

BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN

NĂM 2018

Hà Nội, ngày 20 tháng 4 năm 2018



BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ
SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD
Năm báo cáo: 2017

Hà Nội, ngày 10 tháng 4 năm 2018

MỤC LỤC:

I. Thông tin chung/ General information	1
1. Thông tin khái quát/ General information	1
2. Ngành nghề và địa bàn kinh doanh/ Lines and locations of the business:	1
3. Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý/ Information about governance model, business organization and managerial apparatus	2
4. Định hướng phát triển/ Development orientations	4
5. Các rủi ro/ Risks: (Nêu các rủi ro có thể ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh hoặc đối với việc thực hiện các mục tiêu của Công ty, trong đó có rủi ro về môi trường)/ Specify the risks probably affecting the production and business operations or the realization of the Company's objectives, including environmental risks).	5
II. Tình hình hoạt động trong năm 2017/ Yearly Operations	5
1. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh/ Situation of production and business operations	5
2. Tổ chức và nhân sự/ Organization and Human resource	6
3. Tình hình đầu tư, tình hình thực hiện các dự án/ Investment activities, project implementation	8
4. Tình hình tài chính/ Financial situation	9
a) Tình hình tài chính/ Financial situation	9
b) Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu/ Major financial benchmarks:	9
5. Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu/ Shareholders structure, change in the owner's equity.	11
6. Báo cáo tác động liên quan đến môi trường và xã hội của công ty/ Report related impact of the Company on the environment and society	12
6.1. Quản lý nguồn nguyên vật liệu/ Management of raw materials:	12
6.2. Tiêu thụ năng lượng/ Energy consumption:	12
6.3. Tiêu thụ nước: (mức tiêu thụ nước của các hoạt động kinh doanh trong năm)/ Water consumption (water consumption of business activities in the year)	13
6.4. Tuân thủ pháp luật về bảo vệ môi trường/ Compliance with the law on environmental protection: Theo quy định chung	13
6.5. Chính sách liên quan đến người lao động/ Policies related to employees	13
6.6. Báo cáo liên quan đến trách nhiệm đối với cộng đồng địa phương/ Report on responsibility for local community.	13
6.7. Báo cáo liên quan đến hoạt động thị trường vốn xanh theo hướng dẫn của UBCKNN/ Green capital market activities under the guidance of the SSC.	13
III. Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc/ Report and assessment of the Board of Management (Ban Giám đốc báo cáo và đánh giá về tình hình mọi mặt của công ty/ the Board of Management reports and assesses on the situation in all aspects of the Company)	14
1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh/ Assessment of operating results	14
2. Tình hình tài chính/ Financial Situation	14
a) Tình hình tài sản/ Assets	14

b) Tình hình nợ phải trả/ <i>Liabilities</i>	14
--	----

IV. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Công ty (đối với công ty cổ phần)/Assessments of the Board of Management on the Company's operation (for joint stock companies)	15
--	----

1. Đánh giá của Hội đồng quản trị về các mặt hoạt động của Công ty, trong đó có đánh giá liên quan đến trách nhiệm môi trường và xã hội/Assessments of the Board of Management on the Company's operation, including the assessment related to environmental and social responsibilities.:	15
--	----

2. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Giám đốc công ty/Assessment of Board of Directors on Board of Management' performance	15
--	----

3. Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị/ Plans, orientations of the Board of Directors	15
--	----

V. Quản trị công ty/Corporate governance (Tổ chức không phải là tổ chức niêm yết không bắt buộc phải công bố các thông tin tại Mục này)/Non-listed organizations are not obliged to disclose the information in this Section).	16
---	----

1. Hội đồng quản trị/ Board of Directors	16
--	----

2. Ban Kiểm soát/ Board of Supervisors	21
--	----

3. Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và Ban kiểm soát/ Transactions, remunerations and interests of the Board of Directors, Board of Management and Board of Supervisors	22
--	----

VI. Báo cáo tài chính/ Financial statements	24
--	----

1. Ý kiến kiểm toán/Auditor's opinions: Chấp nhận toàn phần	24
2. Báo cáo tài chính được kiểm toán/Audited financial statements	24

BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN/ANNUAL REPORT
Công ty CP đầu tư sx và TM HCD /Name of Company
Năm báo cáo 2017/Year

I. Thông tin chung/ General information

1. Thông tin khái quát/ General information

- Tên giao dịch/ *Trading name*: CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số/ *Certificate of business registration No*: 0800940115
- Vốn điều lệ/ *Charter capital*: 135 tỷ đồng
- Địa chỉ/ *Address*: Số 122B, Phố Quang Trung, Phường Quang Trung, TP Hải Dương
- VPĐH : F6-F7 KĐT Mới Ngõ Thì Nhậm, Hà Đông, Hà Nội
- Số điện thoại/ *Telephone*: 024. 33518419
- Số fax/ *Fax*: 024.33518430
- Website: hcdgroup.com.vn
- Mã cổ phiếu (nếu có)/ *Securities code (if any)*: HCD

Quá trình hình thành và phát triển/ Incorporation and development process

- Quá trình hình thành và phát triển/ *Foundation and development process* (ngày thành lập, thời điểm niêm yết, thời gian các mốc sự kiện quan trọng kể từ khi thành lập đến nay/ *Date of incorporation, time of listing, and development milestones since the establishment until now*):

+ Công ty cổ phần Đầu tư Sản xuất và Thương mại HCD (HCD INVESTPRO., JSC) tiền thân là Công ty cổ phần Luyện kim HCD được thành lập ngày 06 tháng 12 năm 2011 tại tỉnh Hải Dương dựa trên ý tưởng hợp nhất và định hướng rõ ràng của các cổ đông sáng lập là những chuyên gia Quản trị, Thương mại, Tài chính và Luật pháp hàng đầu tại Việt nam có bề dày kinh nghiệm và thâm niên lâu năm trong lĩnh vực cung ứng nguyên liệu hạt nhựa và vật liệu xây dựng.

+ Để có thể thực thi và kiểm soát tốt định hướng chiến lược đó thì vào tháng 1/2016 tại ĐHQĐ thường niên, công ty quyết định nâng tầm hoạt động của công ty lên thành công ty đại chúng vào đầu năm 2016 để thu hút thêm các kênh huy động vốn từ các nhà đầu tư, tạo động lực cho HCD thực hiện được sứ mệnh tầm nhìn của mình và luôn cam kết đáp lại sự tin tưởng khi đồng hành cùng như hợp tác của các nhà đầu tư đã dành cho HCD.

- Các sự kiện khác/ *Other events*:

+ Tháng 8/2017, Nhà máy sản xuất bao bì HCD chính thức đi vào vận hành

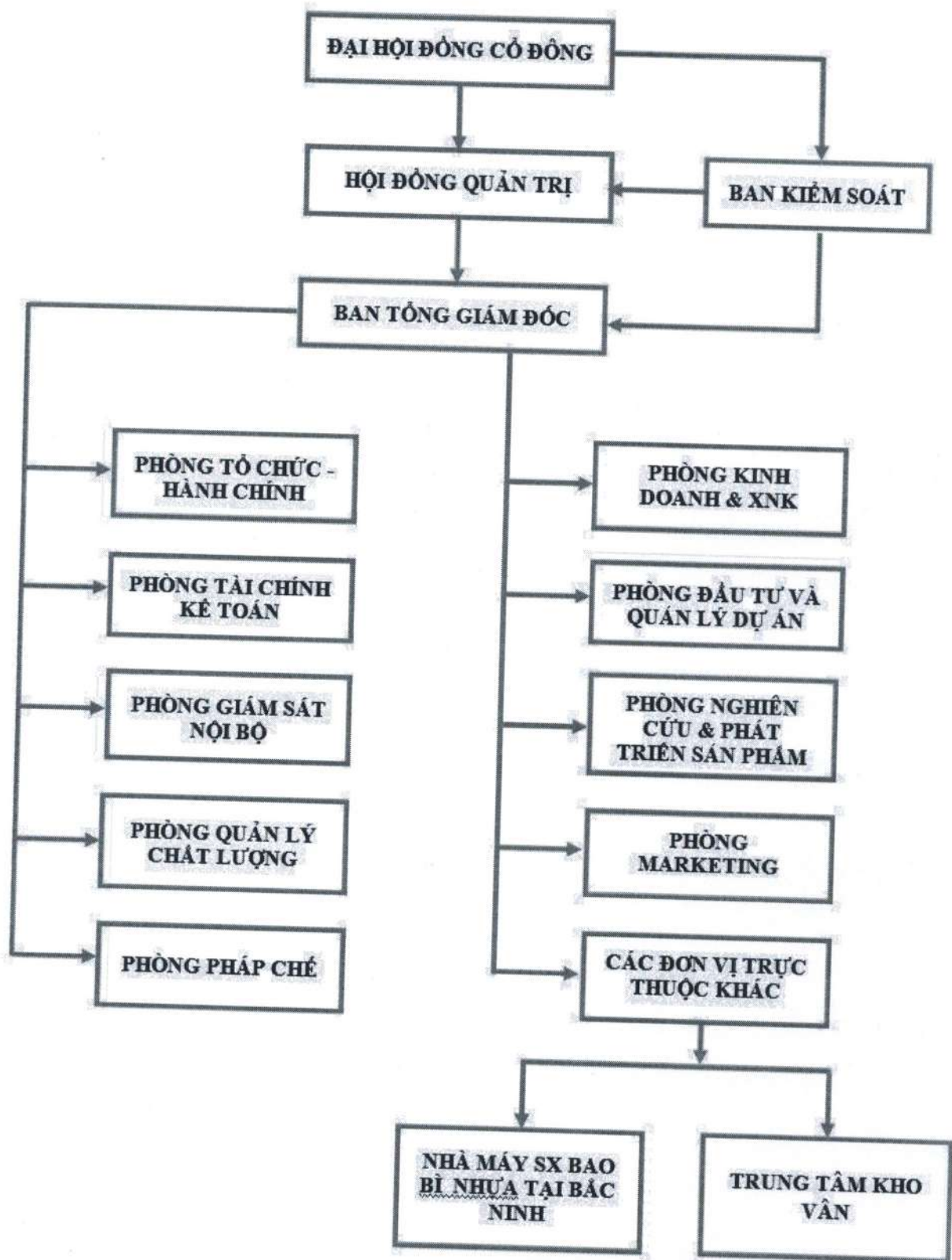
2. Ngành nghề và địa bàn kinh doanh/ Lines and locations of the business:

- Ngành nghề kinh doanh/ *Lines of the business*: (Nêu các ngành nghề kinh doanh hoặc sản phẩm, dịch vụ chính chiếm trên 10% tổng doanh thu trong 02 năm gần nhất/ *Specify major lines of business or products and services which account for more than 10% of the total revenue in the last 02 years*). Kinh doanh XNK hạt nhựa nguyên sinh, các sản phẩm từ nhựa, kinh doanh vật liệu sắt thép xây dựng các loại

- Địa bàn kinh doanh/ *Location of business*: (Nêu các địa bàn hoạt động kinh doanh chính, chiếm trên 10% tổng doanh thu trong 02 năm gần nhất/ *Specify major locations of business which account for more than 10% of the total revenue in the last 02 years*). Các tỉnh khu vực phía Bắc

3. Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý/ Information about governance model, business organization and managerial apparatus

- Mô hình quản trị/ Governance model.



- Cơ cấu bộ máy quản lý/ Management structure. Cơ cấu tổ chức của Công ty theo mô hình công ty cổ phần, bao gồm:

- + Đại hội đồng cổ đông.
- + Hội đồng quản trị (HĐQT)
- + Ban kiểm soát.
- + Ban tổng giám đốc.
- + Các phòng chuyên môn.
- + Nhà máy sản xuất, Trung tâm kho vận

Đại hội đồng cổ đông:

Đại hội đồng cổ đông là cơ quan có thẩm quyền cao nhất của Công ty, quyết định các vấn đề liên quan tới phương hướng hoạt động, vốn điều lệ, kế hoạch phát triển ngắn và dài hạn của Công ty, nhân sự Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và những vấn đề khác được quy định trong Điều lệ Công ty.

Hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị là cơ quan quản lý Công ty, hoạt động kinh doanh và các công việc của Công ty phải chịu sự quản lý hoặc chỉ đạo thực hiện của Hội đồng quản trị. Hội đồng quản trị có đầy đủ quyền hạn để thực hiện tất cả các quyền nhân danh Công ty trừ những thẩm quyền thuộc về Đại hội đồng cổ đông. Hội đồng quản trị có trách nhiệm giám sát Giám đốc và những người quản lý khác.

Hội đồng quản trị của Công ty hiện nay gồm 05 thành viên trong đó có 02 thành viên là thành viên độc lập không điều hành:

- Ông Nguyễn Đức Dũng - Chủ tịch Hội đồng quản trị, kiêm Tổng giám đốc;
- Ông Vũ Nhân Tiến - Ủy viên;
- Ông Dương Hữu Tuyển - Ủy viên;
- Ông Nguyễn Như Dương - Ủy viên;
- Ông Nguyễn Hữu Quyên - Ủy viên.

Ban Kiểm soát:

Ban kiểm soát do Đại hội đồng cổ đông bầu ra, có trách nhiệm kiểm tra báo cáo tài chính hàng năm, xem xét các báo cáo của Công ty về các hệ thống kiểm soát nội bộ và các nhiệm vụ khác thuộc thẩm quyền được quy định trong Điều lệ Công ty.

Ban Kiểm soát của Công ty hiện nay gồm 03 thành viên:

- Bà Hoàng Kim Thùy - Trưởng ban kiểm soát;
- Bà Nguyễn Thị Thanh Phương - Thành viên;
- Bà Đoàn Thị Hoài - Thành viên.

Ban Giám đốc:

- **Tổng Giám đốc:** Tổng Giám đốc điều hành là người điều hành mọi hoạt động kinh doanh hàng ngày của Công ty, chịu sự giám sát của Hội đồng quản trị và chịu trách nhiệm trước Hội đồng quản trị và trước pháp luật về việc thực hiện các quyền và nhiệm vụ được giao. Giúp việc Tổng Giám đốc là các Phó giám đốc, Kế toán trưởng, Giám đốc công ty con và bộ máy chuyên môn nghiệp vụ.

- **Các Phó tổng giám đốc:** Các Phó tổng giám đốc là người giúp Tổng giám đốc quản lý điều hành một lĩnh vực hoặc một số lĩnh vực được Tổng Giám đốc phân công, chịu trách nhiệm trước Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và trước Pháp luật về lĩnh vực mình được phân công phụ trách.

Ban Giám đốc của Công ty hiện nay gồm 01 Tổng Giám đốc và 01 Phó Tổng Giám đốc:

- | | |
|-----------------------|--------------------------|
| + Ông Nguyễn Đức Dũng | - Tổng Giám đốc Công ty; |
| + Ông Vũ Trọng Huân | - Phó Tổng Giám đốc; |

- Các công ty con, công ty liên kết/ *Subsidiaries, associated companies*: (Nêu danh sách, địa chỉ, lĩnh vực sản xuất kinh doanh chính, vốn điều lệ thực góp, tỷ lệ sở hữu của Công ty tại các công ty con, công ty liên kết/ (*Specify the names, addresses, major fields of production and business, paid-in charter capital, ownership rates of the Company in such subsidiaries, associated companies*)).
Công ty liên kết: Công ty CP nhựa Trường An

- + Địa chỉ: số 67 Phố Lý tự Trọng, Quang Trung, Hà Đông, Hà Nội
- + Vốn điều lệ thực góp: 45 tỷ
- + Tỷ lệ sở hữu của HCD tại công ty Đức An: 45%

4. Định hướng phát triển/ *Development orientations*

- Các mục tiêu chủ yếu của Công ty/ *Main objectives of the Company...*

- Trở thành Tập đoàn đa ngành, đa lĩnh vực có thương hiệu mạnh tại Việt Nam được kế thừa và phát triển từ nền tảng của những ngành nghề tiên phong, cốt lõi của mình để từng bước vươn ra thị trường quốc tế.
- Không ngừng đổi mới nâng cao chất lượng các sản phẩm - dịch vụ.
- Quản lý, sử dụng hiệu quả các nguồn lực, giảm thiểu chi phí và rủi ro trong sản xuất - kinh doanh, tận dụng mọi tiềm năng, cơ hội để kịp thời nắm bắt tạo ra giá trị gia tăng bền vững.
- Tăng cường hợp tác với các đối tác trong và ngoài nước nhằm thúc đẩy tiềm năng và nâng cao vị thế.
- Luôn ưu tiên đảm bảo thu nhập ổn định cho người lao động, mang lại lợi ích cho các cổ đông và nhà đầu tư góp phần vào sự phát triển chung của nền kinh tế Việt Nam.

- Chiến lược phát triển trung và dài hạn/ *Development strategies in medium and long term.:*

- HCD mong muốn trở thành một Tập đoàn sản xuất, kinh doanh và đầu tư có tiềm lực, năng động, có sức cạnh tranh mạnh mẽ, luôn luôn hướng đến chinh phục các mục tiêu cao hơn và là sự lựa chọn hàng đầu của mọi đối tác và khách hàng.

- HCD cam kết không ngừng đổi mới, thúc đẩy đầu tư một cách toàn diện nhằm phát triển, cung cấp các sản phẩm - dịch vụ chất lượng cao, giá cả hợp lý và thân thiện môi trường, góp phần mang lại những giá trị tốt nhất cho khách hàng. Từ đó xây dựng lòng tin, mối quan hệ gắn bó với khách hàng và đối tác để phát triển bền vững.

- Đưa nhà máy sản xuất bao bì đi vào hoạt động ổn định và đạt công suất tối đa như thiết kế

- Các mục tiêu phát triển bền vững (môi trường, xã hội và cộng đồng) và chương trình chính liên quan đến ngắn hạn và trung hạn của Công ty/*Corporate objectives with regard to Corporate environment, society and community Sustainability:*

- Thứ nhất, HCD tập trung vào tăng trưởng bền vững. Để công ty duy trì được tốc độ tăng trưởng trong những năm tới, chúng tôi sẽ đầu tư mạnh hơn vào việc sáng tạo, công nghệ may móc, đẩy mạnh sản xuất để thêm những sản phẩm mới nhằm phục vụ những thị trường xuất khẩu và các khu công nghiệp trong nước.

- Bên cạnh đó, chúng tôi vẫn sẽ tạo ra những sự khác biệt trong các giá trị chúng tôi đem lại cho khách hàng để cạnh tranh. Trước đây HCD tập trung mạnh vào thị trường thương mại bản lẻ, các nhà máy, cơ sở sản xuất thì sắp tới chúng tôi sẽ tạo nên nhiều khác biệt trong việc tạo ra những lợi ích cho người sử dụng cuối cùng là người tiêu dùng với những dịch vụ hoàn hảo và túi tự túy thân thiện với môi trường. Mục tiêu doanh thu cho năm 2018 của chúng tôi sẽ là 600 tỷ đồng.

5. *Các rủi ro/ Risks:* (Nêu các rủi ro có thể ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh hoặc đối với việc thực hiện các mục tiêu của Công ty, trong đó có rủi ro về môi trường)/ *Specify the risks probably affecting the production and business operations or the realization of the Company's objectives, including environmental risks).*

- + Rủi ro về tỷ giá : do đặc thù kinh doanh XNK hạt nhựa và các sản phẩm từ nhựa
- + Rủi ro về lãi suất ngân hàng
- + Rủi ro về giá dầu mỏ thế giới biến động mạnh
- + Rủi ro về cơ chế, chính sách

II. Tình hình hoạt động trong năm 2017/ *Yearly Operations*

1. *Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh/ Situation of production and business operations*

- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2017/ *Results of business operations in the year:* Nêu các kết quả đạt được trong năm. Nêu những thay đổi, biến động lớn về chiến lược kinh doanh, doanh thu, lợi nhuận, chi phí, thị trường, sản phẩm, nguồn cung cấp...vvv./ *Specify the results achieved for the year. Specify major changes and movements in business strategy, revenue, profits, costs, markets, products, supplies, etc.:*

+ Kết quả hoạt động sxkd năm 2017:

Chỉ tiêu	Năm 2016	Năm 2017	
		Giá trị	% tăng/ giảm so với năm 2016
Doanh thu thuần	499.260.860.844	543.165.292.063	8,79%
Lợi nhuận trước thuế	18.486.009.681	26.841.038.682	45,2%
Lợi nhuận sau thuế	14.676.741.745	22.421.094.924	52,8%

Doanh thu năm 2017 đạt hơn 543 tỷ đồng tăng 8,79% so với năm 2016, lợi nhuận sau thuế đạt hơn 22 tỷ đồng tăng 52,8% so với năm 2016.

+ Những thay đổi ghi nhận năm 2017: Đưa nhà máy sản xuất bao bì HCD vào hoạt động trong tháng 8/2017.

- Tình hình thực hiện so với kế hoạch/ *Implementation situation/actual progress against the plan*: So sánh kết quả **đạt** được trong năm so với các chỉ tiêu kế hoạch và các chỉ tiêu năm liền kề. Phân tích cụ thể nguyên nhân dẫn đến việc không đạt/ đạt/vượt các chỉ tiêu so với kế hoạch và so với năm liền kề./*Comparing the actual progress with the targets and the results of the preceding years. Analyzing specific reasons of the unachievement/ achievement/ excess of the targets and against the preceding years.*

Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2017 so với kế hoạch:

Chỉ tiêu (1)	Thực hiện (2)	Kế hoạch (3)	Tỷ lệ hoàn thành (4) = (2)/(3)
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	543.165.292.063	550.000.000.000	98,76%
Lợi nhuận sau thuế	22.421.094.924	25.000.000.000	89,68%

Năm 2017, Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt hơn 543 tỷ đồng, đạt 98,76% doanh thu kế hoạch do trong năm các hoạt động kinh doanh của Công ty được duy trì và hoạt động ổn định. Nhà máy sản xuất bao bì HCD chính thức đi vào hoạt động.

2. Tổ chức và nhân sự/Organization and Human resource

- Danh sách Ban điều hành/ *List of the Board of Directors*: (Danh sách, tóm tắt lý lịch và tỷ lệ sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết và các chứng khoán khác do công ty phát hành của Tổng Giám đốc, các Phó Tổng giám đốc, Kế toán trưởng và các cán bộ quản lý khác/ *List, curriculum vitae and ownership percentage in voting shares and other securities issued by the Company of the General Director, Deputy General Directors, Chief Accountant and other managers*).

Danh sách, tóm tắt tỷ lệ sở hữu của Ban điều hành									
1	Nguyễn Đức Dũng		Chủ tịch HĐQT	01732 6668	09/06/2012	Hà Nội	F6 Khu đô thị mới Ngõ Thì Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội	1.431.690	10,6%
2	Vũ Trọng Huân		Phó tổng GĐ	03007 70026 10	02/03/2017	Cục CS DKQL Cư trú và DLQG về DC	9B, ngách 12/2 Đặng Thai Mai, Quảng An, Tây Hồ, Hà Nội	160,000	1.19%
3	Lê Thị Thu Thủy		Kế Toán Trưởng	00118 20000 90	06/11/2012	Cục CS QLHC về TTXH	TT Công ty Xây Dựng Hào Nam, Ô Chợ Dừa, Đống Đa, HN	125,000	0.93%
4	Hoàng Kim Thủy		Trưởng BKS	01175 5109	26/04/2008	Hà Nội	Số 338, Trường Chinh, Phường Khương Thượng, Quận Đống Đa, Hà Nội	5,000	0.04%

5	Đoàn Thị Hoài		Thành Viên BKS	15193 3427	03/10/ 2007	Thái Bình	Hòa Bình, Hưng Hà, Thái Bình	5,000	0.04%
6	Nguyễn Thị Thanh Phương		Thành Viên BKS	01305 6958	27/10/ 2009	Hà Nội	Số 1/1/10, ngõ 1, Trần Quốc Hoàn, quận Cầu Giấy, Hà Nội.	5,000	0.04%

- Những thay đổi trong ban điều hành/ *Changes in the Board of Management*: (Liệt kê các thay đổi trong Ban điều hành trong năm)/(List the changes in the Board of Management of the year): Trong năm 2017, Miễn nhiệm Phó tổng giám đốc Nguyễn Đức Quang.

- Số lượng cán bộ, nhân viên. Tóm tắt chính sách và thay đổi trong chính sách đối với người lao động./ *Number of staffs. Summary and changes of the employee policies*: Năm 2017 số lượng nhân sự công ty có sự thay đổi cuối năm do nhà máy sản xuất bao bì HCD đi vào hoạt động, bình quân khoảng 40-50 lao động chính thức.

3. Tình hình đầu tư, tình hình thực hiện các dự án/ *Investment activities, project implementation*

a) Các khoản đầu tư lớn/ *Major investments*: Nêu các khoản đầu tư lớn được thực hiện trong năm (bao gồm các khoản đầu tư tài chính và các khoản đầu tư dự án/), tình hình thực hiện các dự án lớn. Đối với trường hợp công ty đã chào bán chứng khoán để thực hiện các dự án, cần nêu rõ tiến độ thực hiện các dự án này và phân tích nguyên nhân dẫn đến việc đạt/không đạt tiến độ đã công bố và cam kết)/ *Specify major investments implemented for the year (including financial investments and projects investment), the implementation progress of major projects. Incase the Company has conducted public offering for the projects, it is necessary to indicate the progress of implementation of the projects and analyze the reasons incase of achievement/failure to achieve the announced and committed targets.*: Hoàn thành việc đầu tư xây dựng nhà máy sản xuất bao bì tại KCN Khai Sơn, Thuận Thành, Bắc Ninh, đưa nhà máy đi vào hoạt động chính thức từ tháng 8/2017.

b) Các công ty con, công ty liên kết/ *Subsidiaries, associated companies*: (Tóm tắt về hoạt động và tình hình tài chính của các công ty con, công ty liên kết)/ *(Summarizing the operations and financial situation of the subsidiaries, associated companies)*.

Công ty liên kết: Công ty CP nhựa Trường An, Hoạt động trong lĩnh vực kinh doanh thương mại XNK hạt nhựa và kinh doanh vật liệu xây dựng.

Năm 2017 cũng là năm ghi nhận sự phát triển vượt trội của công ty Trường An với doanh hơn 390 tỷ.

4. Tình hình tài chính/ *Financial situation*a) Tình hình tài chính/ *Financial situation*

Chỉ tiêu/ <i>Financial Figure</i>	Năm 2016/Year X-1	Năm 2017/Year X	% tăng giảm/ % <i>change</i>
* Đối với tổ chức không phải là tổ chức tín dụng và tổ chức tài chính phi ngân hàng/ <i>Applicable for organization other than credit institutions and non-bank financial institutions:</i>			
Tổng giá trị tài sản/ <i>Total asset</i>	261.787.478.486	335.871.587.529	28,3%
Doanh thu thuần/ <i>Net revenue</i>	499.260.860.844	543.165.292.063	8,79%
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/ <i>Profit from operating activities</i>	18.669.560.776	27.142.517.152	45,38%
Lợi nhuận khác/ <i>Other profits</i>	-183.551.095	-301.478.470	64,25%
Lợi nhuận trước thuế/ <i>Profit before tax</i>	18.486.009.681	26.841.038.682	45,2%
Lợi nhuận sau thuế/ <i>Profit after tax</i>	14.676.741.745	22.421.094.924	52,77%
Tỷ lệ lợi nhuận trả cổ tức/ <i>Payout ratio</i>		11%	
* Đối với tổ chức tín dụng và tổ chức tài chính phi ngân hàng/ <i>Applicable to credit institutions and non-bank financial institutions:</i>			
Tổng giá trị tài sản/ <i>Total asset</i>			
Doanh thu/ <i>Revenue</i>			
Thuế và các khoản phải nộp/ <i>Taxes and payables</i>			
Lợi nhuận trước thuế/ <i>Before tax profit</i>			
Lợi nhuận sau thuế/ <i>After tax profit</i>			

- Các chỉ tiêu khác/ *other figures*: (tùy theo đặc điểm riêng của ngành, của công ty để làm rõ kết quả hoạt động kinh doanh trong hai năm gần nhất/ *depending on the specific characteristics of the industry and of the Company to clarify the company's operating results for the last two years*).

b) Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu/ *Major financial benchmarks*:

Chỉ tiêu/ <i>Benchmarks</i>	Năm 2016/Year X-1	Năm 2017/Year X	Ghi chú/ <i>Note</i>
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán/ <i>Solvency ratio</i>			
+ Hệ số thanh toán ngắn hạn/ <i>Current ratio</i> :			
Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn (<i>Short term Asset/Short term debt</i>)	2,47	1,47	
+ Hệ số thanh toán nhanh/ <i>Quick ratio</i> :			

<u>Tài sản ngắn hạn - Hàng tồn kho</u> Nợ ngắn hạn <u>Short term Asset - Inventories</u> <u>Short term Debt</u>	1,76	1,14	
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn/ capital structure Ratio + Hệ số Nợ/Tổng tài sản (Debt/Total assets ratio) + Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu (Debt/Owners' Equity ratio)	0,38 0,61	0,49 0,95	
3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động/ Operation capability Ratio + Vòng quay hàng tồn kho/ Inventory turnover: Giá vốn hàng bán/Hàng tồn kho bình quân (Cost of goods sold/Average inventory) Doanh thu thuần/Tổng tài sản (Net revenue/ Total Assets)	7,97 2,36	9,81 1,62	
4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời/ Target on Profitability + Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần (profit after tax/ Net revenue Ratio) + Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (profit after tax/ total capital Ratio) + Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (profit after tax/ Total assets Ratio) + Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/Doanh thu thuần (Operating profit/ Net revenue Ratio)	0,03 0,12 0,07 0,04	0,04 0,13 0,07 0,05	

Đối với tổ chức tín dụng và tổ chức tài chính phi ngân hàng/For credit institutions and non-bank financial institutions:

Chỉ tiêu/Figures	Năm/Year X-1	Năm/Year X	Ghi chú/Note
1. Quy mô vốn/ Capital scale			
- Vốn điều lệ/ Charter Capital			

- Tổng tài sản có/ <i>Total assets</i>			
- Tỷ lệ an toàn vốn/ <i>Capital adequacy ratio</i>			
2. Kết quả hoạt động kinh doanh/ <i>Operating results</i>			
- Doanh số huy động tiền gửi/ <i>Cash deposits</i>			
- Doanh số cho vay/ <i>Lendings</i>			
- Doanh số thu nợ/ <i>Debt collection</i>			
- Nợ quá hạn/ <i>Outstanding debts</i>			
- Nợ khó đòi/ <i>Bad debt</i>			
- Hệ số sử dụng vốn/ <i>Incremental Capital Output Ratio</i>			
- Tỷ lệ nợ bảo lãnh quá hạn/Tổng số dư bảo lãnh (<i>Overdue outstanding underwritten debt/ Total outstanding debt Ratio</i>)			
- Tỷ lệ nợ quá hạn/Tổng dư nợ (<i>Overdue outstanding debts/ Total debt Ratio</i>)			
- Tỷ lệ nợ khó đòi/Tổng dư nợ (<i>Bad debt/Total debt Ratio</i>)			
3. Khả năng thanh khoản/ <i>Solvency</i>			
- Khả năng thanh toán ngay/ <i>Short term solvency</i>			
- Khả năng thanh toán chung/ <i>General solvency</i>			

5. Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu/ *Shareholders structure, change in the owner's equity.*

a) Cổ phần/*Shares*: Nêu tổng số cổ phần và loại cổ phần đang lưu hành, số lượng cổ phần chuyển nhượng tự do và số lượng cổ phần bị hạn chế chuyển nhượng theo quy định pháp luật, Điều lệ công ty hay cam kết của người sở hữu. Trường hợp công ty có chứng khoán giao dịch tại nước ngoài hay bảo trợ việc phát hành và niêm yết chứng khoán tại nước ngoài, cần nêu rõ thị trường giao dịch, số lượng chứng khoán được giao dịch hay được bảo trợ và các thông tin quan trọng liên quan đến quyền, nghĩa vụ của công ty liên quan đến chứng khoán giao dịch hoặc được bảo trợ tại nước ngoài/*Specify total number and types of floating shares, number of freely transferable shares and number of preferred shares in accordance with the law, Company Charter and commitments of the owner. Where the company has securities traded in foreign countries or underwritten the issuance and listing of securities in foreign countries, it is required to specify the foreign markets, the number of securities to be traded or underwritten and important information concerning the rights and obligations of the company related to the securities traded or underwritten in foreign countries.:*

- Số lượng cổ phần đang lưu hành: 13,500,000 Cổ phần
- Số lượng cổ phần được chuyển nhượng tự do: 13,500,000 cổ phần
- Số lượng cổ phần hạn chế chuyển nhượng: 0 cổ phần

b) Cơ cấu cổ đông/*Shareholders structure*: Nêu cơ cấu cổ đông phân theo các tiêu chí tỷ lệ sở hữu (cổ đông lớn, cổ đông nhỏ); cổ đông tổ chức và cổ đông cá nhân; cổ đông trong nước và cổ đông nước ngoài, cổ đông nhà nước và các cổ đông khác/*Specify shareholders structure by ownership proportion (major, minority shareholders); institutional and individual shareholders; domestic and foreign shareholders; State and other shareholders*).: Không có thay đổi nhiều

c) Tình hình thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu/*Change in the owner's equity*: Nêu các đợt tăng vốn cổ phần trong năm bao gồm các đợt chào bán ra công chúng, chào bán riêng lẻ, chuyển đổi trái phiếu, chuyển đổi chứng quyền, phát hành cổ phiếu thưởng, trả cổ tức bằng cổ phiếu v.v./ *Specify equity increases for the year including public offerings, private offerings, bond conversions, warrant conversions, issuance of bonus shares, shares dividend, etc.*: Không có thay đổi vốn

d) Giao dịch cổ phiếu quỹ/*Transaction of treasury stocks*: Nêu số lượng cổ phiếu quỹ hiện tại, liệt kê các giao dịch cổ phiếu quỹ đã thực hiện trong năm bao gồm thời điểm thực hiện giao dịch, giá giao dịch và đối tượng giao dịch/*Specify number of existing treasury stocks, list transactions of treasury stocks conducted for the year including trading times, prices and counter parties*: Không có

e) Các chứng khoán khác/*Other securities*: nêu các đợt phát hành chứng khoán khác đã thực hiện trong năm. Nêu số lượng, đặc điểm các loại chứng khoán khác hiện đang lưu hành và các cam kết chưa thực hiện của công ty với cá nhân, tổ chức khác (bao gồm cán bộ công nhân viên, người quản lý của công ty) liên quan đến việc phát hành chứng khoán/*Specify other securities issuance conducted during the year. Specify the number, characteristics of other types of floating securities and outstanding commitments of the Company to other individuals, organizations (including Company's staffs and managers) related to the securities issuance.*: Không có

6. Báo cáo tác động liên quan đến môi trường và xã hội của công ty/*Report related impact of the Company on the environment and society*

6.1. Quản lý nguồn nguyên vật liệu/*Management of raw materials*:

a) Tổng lượng nguyên vật liệu được sử dụng để sản xuất và đóng gói các sản phẩm và dịch vụ chính của tổ chức trong năm/*The total amount of raw materials used for the manufacture and packaging of the products as well as services of the organization during the year.*

b) Báo cáo tỉ lệ phần trăm nguyên vật liệu được tái chế được sử dụng để sản xuất sản phẩm và dịch vụ chính của tổ chức/*The percentage of materials recycled to produce products and services of the organization.*

6.2. Tiêu thụ năng lượng/*Energy consumption*:

a) Năng lượng tiêu thụ trực tiếp và gián tiếp/*Energy consumption - directly and indirectly.*

b) Năng lượng tiết kiệm được thông qua các sáng kiến sử dụng năng lượng hiệu quả/*Energy savings through initiatives of efficiently using energy.*

c) Các báo cáo sáng kiến tiết kiệm năng lượng (cung cấp các sản phẩm và dịch vụ tiết kiệm năng lượng hoặc sử dụng năng lượng tái tạo); báo cáo kết quả của các sáng kiến này/*The report on*

energy saving initiatives (providing products and services to save energy or use renewable energy); report on the results of these initiatives.

6.3. Tiêu thụ nước: (mức tiêu thụ nước của các hoạt động kinh doanh trong năm)/ Water consumption (water consumption of business activities in the year)

a) Nguồn cung cấp nước và lượng nước sử dụng/ *Water supply and amount of water used.*: Nguồn nước máy của KCN và nước máy thành phố

b) Tỷ lệ phần trăm và tổng lượng nước tái chế và tái sử dụng/ *Percentage and total volume of water recycled and reused*: Không có

6.4. Tuân thủ pháp luật về bảo vệ môi trường/ Compliance with the law on environmental protection:Theo quy định chung

a) Số lần bị xử phạt vi phạm do không tuân thủ luật pháp và các quy định về môi trường/ *Number of times the company is fined for failing to comply with laws and regulations on environment*. Không

b) Tổng số tiền do bị xử phạt vi phạm do không tuân thủ luật pháp và các quy định về môi trường/ *The total amount to be fined for failing to comply with laws and regulations on the environment*: Không có

6.5. Chính sách liên quan đến người lao động/ Policies related to employees

a) Số lượng lao động, mức lương trung bình đối với người lao động/ *Number of employees, average wages of workers*: 50 người, Lương bình quân 7.000.000d/người/tháng

b) Chính sách lao động nhằm đảm bảo sức khỏe, an toàn và phúc lợi của người lao động/ *Labor policies to ensure health, safety and welfare of workers*. Theo quy định chung của luật lao động

c) Hoạt động đào tạo người lao động/ *Training employees*

- Số giờ đào tạo trung bình mỗi năm, theo nhân viên và theo phân loại nhân viên/ *The average number of training hours per year, according to the staff and classified staff*: 10 người

- Các chương trình phát triển kỹ năng và học tập liên tục để hỗ trợ người lao động đảm bảo có việc làm và phát triển sự nghiệp/ *The skills development and continuous learning program to support workers employment and career development*: Công ty tự tổ chức đào tạo theo chương trình của Ban giám đốc soạn thảo.

6.6. Báo cáo liên quan đến trách nhiệm đối với cộng đồng địa phương/ Report on responsibility for local community.

Các hoạt động đầu tư cộng đồng và hoạt động phát triển cộng đồng khác, bao gồm hỗ trợ tài chính nhằm phục vụ cộng đồng/ *The community investments and other community development activities, including financial assistance to community service*. : Công ty tham gia ủng hộ trẻ em và đồng bảo lũ lụt theo các tổ chức thiện nguyện.

6.7. Báo cáo liên quan đến hoạt động thị trường vốn xanh theo hướng dẫn của UBCKNN/ Green capital market activities under the guidance of the SSC.

III. Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc/ *Report and assessment of the Board of Management* (Ban Giám đốc báo cáo và đánh giá về tình hình mọi mặt của công ty/*the Board of Management reports and assesses on the situation in all aspects of the Company*)

Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc tối thiểu phải bao gồm các nội dung sau/*The Board of Management's reports and assessments shall include at least the following contents:*

1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh/ *Assessment of operating results*

- Phân tích tổng quan về hoạt động của công ty so với kế hoạch/dự tính và các kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trước đây. Trường hợp kết quả sản xuất kinh doanh không đạt kế hoạch thì nêu rõ nguyên nhân và trách nhiệm của Ban Giám đốc đối với việc không hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh (nếu có)/ *General analysis of company's operations against the targets and previous operating results. In case the operating results do not meet targets, clearly state the reasons and responsibilities of the Board of Directors for such results (if any).*

- Những tiến bộ công ty đã đạt được/*The Company's achievements.*

+ Ổn định về mặt tổ chức, nhân sự trong năm

+ Hoàn thiện các quy trình quản trị hệ thống.

+ Đào tạo các vị trí lãnh đạo cấp trung và cấp cao nhằm đáp ứng yêu cầu phát triển của hệ thống

2. Tình hình tài chính/ *Financial Situation*

a) Tình hình tài sản/ *Assets*

Phân tích tình hình tài sản, biến động tình hình tài sản (phân tích, đánh giá hiệu quả sử dụng tài sản, nợ phải thu xấu, tài sản xấu ảnh hưởng đến kết quả hoạt động kinh doanh)/ *Analysis of the asset, changes in assets (analysis, assessment of the efficiency of assets usage, bad liabilities, bad assets that affect business results).*

Chỉ tiêu	Cuối năm (1)	Đầu năm (2)	Tỷ lệ tăng/giảm (%) (3)=((1)-(2))/(2)
TS ngắn hạn	207.036.471.361	180.348.686.512	14,8%
TS dài hạn	128.835.116.168	81.438.791.974	58,2%
Tổng cộng tài sản	335.871.587.529	261.787.478.486	28,3%

Năm 2017, Công ty vẫn duy trì sự lớn mạnh về tiềm lực kinh tế với tổng giá trị tài sản tại thời điểm cuối năm 2017 là gần 336 tỷ đồng. Trong đó, tài sản ngắn hạn là 207 tỷ, tài sản dài hạn là gần 129 tỷ đồng tăng 28,3% so với đầu năm.

b) Tình hình nợ phải trả/ *Liabilities*

- Tình hình nợ hiện tại, biến động lớn về các khoản nợ/ *Current debts, major changes of debts.*

- Phân tích nợ phải trả xấu, ảnh hưởng chênh lệch của tỉ lệ giá hối đoái đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty, ảnh hưởng chênh lệch lãi vay/ *Analysis of outstanding debts, impact of the exchange rate changes on operating results of the company, and the cost of borrowing to the company's results.*

Chỉ tiêu	Năm 2017 (1)	Năm 2016 (2)	Tỷ lệ tăng/giảm (%) (3)=((1)-(2))/(2)
Nợ ngắn hạn	141.114.234.320	95.343.617.717	48%
Nợ dài hạn	22.559.459.396	7.568.900.000	198%
Tổng Nợ phải trả	163.673.693.716	102.912.517.717	59,04%

Trong năm 2017, tổng nợ phải trả của Công ty là 163,7 tỷ đồng tăng 59,04% so với cuối năm 2016. Nợ phải trả dài hạn của công ty tăng hơn 22,5 tỷ đồng do Công ty đã huy động vốn dài hạn để đầu tư xây dựng nhà máy sản xuất bao bì HCD tại Bắc Ninh. Với nguồn lực của mình, Công ty luôn đảm bảo các khoản nợ được thanh toán đầy đủ.

IV. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Công ty (đối với công ty cổ phần)/*Assessments of the Board of Management on the Company's operation (for joint stock companies)*

1. *Đánh giá của Hội đồng quản trị về các mặt hoạt động của Công ty, trong đó có đánh giá liên quan đến trách nhiệm môi trường và xã hội/Assessments of the Board of Management on the Company's operation, including the assessment related to environmental and social responsibilities.:*

- Nhìn chung năm 2017 là năm có nhiều biến động tình hình kinh tế trong và ngoài nước điều này nó cũng ảnh hưởng không nhỏ đến tình hình hoạt động của Công ty. Hội đồng quản trị đánh giá năm 2017 hoạt động sxkd của Công ty đạt kỳ vọng của HĐQT và Ban giám đốc.

- Công ty luôn đề cao vấn đề an toàn lao động, vệ sinh môi trường trong hoạt động sản xuất kinh doanh

2. *Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Giám đốc công ty/Assessment of Board of Directors on Board of Management's performance*

- Năm 2017 Ban giám đốc có nhiều cố gắng, nỗ lực để hoàn thành kế hoạch kinh doanh mà HĐQT và các cổ đông giao phó

- Có nhiều ý kiến cải tiến, sáng tạo giúp cho hoạt động kinh doanh triển khai thuận lợi

- Đưa ra những định hướng tham mưu cho HĐQT trong kế hoạch phát triển năm 2018-2021

3. *Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị/ Plans, orientations of the Board of Directors*

- Năm 2018 ổn định cơ cấu tổ chức nhân sự

- Điều hành quyết liệt, bám sát kế hoạch đã đề

- Phân đầu đạt kế hoạch doanh thu 600 tỷ năm 2018

- Định hướng đầu tư vào Công ty lĩnh vực kinh doanh bất động sản.

V. Quản trị công ty/Corporate governance (Tổ chức không phải là tổ chức niêm yết không bắt buộc phải công bố các thông tin tại Mục này)/*Non-listed organizations are not obliged to disclose the information in this Section*).

1. Hội đồng quản trị/ Board of Directors

a) Thành viên và cơ cấu của Hội đồng quản trị/*Members and structure of the Board of Directors*: (danh sách thành viên Hội đồng quản trị, tỷ lệ sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết và các chứng khoán khác do công ty phát hành, nêu rõ thành viên độc lập và các thành viên khác; số lượng chức danh thành viên hội đồng quản trị do từng thành viên Hội đồng quản trị của công ty nắm giữ tại các công ty khác/ *(list of members of the Board of Management, percentages of ownership in voting shares and other securities issued by the company, clearly Specify independent and other members; number of positions that a member the Board of Management held in other companies)*).

Danh sách, tóm tắt tỷ lệ sở hữu của Ban điều hành									
1	Nguyễn Đức Dũng		Chủ tịch HĐQT	01732 6668	09/06/ 2012	Hà Nội	F6 Khu đô thị mới Ngõ Thì Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội	1.431.690	10,6%
2	Lê Thị Huyền		Thành viên	01300 4103	22/08/ 2007	Hà Nội	Số 9 ngõ 12 Hồ Đắc Di, phường Nam Đồng, quận Đống Đa, Hà Nội	239.400	1,77%
3	Vũ Nhân Tiến		Thành viên	01326 6847	06/5/ /2010	Hà Nội	Tổ dân phố số 3 Mễ Trì Thượng, Phường Mễ Trì,	210.000	1,56%

1			<p>xuất và thương mại Đức An và những người có liên quan theo quy định, cụ thể như sau:</p> <ul style="list-style-type: none"> + Ký kết thực hiện các giao dịch mua bán hàng hóa, máy móc thiết bị, nguyên vật liệu để phân phối ra thị trường. + Các giao dịch cho vay, hỗ trợ lẫn nhau để thanh toán các chi phí. + Các hợp đồng cho thuê, mượn kho và các hợp đồng khác có liên quan. - HĐQT thống nhất ủy quyền cho Tổng Giám đốc Công ty ký quyết định ký kết và thực hiện hợp đồng giao dịch theo đúng quy định, chịu trách nhiệm trước pháp luật và HĐQT công ty về việc ký kết và thực hiện hợp đồng.
2	01/2017/QĐ-HĐQT	16/2/2017	Quyết định về việc tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty năm 2017.
3	0203/2017/NQ-HĐQT	02/3/2017	Thông qua việc chi trả cổ tức năm 2015.
4	02/2017/HCD/NQ-HĐQT	03/4/2017	<ul style="list-style-type: none"> - Thông qua phương án vay trung dài hạn tại ngân hàng TMCP đầu tư và phát triển - CN Hải Dương. - Nhất trí vay bổ sung vốn lưu động tại BIDV Hải Dương - Ủy quyền hợp pháp và không hủy ngang cho ông Nguyễn Đức Dũng – Tổng giám đốc là người đại diện pháp luật cho Công ty được ký kết các loại văn kiện tại BIDV Hải Dương.
5	0906/2017/HCD/NQ-HĐQT	09/6/2017	<ul style="list-style-type: none"> - Nhất trí lựa chọn Công ty TNHH kiểm toán TTP là Công ty kiểm toán báo cáo tài chính cho năm tài chính năm 2017 - HĐQT ủy quyền cho ông Nguyễn Đức Dũng – Tổng giám đốc là người đại diện của công ty CP đầu tư sản xuất và thương mại HCD tiến hành các thủ tục ký kết hợp đồng kiểm toán với Công ty TNHH

1	Nguyễn Đức Dũng	Chủ tịch HĐQT	21/9/2015	14/14	100%	Chủ tịch HĐQT kiêm Tổng GD từ 21/9/2015
2	Lê Thị Huyền	Thành viên	21/9/2015	4/14	28,6%	Từ nhiệm TV từ 25/3/2017
3	Vũ Nhân Tiến	Thành viên	10/1/2016	14/14	100%	Thành viên từ 10/9/2015
4	Nguyễn Như Dương	Thành viên	21/9/2015	14/14	100%	Thành viên 21/9/2015
5	Nguyễn Hữu Quyền	Thành viên	10/1/2016	14/14	100%	Thành viên từ 10/1/2016
6	Dương Hữu Tuyền	Thành viên	25/3/2017	9/14	64,3%	Thành viên từ 25/3/2017

e) Danh sách các thành viên Hội đồng quản trị có chứng chỉ đào tạo về quản trị công ty. Danh sách các thành viên Hội đồng quản trị tham gia các chương trình về quản trị công ty trong năm/*List of members of the Board of Directors possessing certificates on corporate governance. List of members of the Board of Directors participating in corporate governance training programs in the year.*

Stt No.	Thành viên HĐQT/ BOM's member	Chức vụ/ Position	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên HĐQT/ Day becoming/no longer member of the Board of Management	Số buổi họp HĐQT tham dự/ Number of attendance	Tỷ lệ tham dự họp/ Percentage	Lý do không tham dự họp/ Reasons for absence
1	Nguyễn Đức Dũng	Chủ tịch HĐQT	21/9/2015	06	100%	Chủ tịch HĐQT kiêm Tổng GD từ 21/9/2015
2	Lê Thị Huyền	Thành viên	21/9/2015	06	100%	Thành viên từ 21/9/2015
3	Vũ Nhân Tiến	Thành viên	10/1/2016	05	100%	Thành viên từ 10/9/2015

2. Ban Kiểm soát/ Board of Supervisors

a) Thành viên và cơ cấu của Ban kiểm soát/*Members and structure of the Board of Supervisors:* (danh sách thành viên Ban kiểm soát, tỷ lệ sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết và các

VI. Báo cáo tài chính/ *Financial statements*

1. Ý kiến kiểm toán/*Auditor's opinions: Chấp nhận toàn phần*
2. Báo cáo tài chính được kiểm toán/*Audited financial statements*

(Báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán bao gồm: Bảng cân đối kế toán; Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh; Báo cáo lưu chuyển tiền tệ; Bản thuyết minh Báo cáo tài chính theo quy định pháp luật về kế toán và kiểm toán. Trường hợp theo quy định pháp luật về kế toán và kiểm toán, công ty phải lập Báo cáo tài chính hợp nhất hoặc Báo cáo tài chính tổng hợp thì Báo cáo tài chính trình bày trong Báo cáo thường niên là Báo cáo tài chính hợp nhất đồng thời nêu địa chỉ công bố, cung cấp báo cáo tài chính của công ty mẹ hoặc Báo cáo tài chính tổng hợp hoặc Báo cáo tài chính của đơn vị kế toán cấp trên/*Audited annual financial statements include: Balance sheet; Income statement; Cash flow statement; Financial Statements Explanation. In case the company has to prepare consolidated or general Financial Statements in accordance to the law on accounting and audit, the Financial Statements presented in the Annual Reports shall be the consolidated Financial Statements; and the addresses where the financial statements of the parent company or the general Financial Statements or the financial statements of superior accounting units to be published and provided*).

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN**

**Của: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ SẢN XUẤT
VÀ THƯƠNG MẠI HCD**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	2 – 6
Báo cáo Kiểm toán độc lập	7 – 8
Báo cáo tài chính đã được kiểm toán	
Bảng Cân đối kế toán	9 – 12
Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh	13
Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ	14
Thuyết minh Báo cáo tài chính	15 – 47

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thù Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD (sau đây gọi tắt là “ Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017.

Công ty

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD, tên giao dịch bằng Tiếng Anh: HCD Investment Producing and Trading Joint Stock Company; tiền thân là Công ty Cổ phần Luyện kim HCD, tên giao dịch bằng tiếng anh: HCD Metallurgy Joint Stock Company. Là công ty cổ phần được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp với mã số doanh nghiệp là 0800940115 đăng ký lần đầu ngày 06 tháng 12 năm 2011; thay đổi lần thứ 4 ngày 27/11/2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp.

Ngành nghề kinh doanh: Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 4 ngày 27 tháng 11 năm 2015, lĩnh vực hoạt động kinh doanh và các nhiệm vụ của Công ty là:

- Sản xuất sắt, thép, gang;
- Sản xuất kim loại màu và kim loại quý;
- Đúc sắt, thép;
- Đúc kim loại màu;
- Khai thác quặng sắt;
- Khai thác quặng uranium và quặng thorium;
- Khai thác loại kim loại khác không chứa sắt;
- Chế biến, bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt;
- Chế biến, bảo quản thủy sản và các sản phẩm từ thủy sản;
- Chế biến và bảo quản rau quả;
- Sản xuất vải dệt kim, vải đan móc và vải không dệt khác;
- Sản xuất hàng may sẵn (trừ trang phục);
- May trang phục (trừ trang phục từ da lông thú);
- Sản xuất giày dép;
- Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại;
- Sản xuất máy công cụ và máy tạo hình kim loại;
- Sản xuất máy luyện kim;
- Sản xuất máy nông nghiệp và lâm nghiệp;
- Bán buôn thực phẩm;
- Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép;
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm;
- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp;

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thỉ Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

- Bán buôn kim loại và quặng kim loại;
- Bán lẻ máy vi tính, thiết bị ngoại vi, phần mềm và thiết bị viễn thông trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán lẻ đồ điện gia dụng, giường, tủ, bàn, ghế và đồ nội thất tương tự, đèn và bộ đèn điện, đồ dùng gia đình khác chưa được phân vào đâu trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán lẻ hàng may mặc, giày dép, hàng da và giả da trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động;
- Đại lý du lịch;
- Điều hành tua du lịch;
- Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tua du lịch;
- Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét;
- Sản xuất xi măng, vôi và thạch cao;
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao;
- Xây dựng nhà các loại;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Xây dựng công trình công ích;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu

Chi tiết:

- Bán buôn hóa chất khác (trừ loại sử dụng trong nông nghiệp);
- Bán buôn chất dẻo dạng nguyên sinh;
- Bán buôn cao su;
- Bán buôn tơ, sợi dệt;
- Bán buôn phụ liệu may mặc và giày dép;
- Bán buôn phế liệu, phế thải kim loại, phi kim loại;
- Sản xuất hóa chất cơ bản;
- Sản xuất plastic và cao su tổng hợp dạng nguyên sinh;
- Sản xuất sẫm, lớp cao su; đắp và tái chế lớp cao su;
- Sản xuất sản phẩm khác từ cao su;
- Sản xuất sản phẩm từ plastic;
- Lắp trình máy vi tính;
- Tư vấn máy vi tính và quản trị hệ thống máy vi tính;

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thỉ Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

- Hoạt động dịch vụ công nghệ thông tin và dịch vụ khác liên quan đến máy vi tính;
- Công thông tin;
- In ấn;
- Dịch vụ liên quan đến in;
- Sản xuất bao bì bằng gỗ;
- Sản xuất giấy nhãn, bìa nhãn, bao bì từ giấy và bìa;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa phân vào đâu.
- Bán buôn vật liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm khác liên quan.
- Sản xuất máy chuyên dụng khác: máy móc, thiết bị phục vụ ngành nhựa.
- Thu gom rác thải không độc hại.
- Xử lý và tiêu hủy rác thải không độc hại.
- Xử lý ô nhiễm và hoạt động quản lý chất thải khác.
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác.
- Đại lý, môi giới, đấu giá: đại lý mua bán, ký gửi hàng hóa.
- Bán buôn máy móc, thiết bị, phụ tùng máy khác.

Trụ sở chính của Công ty: Số nhà 122B, phố Quang Trung, phường Quang Trung, thành phố Hải Dương, tỉnh Hải Dương.

Văn phòng đại diện: F6-F7 khu đô thị mới Ngõ Thỉ Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội.

Vốn điều lệ của Công ty: Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 4, ngày 27/11/2015 vốn điều lệ của Công ty là 135.000.000.000 VND. Vốn góp ghi nhận trên Báo cáo tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2017 là **135.000.000.000 VND**.

(Bằng chữ: Một trăm ba mươi lăm tỷ đồng chẵn)/.

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

Lợi nhuận sau thuế cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017 là: 22.421.094.924 VND

(Lợi nhuận sau thuế cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016 là: 14.676.741.745 VND)

Lợi nhuận chưa phân phối tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2017 là: 36.199.731.933 VND

(Lợi nhuận chưa phân phối tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2016 là: 23.874.960.769 VND).

CÁC SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KHÓA SỔ KẾ TOÁN

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày lập Báo cáo tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC, BAN KIỂM SOÁT**Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong năm tài chính và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:**

Ông Nguyễn Đức Dũng	Chủ tịch HĐQT	
Bà Lê Thị Huyền	Thành viên HĐQT	Miễn nhiệm ngày 25/03/2017
Ông Vũ Nhân Tiến	Thành viên HĐQT	
Ông Nguyễn Như Dương	Thành viên HĐQT	
Ông Nguyễn Hữu Quyền	Thành viên HĐQT	
Ông Dương Hữu Tuyển	Thành viên HĐQT	Bỏ nhiệm ngày 25/03/2017

Các thành viên của Ban kiểm soát trong kỳ kế toán và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Bà Hoàng Kim Thủy	Trưởng ban kiểm soát
Bà Nguyễn Thị Thanh Phương	Thành viên
Bà Đoàn Thị Hoài	Thành viên

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc đã điều hành công ty trong kỳ và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Nguyễn Đức Dũng	Tổng Giám đốc	
Ông Vũ Trọng Huân	Phó Tổng Giám đốc	
Ông Nguyễn Đức Quang	Phó Tổng Giám đốc	Miễn nhiệm ngày 23/12/2017

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán TTP. Đơn vị đủ điều kiện kiểm toán cho các công ty đại chúng, công ty đại chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán theo quy định của Bộ tài chính và Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017. Trong quá trình lập các Báo cáo tài chính, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán được áp dụng có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu đến mức cần phải công bố và giải thích trong Báo cáo tài chính riêng hay không;
- Lập Báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các số kế toán được lưu giữ để phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước. Đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2017, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Cam kết khác

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 155/2015/TT-BTC, ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên Thị trường Chứng khoán.

Hà Nội, ngày 29 tháng 03 năm 2018

T/M Ban Tổng Giám Đốc



Nguyễn Đức Dũng



CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN TTP
TTP AUDITTING LIMITED COMPANY

Số: 162/BCKT/TC

BÁO CÁO KIỂM TOÁN

*Về Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017
của Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD*

Kính gửi: Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ Phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD.

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD được lập ngày 29 tháng 03 năm 2018 gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2017, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017 được trình bày từ trang 09 đến trang 47 kèm theo.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về Báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính đã trung thực, hợp lý nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Ban Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được đầy đủ và thích hợp là cơ sở cho ý kiến kiểm toán viên của chúng tôi.

Ý kiến kiểm toán viên

Theo ý kiến của chúng tôi, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của *Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD* tại ngày 31 tháng 12 năm 2017, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017, phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan về lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Hà nội, ngày 29 tháng 03 năm 2018

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN TTP
Phó Tổng Giám đốc



Lê Phương Anh
Số Giấy CN ĐKHN
Kiểm toán : 0739-2018-133-I

Kiểm toán viên

Hoàng Thị Khánh Vân
Số Giấy CN ĐKHN
Kiểm toán : 0371-2018-133-I

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		207.036.471.361	180.348.686.512
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	17.969.191.642	24.379.434.235
1. Tiền	111		17.969.191.642	24.379.434.235
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		141.722.409.567	98.366.990.402
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	124.706.181.567	97.995.609.416
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.03	13.216.228.000	367.434.080
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	3.800.000.000	3.946.906
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.05	46.422.239.123	57.460.619.357
1. Hàng tồn kho	141		46.422.239.123	57.460.619.357
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		922.631.029	141.642.518
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		922.631.029	141.642.518
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		128.835.116.168	81.438.791.974
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh của các đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thỉ Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017
(Tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
II. Tài sản cố định	220		77.449.090.161	18.129.156.710
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	65.631.121.907	6.311.188.456
- Nguyên giá	222		69.874.410.891	8.241.224.927
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(4.243.288.984)	(1.930.036.471)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.07	11.817.968.254	11.817.968.254
- Nguyên giá	228		11.817.968.254	11.817.968.254
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.08	-	12.406.096.819
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	12.406.096.819
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		45.000.000.000	45.000.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.09	45.000.000.000	45.000.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		6.386.026.007	5.903.538.445
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	6.386.026.007	5.903.538.445
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		335.871.587.529	261.787.478.486

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017
(Tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		163.673.693.716	102.912.517.717
I. Nợ ngắn hạn	310		141.114.234.320	95.343.617.717
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	42.324.397.296	53.704.562.325
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.12	165.825.000	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13	7.502.381.669	3.792.098.311
4. Phải trả người lao động	314		-	-
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	2.066.205.655	170.497.501
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	10.573.920	5.605.220
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.16a	89.032.550.000	37.670.854.360
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		12.300.780	-
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		22.559.459.396	7.568.900.000
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.16b	22.559.459.396	7.568.900.000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		-	-

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thỉ Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017
(Tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		172.197.893.813	158.874.960.769
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.17	172.197.893.813	158.874.960.769
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		135.000.000.000	135.000.000.000
- Ngân sách	411A		-	-
- Tự bổ sung	411B		135.000.000.000	135.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		998.161.880	-
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		36.199.731.933	23.874.960.769
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		335.871.587.529	261.787.478.486

Hà Nội, ngày 29 tháng 03 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng


 Lê Thị Thu Thủy


 Lê Thị Thu Thủy


Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

**BÁO CÁO
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Năm 2017**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	543.165.292.063	499.260.860.844
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		543.165.292.063	499.260.860.844
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	509.373.135.911	468.236.034.797
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		33.792.156.152	31.024.826.047
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	5.405.824.949	372.583.343
7. Chi phí tài chính	22	VI.4	7.210.148.962	6.548.061.738
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		7.209.788.162	6.548.061.738
8. Chi phí bán hàng	24	VI.5b	140.740.840	843.983.718
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.5b	4.704.574.147	5.335.803.158
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		27.142.517.152	18.669.560.776
11. Thu nhập khác	31	VI.6	529.839	25.502.181
12. Chi phí khác	32	VI.7	302.008.309	209.053.276
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(301.478.470)	(183.551.095)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		26.841.038.682	18.486.009.681
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.8	4.419.943.758	3.809.267.936
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		22.421.094.924	14.676.741.745

Hà Nội, ngày 29 tháng 03 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lòng Giám đốc


Lê Thị Thu Thủy


Lê Thị Thu Thủy



Nguyễn Đức Dũng

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Theo phương pháp gián tiếp

Năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh		(20.841.233.433)	22.087.834.727
1. Lợi nhuận trước thuế		26.841.038.682	18.486.009.681
2. Điều chỉnh cho các khoản		4.117.215.726	6.806.076.028
+ Khấu hao tài sản cố định		2.313.252.513	630.597.633
+ Các khoản dự phòng		-	-
- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái		-	(365.293.295)
- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư		-	(7.290.048)
+ Chi phí lãi vay		(5.405.824.949)	(7.290.048)
3. Lợi nhuận/(lỗ) từ hoạt động kinh doanh		7.209.788.162	6.548.061.738
trước thay đổi vốn lưu động		30.958.254.408	25.292.085.709
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu		(44.136.407.676)	11.000.254.986
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho		11.038.380.234	6.233.964.146
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả		(10.819.031.729)	(5.277.067.252)
(không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)		-	-
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước		(482.487.562)	(5.798.671.302)
- Tiền lãi vay đã trả		(5.314.080.008)	(6.654.995.227)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(1.100.000.000)	(2.707.736.333)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		(985.861.100)	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh		(20.841.233.433)	22.087.834.727
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh		(43.821.264.196)	(11.357.522.452)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		(49.227.089.145)	(11.364.812.500)
- Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác		5.405.824.949	7.290.048
- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		-	-
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		58.252.255.036	(22.089.070.737)
- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		170.415.479.396	91.164.550.580
- Tiền chi trả nợ gốc vay		(104.063.224.360)	(113.253.621.317)
- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(8.100.000.000)	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(6.410.242.593)	(11.358.758.462)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		24.379.434.235	35.372.899.402
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		-	365.293.295
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		17.969.191.642	24.379.434.235

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Hà Nội, ngày 29 tháng 03 năm 2018

Lê Thị Thu Thủy

Lê Thị Thu Thủy



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6, F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, Ph.Hà Cầu,
Q.Hà Đông, TP.Hà Nội**Báo cáo tài chính**Cho năm tài chính kết thúc ngày
31/12/2017**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH***Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017**(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc cùng Báo cáo tài chính)***I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP****Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD, tên giao dịch bằng Tiếng Anh: HCD Investment Producing and Trading Joint Stock Company; tiền thân là Công ty Cổ phần Luyện kim HCD, tên giao dịch bằng tiếng anh: HCD Metallurgy Joint Stock Company. Là công ty cổ phần được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp với mã số doanh nghiệp là 0800940115 đăng ký lần đầu ngày 06 tháng 12 năm 2011, thay đổi lần thứ 4, ngày 27/11/2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp.

Ngành nghề kinh doanh: Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 4 ngày 27/11/2015, lĩnh vực hoạt động kinh doanh và các nhiệm vụ của Công ty là:

- Sản xuất sắt, thép, gang;
- Sản xuất kim loại màu và kim loại quý;
- Đúc sắt, thép;
- Đúc kim loại màu;
- Khai thác quặng sắt;
- Khai thác quặng uranium và quặng thorium;
- Khai thác loại kim loại khác không chứa sắt;
- Chế biến, bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt;
- Chế biến, bảo quản thủy sản và các sản phẩm từ thủy sản;
- Chế biến và bảo quản rau quả;
- Sản xuất vải dệt kim, vải đan móc và vải không dệt khác;
- Sản xuất hàng may sẵn (trừ trang phục);
- May trang phục (trừ trang phục từ da lông thú);
- Sản xuất giày dép;
- Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại;
- Sản xuất máy công cụ và máy tạo hình kim loại;
- Sản xuất máy luyện kim;
- Sản xuất máy nông nghiệp và lâm nghiệp;
- Bán buôn thực phẩm;
- Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép;
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm;
- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông;

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6, F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, Ph.Hà Cầu,
Q.Hà Đông, TP.Hà Nội**Báo cáo tài chính**Cho năm tài chính kết thúc ngày
31/12/2017

- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp;
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại;
- Bán lẻ máy vi tính, thiết bị ngoại vi, phần mềm và thiết bị viễn thông trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán lẻ đồ điện gia dụng, giường, tủ, bàn, ghế và đồ nội thất tương tự, đèn và bộ đèn điện, đồ dùng gia đình khác chưa được phân vào đâu trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán lẻ hàng may mặc, giày dép, hàng da và giả da trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động;
- Đại lý du lịch;
- Điều hành tua du lịch;
- Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tua du lịch;
- Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét;
- Sản xuất xi măng, vôi và thạch cao;
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao;
- Xây dựng nhà các loại;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Xây dựng công trình công ích;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu

Chi tiết:

- Bán buôn hóa chất khác (trừ loại sử dụng trong nông nghiệp);
- Bán buôn chất dẻo dạng nguyên sinh;
- Bán buôn cao su;
- Bán buôn tơ, sợi, sợi dệt;
- Bán buôn phụ liệu may mặc và giày dép;
- Bán buôn phế liệu, phế thải kim loại, phi kim loại;
- Sản xuất hóa chất cơ bản;
- Sản xuất plastic và cao su tổng hợp dạng nguyên sinh;
- Sản xuất sẫm, lốp cao su; đắp và tái chế lốp cao su;
- Sản xuất sản phẩm khác từ cao su;
- Sản xuất sản phẩm từ plastic;

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6, F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, Ph.Hà Cầu,
Q.Hà Đông, TP.Hà Nội**Báo cáo tài chính**Cho năm tài chính kết thúc ngày
31/12/2017

- Lắp trình máy vi tính;
- Tư vấn máy vi tính và quản trị hệ thống máy vi tính;
- Hoạt động dịch vụ công nghệ thông tin và dịch vụ khác liên quan đến máy vi tính;
- Công thông tin;
- In ấn;
- Dịch vụ liên quan đến in;
- Sản xuất bao bì bằng gỗ;
- Sản xuất giấy nhãn, bìa nhãn, bao bì từ giấy và bìa;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa phân vào đâu.
- Bán buôn vật liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm khác liên quan.
- Sản xuất máy chuyên dụng khác: máy móc, thiết bị phục vụ ngành nhựa.
- Thu gom rác thải không độc hại.
- Xử lý và tiêu hủy rác thải không độc hại.
- Xử lý ô nhiễm và hoạt động quản lý chất thải khác.
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác.
- Đại lý, môi giới, đấu giá: đại lý mua bán, ký gửi hàng hóa.
- Bán buôn máy móc, thiết bị, phụ tùng máy khác.

Trụ sở chính của Công ty: Số nhà 122B, phố Quang Trung, phường Quang Trung, thành phố Hải Dương, tỉnh Hải Dương, Việt Nam.

Văn phòng đại diện: F6-F7 khu đô thị mới Ngõ Thị Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội, Việt Nam.

Vốn điều lệ của Công ty : Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 4 ngày 27/11/2015 là 135.000.000.000 VND. Vốn góp ghi nhận trên Báo cáo tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2017 là **135.000.000.000 VND**.

(Bằng chữ: Một trăm ba mươi lăm tỷ đồng chẵn)./.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6, F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, Ph.Hà Cầu,
Q.Hà Đông, TP.Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày
31/12/2017

I. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND)

I. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

II. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Báo cáo tài chính được trình bày theo nguyên tắc giá gốc

Trong Báo cáo tài chính của Công ty, các nghiệp vụ giao dịch nội bộ và số dư nội bộ có liên quan đến tài sản, nguồn vốn và công nợ phải thu, phải trả nội bộ đã được loại trừ.

1. Công cụ tài chính**Ghi nhận ban đầu****Tài sản tài chính**

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chí phí phát hành cộng các chí phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chí phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chí phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6, F7 KĐT mới Ngõ Thù Nhậm, Ph.Hà Cầu,
Q.Hà Đông, TP.Hà Nội**Báo cáo tài chính**Cho năm tài chính kết thúc ngày
31/12/2017**2. Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, vàng tiền tệ sử dụng với các chức năng cất trữ giá trị không bao gồm các loại vàng được phân loại là hàng tồn kho sử dụng với mục đích là nguyên vật liệu để sản xuất sản phẩm hoặc hàng hóa để bán.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá 03 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

3. Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

4. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ căn cứ theo số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

5. Tài sản cố định, Tài sản cố định thuê tài chính và Bất động sản đầu tư

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng.

Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (trường hợp giá trị hợp lý cao hơn giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu) cộng với các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến hoạt động thuê tài chính (không bao gồm thuế GTGT). Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6, F7 KĐT mới Ngõ Thì Nhậm, Ph.Hà Cầu,
Q.Hà Đông, TP.Hà Nội**Báo cáo tài chính**Cho năm tài chính kết thúc ngày
31/12/2017

của tài sản cố định thuê tài chính được trích căn cứ theo thời gian thuê theo hợp đồng và tính vào chi phí sản xuất, kinh doanh, đảm bảo thu hồi đủ vốn.

Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình cho thuê hoạt động, bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Đối với bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá không thực hiện trích khấu hao.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo hai phương pháp, cụ thể:

Đối với các tài sản cố định hữu hình còn lại, Công ty thực hiện trích khấu hao theo phương pháp đường thẳng, thời gian khấu hao phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 và Thông tư sửa đổi, bổ sung số 147/2017/TT147-BTC ngày 24/10/2017 của Bộ Tài chính và được ước tính như sau:

- Nhà cửa vật kiến trúc	25 - 50 năm
- Máy móc thiết bị	03 - 15 năm
- Phương tiện vận tải	05 - 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 năm

6. Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

7. Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

8. Vay và nợ phải trả thuê tài chính

Giá trị khoản nợ phải trả thuê tài chính là tổng số tiền phải trả được tính bằng giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu hoặc giá trị hợp lý của tài sản thuê.

Các khoản vay và nợ phải trả thuê tài chính được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuê tài chính. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì thực hiện theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6, F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, Ph.Hà Cầu,
Q.Hà Đông, TP.Hà Nội**Báo cáo tài chính**Cho năm tài chính kết thúc ngày
31/12/2017**9. Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

Đối với các khoản vốn vay chung, trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất một tài sản dở dang thì số chi phí đi vay có đủ điều kiện vốn hoá trong mỗi kỳ kế toán được xác định theo tỷ lệ vốn hoá đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hoá được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích có một tài sản dở dang.

10. Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

11. Các khoản dự phòng phải trả

Các khoản dự phòng phải trả chỉ được ghi nhận khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh nghiệp có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra;
- Sự giám sát về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ;
- Đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Chỉ những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.

Dự phòng phải trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh của kỳ kế toán. Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6, F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, Ph.Hà Cầu,
Q.Hà Đông, TP.Hà Nội**Báo cáo tài chính**Cho năm tài chính kết thúc ngày
31/12/2017

khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong kỳ.

12. Doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước như: số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều kỳ kế toán về cho thuê tài sản, khoản lãi nhận trước khi cho vay vốn hoặc mua các công cụ nợ và các khoản doanh thu chưa thực hiện khác như: chênh lệch giữa giá bán hàng trả chậm, trả góp theo cam kết với giá bán trả tiền ngay, khoản doanh thu tương ứng với giá trị hàng hóa, dịch vụ hoặc số phải chiết khấu giảm giá cho khách hàng trong chương trình khách hàng truyền thống...

Doanh thu chưa thực hiện được kết chuyển vào Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ hoặc Doanh thu hoạt động tài chính theo số tiền được xác định phù hợp với từng kỳ kế toán.

14. Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).

Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu thành cổ phiếu (cấu phần vốn của trái phiếu chuyển đổi) phát sinh khi Công ty phát hành loại trái phiếu có thể chuyển đổi thành một số lượng cổ phiếu xác định được quy định sẵn trong phương án phát hành. Giá trị cấu phần vốn của trái phiếu chuyển đổi được xác định là phần chênh lệch giữa tổng số tiền thu từ việc phát hành trái phiếu chuyển đổi trừ đi giá trị cấu phần nợ của trái phiếu chuyển đổi.

Vốn khác thuộc Vốn chủ sở hữu phản ánh số vốn kinh doanh được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh hoặc do được tặng, biếu, tài trợ, đánh giá lại tài sản (nếu được phép ghi tăng giảm Vốn đầu tư của chủ sở hữu).

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và được Công ty mua lại, cổ phiếu này không bị hủy bỏ và sẽ được tái phát hành trở lại trong khoảng thời gian theo quy định của pháp luật về chứng khoán. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế mua lại và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm Vốn đầu tư của chủ sở hữu. Giá vốn của cổ phiếu quỹ khi tái

phát hành hoặc khi sử dụng để trả cổ tức, thưởng... được tính theo phương pháp bình quân gia quyền.

Chênh lệch đánh giá lại tài sản được phản ánh trong các trường hợp: khi có quyết định của Nhà nước về đánh giá lại tài sản, khi thực hiện cổ phần hóa doanh nghiệp Nhà nước, và các trường hợp khác theo quy định của pháp luật.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6, F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, Ph.Hà Cầu,
Q.Hà Đống, TP.Hà Nội**Báo cáo tài chính**Cho năm tài chính kết thúc ngày
31/12/2017

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Việc phân phối lợi nhuận được thực hiện khi Công ty có lợi nhuận sau thuế chưa phân phối không vượt quá mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Báo cáo tài chính hợp nhất sau khi đã loại trừ ảnh hưởng của các khoản lãi do ghi nhận từ giao dịch mua giá rẻ. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội cổ đông/Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

15. Doanh thu*Doanh thu bán hàng*

- Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:
- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

- Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu bán bất động sản

- Doanh thu bán bất động sản được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:
- Bất động sản đã hoàn thành toàn bộ và bàn giao cho người mua, Công ty đã chuyển giao rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu bất động sản cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý bất động sản như người sở hữu bất động sản hoặc quyền kiểm soát bất động sản;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán bất động sản;

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6, F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, Ph.Hà Cầu,
Q.Hà Đông, TP.Hà Nội**Báo cáo tài chính**Cho năm tài chính kết thúc ngày
31/12/2017

- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán bất động sản.

Trường hợp bán hàng hóa bất động sản theo hình thức khách hàng tự hoàn thiện hoặc Công ty hoàn thiện theo yêu cầu của khách hàng thì được ghi doanh thu khi hoàn thành bàn giao phần xây thô cho khách hàng.

Đối với bất động sản phân lô bán nền đã chuyển giao nền đất cho khách hàng, Công ty được ghi nhận doanh thu với phần nền đất đã bán khi thỏa mãn đồng thời các điều kiện sau:

- Chuyển giao rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sử dụng đất cho người mua;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán nền đất;
- Công ty đã thu hoặc chắc chắn thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán nền đất.

Doanh thu hợp đồng xây dựng

- Trường hợp hợp đồng xây dựng quy định nhà thầu được thanh toán theo tiến độ kế hoạch, khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng được ước tính một cách đáng tin cậy, thì doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành do Công ty tự xác định vào ngày lập Báo cáo tài chính mà không phụ thuộc vào hóa đơn thanh toán theo tiến độ kế hoạch đã lập hay chưa và số tiền ghi trên hóa đơn là bao nhiêu.
- Trường hợp hợp đồng xây dựng quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện, khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng được xác định một cách đáng tin cậy và được khách hàng xác nhận, thì doanh thu, chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong kỳ phản ánh trên hóa đơn đã lập.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

Cổ phiếu thưởng hay cổ tức trả bằng cổ phiếu: Không ghi nhận khoản thu nhập khi quyền được nhận cổ phiếu thưởng hay cổ tức bằng cổ phiếu được xác lập, số lượng cổ phiếu thưởng hay cổ tức bằng cổ phiếu nhận được thuyết minh trên Báo cáo tài chính có liên quan.

Cổ phiếu thưởng hay cổ tức trả bằng cổ phiếu được ghi nhận tăng doanh thu hoạt động tài chính và tăng giá trị khoản đầu tư tương ứng với số tiền cổ tức được chia.

16. Các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong kỳ gồm: Chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại.

Các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại phát sinh cùng kỳ tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa dịch vụ được điều chỉnh giảm doanh thu của kỳ phát sinh. Trường hợp

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6, F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, Ph.Hà Cầu,
Q.Hà Đông, TP.Hà Nội**Báo cáo tài chính**Cho năm tài chính kết thúc ngày
31/12/2017

sản phẩm, hàng hoá, dịch vụ đã tiêu thụ từ các kỳ trước, đến kỳ sau mới phát sinh các khoản giảm trừ doanh thu thì được ghi giảm doanh thu theo nguyên tắc: nếu phát sinh trước thời điểm phát hành Báo cáo tài chính thì ghi giảm doanh thu trên Báo cáo tài chính của kỳ lập báo cáo (kỳ trước), và nếu phát sinh sau thời điểm phát hành Báo cáo tài chính thì ghi giảm doanh thu của kỳ phát sinh (kỳ sau).

17. Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ, bất động sản đầu tư; giá thành sản xuất của sản phẩm xây lắp (đối với doanh nghiệp xây lắp) bán trong kỳ, chi phí liên quan đến hoạt động kinh doanh bất động sản đầu tư.

Giá vốn hàng bán đối với trường hợp Công ty là chủ đầu tư kinh doanh bất động sản

Giá vốn hàng bán được ghi nhận phù hợp với Doanh thu đã phát sinh bao gồm cả việc trích trước chi phí vào giá vốn hàng bán. Việc trích trước chi phí để tạm tính giá vốn bất động sản nếu có đảm bảo các nguyên tắc sau:

- Chỉ trích trước đối với các khoản chi phí đã có trong dự toán đầu tư, xây dựng nhưng chưa có đủ hồ sơ, tài liệu để nghiệm thu khối lượng;
- Chỉ trích trước chi phí để tạm tính giá vốn hàng bán cho phần bất động sản đã hoàn thành bán trong kỳ và đủ điều kiện ghi nhận doanh thu;
- Số chi phí trích trước và chi phí thực tế được ghi nhận vào giá vốn hàng bán phải đảm bảo tương ứng với định mức giá vốn tính theo tổng chi phí dự toán của phần hàng hóa bất động sản đã bán (được xác định theo diện tích).

18. Chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn;
- Chi phí lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái...

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

19. Thuế thu nhập doanh nghiệp**a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được xác định dựa trên tổng chênh lệch tạm thời được khấu trừ và giá trị được khấu trừ chuyển sang năm sau của các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định dựa trên các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ.

Tài sản thuế TNDN hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất thuế TNDN hiện hành dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6, F7 KĐT mới Ngõ Thỉ Nhậm, Ph.Hà Cầu,
Q.Hà Đông, TP.Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày
31/12/2017

b) Chi phí thuế TNDN hiện hành và Chi phí thuế TNDN hoãn lại

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

20. Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian, có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể tới doanh nghiệp.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan, cần chú ý tới bản chất của mối quan hệ chứ không chỉ hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thỉ Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**1. TIỀN**

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
- Tiền mặt	3.097.503.153	948.471.553
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	14.871.688.489	23.430.962.682
- Ngân hàng BIDV - CN Hải Dương	4.342.540.521	1.429.756
- Ngân hàng SHB - CN Hà Đông	10.003.789.847	22.307.281.711
- Ngân hàng khác	525.358.121	1.122.251.215
- Các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	17.969.191.642	24.379.434.235

2. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

2. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG		Đơn vị tính: VND		
	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn				
- Công ty TNHH XNK dịch vụ thương mại Hà Nội			11.569.125.000	
- Công ty CP Đầu tư và thương mại Bắc Đô			13.387.750.000	
- Công ty TNHH SX và TM Thép Bắc Việt			9.964.664.600	
- Công ty CP XNK Thép Nam Hải	27.248.204.549		22.580.682.500	
- Công ty CP Hợp tác Thành công	12.342.000.000			
- Công ty TNHH MTV Kim Giang	10.261.621.165			
- Các đối tượng công nợ khác	74.854.355.853		40.493.387.316	
Cộng	124.706.181.567	-	97.995.609.416	-

3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

				Đơn vị tính: VND	
		Số cuối năm		Số đầu năm	
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn		13.216.228.000	-	367.434.080	-
- Công ty TNHH Nhựa công nghiệp Mai Huy				316.278.000	
- NINGO QIDIAN PLAST MACHINERY CO.,LTD		13.133.728.000			
- Các đối tượng khác		82.500.000		51.156.080	
Cộng		13.216.228.000	-	367.434.080	-

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thỉ Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

4. PHẢI THU KHÁC

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	Đơn vị tính: VND			
a. Ngắn hạn	3.800.000.000	-	3.946.906	-
- Dư nợ phải trả khác	-	-	3.946.906	-
- Tạm ứng	3.800.000.000	-	-	-
Cộng	3.800.000.000	-	3.946.906	-

5. HÀNG TỒN KHO

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	VND	VND	VND	VND
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường	-	-	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	38.553.818	-	-	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	454.286.100	-	-	-
- Thành phẩm	5.388.149.048	-	-	-
- Hàng hóa (*)	40.541.250.157	-	57.460.619.357	-
Cộng	46.422.239.123	-	57.460.619.357	-

(*): Thuyết minh chi tiết hàng hóa tồn kho tại ngày 31/12/2017:

Tên hàng hóa tồn kho	Đơn vị tính	Số lượng tồn kho	Thành tiền (VND)
Thép xây dựng các loại	Kg	710.739	8.917.940.744
Hạt nhựa các loại	Kg	1.217.578	30.786.027.596
Hàng hóa khác	Kg	30.250	837.281.817
Tổng cộng		1.958.567	40.541.250.157

* Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối năm: 0 VND

* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối năm: 0 VND

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Thuyết minh Báo cáo tài chính
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

6. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Đơn vị tính: VND						
Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị DCQL	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá TSCĐ						
Số dư đầu năm	3.882.031.746	-	4.160.993.181	198.200.000	-	8.241.224.927
Số tăng trong năm	20.458.432.660	41.008.300.322	-	-	166.452.982	61.633.185.964
- Mua trong năm		811.462.159				811.462.159
- Đầu tư XCDB hoàn thành	20.458.432.660	40.196.838.163			166.452.982	60.821.723.805
- Tăng khác						-
Số giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	24.340.464.406	41.008.300.322	4.160.993.181	198.200.000	166.452.982	69.874.410.891
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	155.281.270	-	1.654.084.368	120.670.833	-	1.930.036.471
Số tăng trong năm	666.370.142	1.157.292.183	471.945.530	13.483.333	4.161.325	2.313.252.513
- Khấu hao trong năm	666.370.142	1.157.292.183	471.945.530	13.483.333	4.161.325	2.313.252.513
- Tăng khác						-
Số giảm trong năm	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	821.651.412	1.157.292.183	2.126.029.898	134.154.166	4.161.325	4.243.288.984
Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	3.726.750.476	-	2.506.908.813	77.529.167	-	6.311.188.456
Tại ngày cuối năm	23.518.812.994	39.851.008.139	2.034.963.283	64.045.834	162.291.657	65.631.121.907

- Giá trị còn lại tại ngày 31/12/2017 của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo cho khoản vay: 63.369.821.133 VND

- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng tại 31/12/2017: 117.300.000 VND

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc cùng Báo cáo tài chính

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thỉ Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

7. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Tài sản cố định vô hình khác	Cộng
Nguyên giá TSCĐ			
Số dư đầu năm	11.817.968.254	-	11.817.968.254
Số tăng trong năm	-	-	-
Số giảm trong năm	-	-	-
Số dư cuối năm	11.817.968.254	-	11.817.968.254
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	-	-	-
Số tăng trong năm	-	-	-
Số giảm trong năm	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	11.817.968.254	-	11.817.968.254
Tại ngày cuối năm	11.817.968.254	-	11.817.968.254

- Giá trị còn lại tại ngày 31/12/2017 của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo cho khoản vay: 11.817.968.254 VND

- Nguyên giá tài sản cố định vô hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng tại 31/12/2017: 0 VND

8. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN

b. Xây dựng cơ bản dở dang

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
- Xây dựng cơ bản dở dang (XD Nhà máy)		12.406.096.819
Cộng	-	12.406.096.819

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD

Báo cáo tài chính
 Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhâm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội
 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

9. Đầu tư vào công ty liên kết

	Số cuối năm			Số đầu năm			Đơn vị tính: VND
	Giá gốc	Dự phòng		Giá gốc	Dự phòng		
			Giá trị sổ sách			Giá trị sổ sách	
Đầu tư vào công ty liên kết	45.000.000.000	-	45.000.000.000	45.000.000.000	-	45.000.000.000	
- Công ty CP Nhựa Trường An	45.000.000.000		45.000.000.000	45.000.000.000		45.000.000.000	
Cộng	45.000.000.000		45.000.000.000	45.000.000.000	-	45.000.000.000	

Thông tin chi tiết về Công ty liên kết của Công ty vào ngày 31/12/2017 như sau:

Tên Công ty liên kết	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ quyền kiểm soát	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
- Công ty CP Nhựa Trường An	Số 67, đường Lý Tự Trọng, phường Quang Trung, quận Hà Đông, Thành phố Hà Nội	45,00%	45,00%	Mua, bán hạt nhựa nguyên sinh

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thỉ Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

10. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
a. Ngắn hạn	-	-
b. Dài hạn	6.386.026.007	5.903.538.445
Công cụ dụng cụ phân bổ dài hạn	604.795.317	66.786.369
Chi phí chờ phân bổ khác	238.843.629	154.933.894
Tiền thuê đất dài hạn (*)	5.542.387.061	5.681.818.182
Cộng	6.386.026.007	5.903.538.445

(*): Đây là giá trị nhận chuyển nhượng quyền thuê lại đất có cơ sở hạ tầng tại thửa đất Lô III.1.2 Khu Công nghiệp Thuận Thành 3, xã Thanh Khương, huyện Thuận Thành, tỉnh Bắc Ninh. Thời hạn thuê đến hết ngày 21/09/2057.

11. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Số có khả năng trả nợ	Giá trị ghi sổ	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
Phải trả người bán ngắn hạn	42.324.397.296	42.324.397.296	53.704.562.325	53.704.562.325
- Công ty CP Nhựa Trường An	26.901.892.006	26.901.892.006	11.897.760.000	11.897.760.000
- Công ty CP Thuận Đức	6.509.150.000	6.509.150.000	-	-
- Công ty TNHH TM và DV An Phú Vĩnh	-	-	9.237.750.000	9.237.750.000
- Công ty TNHH Thương mại S.M.E	-	-	10.901.026.250	10.901.026.250
- Công ty TNHH SX và TM Thép Bắc Việt	-	-	5.701.538.900	5.701.538.900
- Công ty CP Công viên Mô tô	912.500.000	912.500.000	5.830.000.000	5.830.000.000
- Các đối tượng công nợ khác	8.000.855.290	8.000.855.290	10.136.487.175	10.136.487.175
Phải trả người bán là các bên liên quan:				
- Công ty CP Nhựa Trường An (Công ty liên kết)	26.901.892.006	26.901.892.006	11.897.760.000	11.897.760.000

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thỉ Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

13. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

Đơn vị tính: VND

Diễn giải	Số dư đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số thực nộp trong năm	Số khấu trừ	Số dư cuối năm
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)-(c)+(d)
Thuế GTGT phải nộp	-	27.727.355.232	2.826.501.804	24.900.853.428	-
Thuế xuất, nhập khẩu		51.702.047	51.702.047		-
Thuế TNDN	3.792.098.311	4.419.943.758	1.100.000.000		7.112.042.069
Thuế thu nhập cá nhân		390.339.600			390.339.600
Thuế khác		3.000.000	3.000.000		-
Cộng	3.792.098.311	32.592.340.637	3.981.203.851	24.900.853.428	7.502.381.669

14. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

a. Ngắn hạn
- Chi phí lãi vay
Cộng

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
	2.066.205.655	170.497.501
	2.066.205.655	170.497.501
Cộng	2.066.205.655	170.497.501

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thù Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính
 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

16. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH NGÂN HÀNG

Đơn vị tính: VND

	Số cuối năm		Tăng trong năm		Giảm trong năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn	89.032.550.000	89.032.550.000	143.474.920.000	92.113.224.360	92.113.224.360	37.670.854.360	37.670.854.360	37.670.854.360
+ Ngân hàng TMCP ĐT & PT Việt Nam - CN Hải Dương (1)	49.782.550.000	49.782.550.000	95.724.920.000	83.613.224.360	83.613.224.360	37.670.854.360	37.670.854.360	37.670.854.360
+ Vay cá nhân (3)	39.250.000.000	39.250.000.000	47.750.000.000	8.500.000.000	8.500.000.000	-	-	-
Vay dài hạn	22.559.459.396	22.559.459.396	26.940.559.396	11.950.000.000	11.950.000.000	7.568.900.000	7.568.900.000	7.568.900.000
+ Ngân hàng TMCP ĐT & PT Việt Nam - CN Hải Dương (2)	19.990.559.396	19.990.559.396	26.940.559.396	6.950.000.000	6.950.000.000	-	-	-
+ Vay cá nhân (3)	2.568.900.000	2.568.900.000	-	5.000.000.000	5.000.000.000	7.568.900.000	7.568.900.000	7.568.900.000
Tổng cộng	111.592.009.396	111.592.009.396	170.415.479.396	104.063.224.360	104.063.224.360	45.239.754.360	45.239.754.360	45.239.754.360

Trong đó, giao dịch với các bên liên quan:

Mối quan hệ	Năm nay		Năm trước	
	VND		VND	
Vay Ông Nguyễn Đức Dũng	18.850.000.000			
Vay Ông Vũ Trọng Huân	20.400.000.000			

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thỉ Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

(1): Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP ĐT & PT Việt Nam - CN Hải Dương

Số Hợp đồng tín dụng	Số tiền vay	Mục đích vay	Thời hạn (tháng)	Lãi suất (năm)	Số dư tại ngày 31/12/2017
23/2017/4532161/ HĐTD ngày 08/08/2017	310.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	310.000.000
24/2017/4532161/ HĐTD ngày 22/08/2017	481.750.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	481.750.000
55/2017/4532161/ HĐTD ngày 24/11/2017	1.000.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	1.000.000.000
26/2017/4532161/ HĐTD ngày 01/08/2017	2.040.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	320.000.000
27/2017/4532161/ HĐTD ngày 02/08/2017	1.786.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	1.786.000.000
28/2017/4532161/ HĐTD ngày 17/08/2017	2.552.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	2.552.000.000
29/2017/4532161/ HĐTD ngày 05/09/2017	2.552.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	2.552.000.000
30/2017/4532161/ HĐTD ngày 31/08/2017	810.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	810.000.000
31/2017/4532161/ HĐTD ngày 08/08/2017	1.116.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	1.116.000.000
32/2017/4532161/ HĐTD ngày 30/08/2017	1.443.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	1.443.000.000
33/2017/4532161/ HĐTD ngày 22/08/2017	1.420.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	1.420.000.000
34/2017/4532161/ HĐTD ngày 22/08/2017	1.100.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	1.100.000.000
35/2017/4532161/ HĐTD ngày 20/09/2017	1.805.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	1.805.000.000

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thù Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

Số Hợp đồng tín dụng	Số tiền vay	Mục đích vay	Thời hạn (tháng)	Lãi suất (năm)	Số dư tại ngày 31/12/2017
36/2017/4532161/ HĐTD ngày 18/09/2017	950.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	950.000.000
40/2017/4532161/ HĐTD ngày 12/09/2017	540.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	540.000.000
41/2017/4532161/ HĐTD ngày 18/09/2017	1.091.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	1.091.000.000
42/2017/4532161/ HĐTD ngày 13/09/2017	1.800.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	1.800.000.000
43/2017/4532161/ HĐTD ngày 12/09/2017	745.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	745.000.000
44/2017/4532161/ HĐTD ngày 18/09/2017	1.802.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	1.802.000.000
45/2017/4532161/ HĐTD ngày 29/09/2017	1.140.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	1.140.000.000
46/2017/4532161/ HĐTD ngày 03/10/2017	375.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	375.000.000
47/2017/4532161/ HĐTD ngày 23/10/2017	1.350.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	1.350.000.000
48/2017/4532161/ HĐTD ngày 21/09/2017	3.610.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	3.610.000.000
49/2017/4532161/ HĐTD ngày 03/10/2017	2.525.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	2.525.000.000
50/2017/4532161/ HĐTD ngày 10/10/2017	4.200.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	4.200.000.000
51/2017/4532161/ HĐTD ngày 11/10/2017	3.813.700.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	3.813.700.000

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thù Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

Số Hợp đồng tín dụng	Số tiền vay	Mục đích vay	Thời hạn (tháng)	Lãi suất (năm)	Số dư tại ngày 31/12/2017
53/2017/4532161/HĐTD ngày 16/11/2017	5.479.100.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	5.479.100.000
57/2017/4532161/HĐTD ngày 13/12/2017	1.000.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	1.000.000.000
58/2017/4532161/HĐTD ngày 11/12/2017	800.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	800.000.000
59/2017/4532161/HĐTD ngày 08/12/2017	1.300.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	1.300.000.000
61/2017/4532161/HĐTD ngày 18/12/2017	566.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	8,30%	566.000.000
Tổng cộng					49.782.550.000

(2): Vay dài hạn Ngân hàng TMCP ĐT & PT Việt Nam - CN Hải Dương

- Hợp đồng tín dụng số 19/2017/4532161/HĐTD ngày 13/04/2017 giữa Công ty CP Đầu tư sản xuất và Thương mại HCD và Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hải Dương; hạn mức cho vay 28 tỷ đồng; Mục đích vay đầu tư dự án xây dựng nhà máy sản xuất bao bì HCD.

Bảng kê rút vốn	Số tiền vay	Mục đích vay	Thời hạn (tháng)	Lãi suất (năm)	Số dư tại ngày 31/12/2017
Bảng kê rút vốn ngày 05/05/2017	7.745.228.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	60 tháng	11,50%	795.228.000
Bảng kê rút vốn ngày 10/05/2017	1.608.222.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	60 tháng	11,50%	1.608.222.000
Bảng kê rút vốn ngày 11/05/2017	1.729.380.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	60 tháng	11,50%	1.729.380.000
Bảng kê rút vốn ngày 15/05/2017	1.136.000.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	60 tháng	11,50%	1.136.000.000
Bảng kê rút vốn ngày 16/05/2017	1.066.534.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	60 tháng	11,50%	1.066.534.000
Bảng kê rút vốn ngày 16/05/2017	730.102.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	60 tháng	11,50%	730.102.000

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thỉ Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

Bảng kê rút vốn	Số tiền vay	Mục đích vay	Thời hạn (tháng)	Lãi suất (năm)	Số dư tại ngày 31/12/2017
Bảng kê rút vốn ngày 26/05/2017	6.046.180.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	60 tháng	11,50%	6.046.180.000
Bảng kê rút vốn ngày 26/05/2017	1.365.000.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	60 tháng	11,50%	1.365.000.000
Bảng kê rút vốn ngày 26/05/2017	331.666.396	Đầu tư xây dựng nhà máy	60 tháng	11,50%	331.666.396
Bảng kê rút vốn ngày 07/06/2017	1.600.010.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	60 tháng	11,50%	1.600.010.000
Bảng kê rút vốn ngày 07/06/2017	1.100.000.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	60 tháng	11,50%	1.100.000.000
Bảng kê rút vốn ngày 12/06/2017	1.048.102.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	60 tháng	11,50%	1.048.102.000
Bảng kê rút vốn ngày 20/06/2017	568.875.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	60 tháng	11,50%	568.875.000
Bảng kê rút vốn ngày 04/07/2017	865.260.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	60 tháng	11,50%	865.260.000
		Tổng cộng			19.990.559.396

Tài sản thế chấp cho các khoản vay tại Ngân hàng TMCP ĐT & PT Việt Nam - CN Hải Dương:

- Hợp đồng thế chấp tài sản số 03/2012/HĐTC-HCD ngày 07/11/2012.
- Hợp đồng thế chấp tài sản để đảm bảo cho nghĩa vụ của người khác số 02/2013/HĐTC-HCD ngày 27/05/2013 của ông Vũ Trọng Huân và bà Nguyễn Thị Bích.
- Hợp đồng thế chấp tài sản để đảm bảo việc thực hiện nghĩa vụ của người khác số 01/2013/HĐTC-HCD ngày 27/5/2013; của ông Nguyễn Đức Dũng và bà Lê Thị Hiền.
- Hợp đồng thế chấp bất động sản số 03/2016/4532161 ngày 24/03/2016 giữa Công ty CP Đầu tư sản xuất và Thương mại HCD và Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hải Dương.
- Đảm bảo bằng tài sản của bên thứ ba là giá trị quyền sử dụng đất của ông Thọ, bà Huyền tại DG07-16 khu đấu giá tái định cư Kiến Hưng - Hà Đông - Hà Nội theo HĐTC số 01/2014/453216/HĐBĐ ngày 11/8/2014;
- Đảm bảo bằng tài sản của bên thứ ba là giá trị quyền sử dụng đất của ông Thọ, bà Huyền tại DG07-18 khu đấu giá tái định cư Kiến Hưng - Hà Đông - Hà Nội theo HĐTC số 02/2014/453216/HĐBĐ ngày 11/08/2014;
- Hợp đồng thế chấp số 12/2013/HĐTC ngày 01/11/2013 giữa Công ty CP Đầu tư sản xuất và Thương mại HCD và Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hải Dương.

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

- Hợp đồng thế chấp tài sản số 02/2017/4532161/HĐBĐ ngày 05/04/2017 giữa Công ty CP Đầu tư Sản xuất và Thương mại HCD và BIDV Hải Dương.
- Hợp đồng thế chấp tài sản số 01/2017/4532161/HĐBĐ ngày 05/04/2017 giữa bên thế chấp là bà Lê Thị Huyền, Công ty CP Đầu tư Sản xuất và Thương mại HCD và BIDV Hải Dương.
- Hợp đồng thế chấp tài sản gắn liền với đất hình thành trong tương lai số 03/2017/4532161/HĐBĐ ngày 09/05/2017 giữa Công ty CP Đầu tư Sản xuất và Thương mại HCD và BIDV Hải Dương.
- Hợp đồng thế chấp tài sản hình thành trong tương lai số 04/2017/4532161/HĐBĐ ngày 09/05/2017 giữa Công ty CP Đầu tư Sản xuất và Thương mại HCD và BIDV Hải Dương.

(3): Thuyết minh các hợp đồng vay cá nhân

Hợp đồng vay	Số tiền vay	Mục đích vay	Thời hạn (tháng)	Lãi suất (năm)	Số dư tại ngày 31/12/2017
Số 0603/HĐVT-HCD ngày 06/03/2017	9.450.000.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	09 tháng	7,00%	9.450.000.000
Số 2403/HĐVT-HCD ngày 24/03/2017	9.400.000.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	09 tháng	7,00%	9.400.000.000
Số 1906/HĐVT-HCD ngày 19/06/2017	11.500.000.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	06 tháng	6,50%	11.500.000.000
Số 1609/HĐVT-HCD ngày 18/09/2017	8.900.000.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	06 tháng	6,50%	8.900.000.000
Số 1116/HĐVT-HCD ngày 11/11/2016	2.568.900.000	Đầu tư xây dựng nhà máy	24 tháng	0%	2.568.900.000
Tổng cộng					41.818.900.000

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

17. VỐN CHỦ SỞ HỮU**a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Đơn vị tính: VND
				Cộng
Số dư đầu năm trước	135.000.000.000	-	9.198.219.024	144.198.219.024
- Lãi trong năm trước			14.676.741.745	14.676.741.745
Số dư đầu năm nay	135.000.000.000	-	23.874.960.769	158.874.960.769
- Tăng trong năm		998.161.880		998.161.880
- Lãi trong năm			22.421.094.924	22.421.094.924
- Phân phối lợi nhuận			(1.996.323.760)	(1.996.323.760)
- Trả cổ tức			(8.100.000.000)	(8.100.000.000)
Số cuối năm	135.000.000.000	998.161.880	36.199.731.933	172.197.893.813

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
Vốn góp của nhà nước	-	-
Vốn góp của các đối tượng khác	135.000.000.000	135.000.000.000
Cộng	135.000.000.000	135.000.000.000

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	135.000.000.000	135.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	135.000.000.000	135.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d. Cổ phiếu

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13.500.000	13.500.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	13.500.000	13.500.000
+ Cổ phiếu phổ thông	13.500.000	13.500.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	13.500.000	13.500.000
+ Cổ phiếu phổ thông	13.500.000	13.500.000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND		

18. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Ngoại tệ các loại (USD)	125,74	82,79
Cộng	125,74	82,79

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

1. DOANH THU

	Năm nay VND	Năm trước VND
Tổng doanh thu	543.165.292.063	499.260.860.844
Doanh thu bán hàng	543.165.292.063	499.260.860.844
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
Doanh thu thuần	543.165.292.063	499.260.860.844

2. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Năm nay VND	Năm trước VND
Giá vốn bán hàng	509.373.135.911	468.236.034.797
Cộng	509.373.135.911	468.236.034.797

3. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Năm nay VND	Năm trước VND
Lãi tiền gửi	5.824.949	7.290.048
Cổ tức, lợi nhuận được chia	5.400.000.000	-
Chênh lệch tỷ giá	-	365.293.295
Cộng	5.405.824.949	372.583.343

Trong đó, phát sinh với bên liên quan:

	Năm nay VND	Năm trước VND
Công ty liên kết	5.400.000.000	-
Cổ tức trả cho HCD	5.400.000.000	-
Cộng	5.400.000.000	-

4. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Năm nay VND	Năm trước VND
Chi phí lãi vay	7.209.788.162	6.548.061.738
Chênh lệch tỷ giá	360.800	-
Cộng	7.210.148.962	6.548.061.738

5. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ

	Năm nay VND	Năm trước VND
Chi phí theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, công cụ dụng cụ	8.324.612.889	288.621.428
- Chi phí nhân công	2.313.292.959	1.194.812.640
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.313.252.513	630.597.633
- Thuế, phí và lệ phí	3.000.000	3.000.000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.117.012.184	3.388.619.894
- Chi phí khác bằng tiền	577.302.266	674.135.281
Cộng	16.648.472.811	6.179.786.876

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

Trong đó bao gồm**a. Chi phí sản xuất**

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, công cụ dụng cụ	8.312.012.889	
- Chi phí nhân công	847.599.963	
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.672.542.381	
- Thuế, phí và lệ phí		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	971.002.591	
- Chi phí khác bằng tiền		
Cộng	11.803.157.824	-

b. Chi phí bán hàng

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, công cụ dụng cụ	12.600.000	83.583.110
- Chi phí nhân công		
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		
- Thuế, phí và lệ phí		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	93.661.153	760.400.608
- Chi phí khác bằng tiền	34.479.687	
Cộng	140.740.840	843.983.718

c. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, công cụ dụng cụ		205.038.318
- Chi phí nhân công	1.465.692.996	1.194.812.640
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	640.710.132	630.597.633
- Thuế, phí lệ phí	3.000.000	3.000.000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.052.348.440	2.628.219.286
- Chi phí khác bằng tiền	542.822.579	674.135.281
Cộng	4.704.574.147	5.335.803.158

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

6. THU NHẬP KHÁC	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
- Thu nhập khác	529.839	25.502.181
Cộng	529.839	25.502.181

7. CHI PHÍ KHÁC	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
- Nộp phạt vi phạm hành chính	294.350.106	100.000.000
- Chi phí khác	7.658.203	109.053.276
Cộng	302.008.309	209.053.276

8. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	4.419.943.758	3.809.267.936
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	4.419.943.758	3.809.267.936

Chi tiết chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Lợi nhuận trước thuế	26.841.038.682	18.486.009.681
Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế	(4.741.319.894)	560.330.000
Các khoản điều chỉnh tăng	658.680.106	560.330.000
- Chi phí không hợp lệ (khấu hao xe ô tô dưới 9 chỗ ngồi, phần nguyên giá vượt 1,6 tỷ đồng)	172.330.000	172.330.000
- Chi phí không hợp lệ khác	486.350.106	388.000.000
Các khoản điều chỉnh giảm	(5.400.000.000)	(5.400.000.000)
- Cổ tức nhận được	(5.400.000.000)	
Lợi nhuận chịu thuế	22.099.718.788	19.046.339.681
Thuế suất hiện hành	20%	20%
- Thuế suất hoạt động chịu thuế thông thường	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.419.943.758	3.809.267.936
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp:	4.419.943.758	3.809.267.936

Mệnh giá cổ phiếu (VND/CP)

10.000 VND / CP

10.000 VND / CP

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**1. CÔNG CỤ TÀI CHÍNH**

Các loại công cụ tài chính của Công ty bao gồm:

Tài sản tài chính	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Tiền và các khoản tương đương tiền	17.969.191.642		24.379.434.235	
Phải thu khách hàng, phải thu khác	128.506.181.567		97.999.556.322	
Các khoản cho vay	-		-	
Cộng	146.475.373.209	-	122.378.990.557	-

Nợ phải trả tài chính	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
Vay và nợ	111.592.009.396	45.239.754.360
Phải trả người bán, phải trả khác	42.334.971.216	53.710.167.545
Chi phí phải trả	2.066.205.655	170.497.501
Cộng	155.993.186.267	99.120.419.406

Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chưa được đánh giá theo giá trị hợp lý tại ngày kết thúc năm kế toán do Thông tư 210/2009/TT-BTC và các quy định hiện hành yêu cầu trình bày Báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính, ngoại trừ các khoản trích lập dự phòng nợ phải thu khó đòi và dự phòng giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán đã được nêu chi tiết tại các Thuyết minh liên quan.

Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về giá, tỷ giá hối đoái và lãi suất.

Rủi ro về giá:

Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu ngắn hạn và dài hạn do tính không chắc chắn về giá tương lai của cổ phiếu đầu tư. Các khoản đầu tư cổ phiếu dài hạn được nắm giữ với mục đích chiến lược lâu dài, tại thời điểm kết thúc năm kế toán Công ty chưa có kế hoạch bán các khoản đầu tư này.

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ khi các khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có năm hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác)

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Tổng VND
Số cuối năm				
Tiền và các khoản tương đương tiền	17.969.191.642			17.969.191.642
Phải thu khách hàng, phải thu khác	128.506.181.567	-		128.506.181.567
Cộng	146.475.373.209	-	-	146.475.373.209
Số đầu năm				
Tiền và các khoản tương đương tiền	24.379.434.235			24.379.434.235
Phải thu khách hàng, phải thu khác	97.999.556.322	-		97.999.556.322
Cộng	122.378.990.557	-	-	122.378.990.557

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Tổng VND
Số cuối năm				
Vay và nợ	89.032.550.000	22.559.459.396		111.592.009.396
Phải trả người bán, phải trả khác	42.334.971.216			42.334.971.216
Chi phí phải trả	2.066.205.655			2.066.205.655
Cộng	133.433.726.871	22.559.459.396	-	155.993.186.267
Số đầu năm				
Vay và nợ	37.670.854.360	7.568.900.000		45.239.754.360
Phải trả người bán, phải trả khác	53.710.167.545			53.710.167.545
Chi phí phải trả	170.497.501			170.497.501
Cộng	91.551.519.406	7.568.900.000	-	99.120.419.406

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCDĐịa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thì Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội**Báo cáo tài chính**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là có thể kiểm soát được. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

2. NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC NĂM KẾ TOÁN

Không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày kết thúc năm kế toán đòi hỏi phải được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính này.

3. BÁO CÁO BỘ PHẬN

Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý (Phân loại hoạt động trong nước và ngoài nước)

Công ty chỉ hoạt động trong khu vực địa lý Việt Nam

Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

Các bộ phận kinh doanh chính của Công ty như sau:

	<i>Kinh doanh hàng hóa</i>	<i>Tổng</i>
Doanh thu thuần ra bên ngoài	543.165.292.063	543.165.292.063
Tổng doanh thu thuần	543.165.292.063	543.165.292.063
Chi phí bộ phận	509.373.135.911	509.373.135.911
Kết quả kinh doanh bộ phận	33.792.156.152	33.792.156.152
Các chi phí không phân bổ theo bộ phận		4.845.314.987
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh		28.946.841.165
Doanh thu hoạt động tài chính		5.405.824.949
Chi phí tài chính		7.210.148.962
Thu nhập khác		529.839
Chi phí khác		302.008.309
Thuế TNDN hiện hành		4.419.943.758
Lợi nhuận sau thuế		22.421.094.924

4. NGHIỆP VỤ VÀ SỎ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Ngoài các thuyết minh với các bên liên quan đã thuyết minh ở các phần liên quan Ban Tổng Giám đốc cam kết không phát sinh giao dịch với các bên liên quan khác.

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

	Mối quan hệ	Năm nay VND	Năm trước VND
Phát sinh mua hàng trong năm		127.692.085.351	55.994.127.750
- Công ty CP Trường An	Công ty liên kết	127.692.085.351	55.994.127.750
Cổ tức nhận được trong năm		5.400.000.000	-
- Công ty CP Trường An	Công ty liên kết	5.400.000.000	-
Phát sinh vay trong năm		47.750.000.000	-
- Ông Nguyễn Đức Dũng	Chủ tịch HĐQT	18.850.000.000	-
- Ông Vũ Trọng Huân	Phó Tổng Giám đốc	28.900.000.000	-

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thỉ Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2017

	Mối quan hệ	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
Số dư nợ vay			
- Ông Nguyễn Đức Dũng	Chủ tịch HĐQT	18.850.000.000	
- Ông Vũ Trọng Huân	Phó Tổng Giám đốc	20.400.000.000	
Số dư phải trả người bán			
- Công ty CP Trường An	Công ty liên kết	26.901.892.006	11.897.760.000

Thu nhập của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc

	Năm nay VND	Năm trước VND
Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc và HĐQT	470.520.000	537.330.000

5. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán, Báo cáo Kết quả kinh doanh, Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016 đã được Công ty TNHH Kiểm toán TTP kiểm toán. Số liệu được phân loại lại cho phù hợp với số liệu kỳ này.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Hà Nội, ngày 29 tháng 03 năm 2018


Lê Thị Thu Thủy


Lê Thị Thu Thủy



XÁC NHẬN CỦA ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT CỦA CÔNG TY
CONFIRMATION BY THE COMPANY'S LEGAL REPRESENTATIVE



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Đức Dũng

