СИЛВЕР СОРОБАН АУДИТ

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

"ЖУНИОР НАТУР ИНВЕСТМЕНТ ББСБ" ХХК-ИЙН УДИРДЛАГАД

2022 оны 03 сарын 16 өдөр

Дугаар А/23/85

ХАРААТ БУС АУДИТОРЫН ТАЙЛАН

ДҮГНЭЛТ

Бид 2022 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 "ЖУНИОР НАТУР ИНВЕСТМЕНТ ББСБ" ХХК-ийн санхүүгийн тайланд аудит хийж гүйцэтгэлээ.

Бидний үзэж байгаагаар эдгээр санхүүгийн тайлангууд нь бүхий л материаллаг зүйлсийн хувьд "ЖУНИОР НАТУР ИНВЕСТМЕНТ ББСБ" ХХК-ийн 2022 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.

SILVER SOROBAN AUDIT 000001

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 бүхий этгээдүүд 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 тооцогдддог.

Хэрэглээний хязгаарлалт

Энэхүү тайлан нь Монгол Улсын Компанийн тухай хуулийн 94-р зүйлд заасны дагуу “ЖУНИОР НАТУР ИНВЕСТМЕНТ ББСБ” ХХК-ийн хувьцаа эзэмшигчийн хүсэлтийн дагуу зөвхөн компанийн хувьцаа эзэмшигчид зориулагдсан ба аливаа нэгэн өөр зорилго агуулаагүй болно.

Бид энэхүү тайлангийн агуулгын хүрээнд өөр аливаа гуравдагч талын өмнө ямар нэг хариуцлага хүлээхгүй болно.

Хүндэтгэсэн,

АУДИТОР Г.БАЯСМАА

SILVER SORUDAN AUDIT 002

АУДИТЛАГДСАН САНХҮҮГИЙН БАЙДЛЫН ТАЙЛАН

2022 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон тайлан /мянган төгрөгөөр/

ҮЗҮҮЛЭЛТҮҮД	2021.12.31	2022.12.31
ХӨРӨНГӨ		
ЭРГЭЛТИЙН ХӨРӨНГӨ		
МӨНГӨН ХӨРӨНГӨ	**50,452.90**	**53,606.30**
Бэлэн мөнгө	2,723.40	19,273.50
Банк, санхүүгийн байгууллагад байршуулсан харилцах	47,729.50	34,332.80
Банк, санхүүгийн байгууллагад байршуулсан хадгаламж		
БОГИНО ХУГАЦААТ ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТ /ЦЭВЭР/		
Үнэт цаас		
Арилжааны үнэт цаас		
Богино хугацаат хөрөнгө оруулалтын үнэт цаас		
(Хөрөнгө оруулалтын үнэт цаасны эрсдлийн сан)		
ЗЭЭЛ	**1,784,478.10**	**1,907,588.00**
НИЙТ ЗЭЭЛ /ЦЭВРЭЭР/	**1,850,532.60**	**1,977,155.80**
Хэвийн зээл	1,784,478.10	1,907,588.00
Хугацаа хэтэрсэн зээл		
ЧАНАРГҮЙ ЗЭЭЛ	**66,054.50**	**69,567.80**
Хэвийн бус зээл		
Эргэлзээтэй зээл		
Муу зээл	66,054.50	69,567.80
(Зээлийн эрсдлийн сан)		
БУСАД АВЛАГА	**185,257.00**	**491,337.70**
Бусад авлага	92,877.80	400,744.30
(Найдваргүй авлагын нөөц)		
ХУРИМТЛУУЛЖ ТООЦСОН ХҮҮГИЙН АВЛАГА	**92,379.20**	**90,593.40**
Хуримтлуулж тооцсон зээлийн хүүгийн авлага	92,379.20	90,593.40
Хуримтлуулж тооцсон хадгаламжийн хүүгийн авлага		
БУСАД ХӨРӨНГӨ	**80,755.20**	**57,250.80**
Урьдчилж төлсөн зардал, тооцоо	80,755.20	57,250.80
ӨМЧЛӨХ БУСАД ҮЛ ХӨДЛӨХ ХӨРӨНГӨ	-	-
Хэвийн өмчлөх бусад үл хөдлөх хөрөнгө		
Хугацаа хэтэрсэн өмчлөх бусад үл хөдлөх хөрөнгө		
ЧАНАРГҮЙ ӨМЧЛӨХ БУСАД ҮЛ ХӨДЛӨХ ХӨРӨНГӨ	-	-
Хэвийн бус өмчлөх бусад үл хөдлөх хөрөнгө		
Эргэлзээтэй өмчлөх бусад үл хөдлөх хөрөнгө		
Муу өмчлөх бусад үл хөдлөх хөрөнгө		
(Өмчлөх бусад үл хөдлөх хөрөнгийн эрсдлийн сан)		
Материал, үнэ бүхий зүйлс		
Бусад		
ЭРГЭЛТИЙН ХӨРӨНГИЙН ДҮН	**2,100,943.20**	**2,509,782.80**
ЭРГЭЛТИЙН БУС ХӨРӨНГӨ		
ҮНДСЭН ХӨРӨНГӨ	**55,019.00**	**35,802.50**
Барилга байгууламж		
Хуримтлагдсан элэгдэл (барилга байгууламж)		

SILVER SOROBAN AUDIT

Эд хогшил	57,983.50	57,983.50
Хуримтлагдсан элэгдэл (эд хогшил)	35,326.40	39,307.80
Техник хэрэгсэл	72,471.60	72,761.60
Хуримтлагдсан элэгдэл (техник хэрэгсэл)	40,109.70	55,634.80
Дуусаагүй барилга		
БИЕТ БУС ХӨРӨНГӨ	**120.00**	**120.00**
Биет бус хөрөнгө	120.00	120.00
Хуримтлагдсан элэгдэл (биет бус хөрөнгө)		
ЭРГЭЛТИЙН БУС ХӨРӨНГИЙН ДҮН	**55,139.00**	**35,922.50**
НИЙТ ХӨРӨНГИЙН ДҮН	**2,156,082.20**	**2,545,705.30**
ӨР ТӨЛБӨР		
БОГИНО ХУГАЦААТ ӨР ТӨЛБӨР	-	-
Банк, санхүүгийн байгууллагаас авсан богино хугацаат зээл		
Банк, санхүүгийн байгууллагаас авсан богино хугацаат зээлийн хугацаа хэтрэлт		
Өрийн бичгээрх өглөг		
Санхүүгийн деривативын өглөг		
Төслийн зээлийн богино хугацаат санхүүжилт		
БУСАД ӨР ТӨЛБӨР		
ХУРИМТЛУУЛЖ ТООЦСОН ХҮҮГИЙН ӨГЛӨГ		
Хуримтлуулж тооцсон зээлийн хүүгийн өглөг	7,736.60	729.90
Хуримтлуулж тооцсон үнэт цаасны хүүгийн өглөг		
Хуримтлуулж тооцсон бусад хүүгийн өглөг		
БУСАД ӨГЛӨГ	**527,678.70**	**578,420.10**
Салбар хоорондын тооцооны өглөг		
Ногдол ашгийн өглөг		
Цалингийн өглөг		
ЭМД,НДШ-ийн өглөг		
ХАОАТ-ын өглөг		60.30
Орлогын албан татварын өглөг	4,574.60	8,537.30
Бусад	523,104.10	569,822.50
БОГИНО ХУГАЦААТ ӨР ТӨЛБӨРИЙН ДҮН	**535,415.30**	**579,150.00**
УРТ ХУГАЦААТ ӨР ТӨЛБӨР		
Банк, санхүүгийн байгууллагаас авсан урт хугацаат зээл		
Банк, санхүүгийн байгууллагаас авсан урт хугацаат зээлийн хугацаа хэтрэлт		
Төслийн зээлийн урт хугацаат санхүүжилт		
УРТ ХУГАЦААТ ӨР ТӨЛБӨРИЙН ДҮН		
НИЙТ ӨР ТӨЛБӨРИЙН ДҮН	**535,415.30**	**579,150.00**
ЭЗЭМШИГЧДИЙН ӨМЧ		
Энгийн хувьцаа	1,401,000.00	1,901,000.00
Давуу эрхтэй хувьцаа		
Халаасны хувьцаа		

SILVER SOROBAN AUDIT

ХУВЬЦААТ КАПИТАЛЫН ДҮН	**1,401,000.00**	**1,901,000.00**
БУСАД ӨМЧ	**219,666.90**	**65,555.30**
Нэмж төлөгдсөн капитал		
Хандивын капитал		
Дахин үнэлгээний нэмэгдэл		
Хоёрдогч өглөг/5 жилээс дээш хугацаатай/		
ХУРИМТЛАГДСАН АШИГ/АЛДАГДАЛ/	**219,666.90**	**65,555.30**
Тайлант үеийн ашиг /алдагдал/	47,816.40	65,555.30
Өмнөх үеийн ашиг /алдагдал/	171,850.50	
ЭЗЭМШИГЧДИЙН ӨМЧИЙН ДҮН	**1,620,666.90**	**1,966,555.30**
ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗЭМШИГЧДИЙН ӨМЧИЙН ДҮН	**2,156,082.20**	**2,545,705.30**

SILVER SOROBAN AUDIT

ЖУНИОР НАТУР ИНВЕСТМЕНТ ББСБ ХХК

АУДИТЛАГДСАН ОРЛОГЫН ДЭЛГЭРЭНГҮЙ ТАЙЛАН

2022 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон тайлан /мянган төгрөгөөр/

ҮЗҮҮЛЭЛТҮҮД	2021.12.31	2022.12.31
ХҮҮГИЙН ОРЛОГО	**321,392.40**	**393,935.80**
Хугацаандаа байгаа зээлийн хүүгийн орлого	320,101.10	388,544.40
Хугацаа хэтэрсэн зээлийн хүүгийн орлого	1,711.70	5,634.30
Үнэт цаасны хүүгийн орлого		
Хугацаандаа байгаа санхүүгийн түрээсийн хүүгийн орлого		
Хугацаа хэтэрсэн санхүүгийн түрээсийн хүүгийн орлого		
Хугацаандаа байгаа Факторингийн үйлчилгээний хүүгийн орлого		
Хугацаа хэтэрсэн Факторингийн үйлчилгээний хүүгийн орлого		
Харилцах дансны хүүгийн орлого		
Банкин дахь хадгаламжийн хүүгийн орлого		
Хүүгийн орлогын буцаалт	420.40	242.90
ХҮҮГИЙН ЗАРДАЛ	**46,710.40**	**85,635.70**
Банкны байгууллагаас авсан зээлийн хүүгийн зардал		
Бусад санхүүгийн байгууллагаас авсан зээлийн хүүгийн зардал	46,710.40	85,635.70
Төслийн зээлийн санхүүжилтын хүүгийн зардал		
Өрийн бичгийн хүүгийн зардал		
Хүүгийн зардлын буцаалт		
ЦЭВЭР ХҮҮГИЙН ОРЛОГО	**274,682.00**	**308,300.10**
ХҮҮГИЙН БУС ОРЛОГО		
Гадаад валютын арилжааны орлого	0.10	85.60
Үнэт цаасны арилжааны орлого		
Гадаад валютын ханшийн тэгшитгэлийн орлого		
Үнэт цаасны арилжааны орлого		
САНХҮҮГИЙН ҮЙЛЧИЛГЭЭНИЙ ШИМТГЭЛ	**275.00**	**-**
Санхүүгийн түрээсийн орлого		
Итгэлцлийн үйлчилгээний орлого		
Мөнгөн гуйвуулгын орлого		
Картын үйлчилгээний орлого		
Санхүүгийн зөвлөгөө, мэдээлэл өгөх үйлчилгээний орлого		
Үйлчилгээний хураамж, шимтгэлийн орлого	275.00	
Бусад үйлчилгээ		
ХҮҮГИЙН БУС ЗАРДАЛ	**212,066.10**	**238,491.00**
Гадаад валютын арилжааны алдагдал		
Үнэт цаасны арилжааны алдагдал		
Гадаад валютын ханшийн тэгшитгэлийн зардал	174.60	
Үнэт цаасны үнэлгээний тэгшитгэлийн зардал		

SILVER SOROBAN AUDIT

БОЛОВСОН ХҮЧНИЙ ХОЛБОГДОЛТОЙ ЗАРДАЛ	**135,785.90**	**122,803.40**
Үндсэн болон нэмэгдэл цалин	82,159.40	88,062.30
Ажилтнуудад олгосон нэмэгдэл цалин, урамшуулал		
Ажилтнуудад олгосон нөхөн олговор хөнгөлөлт		
Ажилтнуудад олгосон тэтгэмж, нийгмийн халамж	716.30	1,777.40
Гэрээгээр ажиллагсдын ажлын хөлс		
Нийгмийн даатгал, эрүүл мэндийн даатгалын зардал	10,441.70	11,210.00
Албан томилолт		12,438.90
Сургалтын зардал	37,552.50	1,480.00
Бусад	4,916.00	7,834.80
БУСАД ЗАРДАЛ	**76,105.60**	**115,687.60**
Үнэт цаас болон түүнтэй холбоотой авлагыг барагдуулахтай холбоотой гарсан зардал		
Зээл болон түүнтэй холбоотой авлагыг барагдуулахтай холбогдон гарсан зардал	2,510.80	2,433.00
Санхүүгийн түрээсийн үйл ажиллагаатай холбогдон гарсан зардал		
Факторингийн үйл ажиллагаатай холбогдон гарсан зардал		
Итгэлцлийн үйлчилгээ болон түүнтэй холбогдон гарсан зардал		
Аудитын төлбөр, мэргэжлийн үйлчилгээ	770.00	1,100.00
Даатгал		111.10
Түрээс	24,266.70	33,471.30
Ашиглалтын зардал /цахилгаан, уур ус, дулаан, цэвэр, бохир ус/	3,595.90	5,323.20
Үндсэн хөрөнгийн элэгдлийн зардал	19,506.40	19,506.40
Харуул, хамгаалалтын зардал		
Харилцаа холбоо, интернет	5,277.40	7,744.70
Шатахуун болон тээврийн зардал	4,949.20	5,912.70
Сэлбэг хэрэгсэл, засвар үйлчилгээ	3,914.50	7,927.90
Зохицуулалтын хураамжийн зардал	1,980.00	2,700.00
Хөдөлмөр хамгаалал, галын аюулаас хамгаалах зардал		
Захиалгат хэвлэлийн зардал	4.50	420.00
Автоматжуулалттай холбоотой урсгал зардал	66.00	984.00
Ногдол ашиг		
Зар сурталчилгаа, маркетингийн судалгаа	100.00	100.00
Бичиг хэргийн зардал	2,459.20	2,810.10
Ариун цэврийн зардал	229.50	366.20
Үл хөдлөх хөрөнгийн татвар		
Харилцагчдын сургалт судалгааны зардал		
Бусад	6,475.50	24,777.00
ЦЭВЭР ХҮҮГИЙН БУС ОРЛОГО/ЗАРДЛЫН ДҮН	**(211,791.00)**	**(238,405.40)**
БОЛЗОШГҮЙ ЭРСДЛИЙН САН БАЙГУУЛАХААС ӨМНӨХ ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ АШИГ/АЛДАГДАЛ	**62,891.00**	**69,894.70**
БОЛЗОШГҮЙ ЭРСДЛИЙН ЗАРДАЛ	**-**	**9,426.70**
Үнэт цаасны эрсдэлийн зардал		
Зээлийн эрсдэлийн зардал		5,353.20
Санхүүгийн түрээсийн үйлчилгээний эрсдэлийн зардал		

SILVER SOROBAN AUDIT

Факторингийн үйлчилгээний эрсдэлийн зардал		
Найдваргүй авлагын нөөцийн зардал		4,073.50
Өмчлөх бусад үл хөдлөх хөрөнгийн эрсдэлийн зардал		
ҮНДСЭН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ АШИГ/АЛДАГДАЛ	**62,891.00**	**60,468.00**
ҮНДСЭН БУС ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ ОРЛОГО	**12,028.50**	**24,904.70**
Алданги		
Үндсэн хөрөнгө борлуулсны орлого		
Ногдол ашгийн орлого		
Хандив	588.00	
Тэнцлийн гадуурх тооцооноос хийгдсэн төлөгдөлт	11,440.50	24,904.70
Бусад		
ҮНДСЭН БУС ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ ЗАРДАЛ	**19,611.20**	**11,598.50**
Зочин төлөөлөгчийн зардал		
Торгуулийн зардал		
Хөрөнгө данснаас хассаны гарз		
Баяр ёслол	12,792.40	2,818.80
Бусад	6,818.80	8,779.70
ЕРДИЙН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ АШИГ/АЛДАГДАЛ	**55,308.30**	**73,774.20**
Ердийн бус орлого		
Ердийн бус зардал		
ТАТВАР ТӨЛӨХИЙН ӨМНӨХ АШИГ/АЛДАГДАЛ	**55,308.30**	**73,774.20**
Орлогын татварын зардал	7,491.90	8,537.30
ЦЭВЭР АШИГ	**47,816.40**	**65,236.90**

SILVER SORGOBAN AUDIT

АУДИТЛАГДСАН ӨМЧИЙН ӨӨРЧЛӨЛТИЙН ТАЙЛАН

2022 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон тайлан /мянган төгрөгөөр/

	Өмч	Эздийн өмч бусад	Хуримлагдсан ашиг	Нийт дүн
2020 оны 12-р сарын 31-ны үлдэгдэл	**1,401,000.00**	**-**	**171,850.50**	**1,572,850.50**
Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга				
Залруулсан үлдэгдэл	**1,401,000.00**	**-**	**171,850.50**	**1,572,850.50**
Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)			47,816.40	**47,816.40**
Бусад дэлгэрэнгүй орлого				
Өмчид гарсан өөрчлөлт				
Зарласан ногдол ашиг				
Дахин үнэлгээний нэмэгдлийн хэрэгжсэн дүн				
2021 оны 12-р сарын 31-ны үлдэгдэл	**1,401,000.00**	**-**	**219,666.90**	**1,620,666.90**
Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөлтийн нөлөө, алдааны залруулга			318.40	**318.40**
Залруулсан үлдэгдэл	**1,401,000.00**	**-**	**219,985.30**	**1,620,985.30**
Тайлант үеийн цэвэр ашиг (алдагдал)			65,236.90	**65,236.90**
Бусад дэлгэрэнгүй орлого				
Өмчид гарсан өөрчлөлт				
Зарласан ногдол ашиг			(219,666.90)	**(219,666.90)**
Хувьцаат капиталын өсөлт	500,000.00			**500,000.00**
2022 оны 12-р сарын 31-ны үлдэгдэл	**1,901,000.00**	**-**	**65,555.30**	**1,966,555.30**

SILVER SOROBAN AUDIT

АУДИТЛАГДСАН МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭНИЙ ТАЙЛАН

2022 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон тайлан /мянган төгрөгөөр/

ҮЗҮҮЛЭЛТҮҮД	2021.12.31	2022.12.31
ҮНДСЭН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ	**(154,249.10)**	**(10,152.90)**
ҮНДСЭН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ МӨНГӨН ОРЛОГО	**353,226.70**	**1,293,975.40**
Зээлийн хүүгийн орлого	352,951.70	437,241.80
Үнэт цаасны хүүгийн орлого		
Факторингийн үйлчилгээний хүүгийн орлого		
Харилцах дансны хүүгийн орлого		
Банкин дахь хадгаламжийн хүүгийн орлого		
Санхүүгийн түрээсийн орлого		
Гадаад валютын арилжааны орлого		
Үнэт цаасны арилжааны орлого		
Гадаад валютын ханшийн зөрүү		85.60
Үнэт цаасны үнэлгээний зөрүү		
Итгэлцлийн үйлчилгээний орлого		
Мөнгөн гуйвуулгын орлого		
Картын үйлчилгээний орлого		
Санхүүгийн зөвлөгөө, мэдээлэл өгөх үйлчилгээний орлого		
Санхүүгийн түрээсийн орлого		
Үйлчилгээний хураамж, шимтгэлийн орлого	275.00	
Хүүгийн орлогын бууцаалт		
Бусад үйлчилгээний орлого		856,648.00
ҮНДСЭН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ МӨНГӨН ЗАРЛАГА	**507,475.80**	**1,304,128.30**
Банк, санхүүгийн байгууллагаас авсан зээлийн хүүгийн зардал	46,710.40	85,635.70
Төслийн зээлийн санхүүжилтын хүүгийн зардал		
Өрийн бичгийн хүүд төлсөн мөнгө		
Хүүгийн зардлын бууцаалт		
Үндсэн ба нэмэгдэл цалин	83,863.00	88,062.30
Ажилтануудад олгосон нөхөн олговор, тэтгэмж	716.30	1,777.40
Нийгмийн даатгал, эрүүл мэндийн даатгалын зардал	10,441.70	11,210.00
Албан томилолт, сургалтын зардал	37,552.50	13,918.90
Ашиглалтын зардалд төлсөн мөнгө	3,595.90	5,323.20
Шатахуун, холбоо, интернет, сэлбэг хэрэгсэлд төлсөн мөнгө	14,141.20	21,585.30
Бичиг хэргийн зардал, ариун цэврийн зардал	2,688.70	3,176.30
Татвар, даатгалын төлсөн мөнгө	4,207.90	4,367.30
Зар сурталчилгаанд төлсөн мөнгө	100.00	1,504.00
Үнэт цаас болон түүнтэй холбоотой авлагыг барагдуулахтай холбоотой гарсан мөнгө		
Зээл болон түүнтэй холбоотой авлагыг барагдуулахтай холбогдон гарсан мөнгө	2,510.80	2,433.00
Факторинг болон түүнтэй холбоотой авлагыг барагдуулахтай холбогдон гарсан мөнгө		

SILVER SOROBAN AUDIT

Итгэлцлийн үйлчилгээ болон түүнтэй холбогдон гарсан мөнгө

Санхүүгийн түрээсийн үйл ажиллагаатай холбогдон гарах мөнгө		
Аудитын төлбөр, мэргэжлийн зөвлөгөө үйлчилгээний мөнгө	770.00	1,100.00
Зохицуулалтын үйлчилгээний хураамжид төлсөн мөнгө	1,980.00	2,700.00
Ногдол ашгаар олгосон мөнгө		
Бэлтгэн нийлүүлэгчид төлсөн бусад мөнгө	286,560.90	573,207.00
Бусад үйлчилгээнд төлсөн мөнгө	11,636.50	488,127.90
ҮНДСЭН БУС ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ	**(8,170.70)**	**13,306.30**
ҮНДСЭН БУС ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ МӨНГӨН ОРЛОГО	**11,440.50**	**24,904.80**
Үндсэн ба хөрөнгө борлуулсны орлого		
Ногдол ашгийн орлого		
Хандив		
Бусад	11,440.50	24,904.80
ҮНДСЭН БУС ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ МӨНГӨН ЗАРЛАГА	**19,611.20**	**11,598.50**
Баяр ёслол, зочин төлөөлөгчийн зардал	12,792.40	2,818.80
Торгуулийн зардал		
Бусад	6,818.80	8,779.70
БҮХ ЦЭВЭР МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭ	**(162,419.80)**	**3,153.40**
МӨНГӨН ХӨРӨНГИЙН ЭХНИЙ ҮЛДЭГДЭЛ	212,872.70	**50,452.90**
МӨНГӨН ХӨРӨНГИЙН ЭЦСИЙН ҮЛДЭГДЭЛ	**50,452.90**	**53,606.30**

SILVER SORUBAN AUDIT