдсэн	Хасагдсан	Эцсийн үлдэгдэл
1	Давуу эрхийн хувьцаа (өөрийн хөрөнгө)				
2	Энгийн хувьцаа - Хаалттай	200,000,000.00			200,000,000.00
3	Энгийн хувьцаа - Нээлттэй				
4	Хоёрдогч өглөг (өөрийн хөрөнгө)				
5	Хөрвөх өр төлбөр (өөрийн хөрөнгө)				
6	**Хувь нийлүүлсэн хөрөнгийн дүн (1+2+3+4+5)**	200,000,000.00			200,000,000.00

Тэмдэглэл. (Хувь нийлүүлсэн хөрөнгө, хувьцаатай холбоотой тайлбар, тэмдэглэлийг хийнэ. Тухайлбал, халаасны хувьцааг нэмж авсан, эргүүлэн гаргасан бол энэ талаар тодруулна.)

ТОДРУУЛГА:23.БУСАД ОРЛОГО, ОЛЗ

№	Орлогын төрөл	Өмнөх оны дүн	Тайлант оны дүн
1	Түрээсийн орлого		
2	Торгуулийн орлого		
3	Алдангийн орлого		
4	Ногдол ашгийн орлого		
5	Тэнцлийн гадуурх данснаас орсон орлого		
6	Хөрөнгийг зах зээлийн түвшнээс өндөр хувь хэмжээгээр анх удаад хүлээн зөвшөөрсний орлого		
7	Өр төлбөрийг зах зээлийн түвшнээс бага хувь хэмжээгээр анх удаад хүлээн зөвшөөрсний орлого		
8	Хандив, тусламжийн орлого		
9	Бусад	195,900.00	
10	Хөрөнгө данснаас хассаны олз		
11	Борлуулсан буюу дамжуулан түрээсэлсэн хөрөнгийн олз		
12	Хөрөнгө оруулалтын зориулалттай хөрөнгийн дахин үнэлгээний олз		
13	**Дүн**	**195,900.00**	-

ТОДРУУЛГА: 24.ХҮҮГИЙН БУС ЗАРДАЛ

№	Үзүүлэлт	Өмнөх оны дүн	Тайлант оны дүн
1	**Арилжааны зардал**		
1.1	Гадаад валютын арилжааны зардал		
1.2	Үнэт цаасны арилжааны зардал		
1.3	Бусад арилжааны зардал		
2	**Ханш, үнэлгээний өөрчлөлтийн гарз**		
2.1	Гадаад валютын ханшийн өөрчлөлтийн гарз		
2.2	Үнэт цаасны үнэлгээний өөрчлөлтийн гарз		
2.3	Үүсмэл санхүүгийн хэрэглүүрийн бодит үнэ цэнийн үнэлгээний өөрчлөлтийн гарз		
2.4	Бусад үнэлгээний өөрчлөлтийн гарз		
3	**Үйлчилгээний хураамж, шимтгэлийн зардал**		
3.1	Зээлийн хураамж, шимтгэлийн зардал		
3.2	Банкны шимтгэлийн зардал		34,500.00
3.3	Бусад үйлчилгээний зардал		
4	**Удирдлага ба үйл ажиллагааны бусад зардлын дүн**	-	34,500.00
4.1	Цалингийн зардал	20,755,730.00	19,200,000.00
4.2	Эрүүл мэнд, нийгмийн даатгалын зардал	2,386,908.97	2,368,000.00
4.3	Зээл болон бусад авлагыг барагдуулахтай холбоотой зардал		
4.4	Зарлал, сурталчилгаа, маркетингийн зардал		
4.5	Элэгдэл, хорогдлын зардал	1,079,700.00	
4.6	Түрээсийн зардал	3,000,000.00	2,250,000.00
4.7	Ашиглалтын зардал		
4.8	Харилцаа холбооны зардал	1,359,800.00	874,100.00
4.9	Түлш шатахуун, тээврийн зардал		
4.1	Үйл ажиллагааны бусад зардал	7,570,800.00	6,947,900.00
5	**Дүн**	**36,152,938.97**	**31,640,000.00**

Тэмдэглэл. (Хүүгийн бус зардлын төрөл тус бүрээр тайлбар, тэмдэглэл хийнэ)

ТОДРУУЛГА: 25. БУСАД ЗАРДАЛ, ГАРЗ

№	Зардлын төрөл	Өмнөх оны дүн	Тайлант оны дүн
1	Зочин төлөөлөгч, баяр ёслолын зардал		
2	Хандив		
3	Торгууль		
4	Хөрөнгийг зах зээлийн түвшнээс доогуур хувиар анх удаа хүлээн зөвшөөрөх үеийн зардал		
5	Өр төлбөрийг зах зээлийн түвшнээс дээгүүр хувиар анх удаа хүлээн зөвшөөрөх үеийн зардал		
6	Зээлд хамаарах үүрэг ба хуулийн байгууллагаар шийдэгдэж байгаа зүйлсэд байгуулсан нөөцийн зардал		
7	Бусад		2,331,100.00
8	Хөрөнгө данснаас хассаны гарз		
9	Хөрөнгө оруулалтын зориулалттай хөрөнгийн дахин үнэлгээний гарз		
10	**Бусад зардал, гарзын дүн**	**-**	**2,331,100.00**