



“УЛААНБААТАР ХОТЫН ДААТГАЛ” ХХК-ИЙН
ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ М.ЭНХБОЛД
ТАНАА

“БЭСТ ФОРТУНА АУДИТ” ХХК

Улаанбаатар хот, Сүхбаатар дүүрэг, 2-р хороо
“Урбанек” ХХК-ийн байр 307 тоот
Утас: 324338, 89116465, 98056465, 98006465
И-мэйл: fortune2009audit@gmail.com

2023.03.29 № 83

танай _____-ны № _____-т

ХАРААТ БУС АУДИТОРЫН ДҮГНЭЛТ

Зөрчилгүй дүгнэлт

Бид “Улаанбаатар хотын даатгал” ХХК-ийн 2022 оны 12 сарын 31-нээрх санхүүгийн байдал, энэ өдрөөр тасалбар болсон орлогын дэлгэрэнгүй, өмчийн өөрчлөлт, мөнгөн гүйлгээний тайлангууд болон эдгээр тайлантай холбоотой нэмэлт тайлбар тодруулга болон Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогуудад аудит хийж гүйцэтгэлээ.

Бидний дүгнэлтээр Санхүүгийн тайлангуудыг бэлтгэхдээ СТОУС, түүнд нийцүүлэн гаргасан Монгол улсын Сангийн сайдын тушаалаар батлагдсан нягтлан бодох бүртгэл, тайлагналтай холбоотой журам, зааврын дагуу материаллаг алдаагүй, үнэн зөв, бодитойгоор илэрхийлэгдсэн байна.

Дүгнэлтийн үндэслэл

Аудитын явцад нягтлан бодох бүртгэлийн хувьд баримталсан зарчим, сонгож хэрэглэсэн арга, дотоод хяналтын системийг судлав. Санхүүгийн тайлангууд нь материаллаг алдаатай илэрхийлэгдээгүй гэсэн үндэслэл бүхий нотолгоо олж авах зорилгоор аудитын түүврийн болон бусад арга горимуудыг гүйцэтгэсэн бөгөөд бидний гүйцэтгэсэн аудит нь аудитын дүгнэлт гаргахад хангалттай бөгөөд зохистой аудитын нотолгоогоор хангагдсан гэж итгэж байна.

Санхүүгийн тайлангийн талаар удирдлагын болон засаглал хариуцсан этгээдүүдийн хүлээх үүрэг хариуцлага

Удирдлага нь Санхүүгийн тайлагналын олон улсын стандарт, Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хуулийн дагуу эдгээр санхүүгийн тайланг бэлтгэх, үнэн зөв толилуулах хариуцлага хүлээх бөгөөд мөн залилан юмуу алдаанаас үүдэлтэй материаллаг алдаа зөрчилгүй бэлтгэж, нягтлан бодох бүртгэлийн тохиромжтой бодлогуудыг сонгож хэрэглэх, шударгаар толилуулахтай холбоотой, зайлшгүй чухал гэж өөрийн тодорхойлсон дотоод хяналтуудын талаарх хариуцлагыг хүлээнэ. Засаглал хариуцсан этгээдүүд санхүүгийн тайлагналын үйл явцыг хянах үүрэгтэй.

Аудиторын хүлээх үүрэг хариуцлага

Бидний зорилго бол ~~ес зүйн~~ шаардлагуудыг дагаж мөрдөн, санхүүгийн тайлангууд бүхэлдээ аливаа залилан ~~эсвэл~~ алдаанаас үүдэлтэй материаллаг хэмжээний буруу илэрхийлэлгүй эсэх талаар үндэслэлтэй баталгаа олж авах болон бидний дүгнэлтийг багтаасан аудиторын тайлан бэлтгэх юм.

ЗАХИРАЛ  Ж. ОЮУНЦЭЦЭГ



САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАНГИЙН ХУРААНГУЙ

ҮЙЛЧЛҮҮЛЭГЧИЙН АЛБАН ЁСНЫ НЭР: "УЛААНБААТАР ХОТЫН ДААТГАЛ" ХХК		Санхүүгийн тайлангийн өдөр: 2022.12.31	
ҮЛДЭГДЛИЙН ТЭНЦЭЛ			
Д/Д	САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАНГИЙН ҮЗҮҮЛЭЛТҮҮД	ГҮЙЦЭТГЭЛ / мянган төгрөг /	
		Аудитлагдаагүй	Аудитлагдсан
	А. ЭРГЭЛТИЙН ХӨРӨНГӨ		-
1	Мөнгөн хөрөнгө	184,730.5	184,730.5
2	Даатгалын авлага	385,789.1	385,789.1
3	Бусад авлага	728,330.5	728,330.5
4	НДШ авлага, бусад татварын авлага	3,507.8	3,507.8
5	Бараа материал	8,599.4	8,599.4
6	Урьдчилж төлсөн зардал/тооцоо	50.5	50.5
7	Хадгаламж, хадгаламжийн сертификат	3,360,470.1	3,360,470.1
8	Үнэт цаас /цэвэр/	576,853.0	576,853.0
	ЭРГЭЛТИЙН ХӨРӨНГИЙН ДҮН	5,248,330.9	5,248,330.9
	Б. ЭРГЭЛТИЙН БУС ХӨРӨНГӨ		
1	Үндсэн хөрөнгө	2,389,378.7	2,389,378.7
2	Биет бус хөрөнгө	15,300.0	15,300.0
	ЭРГЭЛТИЙН БУС ХӨРӨНГИЙН ДҮН	2,404,678.7	2,404,678.7
	ХӨРӨНГИЙН НИЙТДҮН	7,653,009.6	7,653,009.6
	В.ӨР ТӨЛБӨР		
1	Бусад санхүүгийн өр төлбөр	2,942.3	2,942.3
2	Бусад санхүүгийн бус өр төлбөр	36,721.7	36,721.7
3	Орлогод тооцоогүй хураамжийн нөөц	718,316.2	718,316.2
4	Нөхөн төлбөрийн нөөц сан	797,252.1	797,252.1
	ӨР ТӨЛБӨРИЙН НИЙТ ДҮН	1,555,232.3	1,555,232.3
	Д. ЭЗЭМШИГЧДИЙН ӨМЧ		
1	Эзэмшигчдийн өмч	5,000,000.0	5,000,000.0
2	Дахин үнэлгээний нэмэгдэл	292,497.9	292,497.9
3	Эздийн өмчийн бусад хэсэг	3,779.2	3,779.2
4	Хуримтлагдсан ашиг (алдагдал)	801,500.2	801,500.2
	ЭЗЭМШИГЧДИЙН ӨМЧИЙН ДҮН	6,097,777.3	6,097,777.3
	ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЗЭМШИГЧДИЙН ӨМЧИЙН ДҮН	7,653,009.6	7,653,009.6
	ОРЛОГО, ҮР ДҮНГИЙН ТАЙЛАН		
1	Даатгалын хураамжийн цэвэр орлого	1,611,215.8	1,611,215.8
2	Орлогод тооцсон хураамж	1,388,251.8	1,388,251.8
3	Нөхөн төлбөрийн цэвэр зардал	199,112.7	199,112.7
4	Зардалд тооцсон нөхөн төлбөр	(89,813.5)	(89,813.5)
6	Даатгалын гэрээний зардал	5,118.0	5,118.0
7	Хөрөнгө оруулалтын олз, гарз	115,303.2	115,303.2
8	Үндсэн бус үйл ажиллагааны орлого	-	-
9	Үндсэн бус үйл ажиллагааны зардал	1,459,613.6	1,459,613.6
10	ТАТВАР ТӨЛӨХИЙН ӨМНӨХ АШИГ/АЛДАГДАЛ/	128,636.9	128,636.9
11	Татварын зардал	8,655.1	8,655.1
12	Татварын дараах ашиг (алдагдал)	119,981.8	119,981.8
	ТАЙЛАНТ ҮЕИЙН ЦЭВЭР АШИГ/АЛДАГДАЛ/	119,981.8	119,981.8
	ӨМЧИЙН ӨӨРЧЛӨЛТИЙН ТАЙЛАН		
1	Эзэмшигчдийн өмч	5,000,000.0	5,000,000.0
2	Дахин үнэлгээний нэмэгдэл	292,497.9	292,497.9
3	Эздийн өмчийн бусад хэсэг	3,779.2	3,779.2
4	Хуримтлагдсан ашиг (алдагдал)	801,800.2	801,800.2
	НИЙТ ДҮН	6,098,077.3	6,098,077.3

БЭСТ ФОРТУНА АУДИТ ХАК
03 сар өдөр

МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭНИЙ ТАЙЛАН			
1	Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн орлого	1,357,988.4	1,357,988.4
2	Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн зарлага	1,135,944.7	1,135,944.7
ҮНДСЭН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ ЦЭВЭР МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭНИЙ ДҮН		222,043.7	222,043.7
1	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн орлого	2,735,434.9	2,735,434.9
2	Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн зарлага	3,983,938.6	3,983,938.6
ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТЫН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭНИЙ ДҮН		(1,248,503.7)	(1,248,503.7)
1	Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн орлого	115,228.8	115,228.8
2	Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн зарлага	208,564.2	208,564.2
САНХҮҮГИЙН ҮЙЛ АЖИЛЛАГААНЫ МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭНИЙ ДҮН		(93,335.4)	(93,335.4)
ЦЭВЭР МӨНГӨН ГҮЙЛГЭЭНИЙ НИЙТ ДҮН		(1,119,795.4)	(1,119,795.4)
МӨНГӨ БА ТҮҮНТЭЙ АДИЛТГАХ ХӨРӨНГИЙН ЭХНИЙ ҮЛДЭГДЭЛ		1,304,525.9	1,304,525.9
МӨНГӨ БА ТҮҮНТЭЙ АДИЛТГАХ ХӨРӨНГИЙН ЭЦСИЙН ҮЛДЭГДЭЛ		184,730.5	184,730.5

Нэмэлт тодотголууд нь санхүүгийн тайлангийн салшгүй хэсэг болно.

