

SA "САНХҮҮЧ-АУДИТ" ХХК

ХАРААТ БУС АУДИТОРЫН ТАЙЛАН

"ГАН ЗАМ ДААТГАЛ" ХХК-ийн ТӨЛӨӨЛӨН УДИРДАХ ЗӨВЛӨЛД

Дүгнэлт

Бид 2021 оны 12 сарын 31-ээрх санхүүгийн байдлын тайлан, жилийн эцсээрх орлого, үр дүнгийн тайлан, өмчийн өөрчлөлтийн тайлан, мөнгөн гүйлгээний тайлан болон нэгдсэн болох бүртгэлийн бусад хураамжийг багтаасан санхүүгийн тэмдэглэлээс бүрдсэн "ГАН ЗАМ ДААТГАЛ" ХХК-ийн санхүүгийн тайланд аудит хийж гүйцэтгэлээ.

Бидний үзэж байгаагаар санхүүгийн тайлангууд нь бүхий л материаллаг асуудлаар "ГАН ЗАМ ДААТГАЛ" ХХК-ийн 2021 оны 12 сарын 31-ээрх санхүүгийн байдал, тухайн жилийн санхүүгийн гүйцэтгэл болон мөнгөн гүйлгээг Санхүүгийн Тайлагналын Олон Улсын Стандарт (СТОУС)-уудын дагуу үнэн зөв толилуулж байна.

Дүгнэлтийн үндэсэл

Бид энэхүү аудитын ажлыг Аудитын Олон Улсын Стандарт (АОУС)-уудын дагуу хийж гүйцэтгэв. Санхүүгийн тайлангийн энэхүү аудитын ажилд хамаарах ёс зүйн шаардлагуудын дагуу ёс зүйн бусад үүрэг хариуцлага бүрэн биелүүлсэн болно. Олж авсан аудитын баримт нотолгоо нь бидний гаргасан дүгнэлтийн үндэслэл болоход хангалттай, тохиромжтой гэж итгэж байна.

Хараат бус байдал

Нагтлан бодогчдын олон улсын ёс зүйн стандартын зөвлөл (НБОУЕЗЭС)-өөс гаргасан Мэргэжлийн нагтлан бодогчдын ёс зүйн дүрэм (МНБЕЗД)-ийн дагуу компаниас хараат бус болно. Бид НБОУЕЗЭС-ийн болон МНБЕЗД-ийн бусад ёс зүйн үүрэг, хариуцлагыг биелүүлж ажилласан.

Санхүүгийн тайлангийн талаар Удирдлагын Хүлээх Үүрэг, Хариуцлага

Удирдлага нь СТОУС-уудын дагуу эдгээр санхүүгийн тайланг бэлтгэх, үнэн зөв толилуулах хариуцлага хүлээх бөгөөд мөн эвлэлийн, эсвэл алданаас үүдэх материаллаг алдаатай тайлагналыг санхүүгийн тайлангуудыг бэлтгэх боломжтой болгоход зайлшгүй чухал гэж өөрийн тодорхойлсон дотоод хяналтуудын талаарх хариуцлагыг хүлээнэ.

"Санхүүч-Аудит" ХХК
Монгол улс, Улаанбаатар хот, Сүхбаатар дүүрэг, 1-р хороо, Нарын зам, Нянао гэрийн эвэр.
Утас/факс: +976 77116177, 91916177. E-mail: info@saahwch-audit.mn

"САНХҮҮЧ-АУДИТ" ХХК
Залвар: *[Signature]* Б.Алтантуяа
Аудитор: *[Signature]* Б.Эмхүүрэн

Монгол улс, Улаанбаатар хот.
2022 оны 01-р сарын 14-ний өдөр

**"ГАН ЗАМ ДААТГАЛ" ХХК
САНХҮҮГИЙН БАЙДЛЫН ТАЙЛАН
2021 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр дуусвар болсон санхүүгийн тайлан**

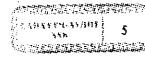
(тооцоогоор)

ХӨРӨНГӨ			
Монго, түүнтэй адилтгах хөрөнгө			
Харилцах	3	61,366,573.2	8,958,542.4
БСБ-д байршуулсан хөрөнгө	4	48,848,994.6	24,597,955.5
Даатгалын авлага			
Даатгалын хураамжийн авлага	5	327,999,004.0	255,426,479.0
Бусад санхүүгийн хөрөнгө			
Бусад авлага	6	57,750.0	57,750.0
Бусад санхүүгийн бус хөрөнгө			
Бяраа материал	7	7,456,635.0	8,479,370.0
Хөрөнгө оруулалт			
Хадгалмаж, хадгаламжийн сертификатыг	8	7,069,548,184.4	6,017,882,153.4
Үнэт цаас	9	-	671,823,972.6
Үндсэн хөрөнгө	10	28,900,764.3	67,564,258.9
Биег бус хөрөнгө	11	2,596,164.4	756,164.4

ӨР ТӨЛБӨР БА ЭЭДИЙН ӨМЧ

Өр төлбөр			
Бусад санхүүгийн өр төлбөр			
Бусад өр төлбөр	12	57,373.0	57,882.0
Бусад санхүүгийн бус өр төлбөр			
ААНОАТ-ын өглөг	13	13,113,014.4	-
Хойшлогдсон тэтгэвэр өглөг		20,401,938.0	-
Орлогдод тооцогүй хураамжийн нөөц	14	297,103,904.7	306,255,987.9
Нөхөн төлбөрийн нөөц сан			
Учирсан боловч мэдэгдээгүй ХНС	15	162,061,017.7	189,533,009.2
Мэцгэл боловч тоолоогүй ХНС	16	14,342,985.0	14,342,985.0
Учирч болзошгүй ХНС	17	147,556,317.1	147,556,317.1
Тусгай нөөц сан	18	518,006,854.3	518,006,854.3
Нөхөн төлбөрийн нөөц сангийн дүн		789,318,920.0	869,439,165.6
Нийт өр төлбөрийн дүн		1,182,643,404.1	1,175,783,035.5
Эзний өмч			
Эзэмшигчдийн өмч	19	5,000,000,000.0	5,000,000,000.0
Хөрөнгийн дахин үнэлгээ	20	-	55,274,363.0
Эзний өмчийн бусад хэсэг	21	362,713,975.0	92,522,681.7
Хуримтлагдсан ашиг		1,001,416,690.7	731,996,565.9
Эзний өмчийн дүн		6,364,130,665.7	5,879,793,610.6

Энэхүү санхүүгийн тайлангийн 9-20 дугаар хуудсан дахь тодруулгууд нь эдгээр тайлангийн санхүүг хэсэг болно.

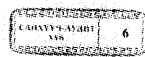


**"ГАН ЗАМ ДААТГАЛ" ХХК
ӨРӨЛГӨЙН ДЭЛГЭРЭНГИЙ ТАЙЛАН
2021 оны 12 дугаар сарын 31-ний өдрөөр дуусвар болсон санхүүгийн тайлан**

(тооцоогоор)

Даатгалын хураамжийн нийт орлого	22	731,296,031.0	626,060,361.0
Даатгалын хураамжийн буцаалт	23	87,145.0	129,357.0
Даатгалын хураамжийн цэвэр орлого		731,208,886.0	625,931,004.0
Орлогдод тооцогүй хураамжийн нөөцийн өөрчлөлт	24	(1,342,985.0)	9,152,083.2
Орлогдод тооцсон хураамж		732,851,831.0	616,778,920.8
Нөхөн төлбөрийн нэвэр зардал	25	116,391,698.0	410,896,229.0
Нөхөн төлбөрийн нөөц сангийн өөрчлөлт	26	29,829,845.3	(216,028,008.5)
Зардалд тооцсон нөхөн төлбөр		146,221,543.3	194,868,220.5
Хөрөнгө оруулалтын олз, гэрл	27	944,303,502.6	808,965,622.9
Даатгалын үйл ажиллагааны ашиг (алдагдал)		1,530,632,818.3	1,222,876,323.1
Хуу, эрхийн шийтгэлийн орлого	28	2,329,033.3	374,999.1
Бусад орлого	29	196,442.9	175,614.4
Ерөнхий ба удирдлагын зардал	30	(419,446,752.5)	(411,794,881.0)
Санхүүгийн зардал	31	-	(650,600.0)
Галсад валютын хяналтын зөрүүний олз, гэрл	32	9,426.5	(57.7)
Бусад ашиг, алдагдал		(416,911,849.7)	(411,894,325.2)
Татаарын өмнөх ашиг (алдагдал)		1,113,720,960.5	810,981,999.0
Орлогын татаарын зардал	33	112,304,269.9	78,985,432.0

Энэхүү санхүүгийн тайлангийн 9-20 дугаар хуудсан дахь тодруулгууд нь эдгээр тайлангийн санхүүг хэсэг болно.



2022-01-25 №18 (6750)