“ШИНЭ ИХ ТЭРБУМ АУДИТ” ХХК

“ОМНИ КАПИТАЛ ББСБ” ХХК

Санхүүгийн Хураангуй Тайлан
2023 оны 12 дугаар сарын 31-нээр дуусгавар болсон тайлант жил

Улаанбаатар хот
2024 он

ШИНЭ ИХ ТЭРБУМ
АУДИТ ХХК

Улаанбаатар хот, Баянзүрх дүүрэг,
1-р хороо, 12-р хороолол, North center, 204 тоот
Утас: 9919-9075, 8804-3708, И-мэйл: Ikhterbum@gmail.com

2024.03.21 № 24/44

"ОМНИ КАПИТАЛ ББСБ" ХХК-ИЙН
ХУВЬЦАА ЭЗЭМШИГЧДЭД БОЛОН ТУЗ-д

САНХҮҮГИЙН ХУРААНГУЙ ТАЙЛАНГИЙН ТАЛААРХ
ХАРААТ БУС АУДИТОРЫН ТАЙЛАН

Дүгнэлт

2023 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр тасалбар болгон бэлтгэсэн санхүүгийн байдлын хураангуй тайлан, тухайн жилийн орлогын дэлгэрэнгүй тайлан, өмчийн өөрчлөлтийн тайлан, мөнгөн гүйлгээний тайлангаас бүрдсэн санхүүгийн хураангуй тайланг "Омни капитал ББСБ" ХХК-ийн 2023 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон тайлант жилийн аудитлагдсан санхүүгийн тайланд үндэслэн бэлтгэсэн болно.

Бидний дүгнэлтээр хавсаргасан санхүүгийн хураангуй тайлангууд нь бүхий л материаллаг зүйлсийн хувьд "Тайлан бэлтгэх үндэслэл" тодруулгад тайлбарласны дагуу ББСБ-ын 2023 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон тайлант жилийн аудитлагдсан санхүүгийн тайлантай тохирч байна.

Санхүүгийн хураангуй тайлан
Энэхүү санхүүгийн хураангуй тайлан нь Санхүүгийн Тайлагналын Олон Улсын Стандарт ("СТОУС")-ын шаардсан бүх тодруулгыг агуулаагүй болно. Иймд энэхүү санхүүгийн хураангуй тайлан ба аудиторын дүгнэлт нь ББСБ-ын аудитлагдсан санхүүгийн тайлан ба аудиторын дүгнэлтийг орлохгүй.

Аудитлагдсан санхүүгийн тайлан ба аудиторын дүгнэлт
Бид 2024 оны 3 дугаар сарын 21-ний өдөр батлагдсан аудитлагдсан санхүүгийн тайлангуудад Зөрчилгүй дүгнэлт өгсөн.

Санхүүгийн хураангуй тайлантай холбоотойгоор удирдлагын хүлээх үүрэг, хариуцлага
Санхүүгийн хураангуй тайлангуудыг "Тайлан бэлтгэх үндэслэл" тодруулгад тайлбарласны дагуу бэлтгэх нь ББСБ-ын удирдлагын үүрэг хариуцлага юм.

Аудиторын хүлээх үүрэг хариуцлага
Бидний үүрэг бол шинэчлэгдсэн Аудитын Олон Улсын стандарт (АОУС) 810 буюу "Санхүүгийн хураангуй тайлангийн талаар дүгнэлт өгөх гэрээт ажил"-ын дагуу шаардсан горимуудыг гүйцэтгэж, түүндээ үндэслэн санхүүгийн хураангуй тайланд дүгнэлт өгөх явдал юм

УЛААНБААТАР ХОТ
ШИНЭ ИХ ТЭРБУМ АУДИТ

Д.Дашдулам - Гүйцэтгэх захирал
"Шинэ их тэрбум аудит" ХХК

"ОМНИ КАПИТАЛ ББСБ" ХХК

САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАНГУУДЫН ХУРААНГУЙ

2023 оны 12 дугаар сарын 31-нээр дуусгавар болсон тайлант жил

(Төгрөгөөр)

БАЛАНС

	12/31/2023	12/31/2022
Мөнгө ба түүнтэй адилтгах хөрөнгө	3,806,856,590	2,377,529,396
Богино хугацаат хөрөнгө оруулалт	2,813,089,627	1,038,204,522
Зээл (цэвэр)	28,405,582,207	22,667,941,025
Факторингийн тооцооны авлага	600,000,000	1,480,000,000
Бусад авлага	1,393,499,564	789,746,847
Бусад хөрөнгө	3,012,632,896	1,358,339,536
Үндсэн хөрөнгө (цэвэр)	551,637,768	446,878,914
Биет бус хөрөнгө (цэвэр)	473,217,026	343,929,427
Түрээсийн сайжруулалт	203,007,248	124,885,693
Ашиглах эрхтэй хөрөнгө	503,268,077	
Нийт хөрөнгийн дүн	**41,762,791,004**	**30,627,455,360**
Богино хугацаат өр төлбөр	8,000,000,000	5,422,984,322
Бусад эх үүсвэр	13,196,272,600	8,541,355,161
Бусад өр төлбөр	3,814,218,505	4,859,408,205
Урт хугацаат өр төлбөр	54,264,620	1,003,235,413
Хувьцаат капитал	4,500,000,000	2,500,000,000
Бусад өмч	2,400,000,000	2,400,000,000
Хуримтлагдсан ашиг (алдагдал)	9,798,035,279	5,900,472,260
Нийт өр төлбөр ба эздийн өмчийн дүн	**41,762,791,004**	**30,627,455,360**
ОРЛОГО ҮР ДҮНГИЙН ТАЙЛАН		
Хүүгийн орлого	10,970,115,803	9,622,001,138
Хүүгийн зардал	(4,029,356,780)	(2,847,939,185)
Хүүгийн бус орлого	1,496,247,858	536,413,865
Хүүгийн бус зардал	(3,913,916,337)	(2,983,212,547)
Зээлийн эрсдэлийн зардал	(784,728,517)	(1,556,482,226)
Үндсэн үйл ажиллагааны ашиг	**3,738,362,027**	**2,770,781,046**
Үндсэн бус үйл ажиллагааны орлого	771,171,612	95,439,831
Үндсэн бус үйл ажиллагааны зардал	(168,212,808)	(98,841,316)
Татвар төлөхийн өмнөх ашиг	**4,341,320,831**	**2,767,379,561**
Орлогын албан татвар	(443,757,812)	(287,983,727)
Цэвэр ашиг (алдагдал)	**3,897,563,019**	**2,479,395,834**
	-	
ӨМЧИЙН ӨӨРЧЛӨЛТИЙН ТАЙЛАН		
Хувьцаат капитал	4,500,000,000	2,500,000,000
Бусад өмч	2,400,000,000	2,400,000,000
Хуримтлагдсан ашиг	9,798,035,279	5,900,472,260
Нийт эздийн өмчийн дүн	**16,698,035,279**	**10,800,472,260**
	-	-

ШИНЭ ИХ ТЭРБУМ АУДИТ
№ 2

"ОМНИ КАПИТАЛ ББСБ" ХХК
САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАНГУУДЫН ХУРААНГУЙ
2023 оны 12 дугаар сарын 31-нээр дуусгавар болсон тайлант жил

МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭНИЙ ТАЙЛАН		
Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн орлого	146,478,742,083	95,715,591,044
Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн зарлага	(145,002,508,724)	(94,174,914,403)
Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээний дүн	**1,476,233,359**	**1,540,676,641**
Үндсэн бус үйл ажиллагааны мөнгөн орлого	22,075,462	1,201,790
Үндсэн бус үйл ажиллагааны мөнгөн зарлага	(68,981,627)	(98,959,209)
Үндсэн бус үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээний дүн	**(46,906,165)**	**(97,757,419)**
Бүх цэвэр мөнгөн гүйлгээ	**1,429,327,194**	**1,442,919,222**
Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эхний үлдэгдэл	**2,377,529,396**	**934,610,173**
Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн эцсийн үлдэгдэл	**3,806,856,590**	**2,377,529,396**

ШИНЭ ИХ ТЭРБУМ АУДИТ
№ ...3.....