



НЭГТГЭСЭН САНХҮҮГИЙН ТАЙЛАН

2021 болон 2022 оны 03 сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон нэгдүгээр улирлын тайлан

*(Канад доллараар)
(Аудитаар баталгаажаагүй)*

ЭРДЭНЭ РЕСУРС ДЕВЕЛОПМЕНТ КОРПОРАЦИ

Хураангуй, Нэгтгэсэн Завсрын Санхүүгийн Тайлан

(Канад доллараар)

(Аудитаар баталгаажуулагдсан)

Тодруулга	2022.03.31 2022	2021.12.31 2021
Хөрөнгө		
Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгө	\$ 3,636,326	\$ 7,063,051
Дансны авлага	56,591	23,784
Урьдчилж төлсөн авлага	1,132,705	1,012,450
Эргэлтийн хөрөнгийн дүн	4,825,622	8,099,285
Хайгуул ба үнэлгээний хөрөнгө	5 38,866,678	37,928,453
Хөрөнгө ашиглах эрх	6 123,731	143,200
Үндсэн хөрөнгө	7 414,221	373,379
Эргэлтийн бус хөрөнгийн дүн	39,404,630	38,445,032
Нийт хөрөнгийн дүн	\$ 44,230,252	\$ 46,544,317
Өр төлбөр ба эздийн өмч		
Арилжаа болон бусад өглөг	\$ 735,456	\$ 660,456
Түрээсийн өмч	6 66,259	65,560
Эргэлтийн өр төлбөр	801,715	726,016
Түрээсийн өмч	6 66,952	86,281
Эргэлтийн бус өр төлбөр	66,952	86,281
Өр төлбөрийн нийт дүн	868,667	812,297
Эздийн өмч		
Хувьцаат капитал	12 \$ 145,153,510	\$ 145,153,510
Нэмж төлөгдсөн капитал	12 26,724,969	26,648,556
Бусад хуримтлагдсан алдагдал	(4,242,050)	(3,026,358)
Алдагдал	(124,274,844)	(123,043,688)
Эздийн өмчийн дүн	43,361,585	45,732,020
Өр төлбөр ба эздийн өмчийн дүн	\$ 44,230,252	\$ 46,544,317

Гэрээгээр хүлээсэн үүрэг (Тодруулга 8)

Дагалдах тодруулгууд нь хураангуй, нэгтгэсэн завсрын санхүүгийн тайлангийн салшгүй нэг хэсэг юм.

Төлөөлөн Удирдах Зөвлөл (“ТУЗ”)-ийг төлөөлж баталсан:

Гарын үсэг зурсан “Жон П.Бюрн”

ТУЗ-ийн гишүүн

Гарын үсэг зурсан “Т. Лэйтон Крофт”

ТУЗ-ийн гишүүн

ЭРДЭНЭ РЕСУРС ДЕВЕЛОПМЕНТ КОРПОРАЦИ

Хураангуй, Нэгтгэсэн Завсрын Алдагдлын Дэлгэрэнгүй Тайлан

(Канад доллараар)

(Аудитаар баталгаажаагүй)

	Тодруулга	3.31-ээр дуусгавар болсон гурван сар	
		2022	2021
Үйл ажиллагааны зардал			
Хайгуул, үнэлгээний зардал	10	\$ 781,624	\$ 234,243
Ерөнхий ба удирдлагын зардал	11	445,446	394,604
Үйл ажиллагаанаас учирсан алдагдал		1,227,070	628,847
Санхүүгийн орлого		(6,327)	(21,073)
Хүүгийн орлого		3,523	1,866
Гадаад валютын ханшийн зөрүүнээс гарсан гарз		6,890	7,444
Цэвэр алдагдал		\$ 1,231,156	\$ 617,084
Бусад дэлгэрэнгүй алдагдал (олз):			
Охин компанийн хөрвүүлгээс үүдсэн гадаад валютын ханшийн зөрүү		1,215,692	226,011
Бусад дэлгэрэнгүй алдагдал (олз)		1,215,692	226,011
Нийт дэлгэрэнгүй алдагдал		\$ 2,446,848	\$ 843,095
Нэгж хувьцаанд алдагдах суурь алдагдал		\$ -	\$ -
Нийт хувьцааны жигнэсэн дундаж тоо		294,379,845	268,503,766

Дагалдах тодруулгууд нь хураангуй, нэгтгэсэн завсрын санхүүгийн тайлангийн салшгүй нэг хэсэг юм.

ЭРДЭНЭ РЕСУРС ДЕВЕЛОПМЕНТ КОРПОРАЦИ

Хураангуй, Нэгтгэсэн Завсрын өмчийн өөрчлөлтийн тайлан

(Канад доллараар)

(Аудитаар баталгаажуулаагүй)

	Тодр уулга	Хувьцааны тоо ширхэг	Хувьцаат капитал	Нэмж төлөгдсөн капитал	Хуримтлагдсан бусад дэлгэрэнгүй алдагдал	Алдагдал	Нийт эздийн өмч
2021.01.01-ний үлдэгдэл		268,450,433	\$ 136,618,086	\$ 25,937,667	\$ (2,964,666)	\$ (117,473,165)	\$ 42,117,922
Тайлант үеийн нийт алдагдал:							
Цэвэр алдагдал		-	-	-	-	(617,084)	(617,084)
Бусад дэлгэрэнгүй алдагдал		-	-	-	(226,011)	-	(226,011)
Хэрэгжүүлсэн варрант	9	100,000	32,300	(2,300)			30,000
Хувьцаанд суурилсан нөхөн төлбөр		-	-	78,155	-	-	78,155
Эзэмшигчидтэй хийсэн нийт хэлцэл гүйлгээ		100,000	32,300	75,855	-	-	108,155
2021.03.31-ний үлдэгдэл		268,550,433	\$ 136,650,386	\$ 26,013,522	\$ (3,190,677)	\$ (118,090,249)	\$ 41,382,982
2022.01.01-ний үлдэгдэл		294,379,845	\$ 145,153,510	\$ 26,648,556	\$ (3,026,358)	\$ (123,043,688)	\$ 45,732,020
Тайлант хугацааны нийт алдагдал:							
Цэвэр алдагдал		-	-	-	-	(1,231,156)	(1,231,156)
Бусад дэлгэрэнгүй алдагдал		-	-	-	(1,215,692)	-	(1,215,692)
Хувьцаанд суурилсан нөхөн төлбөр		-	-	76,413	-	-	76,413
Эзэмшигчидтэй хийсэн нийт хэлцэл гүйлгээ		-	-	76,413	-	-	76,413
2022.03.31-ний үлдэгдэл		294,379,845	\$ 145,153,510	\$ 26,724,969	\$ (4,242,050)	\$ (124,274,844)	\$ 43,361,585

Дагалдах тодруулгууд нь хураангуй, нэгтгэсэн завсрын санхүүгийн тайлангийн салшгүй нэг хэсэг юм.

ЭРДЭНЭ РЕСУРС ДЕВЕЛОПМЕНТ КОРПОРАЦИ

Хураангуй, Нэгтгэсэн Завсрын Нэгтгэсэн мөнгөн гүйлгээн тайлан

(Канад доллараар)

(Аудитаар баталгаажуулаагүй)

Тодруулга	Тайлант хугацаа 3 сарын 31	
	2022	2021
Үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
Цэвэр алдагдал	\$ (1,231,156)	\$ (617,084)
Мөнгөн бус гүйлгээнүүд:		
Элэгдэл, хорогдол	32,157	16,654
Хувьцаанд суурилсан нөхөн төлбөр	76,413	78,155
Санхүүгийн орлого	(6,327)	(21,073)
Бэлэн бус валютын ханшийн өөрчлөлт	6,890	7,444
Мөнгөн бус эргэлтийн хөрөнгийн өөрчлөлт	(76,130)	68,613
Үндсэн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ	(1,198,153)	(467,291)
Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ:		
Варрант хэрэгжүүлсний төлбөр	9	30,000
Түрээсийн төлбөрийн эргэн төлөлт	(15,297)	(6,765)
Санхүүгийн үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ	(15,297)	23,235
Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ		
Хайгуул, хөрөнгийн үнэлгээний зардал	5	(2,289,725)
Үндсэн хөрөнгийн зардал	7	(74,860)
Хүүгийн орлого	6,327	21,073
Хөрөнгө оруулалтын үйл ажиллагааны мөнгөн гүйлгээ	(2,191,481)	(2,296,020)
Валютын ханшийн өөрчлөлтийн нөлөө	(21,794)	(3,607)
Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийн өсөлт (бууралт)	(3,426,725)	(2,743,683)
Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгө, хугацааны эхэнд	7,063,051	12,800,728
Мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгө, хугацааны эцэст	\$ 3,636,326	\$ 10,057,045

Дагалдах тодруулгууд нь хураангуй, нэгтгэсэн завсрын үеийн санхүүгийн тайлангийн салшгүй нэг хэсэг юм.

ЭРДЭНЭ РЕСУРС ДЕВЕЛОПМЕНТ КОРПОРАЦИ

Хураангуй, нэгтгэсэн завсрын үеийн санхүүгийн тайлангийн тодруулга

(Канад доллараар)

(Аудитаар баталгаажуулсан)

2021 болон 2022 оны 03 сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон санхүүгийн тайлан

1. Үйл ажиллагааны тухай:

Эрдэнэ Ресурс Девелопмент Корпораци (“Эрдэнэ Ресурс” “Корпораци” эсвэл “Компани” гэх) нь Канад Улсад төвтэй, үнэт болон суурь металлын хайгуул, төсөл хөгжүүлэлтийн үйл ажиллагааг Монгол Улсад эрхэлдэг компани юм. Компанийн голлох төсөл нь Монгол Улсын Баянхонгор аймагт орших Баян Хөндий Алтны Төсөл юм. Компанийн үнэт цаас нь Торонтогийн Хөрөнгийн Биржид “ERD”, Монголын Хөрөнгийн Биржид “ERDN” тикертэйгээр арилжаалагддаг. Компанийн албан хаяг нь 1300-1969 Upper Water Street, Halifax, Nova Scotia, B3J 2V1.

2020 оны 08 дугаар сард Эрдэнэ Ресурс нь Баян Хөндий Алтны Төслийн хараат бус нарийвчилсан ТЭЗҮ-ийн үр дүнг танилцуулсан. Компанийн үйл ажиллагаа үргэлжлэх, ашигт малтмалын өмчид капиталжуулсан хөрөнгийг нөхөн олох эсэх нь эдийн засгийн хувьд ашигтай нөөц, компанийн хайгуул, бүтээн байгуулалтын ажлыг гүйцэтгэхэд шаардлагатай санхүүжилтийг олох чадвар болон үйлдвэрлэлийн эдийн засгийн үр ашигтай байдал эсвэл нэг буюу түүнээс дээш хөрөнгийн худалдаанаас олсон орлого зэргээс хамаарна.

2. Тайлангийн үндэслэл

2022 оны 3 дугаар сарын 31-нд дуусгавар болсон хураангуй нэгтгэсэн санхүүгийн тайланг (“Завсрын үеийн санхүүгийн тайлан”) Нягтлан Бодох Бүртгэлийн Олон Улсын Стандарт (“НББОУС”) 34 - завсрын санхүүгийн тайлагналын дагуу боловсруулсан. Завсрын үеийн санхүүгийн тайлан нь Нягтлан Бодох Бүртгэлийн Олон Улсын Стандартын Зөвлөл (“НББОУСЗ”) -ийн гаргасан Санхүүгийн тайлагналын олон улсын стандарт (“СТОУС”) -ын дагуу боловсруулагдсан 2021 оны 12 дугаар сарын 31-нд дуусгавар болсон жилийн эцсийн санхүүгийн тайлан (“Жилийн эцсийн санхүүгийн тайлан”) -тай хамтад нь танилцах шаардлагатай.

Хураангуй нэгтгэсэн завсрын үеийн санхүүгийн тайланг тайлагнахыг 2022 оны 5 дугаар сарын 11-ны өдөр ТУЗ-өөр зөвшөөрсөн болно.

3. Улирлын шинж чанар

Монгол Улс дахь цаг агаарын нөхцөл байдлаас шалтгаалан хайгуулын зардал, хайгуул үнэлгээний хөрөнгийн хөрөнгө оруулалтууд нь жилийн хоёр ба гуравдугаар улиралд төвлөрдөг тул компанийн үйл ажиллагаа нь улирлын шинж чанарыг агуулдаг.

4. Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөгдсөн стандартууд

2022 оны 1 дугаар сарын 1-ээс дараах шинэ стандарт, нэмэлт өөрчлөлт, тайлбар орж, хүчин төгөлдөр мөрдөгдөж эхэлсэн. Эдгээр өөрчлөлтүүдийг холбогдох шилжилтийн заалтуудын дагуу хийсэн.

НББОУС 16 – Үндсэн Хөрөнгө

2020 оны 5 сарын 14-нд ОУСБХБ-аас НББОУС 16 - Үндсэн Хөрөнгөнд нэмэлт өөрчлөлт орсон бөгөөд худалдан борлуулсан үндсэн хөрөнгө нь удирдлагаас тогтоосон үйл ажиллагааны нөхцөлд тохирох байршилд хүргүүлэх үед борлуулалтын орлогын дүнг үндсэн хөрөнгийн өртгөөс хасахыг хориглосон. Компани нь нэмэлт өөрчлөлттэй холбоотой санхүүгийн үр нөлөөг үнэлсэн бөгөөд энэхүү стандартыг мөрдөж эхэлснээр Компанид материаллаг өөрчлөлт ороогүй.

НББОУС 37 – Сан, Болзошгүй Өр Төлбөр ба Болзошгүй Хөрөнгө

2020 оны 5 сарын 14-нд ОУСБХБ нь НББОУС 37 – Сан, болзошгүй өр төлбөр, хөрөнгөд нэмэлт өөрчлөлт оруулж, гэрээ нь нарийн түвэгтэй эсэхийг үнэлэх зорилгоор гэрээний биелэлтийн зардлыг тодорхойлоход аж ахуйн нэгж ямар зардлыг багтаахыг тодорхойлсон. Компани нь нэмэлт өөрчлөлттэй холбоотой санхүүгийн үр нөлөөг үнэлсэн бөгөөд энэхүү стандартыг мөрдөж эхэлснээр Компанид материаллаг өөрчлөлт ороогүй.

ЭРДЭНЭ РЕСУРС ДЕВЕЛОПМЕНТ КОРПОРАЦИ

Хураангуй, нэгтгэсэн завсрын үеийн санхүүгийн тайлангийн тодруулга

(Канад доллараар)

(Аудитаар баталгаажуулсан)

2021 болон 2022 оны 03 сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон санхүүгийн тайлан

4. Нягтлан бодох бүртгэлийн бодлогын өөрчлөгдсөн стандартууд (үргэлжлэл)

СТОУС 9 – Санхүүгийн хэрэглүүр

2020 оны 5 сарын 14-нд ОУСБХБ нь СТОУС 9 – Санхүүгийн хэрэглүүрт нэмэлт өөрчлөлт оруулж, санхүүгийн өр төлбөрийг тооцохгүй байх эсэхийг үнэлэх тестэд ямар төлбөрийг хамруулахыг тодорхойлж өгсөн. Компани нь нэмэлт өөрчлөлттэй холбоотой санхүүгийн үр нөлөөг үнэлсэн бөгөөд энэхүү стандартыг мөрдөж эхэлснээр Компанид материаллаг өөрчлөлт ороогүй.

Мөрдөгдөж эхлээгүй байгаа нягтлан бодох бүртгэлийн шинэ стандартууд

НББОУС-ийн дараах стандартууд нь энэхүү нэгтгэсэн санхүүгийн тайлан бэлтгэхэд ашиглагдаагүй бөгөөд хүчин төгөлдөр мөрдөгдөх хугацаа нь тайлангийн үеийн дараагийн жилээс эхэлнэ.

НББОУС 1 – Санхүүгийн тайлангийн толилуулга

2020 оны 1 сарын 23-нд НББОУС нь НББОУС 1 Санхүүгийн тайлангийн толилуулгад өөрчлөлт оруулан, өр төлбөрийн ангиллыг илүү ерөнхий болгосон. Нэмэлт өөрчлөлтөөр өр төлбөрийг эргэлтийн болон эргэлтийн бус гэж ангилах нь өр төлбөрийг барагдуулах эрхийг хэрэгжүүлэх хүлээлтээс ялгаатай нь тайлант хугацааны эцэст үүссэн эрхээс хамаарна гэж тодотгосон. Энэхүү нэмэлт өөрчлөлтөөр төлбөр тооцоо нь харилцагч тал руу бэлэн мөнгө, өмчийн хэрэгсэл, бусад хөрөнгө болон үйлчилгээг шилжүүлэхийг хэлнэ гэж тодотгосон. Энэхүү нэмэлт өөрчлөлтийг 2023 оны 1 сарын 1-ний өдрөөс хойш хүчин төгөлдөр мөрдөх бөгөөд энэхүү хугацаанаас өмнө даган мөрдөхийг зөвшөөрсөн. Компани нь одоогоор нэмэлт өөрчлөлттэй холбоотой санхүүгийн үр нөлөөг үнэлж байгаа бөгөөд нэмэлт өөрчлөлт хүчин төгөлдөр хэрэгжих хугацаанаас эхлэн хэрэгжүүлж эхлэхээр төлөвлөсөн.

5. Хайгуул, үнэлгээний хөрөнгө

	Баян Хөндий	Алтан Нар	Улаан	Зуун Мод ба бусад	Нийт
2021.01.01 үлдэгдэл	\$ 22,850,206	\$ 3,827,267	\$ 1,799,625	\$ 887,057	\$ 29,364,155
Нэмэгдэл	8,126,412	428,052	1,716	89,847	8,646,027
Валютын ханшийн шилжилтийн нөлөх	(65,619)	(9,018)	(3,841)	(3,251)	(81,729)
2021.12.31 үлдэгдэл	\$ 30,910,999	\$ 4,246,301	\$ 1,797,500	\$ 973,653	\$ 37,928,453
2022.01.01 үлдэгдэл	\$ 30,910,999	\$ 4,246,301	\$ 1,797,500	\$ 973,653	\$ 37,928,453
Нэмэгдэл	2,006,368	114,854	1,726	-	2,122,948
Валютын ханшийн шилжилтийн нөлөх	(959,070)	(127,065)	(52,782)	(45,806)	(1,184,723)
2022.03.31 үлдэгдэл	\$ 31,958,297	\$ 4,234,090	\$ 1,746,444	\$ 927,847	\$ 38,866,678

Компанийн Монгол Улс дахь ашигт малтмалын хайгуул, ашиглалтын тусгай зөвшөөрлийг Компанийн охин компаниуд болох Эрдэнэ Монгол ХХК, Аниан Ресорсиз ХХК, Лидер Эксплорэйшн ХХК эзэмшдэг. Ашигт малтмалын хайгуулын тусгай зөвшөөрөл нь гурван жилийн хугацаанд хүчинтэй байх ба хугацааг 12 хүртэл жилээр сунгах боломжтой. Ашиглалтын тусгай зөвшөөрлийг 30 жилийн хугацаатай олгодог бөгөөд 20 хүртэл жилээр 2 удаа сунгах боломжтой. Тусгай зөвшөөрлүүдийн жилийн төлбөрийг төлснөөр тусгай зөвшөөрөл нь хүчин төгөлдөр байна.

Баян Хөндий Алтны Төсөл

Баян Хөндий Алтны Төсөл нь Монгол Улсын Баянхонгор аймагт, Баян Хөндийн нөөцийг агуулсан 2,309 га ашиглалтын тусгай зөвшөөрлийн талбайг хамарч оршдог. 2019 оны 8 сард Монгол Улсын Ашигт Малтмал, Газрын Тосны Газар ("АМГТГ") нь Хөндий хайгуулын тусгай зөвшөөрлийн нэг хэсгийг хөрвүүлэх замаар Баян Хөндийн нөөцөд ашиглалтын тусгай зөвшөөрлийг олгосон. Хөндий ашиглалтын тусгай зөвшөөрөл нь Roma Oil and Mining Associates Limited-ийн боловсруулж, 2020 оны 8 сарын 31-нд

ЭРДЭНЭ РЕСУРС ДЕВЕЛОПМЕНТ КОРПОРАЦИ

Хураангуй, нэгтгэсэн завсрын үеийн санхүүгийн тайлангийн тодруулга

(Канад доллараар)

(Аудитаар баталгаажуулсан)

2021 болон 2022 оны 03 сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон санхүүгийн тайлан

5. Хайгуул, үнэлгээний хөрөнгө (үргэлжлэл)

танилцуулсан “Bayan Khundii Gold Project Feasibility Study NI 43-101 Technical Report” нэртэй тайлан дахь Баян Хөндийн геологийн ба үйлдвэрлэлийн нөөцийг багтаасан. Компани нь одоогоор бүтээн байгуулалтын бэлтгэл ажлуудыг хийж гүйцэтгэж байгаа бөгөөд 2022 онд бүтээн байгуулалтыг эхлүүлэхээр төлөвлөж байна. Түүнээс гадна ашиглалтын тусгай зөвшөөрлийн талбайд Хар Морь хэтийн төлөв бүхий талбай багтдаг.

Алтан Нар Алтны Төсөл

Алтан Нар алтны төсөл нь Монгол Улсын Баянхонгор аймагт, Эрдэнэ Ресурсийн Баян Хөндий алтны төслөөс хойд зүгт 16 км-т оршдог. Эрдэнэ Ресурс нь алт, мөнгө, хар тугалга, цайрын нөөц бүхий Алтан Нар төслийг агуулсан 4,669 га талбайг хамрах Цэнхэр Номин хайгуулын тусгай зөвшөөрлийг Алтан Нар ашиглалтын тусгай зөвшөөрөл болгон, 2020 оны 3 сарын 5-нд Ашигт Малтмал Газрын Тосны Газар бүртгэсэн.

Улаан

Улаан хайгуулын тусгай зөвшөөрлийн талбай нь Хөндий тусгай зөвшөөрлийн талбайтай хил залгаа, нийт 1,780 га талбайг хамардаг. Хайгуулын тусгай зөвшөөрөл нь 12 жилийн 8 дахь жилдээ хүчин төгөлдөр байгаа бөгөөд Монгол Улсын Ашигт малтмалын тухай хуулийн дагуу цаашид 12 жилийн хугацаа дуусахаас өмнө ашиглалтын тусгай зөвшөөрөлд шилжүүлэх боломжтой.

Зуун Мод Зэс Молибденийн Төсөл ба бусад

Зуун Мод төсөл нь Монгол Улсын Баянхонгор аймагт байрладаг. 6,041 га талбайг хамарсан тусгай зөвшөөрлийн талбайд молибден-зэсийн нөөц бүхий орд оршдог. Ашиглалтын тусгай зөвшөөрлийг 2011 онд олгосон. Молибденийн зах зээлийн үнэ нэмэгдэх үед Зуун Мод зэс-молибденийн төслийг хөгжүүлэх боломжтой бөгөөд Компани нь технологи ба зах зээлийн хүчин зүйлсийг магадлан судална.

6. Түрээс

Компани нь 2019 оны 9 сарын 1-ээс эхлэн 5 жилийн оффисийн түрээсийн гэрээ хийсэн. Түүнээс гадна Монгол Улсад 2021 оны 10 сарын 1-ээс эхлэн 2 жилийн оффисийн түрээсийн гэрээ хийсэн. Энэхүү түрээс нь баланс дээр түрээсийн өр төлбөр, хөрөнгө ашиглах эрх болон танилцуулсан. Түрээсийн хөнгөлөлт 7%, 15%-аар тооцсон.

Хөрөнгө ашиглах эрхийн талаар нэмэлт мэдээлэл:

2021.01.01-ний үлдэгдэл	\$	107,693
Нэмэгдэл		74,640
Элэгдэл		(38,703)
Валютын ханшийн зөрүү		(430)
2021.12.31-ний үлдэгдэл	\$	143,200
2022.01.01-ний үлдэгдэл	\$	143,200
Нэмэгдэл		-
Элэгдэл		(16,207)
Валютын ханшийн зөрүү		(3,262)
2022.03.31-ний үлдэгдэл	\$	123,731

2022 оны 3 сарын 31-ний байдлаар түрээсийн өр төлбөрийн хугацаа дуусах тухай:

ЭРДЭНЭ РЕСУРС ДЕВЕЛОПМЕНТ КОРПОРАЦИ

Хураангуй, нэгтгэсэн завсрын үеийн санхүүгийн тайлангийн тодруулга

(Канад доллараар)

(Аудитаар баталгаажуулаагүй)

2021 болон 2022 оны 03 сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон санхүүгийн тайлан

6. Түрээс (үргэлжлэл)

	1 жилийн дотор	1 - 2 жил	1 - 3 жил	Нийт
Түрээсийн төлбөр	\$ 75,575	\$ 54,960	\$ 14,598	\$ 145,133
Санхүүгийн зардлууд	(9,316)	(2,455)	(151)	(11,922)
Нийт төлбөр	\$ 66,259	\$ 52,505	\$ 14,447	\$ 133,211

Компанийн Монгол Улс дахь оффис, ажилтнуудын байр болон агуулахын түрээс нь 12 сарын дотор хугацаа дуусна. Компани нь СТОУС 16-ын шаардлагыг эдгээр түрээсийн бүртгэлд тусгахгүй байхаар шийдсэн бөгөөд нийт \$21,247 (2021.03.31 - \$22,478) дүнтэй түрээсийн төлбөрийг гаргасан зардлаар нь зардалд бүртгэсэн.

7. Үндсэн хөрөнгө

	Тээвэр	Хээрийн тоног төхөрөөмж, тоног төхөөрөмж, тавилга	Програм хангамж, компьютер	Нийт
Зардал				
2021.01.01-ний үлдэгдэл	\$ 131,748	\$ 191,144	\$ 223,953	\$ 546,845
Нэмэгдэл	-	139,997	39,332	179,329
Борлуулалт	-	(3,800)	(137,555)	(141,355)
Валютын ханшийн шилжилтийн нөлөө	(905)	(1,019)	160	(1,764)
2021.12.31-ний үлдэгдэл	\$ 130,843	\$ 326,322	\$ 125,890	\$ 583,055
Элэгдэл ба хорогдол				
2021.01.01-ний үлдэгдэл	\$ (21,586)	\$ (86,568)	\$ (199,260)	\$ (307,414)
Элэгдэл	(12,970)	(15,792)	(15,047)	(43,809)
Борлуулалт	-	3,800	137,555	141,355
Валютын ханшийн шилжилтийн нөлөө	33	76	83	192
2021.12.31-ний үлдэгдэл	\$ (34,523)	\$ (98,484)	\$ (76,669)	\$ (209,676)
Дансны дүн				
2021.12.31-нд	\$ 96,320	\$ 227,838	\$ 49,221	\$ 373,379

ЭРДЭНЭ РЕСУРС ДЕВЕЛОПМЕНТ КОРПОРАЦИ

Хураангуй, нэгтгэсэн завсрын үеийн санхүүгийн тайлангийн тодруулга

(Канад доллараар)

(Аудитаар баталгаажуулаагүй)

2021 болон 2022 оны 03 сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон санхүүгийн тайлан

7. Үндсэн хөрөнгө (үргэлжлэл)

	Тээвэр	Хээрийн тоног төхөрөөмж, тоног төхөөрөмж, тавилга	Програм хангамж, компьютер	Нийт
Зардал				
2022.01.01-ний үлдэгдэл	\$ 130,843	\$ 326,322	\$ 125,890	\$ 583,055
Нэмэгдэл	-	65,737	9,123	74,860
Борлуулалт	-	-	-	-
Валютын ханшийн шилжилтийн нөлөө	(6,726)	(14,327)	(2,915)	(23,968)
2022.03.31-ний үлдэгдэл	\$ 124,117	\$ 377,732	\$ 132,098	\$ 633,947
Элэгдэл ба хорогдол				
2022.01.01-ний үлдэгдэл	\$ (34,523)	\$ (98,484)	\$ (76,669)	\$ (209,676)
Элэгдэл	(3,234)	(6,410)	(6,306)	(15,950)
Борлуулалт	-	-	-	-
Валютын ханшийн шилжилтийн нөлөө	1,906	2,422	1,572	5,900
2022.03.31-ний үлдэгдэл	\$ (35,851)	\$ (102,472)	\$ (81,403)	\$ (219,726)
Дансны дүн				
2022.03.31-нд	\$ 88,266	\$ 275,260	\$ 50,695	\$ 414,221

8. Гэрээгээр хүлээсэн үүрэг

Компани нь Алтан Нар, Хөндий, Улаан тусгай зөвшөөрлийн хүрээнд 1%-ийн борлуулалтын цэвэр ашгийн төлбөр ("NSR")-ийг Сэндсормд төлөх үүрэг хүлээсэн. Сэндсорм нь дээрх тусгай зөвшөөрлийн хувьд ирээдүйн роялти ба стрийм санхүүжилттэй холбоотой давуу эрх эдлэх нөхцөлтэй.

Зуун Мод ашиглалтын тусгай зөвшөөрлийн хүрээнд 1.5%-ийн NSR төлбөр төлөх үүрэгтэй. Энэхүү гэрээний хүрээнд Компани нь Зуун Мод ашиглалтын тусгай зөвшөөрлийн талбайд олборлолтын тодорхой шатанд хүрснээр тодорхой хувийг эргэн худалдан авах эрх үүснэ.

9. Хувьцаат капитал, нэмэлт хөрөнгө

Хувьцаа гаргах бүрэн эрх

Нэрлэсэн үнэгүй, хязгааргүй энгийн хувьцаа гаргах эрхтэй.

Варрант

2021, 2022 оны 3 сарын 31-ний байдлаар варрантын мэдээллийг доор харуулав:

	2022.03.31		2021.03.31	
	Варрантын тоо	Жигнэсэн дундаж хэрэгжих үнэ	Варрантын тоо	Жигнэсэн дундаж хэрэгжих үнэ
1 сарын 1-ний байдлаар	44,845,052	\$ 0.60	75,097,796	\$ 0.55
Хэрэгжсэн	-	-	(100,000)	-
Хугацаа дууссан	-	-	(12,333,972)	0.59
3 сарын 31-ний байдлаар	44,845,052	\$ 0.60	62,663,824	\$ 0.55
3 сарын 31-ний байдлаар хэрэгжих боломжтой	44,845,052	\$ 0.60	62,663,824	\$ 0.55

ЭРДЭНЭ РЕСУРС ДЕВЕЛОПМЕНТ КОРПОРАЦИ

Хураангуй, нэгтгэсэн завсрын үеийн санхүүгийн тайлангийн тодруулга

(Канад доллараар)

(Аудитаар баталгаажуулагдаагүй)

2021 болон 2022 оны 03 сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон санхүүгийн тайлан

9. Хувьцаат капитал, нэмэлт хөрөнгө (үргэлжэл)

2022 оны 3 сарын 31-ний байдлаар хэрэгжих боломжтой варрантын хугацаа 2022 оны 8 сарын 11-нд дуусна.

Хувьцааны опцион

Компани тогтмол 10%-ийн опционы урамшууллын хөтөлбөр (“Хөтөлбөр”) хэрэгжүүлдэг бөгөөд энэхүү хөтөлбөрийн хүрээнд Компанийн ТУЗ-ийн гишүүд, удирдлага, ажилтан албан тушаалтнууд компанийн хувьцааг худалдан авах опционыг худалдан авч, хэрэгжүүлэх боломжтой. Опционыг хэрэгжүүлэх, олгох нөхцөлүүдийг ТУЗ тодорхойлно. Опционыг олгохдоо нөхцөлийг өөрөөр заагаагүй бол олгосон өдрөөс эхлэн шууд хэрэгжүүлэх боломжтой. Төлөвлөгөөний хүрээнд энгийн хувьцааны хувьд олгох опцион нь Компанийн гаргасан болон зах зээлд энгийн хувьцааны 10%-аас хэтрэхгүй байх ба опционыг олгох шийдвэр гаргах үед нэг хүнд 5%-аас илүү олгох эрхгүй (хорогдуулахгүй байдалд үндэслэдэг).

2022 оны 3 сарын 31-ний 3 сарын хугацаанд опцион олгогдоогүй (2021 онд 100,000 бүхий опцион нь жигнэсэн дундаж үнэ болох \$0.43 кан.доллараар хэрэгжсэн). 2022 оны 3 сарын 31-ний байдлаар 2,445,000 бүхий опционы хугацаа дуусгавар болсон (2021 онд хугацаа дууссан опцион байхгүй)

2021, 2022 оны 3 сарын 31-ний байдлаар үнэт цаасны опционд гарсан өөрчлөлтүүд:

	2022.03.31		2021.03.31	
	Опционы тоо	Жигнэсэн дундаж үнэ	Опционы тоо	Жигнэсэн дундаж үнэ
1 сарын 1-ний байдлаар	15,855,000	\$ 0.45	13,790,000	\$ 0.46
Олгосон	-	-	100,000	0.43
Хугацаа дууссан	(2,445,000)	0.87	-	-
3 сарын 31-ний байдлаар	13,410,000	\$ 0.38	13,890,000	\$ 0.46
3 сарын 31-ний байдлаар хэрэгжих боломжтой	13,410,000	\$ 0.38	13,890,000	\$ 0.46

Ирээдүйд олгогдох хувьцааны эрх

Ирээдүйд олгогдох хувьцааны эрхийн хөтөлбөрийг Компани 2013 оноос эхлэн хэрэгжүүлж эхэлсэн бөгөөд ТУЗ-ийн гишүүд, гүйцэтгэх удирдлага, албан тушаалтнуудыг урамшуулах хувьцааны опционы төлөвлөгөөтэй адил урт хугацааны хөрөнгө оруулагчдын үнэ цэнийг нэмэгдүүлэх зорилгоор хэрэгжүүлэхээр шийдвэрлэсэн. Энэхүү хөтөлбөрийн хүрээнд ирээдүйд олгогдох хувьцааны нэгжийн тоо ширхэг хугацааг ТУЗ тодорхойлох бөгөөд дээрх эрхийг нөхөн төлбөр, урамшуулал болгох эсэхийг мөн тодорхойлно. Олгосон өдрөөс ирээдүйд олгогдох хувьцааны эрхийг шууд хэрэгжүүлэх боломжтой. Хугацаа дуусгавар болох, эсвэл хөтөлбөрт хамрагдсан гишүүн нас барсан тохиолдолд Компани тухайн гишүүний хувийг бэлэн мөнгөөр эсвэл үнэт цаасаар зах зээлийн үнэлгээгээр худалдан авах боломжтой. Энэ нь Компанийн сонголтоор хийгдэх бөгөөд Компани бэлэн мөнгөөр худалдан авахгүйгээр шийдвэрлэвэл энэхүү төлөвлөгөө нь үнэт цаасанд суурилсан хөтөлбөрт шилжинэ.

2022 оны 3 сарын 31-ний байдлаар Компани нь нэгж тус бүрийг дунджаар \$0.45 доллараар үнэлсэн 169,809 ширхэг ирээдүйд олгогдох хувьцааны эрх олгосон DSU (2021 – \$0.37 үнэлсэн 146,636 ширхэг ИОХЭ олгосон). Бодит үнэлгээ нь \$76,413 (2021 – \$54,255) бүхий ИОХЭ нь Захиргаа, удирдлагын зардал болон хайгуулын зардалд тусгагдсан.

	2022.03.31	2021.03.31
Олгогдсон өдрөөс тооцоолсон 5 өдрийн жигнэсэн дундаж үнэ	\$ 0.45	\$ 0.37

ЭРДЭНЭ РЕСУРС ДЕВЕЛОПМЕНТ КОРПОРАЦИ

Хураангуй, нэгтгэсэн завсрын үеийн санхүүгийн тайлангийн тодруулга

(Канад доллараар)

(Аудитаар баталгаажуулаагүй)

2021 болон 2022 оны 03 сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон санхүүгийн тайлан

9. Хувьцаат капитал, нэмэлт хөрөнгө (үргэлжэл)

2021, 2022 оны 3 сарын 31-нд дуусгавар болсон тайлант үеийн байдлаар ирээдүйд олгогдох хувьцааны эрхийн тухай мэдээлэл:

	2022.03.31	2021.03.31
	Тоо ширхэг	Тоо ширхэг
1 сарын 1-ний байдлаар	6,103,362	5,032,836
Олгосон	169,809	146,636
3 сарын 31-ний байдлаар	6,273,171	5,179,472

Хувьцаанд суурилсан нөхөн олговор

2022 оны 3 сарын 31-ний байдлаар Компани нь \$76,413 (2021 – \$78,155) долларын хувьцаанд суурилсан нөхөн төлбөрийн нэгтгэсэн алдагдалд зарлагдан, үүнээс \$19,553 (2021 – \$7,573) долларыг хайгуулын зардалд тооцсон.

10. Хайгуул болон үнэлгээний зардал

2021 болон 2022 оны 3 сарын 31-нд дуусгавар болсон гурван сарын хугацааны хайгуул болон үнэлгээний зардлын мэдээллийг дор харуулав:

	3.31-нд дуусгавар болсон 3 сар	
	2022	2021
Элэгдэл, хорогдол	\$ 22,723	\$ 7,410
Шууд зардал	553,449	156,010
Ажилтан, албан тушаалтнуудын нөхөн олговор	185,899	63,250
Хувьцаанд суурилсан нөхөн олговор	19,553	7,573
	\$ 781,624	\$ 234,243

11. Захиргаа, удирдлагын зардал

2021 болон 2022 оны 3 сарын 31-нд дуусгавар болсон гурван сарын захиргаа, удирдлагын зардлын мэдээллийг доор харуулав:

	For the three months ended March 31	
	2022	2021
Захиргааны үйлчилгээ	\$ 142,890	\$ 99,971
Элэгдэл, хорогдол	9,520	9,231
ТУЗ-ийн гишүүдийн төлбөр, зардал	26,250	19,411
Хөрөнгө оруулагчтай харилцах, маркетинг	23,413	49,897
Оффис, бусад	24,802	23,064
Мэргэжлийн үйлчилгээний төлбөр	74,155	70,286
Зохицуулагч байгууллагын төлбөр, зардал	81,303	51,967
Хувьцаанд суурилсан нөхөн олговор	56,860	70,582
Томилолтын зардал	6,253	195
	\$ 445,446	\$ 394,604

ЭРДЭНЭ РЕСУРС ДЕВЕЛОПМЕНТ КОРПОРАЦИ

Хураангуй, нэгтгэсэн завсрын үеийн санхүүгийн тайлангийн тодруулга

(Канад доллараар)

(Аудитаар баталгаажуулагдсан)

2021 болон 2022 оны 03 сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон санхүүгийн тайлан

12. Санхүүгийн хэрэгслүүд

Зээлийн эрсдэл:

Зээлийн эрсдэл нь санхүүгийн хөрөнгийн хамгийн өндөр эрсдэлийг агуулдаг. Тайлагнах өдрөөр тасалбар болгон зээлийн эрсдэл нь хамгийн их өндөр байгаа нь:

	Бүртгэгдсэн дүн	
	3.31 2022	12.31 2021
Бэлэн мөнгө, түүнтэй адилтгах	\$ 3,636,326	\$ 7,063,051
Авлага	56,591	23,784
	\$ 3,692,917	\$ 7,086,835

Компани нь бэлэн мөнгө, түүнтэй адилтгах хөрөнгийг Канад улсын тэргүүлэгч санхүүгийн байгууллагуудад байршуулж, зээлийн эрсдэлийг удирддаг. 2022 оны 3 сарын 31-нд бэлэн мөнгөний үлдэгдлийн 8% буюу \$299,256 кан.долларыг Канад улсаас гадуурх банкнуудад байршуулсан. (2021 оны 12 сарын 31 - \$270,113 буюу 3%).

Төлбөрийн чадварын эрсдэл:

Компанийн хөрвөх чадварын эрсдэл нь өр төлбөрөө хугацаанд нь төлж барагдуулах үүргээ биелүүлэхэд үүсэж болзошгүй хүндрэлтэй холбоотой эрсдэлийг хэлнэ. Компани нь энэхүү эрсдэлийг удирдлагын хүрээнд санхүүгийн хэвийн болон хүндрэлтэй аль ч нөхцөлд шаардлагагүй гарз хүлээхгүйн тулд санхүүгийн өр төлбөр төлөгдөх хугацаанд хангалттай хэмжээний нөөцтэй байх бодлого баримталдаг

Зах зээлийн эрсдэл:

Зах зээлийн эрсдэл гэж үнэт цаасны ханш, таваарын зах зээл, валютын ханш, хүүгийн түвшин зэрэг зах зээлийн хүчин зүйлсээс шалтгаалан өөрчлөгдөх магадлалтай эрсдэлүүдийг хэлнэ

а) Хүүгийн эрсдэл

2022 оны 3 сарын 31-ний байдлаар Компани нь хүүтэй зээл байхгүй тул хүүгийн эрсдэлд өртөхгүй болно.

б) Гадаад валютын эрсдэл

Компанийн үйл ажиллагааны голлох валют нь канад доллар бөгөөд охин компаниудын голлох валют нь монгол төгрөг юм. Түүнээс гадна, Компани нь америк доллараар санхүүжилт авч, зардлыг гаргасан. Иймээс канад долларын бусад валюттай харьцах хэлбэлзэл нь санхүүгийн хөрөнгө, өр төлбөр болон үйл ажиллагааны үр дүнд нөлөөлөх боломжтой. Валютын хөрвөх эрсдэл бүхий санхүүгийн хөрөнгө, өр төлбөрүүдэд ам.доллараар илэрхийлэгдэх бэлэн мөнгө, өглөг, хуримтлагдсан өр төлбөр, монгол төгрөгөөр илэрхийлэгдсэн бэлэн мөнгө, өглөг болон хуримтлагдсан өр төлбөр багтаж байна. Компани нь Канад Улсын банкнуудад канад болон ам.доллар байршуулдаг.

Компанийн гадаад валют (ам.доллар)-ын эрсдэлд өртөх байдлыг доор харуулав:

	3.31 2022		12.31 2021	
Мөнгө болон түүнтэй адилтгах	\$	570,024	\$	3,373,167
Худалдаа, бусад төлөгдөх		(210,791)		(334,937)
	\$	359,233	\$	3,038,230

Ам.долларын ханшид орох 10%-ийн өөрчлөлт нь \$35,900 долларын цэвэр алдагдал дагуулах магадлалтай (2021 оны 12 сарын 31 - \$303,800).

ЭРДЭНЭ РЕСУРС ДЕВЕЛОПМЕНТ КОРПОРАЦИ

Хураангуй, нэгтгэсэн завсрын үеийн санхүүгийн тайлангийн тодруулга

(Канад доллараар)

(Аудитаар баталгаажуулаагүй)

2021 болон 2022 оны 03 сарын 31-ний өдрөөр дуусгавар болсон санхүүгийн тайлан

12. Санхүүгийн хэрэгслүүд (үргэлжлэл)

Компанийн гадаад валют (төгрөг)-ын эрсдэлд өртөх байдлыг доор харуулав:

	3.31 2022	12.31 2021
Мөнгө болон түүнтэй адилтгах	\$ 8,783	\$ 19,012
Худалдаа, бусад авлага	49,568	19,198
Худалдаа, бусад төлөгдөх	(130,537)	(99,422)
	\$ (72,186)	\$ (61,212)

Монгол төгрөгийн ханшид орох 10%-ийн өөрчлөлт \$7,200 долларын цэвэр алдагдал дагуулах магадлалтай. (2021 оны 12 сарын 31 - \$6,100).

с) Үнийн эрсдэл

Компанийн санхүүгийн хэрэгслүүд нь эрдсийн хайгуул, олборлолтын салбарын таваарын үнийн хэлбэлзлээс бусад байдлаар үнийн шууд эрсдэлд орох магадлал багатай.

13. Холбогдох талууд

Компанийн голлох удирдлагын ажилтнуудад ТУЗ-ийн гишүүд болон гүйцэтгэх албан тушаалтнууд багтдаг. Эдгээр голлох удирдлагын ажилтнуудын цалин урамшууллыг доор харуулав:

	3 сарын 31	
	2022	2021
ТУЗийн гишүүдийн цалин	\$ 26,250	\$ 24,317
Хувьцаанд суурилсан нөхөн төлбөр	35,300	34,600
Ажилтнуудын цалин, урамшуулал	276,023	231,618
Голлох албан тушаалтнуудын хувьцаанд суурилсан	22,904	15,144
	\$ 360,477	\$ 305,679

Орчуулга: Энэхүү тайлан нь Англи хэл дээр бэлтгэгдсэн албан тайлангийн орчуулга болно. Англи, Монгол хувилбаруудын хооронд зөрүү эсвэл зөрчилдөх мэдээлэл гарвал Англи хэл дээрх хувийг мөрдөнө.