

Ажлын баримт: 300102

Аудит хийгдэх
нэгж: СБХ болон
бусад нэгжүүд

Огноо: 2024/12/02

Хяналт, техник аюулгүй ажиллагааны хэлтэс

- ДОТООД ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТ, АУДИТЫН АЖЛЫН ТАЙЛАН -



**Аудитын нэр: Санхүү эдийн засаг, үр ашгийн байдалд хийсэн хяналт
шалгалтын дүн.**

Жил: 2024

АГУУЛГА

ТАЙЛАНГИЙН НЭГТГЭЛ

1. ТАНИЛЦУУЛГА

2. ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТ, АУДИТЫН ЗОРИЛГО БА ЦАР ХҮРЭЭ

2.1 Хяналт шалгалт, Аудитын зорилго

2.2 Хяналт шалгалт, Аудитын цар хүрээ

3. ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТ, АУДИТЫН ҮР ДҮН

3.1. Илэрсэн асуудлууд

3.2. Дүгнэлт

3.3. Зөвлөмж

4. ХАРИУ АРГА ХЭМЖЭЭ

1) ТАНИЛЦУУЛГА

2024 оны Хяналтын хэлтсийн төлөвлөгөөт шалгалт болон Гүйцэтгэх захирлаар батлуулсан №2024/09 шалгалтын удирдамжийн дагуу компаний үйл ажиллагаанд хяналт шалгалтыг холбогдох удирдлага, инженер техникийн ажилтнуудыг байлцуулан дотоод хяналт шалгалтыг хийж гүйцэтгэлээ.

2. ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТ, АУДИТЫН ЗОРИЛГО БА ЦАР ХҮРЭЭ

2.1 Хяналт шалгалт, Аудитын зорилго

Компанийн 2024 оны хагас жил болон 3-р улирлын санхүү, эдийн засаг үйлвэрлэлийн үйл ажиллагааны үр дүнд дотоод хяналт шалгалт хийж, дүгнэлт гарган, удирдлагад танилцуулж, цаашид авч хэрэгжүүлэх ажлыг тодорхойлж, байгууллагын үйл ажиллагааг сайжруулахад дэмжлэг үзүүлэхэд оршино.

2.2 Хяналт шалгалт, Аудитын цар хүрээ

Компанийн хэмжээнд алба, хэлтэс, нэгжүүд болон бүх цехүүд хамрагдсан болно.

3. ХЯНАЛТ ШАЛГАЛТ, АУДИТЫН ҮР ДҮН;

“ДЦС-2” ТӨХК-ИЙН 2024 ОНЫ ЭХНИЙ 9-Н САРЫН ЭДИЙН ЗАСАГ, САНХҮҮГИЙН БАЙДЛЫН ТУХАЙ

1. Нийт орлого:

Тайлангийн хугацаанд: Цахилгаан эрчим хүчний орлого 23,890.7 сая.төг, Дулааны эрчим хүчний орлого 2,079.4 сая.төг, Үйл ажиллагааны бус орлого 229.9 сая.төгрөгийн тус тус гүйцэтгэлтэй гарсан бөгөөд нийт орлогын дүн 26,200.0 сая.төг байна. Нийт борлуулалтын орлогын төлөвлөгөөтэй харьцуулахад **259.1** сая төгрөгөөр өссөн байна.

Үндсэн үйл ажиллагааны борлуулалтын орлогын 89 хувийг ЦЭХ-ний, 11 хувийг ДЭХ-ний орлого эзэлж байна.

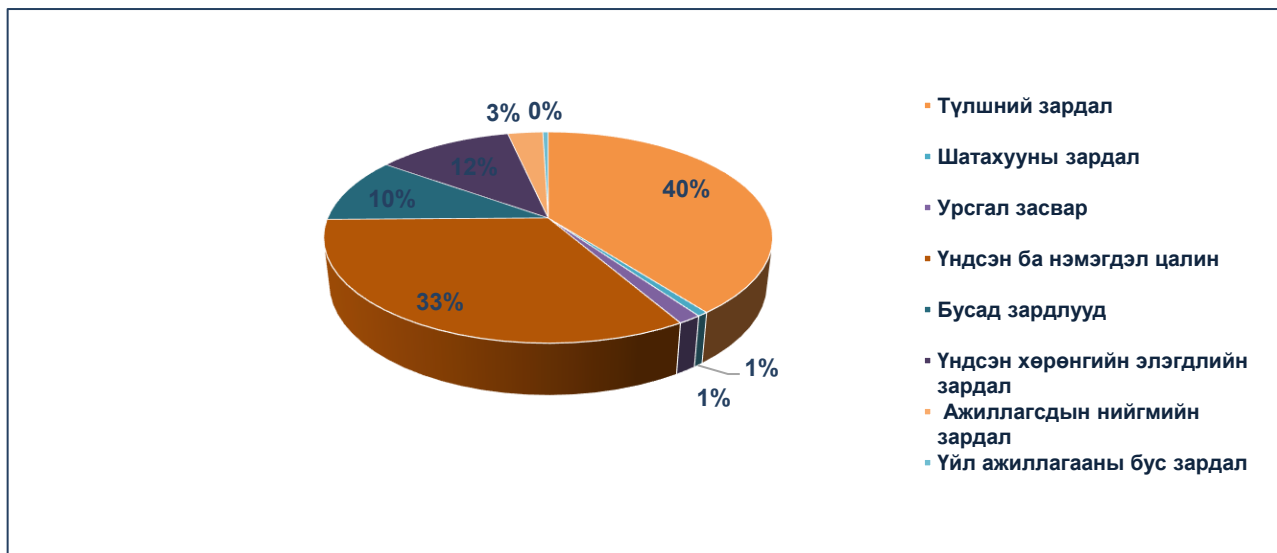
2024 оны 03 дугаар улирлын байдлаар үйл ажиллагааны бус орлогоор 230.5 сая төг олохоор төлөвлөн 229.9 сая төгрөг олж төлөвлөгөөг **74.2** сая төгрөгөөр давуулан биелүүлсэн байна.

2. Нийт зардал

№	Зардлын төрөл	Төлөвлөгөө	Гүйцэтгэл	Зөрүү	
				Дүн	Хувь
1	Түлшний зардал	10,229,421.3	9,964,365.4	(265,055.9)	97%
2	Усны зардал	127,493.1	154,425.7	26,932.6	121%
3	Цахилгааны зардал	158,594.4	112,426.1	(46,168.3)	71%
4	Түүхий эд материалын зардал	124,577.2	111,741.4	(12,835.9)	90%

5	Шатахууны зардал	204,496.1	160,691.2	(43,804.9)	79%
7	Урсгал засвар	515,926.6	437,205.9	(78,720.7)	85%
8	Үндсэн ба нэмэгдэл цалин	10,561,751.7	9,666,456.8	(895,294.9)	92%
9	Байгууллагаас төлөх ЭМ, НДШ	1,531,454.0	1,398,693.7	(132,760.3)	91%
10	Албан томилолтын зардал	2,961.0	4,203.6	1,242.6	142%
11	Конторын хангамжийн зардал	13,845.2	12,825.6	(1,019.5)	93%
12	Харилцаа холбооны зардал	28,855.0	22,150.6	(6,704.4)	77%
13	Харуул хамгаалалтын зардал	86,370.0	105,858.1	19,488.1	123%
14	Хөдөлмөр хамгааллын зардал	288,295.1	287,352.6	(942.4)	100%
15	Даатгалын зардал	3,474.4	14,105.8	10,631.4	406%
16	Байгаль орчин хамгаалах зардал	37,293.0	28,093.9	(9,199.1)	75%
17	Галын аюулаас хамгаалах зардал	31,600.0	40,480.8	8,880.8	128%
18	Гүйцэтгэх удирдлагын зардал	151,501.6	137,850.5	(13,651.1)	91%
19	ТУЗөвлөлийн зардал	91,710.5	99,484.6	7,774.2	108%
20	Борлуулалт, маркетингийн зардал	8,210.0	-	(8,210.0)	0%
21	Диспетчерийн зардал	14,959.9	17,438.4	2,478.5	117%
22	Зохицуулалтын үйлчилгээний хөлс	66,357.3	93,975.0	27,617.7	142%
23	Гадны үйлчилгээний хөлс	108,945.0	97,179.9	(11,765.1)	89%
24	Түрээсийн зардал			-	0%
25	Сургалтын зардал	42,970.0	40,854.3	(2,115.7)	95%
26	Бусад			-	0%
Үйл ажиллагааны зардал		24,431,062.2	23,007,859.9	(1,423,202.3)	94%
Үндсэн хөрөнгийн элэгдлийн зардал		3,008,390.0	3,413,073.1	404,683.1	113%
27	Үл хөдлөх хөрөнгийн татвар	54,641.4	51,029.8	(3,611.6)	93%
28	АТӨЯХ-ийн албан татвар	1,200.0	858.2	(341.8)	72%
29	Газрын төлбөр	69,289.7	29,728.9	(39,560.8)	43%
30	Усны нөөц ашигласны төлбөр	213,446.1	103,656.6	(109,789.5)	49%
31	Бусад татвар хураамж	62,448.5	29,629.9	(32,818.6)	47%
ААНОАТ-аас бусад татварын зардал		401,025.8	214,903.4	(186,122.4)	54%
Бүрэн өөрийн өртөг		27,840,478.0	26,635,836.4	(1,204,641.6)	96%
32	Хүүгийн зардал-УХЗ	4,656.0	4,656.0	0.0	100%
33	Хүүгийн зардал-БХЗ			-	0%
34	Ажиллагсдын нийгмийн зардал	764,514.4	631,430.3	(133,084.0)	83%
Өгөөжөөр нөхөгдөх зардлын дүн		769,170.3	636,086.3	(133,084.0)	83%
35	Валютын ханшны алдагдал	-		-	0%
36	Үйл ажиллагааны бус зардал	118,000.0	191,750.5	73,750.5	163%
НИЙТ ЗАРДАЛ		28,727,648.3	27,463,673.3	(1,263,975.1)	96%
37	Борлуулалтын орлого	25,710,501.9	25,970,111.4	259,609.5	101%
38	Татаасын орлого			-	0%
39	Бусад орлого	230,475.0	229,919.3	(555.7)	100%
НИЙТ ОРЛОГО		25,940,976.9	26,200,030.7	259,053.8	101%
Нийт ашиг алдагдал		(2,786,671.5)	(1,263,642.6)	1,523,028.9	45%
ТАТВАРЫН ДАРААХИ АШИГ/АЛДАГДАЛ/		(2,786,671.5)	(1,263,642.6)	1,523,028.9	45%

Тайлангийн хугацаанд: 28,727.7 сая төгрөгийн зардал гаргахаар төлөвлөсөн бөгөөд гүйцэтгэлээр **27,463.7** сая төгрөгийн зардал гарган, төлөвлөгөөнөөс **1,263.9** сая төгрөгөөр хэмнэсэн байна. Нийт зардлын 40 хувийг түлшний зардал, 33 хувийг цалингийн зардал, 12 хувийг үндсэн хөрөнгийн элэгдлийн зардал, 10 хувийг бусад тогтмол зардал эзэлсэн байна.



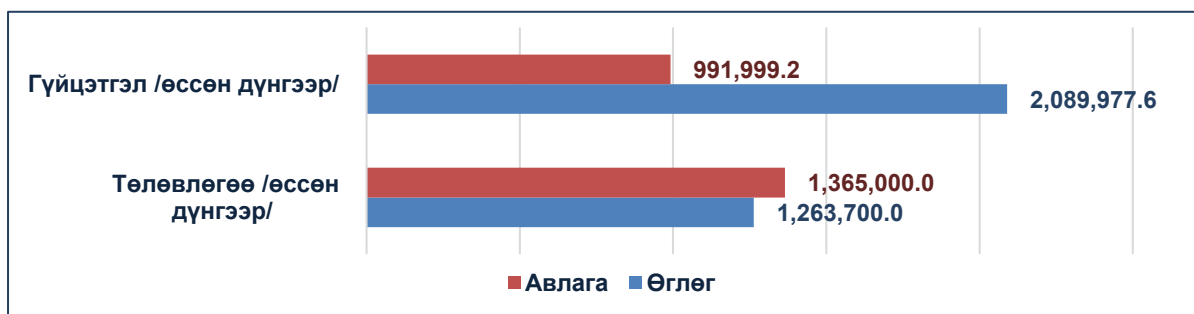
3. Ашиг, алдагдал

Д/д	Үзүүлэлт		Төл	Гүйц
1	Орлого	ҮА	25,710,501.9	25,970,111.4
		ҮАБ	230,475.0	229,919.3
2	Зардал	ҮА	28,609,648.34	27,271,922.75
		ҮАБ	118,000.0	191,750.5
3	Ашиг, алдагдал	ҮА	(2,899,146.49)	(1,301,811.36)
		ҮАБ	112,475.00	38,168.75

Орлогын өсөлт, Зардлын хэмнэлттэй холбоотойгоор 2024 оны 09 дүгээр сарын байдлаар алдагдлыг 1,598.6 сая төгрөгөөр бууруулсан байна.

4. Авлага, өглөг

Д/д	Үзүүлэлт	Төлөвлөгөө /өссөн дүнгээр/	Гүйцэтгэл /өссөн дүнгээр/
1	Өглөг	1,263,700.0	2,089,977.6
2	Авлага	1,365,000.0	991,999,223.7



Тайлбар: 2024 оны 09 дүгээр сарын өссөн дүнгээр Нийт өр төлбөр, 826.3 сая төгрөгөөр өсч, авлага 373 сая төгрөгөөр буурсан байна.

5. Бараа материал

№	Төрөл	Эхний үлдэгдэл	Орлого	Зарлага	Эцсийн үлдэгдэл
1	Түлш: Нүүрс	528,446	10,960,602	9,930,189	1,558,858.4
2	Үндсэн сэлбэг хэрэгсэл	490,136	759,440	707,835	541,741.2
3	Багаж хэрэгсэл, БҮТЭЗ	200	10,882	11,082	-
4	Хангамжийн материал	22,420	91,749	80,229	33,940.0
5	Шатахуун ба шингэн түлш	49,485	167,596	175,432	41,648.9
6	Тосолгооны материал	68,629	185	9,438	59,376.8
7	Тээврийн хэрэгслийн сэлбэг	-	-	-	-
8	Бульдозерын сэлбэг хэрэгсэл	23,727	106,993	81,779	48,941.1
9	Химийн материал	174,579	152,354	178,641	148,292.5
10	Хөдөлмөр хамгаалал, аюулгүй ажиллагаа	101,797	225,015	205,918	120,894.0
11	Бусад бараа материал	44,796	57,764	75,445	27,114.5
12	Аюулгүйн нөөц	202,658	18,992	2,749	218,900.8
Дүн		1,706,872	12,551,574	11,458,738	2,799,708

МЯН.ТӨГ

2024 оны 09 сарын байдлаар нийт 12,551.57 сая төгрөгийн бараа материалын орлого бүртгэж, 11,458.7 сая төгрөгийн бараа материалыг үйлдвэрлэлд зарцуулж 2,799.7 сая төгрөгийн үлдэгдэлтэй байна. Бараа материалын үлдэгдэл оны эхнээс 1,092.8 сая төгрөгөөр өссөн байна. Бараа материалын өссөн шалтгаан нь нүүрс үлдэгдэл байна.

БҮЛЭГ 3. АВЛАГА, ӨГЛӨГИЙН ТООЦОО.

No	АВЛАГА		Эхний үлдэгдэл	Гүйлгээ		Эцсийн үлдэгдэл
	Код	Нэр		Дебет	Кредит	
1	2699877	ДИСПЕТЧЕРИЙ Н ҮНДЭСНИЙ ТӨВ	1,654,490,315.21	0.00	838,711,421.61	815,778,893.6
Бүлгийн дүн:			1,654,490,315	0.00	838,711,421.6	815,778,893.6
Бүлэг :		Хэрэглэгч				
1	5702194	Айвуун Аргалант ХХК	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
2	6271472	БАЯЛАГ ФИЙД ХХК	14,721,106.60	0.00	7,749,766.20	6,971,340.40
3	6700713	Бүргэд ойл ХХК	15,316,735.50	0.00	0.00	15,316,735.50
4	5491878	ГУРВАН ГАН ХИЙЦ ХХК	949,669.60	0.00	0.00	949,669.60
5	5554446	ЗЭНДМЭНЭ ТУЛГА ХХК	448,922.54	0.00	0.00	448,922.54
6	6192505	ЛИДЕРВҮҮЛ ХХК	474,844.80	0.00	0.00	474,844.80
7	5643171	Мах маркет	31,262,603.21	0.00	0.00	31,262,603.21
8	2569973	Мон эс энд эс ХХК	292,022.50	0.00	0.00	292,022.50
9	5057442	Монгол боржин	84,687.46	0.00	0.00	84,687.46

		ХХК				
10	5525837	Мөнх ноёд ХХК	1,388,942.06	0.00	0.00	1,388,942.06
11	5143721	Өнгөт төмөр ХХК	9,918,382.10	0.00	0.00	9,918,382.10
12	2547287	Сор кашемир ХХК	8,472,101.80	0.00	0.00	8,472,101.80
13	2598124	Хос гол ХХК	9,808,687.90	0.00	0.00	9,808,687.90
14	5436567	Хьюндэй автос ХХК	1,229,444.00	0.00	0.00	1,229,444.00
15	2686341	ЭМ ЭМ ЖИ КАПИТАЛ ХХК	1,196,099.30	0.00	0.00	1,196,099.30
16	5362024	Энержи тулга	2,838,749.84	0.00	0.00	2,838,749.84
17	6928609	Эрчим хүчний үндэсний төв	647,196.79	0.00	0.00	647,196.79
Бүлгийн дүн:			343,709,659.04	0.00	242,409,229.2	101,300,429.8
Данс :	12270-11-00-000-000 Спот зах зээлийн борлуулалтын авлага					
Бүлэг :		Бэлтгэн нийлүүлэгч				
1	2688352	ДЦС-4 ТӨХК	978,810.36	1,864,339.40	2,509,303.50	333,846.26
2	2090007	Ухаа худаг цахилгаан станц	0.00	1,987,555.90	0.00	1,987,555.90
3	2688557	Эрдэнэт ДЦС ТӨХК	0.00	93,899.30	0.00	93,899.30
Бүлгийн дүн:			1,315,919.88	3,945,794.60	2,846,413.02	2,415,301.46
Бүлэг :		Бэлтгэн нийлүүлэгч				
1	5278376	Ай Жей Эй Эйч-аудит	9,750,000.00	0.00	0.00	9,750,000.00
2	5491428	АТЕН	9,850,000.00	0.00	0.00	9,850,000.00
3	6136443	Мандала резиденс	13,530,000.00	0.00	0.00	13,530,000.00
4	5608775	Техник Монде	3,575,000.00	0.00	0.00	3,575,000.00
5	1000007	Худалдаа хөгжлийн банк	56,000.00	0.00	0.00	56,000.00
Бүлгийн дүн:			104,707,708.0	0.00	67,946,708.00	36,761,000.00
Данс :	12610-11-00-000-000 Ажиллагсадаас авах авлага					
Бүлгийн дүн:			49,291,271.00	27,181,152.00	42,053,842.00	34,418,581.00
НИЙТ ДҮН			2,691,476,759.4	760,677,618	2,461,480,172	990,674,205.8

Өглөгийн товчоо тайлан						
No	Харилцагч		Эхний үлдэгдэл	Гүйлгээ		Эцсийн үлдэгдэл
	Код	Нэр		Дебет	Кредит	
Данс:	31100-11-00-000-000 Бэлтгэн нийлүүлэгчийн өглөг					
3	5706998	Өнөр баян хайрхан ХХК	85,869,075.00	0.00	0.00	85,869,075.00
5	5126096	Тридум Эсекьюрити	80,000.00	0.00	0.00	80,000.00
6	2541203	Эрчим хүчний эдийн засгийн хүрээлэн	21,413.00	0.00	0.00	21,413.00
Бүлгийн дүн:			150,043,184.58	66,582,000.08	2,509,303.50	85,970,488.00

Бүлэг: Том харилцагч						
1	2008572	Багануур ХК	370,731,392.25	1,289,289,540.97	1,489,355,711.12	570,797,562.40
Бүлгийн дүн:			370,731,392.25	1,289,289,540.97	1,489,355,711.12	570,797,562.40
Дансны дүн:			520,774,576.83	1,355,871,541.05	1,491,865,014.62	656,768,050.40
Данс:	31100-11-00-000-001 Бэлтгэн нийлүүлэгчийн өглөг/чанарын баталгаа/					
Бүлэг: Бэлтгэн нийлүүлэгч						
1	4248651	Абдикс ХХК	13,558,313.00	0.00	0.00	13,558,313.00
2	2818434	Арвис	1,331,704.00	0.00	0.00	1,331,704.00
3	6454984	Баялаг өөдөс	4,317,500.00	0.00	0.00	4,317,500.00
4	5332044	Баян өндөр	5,364,415.00	0.00	0.00	5,364,415.00
5	5032369	Би Си Ти ХХК	1,375,333.50	0.00	0.00	1,375,333.50
6	5763762	Билэг дизайн ХХК	3,953,730.00	0.00	0.00	3,953,730.00
7	4408241	Бифро бит технологи ХХК	1,112,100.00	0.00	0.00	1,112,100.00
8	2636131	Гкал	14,675,000.00	0.00	0.00	14,675,000.00
9	5640954	Грийн химистри	1,605,545.01	0.00	0.00	1,605,545.01
10	2560003	Мон Илч	51,449,177.00	0.00	0.00	51,449,177.00
11	5738091	Монтех дистрибьюшн ХХК	1,271,600.00	0.00	0.00	1,271,600.00
12	5663059	МСЭЛ ХХК	1,294,428.00	0.00	0.00	1,294,428.00
13	2565536	МЭЗ ХХК	13,929,800.00	0.00	0.00	13,929,800.00
14	5852536	Нано дизель трейд ХХК	4,000,000.00	0.00	0.00	4,000,000.00
15	5384745	Нержформ ХХК	2,033,077.00	0.00	0.00	2,033,077.00
16	5420911	Ногун ХХК	1,628,999.93	0.00	0.00	1,628,999.93
17	4012984	Өндөр ватт ХХК	7,476,000.00	0.00	0.00	7,476,000.00
18	5706998	Өнөр баян хайрхан ХХК	4,519,425.00	0.00	0.00	4,519,425.00
19	5359651	ПН ган сүлжээ ХХК	10,687,710.00	0.00	0.00	10,687,710.00
20	7004033	Прайм электрик систем	798,000.00	0.00	0.00	798,000.00
21	5207649	Рутан	16,307,478.00	0.00	0.00	16,307,478.00
22	5175968	Сүү хүнгий ХХК	4,004,000.00	0.00	0.00	4,004,000.00
23	5581702	Термо-Элект	3,178,210.00	0.00	0.00	3,178,210.00
24	5038278	Филипс гэрэлтүүлэг	2,439,290.00	0.00	0.00	2,439,290.00
25	5318548	ХАЗААРБАТ ХХК	8,835,000.90	0.00	0.00	8,835,000.90
26	6373054	Хурд инженеринг ХХК	1,849,233.00	0.00	0.00	1,849,233.00
27	5068452	Чиглүүлэгч ХХК	4,601,635.00	0.00	0.00	4,601,635.00
28	2028468	Шунхлай ХХК	3,297,731.00	0.00	0.00	3,297,731.00
29	4385764	Эвт дооз ХХК	1,761,363.64	0.81	0.00	1,761,362.83
30	2671972	Эрчу ХХК	31,728,398.00	0.00	0.00	31,728,398.00
Бүлгийн дүн:			224,384,196.98	0.81	0.00	224,384,196.17
Дансны дүн:			224,384,196.98	0.81	0.00	224,384,196.17
Данс:	31100-11-00-000-002 Бэлтгэн нийлүүлэгчийн өглөг/ТЗБАХ, Их засвар/					
Бүлэг: Бэлтгэн нийлүүлэгч						
1	4248651	Абдикс ХХК	93,888,257.00	0.00	0.00	93,888,257.00

2	4408241	Бифро бит технологи ХХК	20,974,206.00	0.00	0.00	20,974,206.00
3	5359651	ПН ган сүлжээ ХХК	11,895,996.00	0.00	0.00	11,895,996.00
4	7004033	Прайм электрик систем	15,162,000.00	0.00	0.00	15,162,000.00
5	5306329	Титан тауэр констракшн ХХК	70,205,501.62	0.00	0.00	70,205,501.62
Бүлгийн дүн:			212,125,960.62	0.00	0.00	212,125,960.62
Дансны дүн:			212,125,960.62	0.00	0.00	212,125,960.62
Бүлэг: Бэлтгэн нийлүүлэгч						
1	2577739	Сод Монгол групп ХХК	51,534,000.00	0.00	0.00	51,534,000.00
Бүлгийн дүн:			51,534,000.00	0.00	0.00	51,534,000.00
Бүлэг: Том харилцагч						
1	2076675	УБТЗ толгойт өртөө	0.00	211,442,521.88	217,339,000.00	5,896,478.12
Дансны дүн:			51,534,000.00	211,442,521.88	217,339,000.00	57,430,478.12
Данс:	32100-11-00-000-000 Урьдчилж орсон орлого					
Бүлэг: воган пүү						
1	5106567	Монцемент	1,614,000.00	0.00	0.00	1,614,000.00
2	5718317	Самби	385,000.00	0.00	0.00	385,000.00
3	2656523	Түмэн анд	1,231,000.00	0.00	0.00	1,231,000.00
Бүлгийн дүн:			3,230,000.00	0.00	0.00	3,230,000.00
Бүлэг: Том харилцагч						
1	2688476	УБДС ТӨХК	257,521,535.37	0.00	0.00	257,521,535.37
Бүлгийн дүн:			257,521,535.37	0.00	0.00	257,521,535.37
Дансны дүн:			260,751,535.37	0.00	0.00	260,751,535.37
Данс:	35210-11-00-000-000 УХ зээлийн хүүгийн өглөг					
Бүлэг: Дотоод харилцагч						
1	102032	ЭХХ ТӨСӨЛ	381,244.87	0.00	0.00	381,244.87
Бүлгийн дүн:			381,244.87	0.00	0.00	381,244.87
Дансны дүн:			381,244.87	0.00	0.00	381,244.87
Данс:	38110-11-00-000-000 Ажилчдад өгөх өглөг					
Бүлэг: Ажиллагсад						
1	A369100101	Амаржаргал	26,364,800.00	0.00	11,299,200.00	37,664,000.00
2	ЧМ73110404	Булгансайхан	65,296,000.00	0.00	0.00	65,296,000.00
3	УБ64050803	Сийлэгмаа	51,744,000.00	0.00	0.00	51,744,000.00
4	ФБ74092805	Уранцэцэг	47,308,800.00	0.00	20,275,200.00	67,584,000.00
5	ЧВ67041762	Хажидмаа	54,947,200.00	0.00	0.00	54,947,200.00
Бүлгийн дүн:			245,660,800.00	0.00	31,574,400.00	277,235,200.00
Бүлэг: Бэлтгэн нийлүүлэгч						
1	2664623	ДЦС-2 ТӨХК	360,000.00	0.00	0.00	360,000.00
Бүлгийн дүн:			360,000.00	0.00	0.00	360,000.00
Дансны дүн:			246,020,800.00	0.00	31,574,400.00	277,595,200.00
Данс:	38120-11-00-000-000 УХӨТ-ийн тайлантхугацаанд хамаарах хэсэг					

Бүлэг: Дотоод харилцагч						
1	102031	ДҮА ТӨСӨЛ	20,560,287.16	0.00	0.00	20,560,287.16
Бүлгийн дүн:			20,560,287.16	0.00	0.00	20,560,287.16
Дансны дүн:			20,560,287.16	0.00	0.00	20,560,287.16
Данс: 38200-11-00-000-000 Спотын тооцооны өглөг						
Бүлэг: Бэлтгэн нийлүүлэгч						
1	2546191	ДЦС-3 ТӨХК	0.00	0.00	432,643.20	432,643.20
Дансны дүн:			4,890.60	4,890.60	432,643.20	432,643.20
Данс: 38200-11-00-000-001 Салбарын дотоод тооцооны өглөг						
Бүлэг: Бэлтгэн нийлүүлэгч						
1	МЭ73080605	Туяа	1,040,000.00	0.00	0.00	1,040,000.00
Дансны дүн:			1,040,000.00	0.00	0.00	1,040,000.00
Данс: 40030-11-00-000-000 Бусад урт хугацаат зээл/ДҮА, ЭХХ/						
Бүлэг: Дотоод харилцагч						
1	102031	ДҮА ТӨСӨЛ	308,404,163.46	0.00	0.00	308,404,163.46
2	102032	ЭХХ ТӨСӨЛ	5,337,428.23	0.00	0.00	5,337,428.23
Бүлгийн дүн:			313,741,591.69	0.00	0.00	313,741,591.69
Дансны дүн:			313,741,591.69	0.00	0.00	313,741,591.69
НИЙТ ДҮН:			1,884,784,993.21	1,600,784,863.00	1,741,211,057.00	2,025,211,187.60

БҮЛЭГ 4. Компанийн Гүйцэтгэх удирдлага болон ТУЗ нь 2024 онд санхүүгийн тайлан, зорилтот түвшингийн биелэлтийн тухай тус тус хэлэлцэн хуралдаж, тогтоол, тэмдэглэл гаргаж санхүү, төсвийн хэмнэлттэй горимд ажиллаж, дотоод нөөц бололцоог бүрэн дүүрэн ашиглах, үр ашгийг нэмэгдүүлэн, үргүй зардал гаргахгүй байх зарчим баримтлан ажиллах, зайлшгүй шаардлагатай зардлыг батлагдсан төсөвт багтаан санхүүжүүлэх, үйлдвэрлэлийн технологийн үйл ажиллагаатай холбоотой тендер, худалдан авалтыг хуулийн хүрээнд оновчтой зохион байгуулахыг үүрэг болгож ажилласан байна.

БҮЛЭГ 5. 2024 ОНЫ ИХ ЗАСВАР, ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТ, ТЗБАХ-Р ХЭРЭГЖҮҮЛСЭН АЖЛЫН ГҮЙЦЭТГЭЛ

№	Компанийн нэр	Их засвар					Хөрөнгө оруулалт					ТЗБАХ				
		Ажлын тоо хэмжээ					Ажлын тоо хэмжээ					Ажлын тоо хэмжээ				
		Төлөв лөгөө	Дууссан ажил	Эхэлсэн ажил	Эхлээгүй ажил	Гүй%	Төлөв лөгөө	Дууссан ажил	Эхэлсэн ажил	Эхлээгүй ажил	Гүй%	Төлөв лөгөө	Дууссан ажил	Эхэлсэн ажил	Эхлээгүй ажил	Гүй%
1	ДЦС-2 ТӨХК	12	8	4	-	78%	13	11	-	2	85%	23	17	5	-	90%

ҮНДСЭН ТОНОГЛОЛЫН ИХ ЗАСВАР

- 1 ажил хийгдэхээс засвар хийх компанитай гэрээ байгуулсан ажиллаж байна, Зуух №2-н их засварын ажил-30%-тай байна

ТУСЛАХ ТОНОГЛОЛ

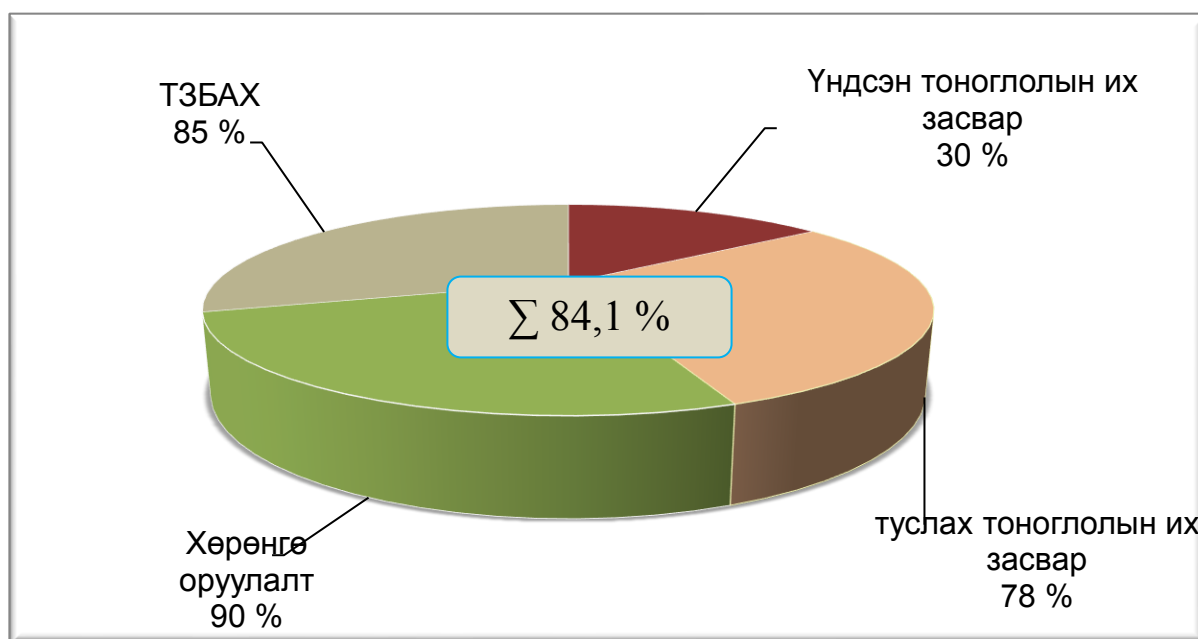
- 11 ажлаас 8 ажил бүрэн хийгдэж 3 ажил нь 50% гүйцэтгэлтэй байна.

ХӨРӨНГӨ ОРУУЛАЛТААР

- 23 ажил хийгдэхээс 17 ажил бүрэн хийгдсэн 1 ажил 50%, 5 ажил нь 80%-тай байна.

ТЗБАХ-аар ХЭРЭГЖҮҮЛЭХ

- 13 ажил хийгдэхээс 11 ажил бүрэн хийгдсэн байна. P50 зам хэсэгчилж солих, гүний худаг лайдах ажлууд хүлээгдэж байна.



Компанийн хэмжээнд 2024 онд их засвараар 12 ажлыг 1,737.3 сая төгрөгөөр, ТЗБАХ-ээр 13 ажлыг 738.6 сая төгрөгөөр, хөрөнгө оруулалтын 23 ажлыг 690.8 сая төгрөгөөр буюу нийт 48 ажлыг 3,166.7 сая төгрөгөөр хийж гүйцэтгэхээр төлөвлөснөөс 2024 оны 9 дүгээр сарын байдлаар 32 нэр төрлийн ажлын 1 тэрбум төгрөгний гүйцэтгэл гарсан байна.

2024 онд ТӨБЗГ-аас үндсэн хөрөнгийг акталж, данснаас хасах тухай шийдвэр гараагүй байна.

БҮЛЭГ 6. КОМПАНИЙН ҮНДСЭН ҮЙЛДВЭРЛЭЛ, ЗОРИЛТОТ ТҮВШНИЙ БИЕЛЭЛТИЙН ТАЛААР

“ДЦС-2” ХК-ИЙН 2024 ОНЫ 3-Р УЛИРЛЫН ТЭЗҮ-Н ТАЙЛБАР

1. ЦЭХ Төлөвлөгөөний биелэлт

Тайлангийн хугацаанд 127161.6 мян квт ц ЦЭХ боловсруулж 112961.8 мян квт ц ЦЭХ түгээсэн нь төлөвлөгөөнөөс 8887.8 мян квт ц-аар илүү буюу 108.5 %, ГОТ-оос 1657.2 мян квт ц-аар их буюу 101.5 % биелсэн. Урьд оны мөн үетэй харьцуулбал 18067.3 мян квт ц эрчим хүч их түгээж 119.0 %-н гүйцэтгэлтэй гарсан.

ЦЭХ-ний түгээлтийн бүтцийг харвал: 94.6 % буюу 106962.2 мян квт ц –ийг ЦДҮС-нд түгээсэн байна. Шиний өөрийн хэрэглэгчдэд 5335.3 мян квт ц буюу 4.7 %, станцын өөрийн хэрэглээнд 664.3 мян квт ц тус тус түгээсэн байна.

Диспетчерийн графикийн биелэлт

+ шийдвэр 1599.56 мян квт ц

- шийдвэр 148.773 мян квт ц

- зөрчил 88.847 мян квт ц

+ зөрчил 0 мян квт ц тус тус авч диспетчерийг графикийн төлөвлөгөө 100.0 % биелсэн байна.

Спот зах зээл дээр 276100 квт ц-ийг худалдаж 12673958 төгрөг авч 56766 квт ц –г худалдан авч 2998758 төгрөг төлсөн байна. Импортын хазайлт 32081 квт ц-ийг авсан байна.

2. ДЭХ ний төлөвлөгөөний биелэлт

Усаар 114141 Гкал, уураар 44209 Гкал, нийт 158350 Гкал ДЭХ түгээсэн нь төлөвлөсөн хэмжээнээс 10996 Гкал илүү байна. Диспетчерийн графикийн зөрчилгүй ГОТ 100 % биелсэн. Өмнөх оны мөн үеийн гүйцэтгэлээс 967 Гкал илүү түгээж 100.6 %-н биелэлттэй байна.

Дулааны эрчим хүчний түгээлтийн гол хэрэглэгч УБДС ХК-н дулааны түгээлт - 3569 Гкал-аар дутуу, уураар түгээсэн дулаан 14109 Гкал-аар илүү, өөрийн коллектороос дулаан авсан хэрэглэгчдийн төлөвлөгөө 456 Гкал-аар илүү түгээсэн байна.

3. Дотоод хэрэгцээний ЦЭХ

Дотоод хэрэгцээний ЦЭХ нийт боловсруулалтын 11.17 % байгаа нь төлөвлөгөөнөөс 1.02 %-иар, өмнөх оныхоос 1.21 %-иар тус тус хэмнэсэн байна.

Нийт 191086 тн нүүрс түлснээс 100% Багануурын уурхайн нүүрс эзэлж байна. Нүүрсний дундаж илчлэг 3481 ккал/кг байгаа нь өмнөх онтой харьцуулахад 104.2 ккал/кг-аар бага байна.

5. Үндсэн тоноглолын явалтын зогсолтын тоо

а.Үндсэн явалт: Зуухны явалтын тоо 27 байгаа нь өмнөх оноос 16-аар , турбины явалтын тоо 10 байгаа нь өмнөх оноос тус тус буурсан байна.

	ТГ-1	ТГ-2	ТГ-3	дүн	К-1	К-2	К-3	К-4	К-5	дүн
2023	11	5	5	21	14	10	8	5	3	41
2024	4	5	9	18	6	1	10	6	6	29

б.Зогсолтын тоо: зуух 29 удаа зогссон нь өмнөх оноос 12-оор , турбины зогсолт 18 удаа байгаа нь 3-аар тус тус буурсан байна.

в.Үндсэн тоноглолын аваарын зогсолтын тоо:

2024 онд зуух аваараар 2 зогссон ба турбины зогсолт энэ жил 6 байгаа бөгөөд өнгөрсөн оноос тус тус 2-оор буурсан байна.

Үндсэн тоноглолын зогсолт 6-р сард өндөр гарсан ба Цирк 3А алдаа зааж 3 удаа зогсосноос болж 5-6 сэлгэн залгалт хийгдсэн. 6-р сард зуухыг 4 удаа халуун бэлтгэлээс явуулсан байна.

6. Түлшний хувийн зарцуулалт, нүүрсний зарцуулалт

Түлшний хувийн зарцуулалт ЦЭХ-д 570.33 гр/квт ц байгаа нь төлөвлөгөөнөөс 67.2 г/квтц-аар бага, өнгөрсөн оны мөн үеэс 63.8 гр/квт ц-аар бага, ДЭХ-д 193.31 кг/Гкал байгаа нь төлөвлөгөөнөөс 5.1 кг/Гкал-аар, өнгөрсөн оны мөн үеийн гүйцэтгэлээс 4.2 кг/Гкал-аар тус тус бага байна.

7.Солярка түлэлтийн талаар

Тайлангийн хугацаанд 13.5 тн солярка түлэх төлөвлөгөөтэйгөөс 3.7 тн солярка түлжээ.

8.Бусад үзүүлэлтийн талаар

Суурилагдсан хүчин чадал ашиглалт 6456 ц буюу 82 % байна.

БҮЛЭГ 7. 2024 ОНЫ ХУДАЛДАН АВАЛТ

2024 оны 3-р улирлын байдлаарх компанийн хэмжээнд худалдан авах төлөвлөгөөнд нийт 94 нэр төрлийн ажлыг төлөвлөж, худалдан авах арга хэмжээ зохион байгуулсан байна. Гүйцэтгэлээр гэрээ дүгнэж акт үйлдсэн буюу 100%-ийн гүйцэтгэлтэй 46 нэр төрлийн бараа үйлчилгээний гэрээг дүгнэж акт баталгаажуусан байна.

Гэрээ байгуулагдсан ажил хийгдэж байгаа, гэрээг дүгнэх хугацаа болоогүй 48 нэр төрлийн бараа үйлчилгээ байна.

Худалдан авах үйл ажиллагаатай холбоотой цаашид анхаарах асуудал:

1. МЭЗ ХХК-тай хийсэн гэрээний хугацааг анхаарах /Зуух №2 Их засвар/
2. Дээд тив ХХК-тай хийсэн гэрээ /Агаар хөргөгч нийлүүлэх гэрээ/
3. Ай жэй эй эйч аудит ХХК-тай хийсэн гэрээ / Зөвлөх үйлчилгээний гэрээ НБББББ/
4. Атен ХХК-тай хийсэн гэрээ / Хөрөнгийн үнэлгээ /

АУДИТЫН ДҮГНЭЛТ

1. Захиргаанаас гаргасан тушаал, ТУЗ-ийн шийдвэрүүд нь хууль эрх зүйн баримт бичгүүдэд нийцэж байгаа бөгөөд тэдгээрийн хэрэгжилт нь хангалттай түвшинд байна.
2. Тайлангийн хугацаанд: Цахилгаан эрчим хүчний орлого 23,890.7 сая.төг, Дулааны эрчим хүчний орлого 2,079.4 сая.төг, Үйл ажиллагааны бус орлого 229.9 сая.төгрөгийн тус тус гүйцэтгэлтэй гарсан бөгөөд нийт орлогын дүн 26,200.0 сая.төг байна. Нийт борлуулалтын орлогын төлөвлөгөөтэй харьцуулахад **259.1** сая төгрөгөөр өссөн байна. Үндсэн үйл ажиллагааны борлуулалтын орлогын 89 хувийг ЦЭХ-ний, 11 хувийг ДЭХ-ний орлого эзэлж байна.
2024 оны 03 дугаар улирлын байдлаар үйл ажиллагааны бус орлогоор 230.5 сая төг олохоор төлөвлөн 229.9 сая төгрөг олж төлөвлөгөөг **74.2** сая төгрөгөөр давуулан биелүүлсэн байна.
3. Тайлангийн хугацаанд 28,727.7 сая төгрөгийн зардал гаргахаар төлөвлөсөн бөгөөд гүйцэтгэлээр **27,463.7** сая төгрөгийн зардал гарган, төлөвлөгөөнөөс **1,263.9** сая төгрөгөөр хэмнэсэн байна. Нийт зардлын 40 хувийг түлшний зардал, 33 хувийг цалингийн зардал, 12 хувийг үндсэн хөрөнгийн элэгдлийн зардал, 10 хувийг бусад тогтмол зардал эзэлсэн байна.
4. 2024 оны 09 сарын байдлаар нийт 12,551.57 сая төгрөгийн бараа материалын орлого бүртгэж, 11,458.7 сая төгрөгийн бараа материалыг үйлдвэрлэлд зарцуулж 2,799.7 сая төгрөгийн үлдэгдэлтэй байна. Бараа материалын үлдэгдэл оны эхнээс 1,092.8 сая төгрөгөөр өссөн байна. Бараа материалын өссөн шалтгаан нь нүүрс үлдэгдэл байна.
5. Шалгалтын явцад 2024 оны 1-р сараас 9 сар хүртэлх хугацааны кассын үйл ажиллагааг шалгаж, илэрсэн 8 зөрчилийг хугацаат үүрэг өгч арилгуулсан. Мөн гэрээний бүрдэл дутуу зэргийг сануулж, гэрээний дугаарлалтыг нягтлах, хугацаандаа гэрээг дүгнэх зэргийг цаашид анхаарч талаар зөвлөмж хүргүүлж ажилласан байна.
6. Үндэсний аудитын газраас 2024 оны санхүүгийн тайланд аудит хийж, 3 заалт бүхий аудитын зөвлөмж, албан шаардлага өгсөн ба зөвлөмжийн биелэлтийг 100% хангаж ажилласан ба холбогдох газарт биелэлтийг хугацаанд нь хүргүүлсэн байна.

АУДИТЫН ЗӨВЛӨМЖ

1. Компанийн ТЭЗҮ, зорилтот түвшинг боловсруулахад компанийн хэрэгцээ, шаардлагад үндэслэн оновчтой төлөвлөх./Зах зээлийн үнэ ханш, бараа материалын агуулахын үлдэгдэл зэргийг анхаарах/
2. Өр авлагыг барагдуулах талаар он дуустал үр дүнтэй ажил зохион байгуулж барагдуулах, авлага өглөгийг харилцагч байгууллагуудтай тайлант хугацаа бүр тооцоо нийлж актаар баталгаажуулах.
 - Айвуун аргалант ХХК, Бүргэд Ойл ХХК зэрэг хэрэглэгчдээс авах авлагыг барагдуулах арга хэмжээ авч ажиллах
3. Гэрээнд нийлүүлээгүй ажил үйлчилгээ, бараа материалтай холбоотой хариуцлагыг өндөржүүлэх мөн их засварын ажил гүйцэтгэх гэрээнд сэлбэг материалын тайлангийн жагсаалт, хуучин сэлбэг материал тушаасан жагсаалт оруулж гэрээг тухай бүр дүгнэж байх.
4. Шилэн дансны цахим хуудаснд жил бүрийн 1 дүгээр сарын 10-ны дотор;
 1. Байгууллагын батлагдсан төсөв /Эдийн засагч/
 2. Төрийн өмчийн аж ахуйн нэгж байгууллагын зорилтот түвшин, гүйцэтгэл, хэтрэлт хэмнэлтийн шалтгаан, тайлбарын хамт /Эдийн засагч/
 3. Худалдан авах ажиллагааны төлөвлөгөө /ХААХ/
 4. Хөрөнгийн зардал, хөрөнгө оруулалтын төсөл, арга хэмжээний төлөвлөгөө, концессын зүйлийн жагсаалт ХААХ/зэргийг бүрэн гүйцэт оруулах.
5. ТӨБЗГ-ын 2022 оны 2-р сарын 22-ны өдрийн 65-р тогтоолоор батлагдсан Төрийн өмчит хуулийн этгээдийн Өмч хамгаалах байнгын зөвлөлийн үйл ажиллагааны журмын 2.1.3-ын дагуу Зөвлөл нь жилийн үйл ажиллааны төлөвлөгөө боловсруулж жил бүрийн 01 дүгээр сарын 15-ны дотор Гүйцэтгэх захирлаар батлуулж, арга хэмжээ авч ажиллах.
6. Компанийн нийт ажилтны цагийн тарифт болон албан тушаалын цалин, бусад нэмэгдлийг батлах тушаалыг боловсруулахад нягтлан шалгаж, дараа оны 1-р сарын 15-наас өмнө Гүйцэтгэх захирлаар батлуулж, мөрдөж ажиллах.

ТАНИЛЦСАН
ГҮЙЦЭТГЭХ ЗАХИРАЛ

Ц.МИНЖИНХҮҮ

ХЯНАСАН
ХХ-ИЙН ДАРГА

Г.ХҮРЭЛБААТАР

ТАЙЛАН БИЧСЭН
ДОТООД АУДИТОР

Д.АЙДОС