

CÔNG TY CỔ PHẦN KIM KHÍ TP.HCM
Địa chỉ : 193 Đinh Tiên Hoàng, phường Đa káo, Quận 1, TP.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
NĂM 2016

Tháng 01-2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

| Mã số | TÀI SẢN | Thuyết minh | 31/12/2016 | 01/01/2016 |
|------------|--|-------------|------------------------|------------------------|
| | | | VND | VND |
| 100 | A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | | 623.034.991.188 | 604.934.263.996 |
| 110 | I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 1 | 31.242.920.955 | 20.341.953.733 |
| 111 | 1 Tiền | | 31.242.920.955 | 20.341.953.733 |
| 112 | 2 Các khoản tương đương tiền | | - | - |
| 120 | II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 2 | 41.655.000.000 | 9.200.000.000 |
| 121 | 1 Chứng khoán kinh doanh | | 23.000.000.000 | 23.000.000.000 |
| 122 | 2 Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh | | (14.145.000.000) | (13.800.000.000) |
| 123 | 3 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | 32.800.000.000 | - |
| 130 | III. Các khoản phải thu ngắn hạn | | 233.659.795.500 | 244.411.259.111 |
| 131 | 1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 3 | 217.491.943.945 | 214.467.688.252 |
| 132 | 2 Trả trước cho người bán ngắn hạn | | 4.096.220.183 | 20.211.087.678 |
| 133 | 3 Phải thu nội bộ ngắn hạn | | - | - |
| 134 | 4 Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | | - | - |
| 135 | 5 Phải thu về cho vay ngắn hạn | | - | - |
| 136 | 6 Phải thu ngắn hạn khác | 4 | 16.858.523.922 | 11.305.602.604 |
| 137 | 7 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | | (4.786.892.550) | (1.573.119.423) |
| 139 | 8 Tài sản thiếu chờ xử lý | | - | - |
| 140 | IV. Hàng tồn kho | 5 | 305.885.851.741 | 328.605.887.469 |
| 141 | 1 Hàng tồn kho | | 321.696.800.615 | 348.654.526.684 |
| 149 | 2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | (15.810.948.874) | (20.048.639.215) |
| 150 | V. Tài sản ngắn hạn khác | | 10.591.422.992 | 2.375.163.683 |
| 151 | 1 Chi phí trả trước ngắn hạn | 10 | 116.000.000 | 270.493.258 |
| 152 | 2 Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 12 | 10.475.422.992 | 1.252.004.988 |
| 153 | 3 Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 12 | - | 852.665.437 |
| 154 | 4 Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | | - | - |
| 155 | 5 Tài sản ngắn hạn khác | | - | - |
| 200 | B. TÀI SẢN DÀI HẠN | | 152.283.261.509 | 254.298.642.793 |
| 210 | I. Các khoản phải thu dài hạn | | 264.000.000 | 280.000.000 |
| 211 | 1 Phải thu dài hạn của khách hàng | | - | - |
| 212 | 2 Trả trước cho người bán dài hạn | | - | - |
| 213 | 3 Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | | - | - |
| 214 | 4 Phải thu nội bộ dài hạn | | - | - |
| 215 | 5 Phải thu về cho vay dài hạn | | - | - |
| 216 | 6 Phải thu dài hạn khác | 4 | 264.000.000 | 280.000.000 |
| 219 | 7 Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | | - | - |

CÔNG TY CỔ PHẦN KIM KHÍ TP. HỒ CHÍ MINH

Số 193 Đinh Tiên Hoàng, Phường Đa Kao, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh.

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2016

| | | | | |
|------------|--|----------|------------------------|------------------------|
| 220 | II. Tài sản cố định | | 37.591.807.927 | 126.399.065.546 |
| 221 | 1 Tài sản cố định hữu hình | 7 | 31.784.904.321 | 36.060.151.374 |
| 222 | - Nguyên giá | | 65.683.717.719 | 71.293.921.959 |
| 223 | - Giá trị hao mòn lũy kế | | (33.898.813.398) | (35.233.770.585) |
| 224 | 2 Tài sản cố định thuê tài chính | | - | - |
| 225 | - Nguyên giá | | - | - |
| 226 | - Giá trị hao mòn lũy kế | | - | - |
| 227 | 3 Tài sản cố định vô hình | 8 | 5.806.903.606 | 90.338.914.172 |
| 228 | - Nguyên giá | | 6.854.050.168 | 91.195.670.450 |
| 229 | - Giá trị hao mòn lũy kế | | (1.047.146.562) | (856.756.278) |
| | | | - | - |
| 230 | III. Bất động sản đầu tư | 9 | 104.286.796.822 | 110.339.034.454 |
| 231 | - Nguyên giá | | 145.463.787.768 | 145.463.787.768 |
| 232 | - Giá trị hao mòn lũy kế | | (41.176.990.946) | (35.124.753.314) |
| | | | - | - |
| 240 | IV. Tài sản dở dang dài hạn | 6 | - | 934.400.909 |
| 241 | 1 Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | | - | - |
| 242 | 2 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | | - | 934.400.909 |
| | | | - | - |
| 250 | V. Đầu tư tài chính dài hạn | 2 | 8.671.889.647 | 13.659.354.000 |
| 251 | 1 Đầu tư vào công ty con | | - | - |
| 252 | 2 Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | | - | - |
| 253 | 3 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | 35.079.250.000 | 35.079.250.000 |
| 254 | 4 Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn | | (26.407.360.353) | (21.419.896.000) |
| 255 | 5 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | - | - |
| | | | - | - |
| 260 | VI. Tài sản dài hạn khác | | 1.468.767.113 | 2.686.787.884 |
| 261 | 1 Chi phí trả trước dài hạn | 10 | 1.468.767.113 | 2.686.787.884 |
| 262 | 2 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | - | - |
| 263 | 3 Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | | - | - |
| 268 | 4 Tài sản dài hạn khác | | - | - |
| 269 | 5 Lợi thế thương mại | | - | - |
| 270 | TỔNG CỘNG TÀI SẢN | | 775.318.252.697 | 859.232.906.789 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016
(tiếp theo)

| Mã số | NGUỒN VỐN | Thuyết minh | 31/12/2016 | 01/01/2016 |
|------------|--|-------------|------------------------|------------------------|
| | | | VND | VND |
| 300 | C. NỢ PHẢI TRẢ | | 436.439.556.810 | 583.097.586.952 |
| 310 | I. Nợ ngắn hạn | | 413.258.210.354 | 563.178.356.227 |
| 311 | 1 Phải trả người bán ngắn hạn | 11 | 36.981.587.091 | 37.055.101.876 |
| 312 | 2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn | | 1.131.183.959 | 6.245.944.565 |
| 313 | 3 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 12 | 2.428.552.965 | 295.925.494 |
| 314 | 4 Phải trả người lao động | | 8.215.794.792 | 6.249.067.869 |
| 315 | 5 Chi phí phải trả ngắn hạn | 13 | 3.159.219.493 | 716.351.822 |
| 316 | 6 Phải trả nội bộ ngắn hạn | | - | - |
| 317 | 7 Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | | - | - |
| 318 | 8 Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 14 | 99.286.432 | |
| 319 | 9 Phải trả ngắn hạn khác | 15 | 730.194.931 | 1.880.205.091 |
| 320 | 10 Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 16 | 360.125.569.589 | 510.212.919.408 |
| 321 | 11 Dự phòng phải trả ngắn hạn | | - | - |
| 322 | 12 Quỹ khen thưởng, phúc lợi | | 386.821.102 | 522.840.102 |
| 323 | 13 Quỹ bình ổn giá | | - | - |
| 324 | 14 Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | | - | - |
| 330 | II. Nợ dài hạn | | 23.181.346.456 | 19.919.230.725 |
| 331 | 1 Phải trả người bán dài hạn | | - | - |
| 332 | 2 Người mua trả tiền trước dài hạn | | - | - |
| 333 | 3 Chi phí phải trả dài hạn | | - | - |
| 334 | 4 Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | | - | - |
| 335 | 5 Phải trả nội bộ dài hạn | | - | - |
| 336 | 6 Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | | - | - |
| 337 | 7 Phải trả dài hạn khác | 15 | 23.181.346.456 | 19.919.230.725 |
| 338 | 8 Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | | - | - |
| 339 | 9 Trái phiếu chuyển đổi | | - | - |
| 340 | 10 Cổ phiếu ưu đãi | | - | - |
| 341 | 11 Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | - | - |
| 342 | 12 Dự phòng phải trả dài hạn | | - | - |
| 343 | 13 Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | | - | - |
| 400 | D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | | 338.878.695.887 | 276.135.319.837 |
| 410 | I. Vốn chủ sở hữu | 17 | 338.878.695.887 | 276.135.319.837 |
| 411 | 1 Vốn góp của chủ sở hữu | | 210.000.000.000 | 210.000.000.000 |
| 411a | Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | | 210.000.000.000 | 210.000.000.000 |
| 411b | Cổ phiếu ưu đãi | | - | - |
| 412 | 2 Thặng dư vốn cổ phần | | 37.225.230.000 | 37.225.230.000 |
| 413 | 3 Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | | - | - |
| 414 | 4 Vốn khác của chủ sở hữu | | - | - |

CÔNG TY CỔ PHẦN KIM KHÍ TP. HỒ CHÍ MINH

Số 193 Đinh Tiên Hoàng, Phường Đa Kao, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh.

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2016

| | | | |
|------------|---|------------------------|------------------------|
| 415 | 5 Cổ phiếu quỹ | - | - |
| 416 | 6 Chênh lệch đánh giá lại tài sản | - | - |
| 417 | 7 Chênh lệch tỷ giá hối đoái | - | - |
| 418 | 8 Quỹ đầu tư phát triển | 60.535.503.997 | 60.535.503.997 |
| 419 | 9 Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | - | - |
| 420 | 10 Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 1.773.466.830 | 1.773.466.830 |
| 421 | 11 Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 29.344.495.060 | (33.398.880.990) |
| 421a | <i>LNST chưa phân phối lũy kết đến cuối năm trước</i> | (33.398.880.990) | 43.105.597 |
| 421b | <i>LNST chưa phân phối kỳ này</i> | 62.743.376.050 | (33.441.986.587) |
| 422 | 12 Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | - | - |
| 429 | 13 Lợi ích cổ đông không kiểm soát | - | - |
| 430 | II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | - | - |
| 431 | 1 Nguồn kinh phí | - | - |
| 432 | 2 Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | - | - |
| 440 | TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 775.318.252.697 | 859.232.906.789 |



Nguyễn Thị Hồng Mây
Người lập



Võ Thị Lệ Châu
Kế toán trưởng



Đặng Huy Hiệp
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 16 tháng 01 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN KIM KHÍ TP. HỒ CHÍ MINHSố 193 Đinh Tiên Hoàng, Phường
Đa Kao, Quận 1, Thành phố Hồ Chí
Minh.**Báo cáo tài chính**


Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2016

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 4 - Năm 2016

Đơn vị tính: Đồng

| Mã số | CHỈ TIÊU | Quý 4 | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối năm | |
|-------|---|-----------------|------------------|--------------------------------|-------------------|
| | | Năm 2016 | Năm 2015 | Năm 2016 | Năm 2015 |
| 01 | 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 468.518.884.807 | 513.243.565.222 | 2.363.390.556.854 | 2.046.560.714.090 |
| 02 | 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 1.345.688.228 | 519.046.391 | 2.031.772.201 | 4.068.329.900 |
| 10 | 3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02) | 467.173.196.579 | 512.724.518.831 | 2.361.358.784.653 | 2.042.492.384.190 |
| 11 | 4. Giá vốn hàng bán | 433.613.895.483 | 532.399.728.828 | 2.212.142.997.370 | 2.016.538.625.638 |
| 20 | 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 33.559.301.096 | (19.675.209.997) | 149.215.787.283 | 25.953.758.552 |
| 21 | 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 6.151.837.970 | 7.978.512.672 | 15.910.809.259 | 14.406.536.626 |
| 22 | 7. Chi phí tài chính | 7.843.700.751 | 14.194.605.202 | 31.451.552.246 | 40.854.368.900 |
| 23 | Trong đó: Chi phí lãi vay | 3.826.408.454 | 7.641.577.845 | 22.441.465.228 | 34.387.252.544 |
| 24 | 8. Phần lãi (lỗ) trong Cty liên doanh, li | - | - | - | - |
| 25 | 9. Chi phí bán hàng | 13.493.889.244 | 13.255.255.709 | 60.386.567.272 | 36.494.952.082 |
| 26 | 10 Chi phí quản lý doanh nghiệp | 5.288.742.080 | 9.062.481.358 | 21.649.236.825 | 20.412.396.933 |
| 30 | 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26) | 13.084.806.991 | (48.209.039.594) | 51.639.240.199 | (57.401.422.737) |
| 31 | 12. Thu nhập khác | 17.513.306.893 | 7.820.357.525 | 19.208.612.597 | 26.849.688.273 |
| 32 | 13. Chi phí khác | 675.480.259 | (2.590.909) | 722.292.390 | 1.765.760.793 |
| 40 | 14. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 16.837.826.634 | 7.822.948.434 | 18.486.320.207 | 25.083.927.480 |
| 50 | 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 29.922.633.625 | (40.386.091.160) | 70.125.560.406 | (32.317.495.257) |
| 51 | 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 6.021.375.198 | (852.665.437) | 7.382.184.356 | 1.124.491.330 |
| 52 | 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | - | - | - | - |
| 60 | 18. Lợi nhuận sau thuế TNDN | 23.901.258.427 | (39.533.425.723) | 62.743.376.050 | (33.441.986.587) |
| 70 | 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 1.138 | (1.883) | 2.988 | (1.592) |
| 71 | 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | - | - | - | - |


Nguyễn Thị Hồng Mây
Người lập

Võ Thị Lệ Châu
Kế toán trưởng

Đặng Huy Hiệp
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 16 tháng 01 năm 2017

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Năm 2016
(Theo phương pháp gián tiếp)

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Năm 2016 | Năm 2015 |
|---|--|-------------|-----------------------|-------------------------|
| | | | VND | VND |
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | | | |
| 01 | 1 Lợi nhuận trước thuế | | 70.125.560.406 | (32.317.495.257) |
| | 2 Điều chỉnh cho các khoản | | | |
| 02 | - Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư | | 11.356.557.779 | 11.910.485.626 |
| 03 | - Các khoản dự phòng | | 4.308.547.139 | 17.167.578.670 |
| 04 | - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | | 2.178.926.861 | 42.543.995 |
| 05 | - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | | (18.418.588.201) | (46.497.263.787) |
| 06 | - Chi phí lãi vay | | 22.441.465.228 | 34.387.252.544 |
| 07 | - Các khoản điều chỉnh khác | | - | - |
| 08 | 3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | | 91.992.469.212 | (15.306.898.209) |
| 09 | - Tăng, giảm các khoản phải thu | | 71.954.914.445 | 108.092.195.630 |
| 10 | - Tăng, giảm hàng tồn kho | | 26.957.726.069 | 95.342.869.094 |
| 11 | - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | | (75.714.008.082) | (174.915.308.617) |
| 12 | - Tăng, giảm chi phí trả trước | | 1.372.514.029 | (2.609.403.762) |
| 13 | - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | | - | - |
| 14 | - Tiền lãi vay đã trả | | (22.448.440.704) | (34.385.190.366) |
| 15 | - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | | (4.341.007.580) | (1.253.875.932) |
| 16 | - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | | - | 2.604.625.553 |
| 17 | - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | | (104.399.027) | (7.799.885.036) |
| 20 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | | 89.669.768.362 | (30.230.871.645) |
| II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | |
| 21 | 1 Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | | (2.750.763.637) | (1.626.338.408) |
| 22 | 2 Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | | 105.031.712.727 | 22.574.422.181 |
| 23 | 3 Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | | (100.901.488.000) | - |
| 24 | 4 Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | | 68.101.488.000 | - |
| 25 | 5 Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | - | (1.613.978.436) |
| 26 | 6 Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | - | 39.550.977.000 |
| 27 | 7 Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | | 1.657.888.661 | 624.060.745 |
| 30 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | | 71.138.837.751 | 59.509.143.082 |

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Năm 2016

(Theo phương pháp gián tiếp)

| Mã số | CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Năm 2016 | Năm 2015 |
|---|--|-------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | VND | VND |
| III LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | | | |
| 31 | 1 Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | | | - |
| 32 | 2 Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát | | | - |
| 33 | 3 Tiền thu từ đi vay | | 2.178.033.711.059 | 2.165.202.781.646 |
| 34 | 4 Tiền trả nợ gốc vay | | (2.328.121.060.878) | (2.164.019.982.721) |
| 35 | 5 Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | | | - |
| 36 | 6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | | (4.987.500) | (20.984.931.500) |
| 40 | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | | (150.092.337.319) | (19.802.132.575) |
| 50 | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | | 10.716.268.794 | 9.476.138.862 |
| 60 | Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | | 20.341.953.733 | 10.835.472.681 |
| 61 | Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | | 184.698.428 | 30.342.190 |
| 70 | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 1 | 31.242.920.955 | 20.341.953.733 |



Nguyễn Thị Hồng Mây
Người lập



Võ Thị Lệ Châu
Kế toán trưởng




Đặng Huy Hiệp
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 16 tháng 01 năm 2017

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2016

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần (Nhà nước giữ cổ phần chi phối).
2. Lĩnh vực kinh doanh : Bán buôn, bán lẻ, dịch vụ các mặt hàng Kim khí, VT thứ liệu, Phế liệu, cho thuê văn phòng , kho bãi...
3. Ngành nghề kinh doanh : Kim khí, vật tư thứ liệu, phế liệu, máy móc thiết bị...vv... cho thuê văn phòng, kho bãi...

II - Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :

1. Kỳ kế toán : bắt đầu 01/01/2016 kết thúc 31/12/2016
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là tiền đồng Việt Nam.

III - Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ban hành ngày 22/12/2014 của BTC
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:
Doanh nghiệp đã tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam đã ban hành đến ngày 31/12/2016.
3. Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chứng từ trên máy vi tính

IV - Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
 - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: *các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định.*
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:
Tuân thủ chuẩn mực số 10 (đoạn 8,10,12): Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng đồng tiền khác được chuyển đổi ra tiền VND theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà Nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh.
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : theo chuẩn mực kế toán số 02
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: *nguyên tắc giá gốc*
 - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : *Theo phương pháp đích danh*
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : *Theo phương pháp kê khai thường xuyên*
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : *Theo nguyên tắc tài sản khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc.*
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *theo nguyên tắc giá gốc*
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *khấu hao đường thẳng quy định tại Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính*
4. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :
 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: *chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ khi được vốn hóa theo chuẩn mực 16: chi phí đi vay*
5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
 - + *Chi phí trả trước*
 - + *Chi phí khác*
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: *phân bổ theo tiêu thức thời gian và phương pháp đường thẳng.*

6. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
- Lợi nhuận chưa phân phối: lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng CĐKT là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

7. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: Việc ghi nhận doanh thu bán hàng của doanh nghiệp đã tuân thủ đầy đủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "doanh thu và thu nhập khác". Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không ghi nhận là doanh thu trong kỳ.
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Việc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ đã tuân thủ đầy đủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "doanh thu và thu nhập khác".
- Doanh thu hoạt động tài chính: Việc ghi nhận doanh thu tài chính đã tuân thủ đầy đủ 2 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại chuẩn mực số 14 "doanh thu và thu nhập khác"

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là chi phí tài chính phát sinh trong kỳ.

9. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Với mục đích giúp cho người sử dụng hiểu được là báo cáo tài chính của doanh nghiệp đã được trình bày trên cơ sở tuân thủ hệ thống chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.

V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

| | 31/12/2016 | 01/01/2016 |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Tiền mặt | 707.612.367 | 1.316.267.977 |
| Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 30.535.308.588 | 19.025.685.756 |
| Tiền đang chuyển | | |
| Các khoản tương đương tiền | | |
| | <u>31.242.920.955</u> | <u>20.341.953.733</u> |

2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

| | 31/12/2016 | | 01/01/2016 | |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------|----------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
| Đầu tư ngắn hạn | 20.800.000.000 | 20.800.000.000 | - | - |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 20.800.000.000 | 20.800.000.000 | - | - |
| - Trái phiếu | - | - | - | - |
| - Các khoản đầu tư khác | - | - | - | - |
| Đầu tư dài hạn | 12.000.000.000 | 12.000.000.000 | - | - |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 12.000.000.000 | 12.000.000.000 | - | - |
| - Trái phiếu | - | - | - | - |
| - Các khoản đầu tư khác | - | - | - | - |
| | 32.800.000.000 | 32.800.000.000 | - | - |

b) Chứng khoán kinh doanh

| | 31/12/2016 | | | 01/01/2016 | | |
|--|-----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| - Tổng giá trị cổ phiếu | 23.000.000.000 | 8.855.000.000 | (14.145.000.000) | 23.000.000.000 | 9.200.000.000 | (13.800.000.000) |
| <i>Cổ phiếu Công ty CP Thép Nhà Bè</i> | <i>23.000.000.000</i> | <i>8.855.000.000</i> | <i>(14.145.000.000)</i> | <i>23.000.000.000</i> | <i>9.200.000.000</i> | <i>(13.800.000.000)</i> |
| <i>Cổ phiếu B (giá trị > 10% tổng CP)</i> | | | | - | - | - |
| <i>Cổ phiếu khác</i> | | | | - | - | - |
| - Tổng giá trị trái phiếu | - | - | - | - | - | - |
| <i>Trái phiếu A (giá trị > 10% tổng TP)</i> | | | | - | - | - |
| <i>Trái phiếu B (giá trị > 10% tổng TP)</i> | | | | - | - | - |
| <i>Trái phiếu khác</i> | | | | - | - | - |
| - Chứng khoán và công cụ tài chính khác | | | | - | - | - |
| | 23.000.000.000 | 8.855.000.000 | (14.145.000.000) | 23.000.000.000 | 9.200.000.000 | (13.800.000.000) |

CÔNG TY CỔ PHẦN KIM KHÍ TP. HỒ CHÍ MINH

Số 193 Đinh Tiên Hoàng, Phường Đa Kao, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh.

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2016

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

| | 31/12/2016 | | | 01/01/2016 | | |
|---|-----------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Dự phòng |
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Đầu tư vào Công ty con | - | - | - | - | - | - |
| - Công ty A | | | | - | - | - |
| - Công ty B | | | | - | - | - |
| - Công ty ... | | | | - | - | - |
| Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết (*) | - | - | - | - | - | - |
| - Công ty X | | | | - | - | - |
| - Công ty Y | | | | - | - | - |
| - Công ty ... | | | | - | - | - |
| Đầu tư vào đơn vị khác | 35.079.250.000 | 8.671.889.647 | (26.407.360.353) | 35.079.250.000 | 13.659.354.000 | (21.419.896.000) |
| - Công ty TNHH VNS DAEWOO | 21.079.250.000 | 8.671.889.647 | (12.407.360.353) | 21.079.250.000 | 13.659.354.000 | (7.419.896.000) |
| - Công ty CP Thép Tấm Lá Thống Nhất | 14.000.000.000 | - | (14.000.000.000) | 14.000.000.000 | - | (14.000.000.000) |
| - Công ty ... | | | | - | - | - |
| | 35.079.250.000 | 8.671.889.647 | (52.814.720.706) | 35.079.250.000 | 13.659.354.000 | (21.419.896.000) |

3 . PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

| | <u>31/12/2016</u> | <u>01/01/2016</u> |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| | VND | VND |
| a) Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng có số dư lớn | | |
| - Công ty Cổ Phần Thép Tấm Lá Thống Nhất | 51.159.408.692 | 56.820.220.480 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 166.332.535.253 | 157.647.467.772 |
| | <u>217.491.943.945</u> | <u>214.467.688.252</u> |
| b) Phải thu của khách hàng phân loại theo kỳ hạn thanh toán | | |
| - Công ty Cổ Phần Thép Tấm Lá Thống Nhất | 51.159.408.692 | 56.820.220.480 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 166.332.535.253 | 157.647.467.772 |
| | <u>217.491.943.945</u> | <u>214.467.688.252</u> |
| c) Phải thu khách hàng là các bên liên quan | <u>51.159.408.692</u> | <u>69.014.539.980</u> |

4 . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

| | 31/12/2016 | | 01/01/2016 | |
|---|-----------------------|----------|-----------------------|----------------------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| | VND | VND | VND | VND |
| a) Ngắn hạn | | | | |
| - Phải thu về cổ phần hóa | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | | | |
| - Phải thu về lãi tiền gửi, lãi ký quỹ | 649.570.555 | | 90.000.000 | |
| - Phải thu người lao động | | | | |
| - Phải thu về kinh phí công đoàn | | | | |
| - Phải thu về bảo hiểm xã hội | | | 20.752.856 | |
| - Phải thu về bảo hiểm y tế | | | 217.350 | |
| - Phải thu về bảo hiểm thất nghiệp | | | | |
| - Tạm ứng | 35.247.684 | | 203.865.350 | |
| - Ký cược, ký quỹ | | | 3.000.000.000 | |
| - Phải thu khác | 16.173.705.683 | | 7.990.767.048 | (466.129.985) |
| | 16.858.523.922 | - | 11.305.602.604 | (466.129.985) |
| b) Dài hạn | | | | |
| - Phải thu về cổ phần hóa | | | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | | | |
| - Phải thu về lãi tiền gửi, tiền cho vay | | | | |
| - Phải thu người lao động | | | | |
| - Tạm ứng | | | | |
| - Ký cược, ký quỹ | 264.000.000 | | 280.000.000 | |
| - Các khoản chi hộ | | | | |
| - Phải thu khác | | | | |
| | 264.000.000 | - | 280.000.000 | - |

5 . HÀNG TỒN KHO

| | 31/12/2016 | | 01/01/2016 | |
|-------------------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| | VND | VND | VND | VND |
| Hàng mua đang đi đường | | | | |
| Nguyên liệu, vật liệu | 52.034.140 | | 81.523.716 | |
| Công cụ, dụng cụ | 23.231.304 | | 50.547.298 | |
| Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | - | | | |
| Thành phẩm | - | | | |
| Hàng hoá | 321.621.535.171 | (15.810.948.874) | 348.522.455.670 | (20.048.639.215) |
| Hàng gửi đi bán | - | | | |
| Hàng hoá kho bảo thuế | - | | | |
| Hàng hóa bất động sản | - | | | |
| | 321.696.800.615 | (15.810.948.874) | 348.654.526.684 | (20.048.639.215) |

6 . TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN

| | 31/12/2016 | 01/01/2016 |
|----------------------------|------------|--------------------|
| | VND | VND |
| Xây dựng cơ bản dở dang | - | 934.400.909 |
| - Dự án chung cư Phú Thuận | - | 934.400.909 |
| | - | 934.400.909 |

. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

| | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Tài sản cố định khác | Cộng |
|-------------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|----------------------|-----------------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 34.115.259.676 | 31.459.924.609 | 3.923.834.697 | 504.132.146 | 1.290.770.831 | 71.293.921.959 |
| - Mua trong kỳ | | | 2.688.036.364 | | | 2.688.036.364 |
| - Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành | | | | | | - |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | 6.018.074.903 | 922.584.396 | 1.044.511.305 | | 313.070.000 | 8.298.240.604 |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 28.097.184.773 | 30.537.340.213 | 5.567.359.756 | 504.132.146 | 977.700.831 | 65.683.717.719 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 14.644.119.713 | 15.930.030.993 | 3.549.908.278 | 286.356.089 | 823.355.512 | 35.233.770.585 |
| - Khấu hao trong kỳ | 1.713.652.311 | 2.916.806.474 | 296.918.133 | 72.812.784 | 113.740.161 | 5.113.929.863 |
| - Tăng khác | | | | | | - |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | 4.535.628.592 | 908.980.492 | 853.602.209 | | 150.675.757 | 6.448.887.050 |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 11.822.143.432 | 17.937.856.975 | 2.993.224.202 | 359.168.873 | 786.419.916 | 33.898.813.398 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| Tại ngày đầu năm | 19.471.139.963 | 15.529.893.616 | 373.926.419 | 217.776.057 | 467.415.319 | 36.060.151.374 |
| Tại ngày cuối kỳ | 16.275.041.341 | 12.599.483.238 | 2.574.135.554 | 144.963.273 | 191.280.915 | 31.784.904.321 |

Trong đó:

- Giá trị còn lại cuối năm của tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá tài sản cố định cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Nguyên giá tài sản cố định cuối năm chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán tài sản cố định hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:
- Các thay đổi khác về tài sản cố định hữu hình:

5.183.288.603

8 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

| | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | ... | Tài sản cố định vô hình khác | Cộng |
|---------------------------------|----------------------|--------------------|-----------------------------|-----|---------------------------------|----------------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 91.195.670.450 | | | | | 91.195.670.450 |
| - Mua trong kỳ | | | | | | - |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | - |
| - Tặng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | - |
| - Tặng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | 84.341.620.282 | | | | | 84.341.620.282 |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 6.854.050.168 | - | - | - | - | 6.854.050.168 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 856.756.278 | | | | | 856.756.278 |
| - Khấu hao trong kỳ | 190.390.284 | | | | | 190.390.284 |
| - Tặng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 1.047.146.562 | - | - | - | - | 1.047.146.562 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| Tại ngày đầu năm | 90.338.914.172 | | | | | 90.338.914.172 |
| Tại ngày cuối kỳ | 5.806.903.606 | - | - | - | - | 5.806.903.606 |

Trong đó:

- Giá trị còn lại cuối năm của tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá tài sản cố định cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

9 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ
a) Bất động sản đầu tư cho thuê

| | Quyền sử dụng đất | Nhà | Nhà và quyền sử dụng đất | Cơ sở hạ tầng | Tài sản cố định khác | Cộng |
|-------------------------------|-------------------|------------------------|--------------------------|---------------|----------------------|------------------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | 145.463.787.768 | | | | 145.463.787.768 |
| - Mua trong kỳ | | | | | | - |
| - Tặng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | 145.463.787.768 | - | - | - | 145.463.787.768 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | 35.124.753.314 | | | | 35.124.753.314 |
| - Khấu hao trong kỳ | | 6.052.237.632 | | | | 6.052.237.632 |
| - Tặng khác | | | | | | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | - |
| - Giảm khác | | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | 41.176.990.946 | - | - | - | 41.176.990.946 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| Tại ngày đầu năm | - | 110.339.034.454 | - | - | - | 110.339.034.454 |
| Tại ngày cuối kỳ | - | 104.286.796.822 | - | - | - | 104.286.796.822 |

10 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

| | <u>31/12/2016</u> | <u>01/01/2016</u> |
|---|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| a) Ngắn hạn | | |
| Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | |
| Công cụ dụng cụ xuất dùng | | 13.145.106 |
| Chi phí đi vay | | |
| Chi phí Bảo hiểm tài sản, bảo hiểm n'ập' thọ, bảo hiểm rủi ro | | |
| Chi phí sửa chữa TSCĐ | | 106.914.182 |
| Chi phí quảng cáo | | |
| Chi phí sửa chữa, thay vật tư thiết bị | | 39.545.455 |
| Chi phí sửa chữa văn phòng làm việc | | 49.553.515 |
| Chi phí trả trước ngắn hạn khác | 116.000.000 | 61.335.000 |
| | <u>116.000.000</u> | <u>270.493.258</u> |
| b) Dài hạn | | |
| Chi phí hỗ trợ mở đường 13 và đổi tên giấy CN sở hữu kho LT | 1.093.690.234 | |
| Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ | | |
| Chi phí trả trước tiền thuê mặt bằng | | |
| Tiền thuê đất | | |
| Chi phí trợ cấp thôi việc | 271.437.950 | |
| Chi phí trả trước dài hạn khác | 103.638.929 | 2.686.787.884 |
| | <u>1.468.767.113</u> | <u>2.686.787.884</u> |

11 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

| | 31/12/2016 | | 01/01/2016 | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| | VND | VND | VND | VND |
| a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn | | | | |
| - Công ty TNHH Thép Vina kyoei | 27.908.530.457 | 27.908.530.457 | 6.818.377.747 | 6.818.377.747 |
| - Công ty CP Tôn Đông Á | | - | 8.334.018.300 | 8.334.018.300 |
| - Công ty TNHH MTV Thép Miền Nam - VN Steel | | - | 11.734.156.500 | 11.734.156.500 |
| - Công ty TNHH HangZhou Cogeneration (HK) | | - | | - |
| - Chi tiết đối tượng chiếm từ 10% trở lên | | - | | - |
| - Phải trả các đối tượng khác | 9.073.056.634 | 9.073.056.634 | 10.168.549.329 | 10.168.549.329 |
| | 36.981.587.091 | 36.981.587.091 | 37.055.101.876 | 37.055.101.876 |
| b) Phải trả người bán chi tiết theo kỳ hạn thanh toán | | | | |
| - Phải trả người bán ngắn hạn | 36.981.587.091 | 36.981.587.091 | 37.055.101.876 | 37.055.101.876 |
| - Phải trả người bán dài hạn | | | | |
| | 36.981.587.091 | 36.981.587.091 | 37.055.101.876 | 37.055.101.876 |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán | - | - | - | - |
| d) Phải trả người bán là các bên liên quan | 28.128.742.863 | 28.128.742.863 | 8.138.478.914 | 8.138.478.914 |

CÔNG TY CỔ PHẦN KIM KHÍ TP. HỒ CHÍ MINH

Số 193 Đinh Tiên Hoàng, Phường Đa Kao, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh.

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31/12/2016

12 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

| | Số phải thu đầu năm | Số phải nộp đầu năm | Số phải nộp trong kỳ | Số đã thực nộp trong kỳ | Số phải thu cuối kỳ | Số phải nộp cuối kỳ |
|--|----------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Thuế Giá trị gia tăng | 1.252.004.988 | | 65.982.926.519 | 75.206.344.523 | 10.475.422.992 | |
| Thuế Tiêu thụ đặc biệt | | | | | | |
| Thuế Xuất khẩu, Nhập khẩu | | | 142.842.421 | 142.842.421 | | |
| Thuế Thu nhập doanh nghiệp | 852.665.437 | | 7.382.184.356 | 4.341.007.580 | | 2.188.511.339 |
| Thuế Thu nhập cá nhân | | 97.328.406 | 549.692.084 | 406.978.864 | | 240.041.626 |
| Thuế Tài nguyên | | | | | | |
| Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất | | 198.597.088 | 2.723.697.744 | 2.922.294.832 | | |
| Thuế bảo vệ môi trường | | | | | | |
| Các loại thuế khác | | | 11.000.000 | 11.000.000 | | |
| Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | | | 226.414.920 | 226.414.920 | | |
| | 2.104.670.425 | 295.925.494 | 77.018.758.044 | 83.256.883.140 | 10.475.422.992 | 2.428.552.965 |

13 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

| | 31/12/2016 | 01/01/2016 |
|---|----------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Chi phí lãi vay | 266.789.341 | 472.999.621 |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | | |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | | |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán | | |
| - Trích trước chi phí tiền điện, nước | 18.740.000 | 8.288.400 |
| - Trích trước chi phí giám định, giao nhận, vận chuyển hàng hóa | 765.915.125 | 42.496.272 |
| - Chiết khấu thương mại, chiết khấu thanh toán cho KH | | |
| - Tiền bảo lãnh NH, lãi ký quỹ khách hàng | 13.625.000 | |
| - Trích trước chi phí chưa có hóa đơn | 595.180.027 | |
| - Trích trước tiền thuê đất | | |
| - Chi phí phải trả khác | 1.498.970.000 | 192.567.529 |
| | 3.159.219.493 | 716.351.822 |
| b) Dài hạn | | |
| | - | - |

14 . DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

| | 31/12/2016 | 01/01/2016 |
|---|-------------------|------------|
| | VND | VND |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Doanh thu nhận trước | 99.286.432 | |
| - Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống | | |
| - Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác | | |
| | 99.286.432 | - |
| b) Dài hạn | | |
| | - | - |

15 . PHẢI TRẢ KHÁC

| | 31/12/2016 | 01/01/2016 |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| a) Ngắn hạn | | |
| - Kinh phí công đoàn | 36.761.610 | 47.971.560 |
| - Bảo hiểm xã hội | 279.080.495 | |
| - Bảo hiểm y tế | 48.302.486 | |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 21.467.740 | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 54.000.000 | 54.000.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | | |
| - Phải trả lãi vay | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 290.582.600 | 1.778.233.531 |
| | 730.194.931 | 1.880.205.091 |
| b) Dài hạn | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn | 23.181.346.456 | 19.919.230.725 |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | | |
| - Phải trả lãi vay | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | | |
| | 23.181.346.456 | 19.919.230.725 |

16 . VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

| | 01/01/2016 | | Trong năm | | 31/12/2016 | |
|--|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| a) Vay ngắn hạn | | | | | | |
| Vay ngắn hạn Ngân hàng... | 510.212.919.408 | 510.212.919.408 | 2.178.033.711.059 | 2.328.121.060.878 | 360.125.569.589 | 360.125.569.589 |
| Ngân hàng TMCP Công thương - CN Hồ Chí Minh | 208.559.117.638 | 208.559.117.638 | 1.625.653.430.796 | 1.635.367.919.616 | 198.844.628.818 | 198.844.628.818 |
| Ngân hàng TMCP Đầu tư & PT - CN Hồ Chí Minh | 281.491.817.072 | 281.491.817.072 | 367.600.222.888 | 581.696.174.409 | 67.395.865.551 | 67.395.865.551 |
| Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng | 20.161.984.698 | 20.161.984.698 | 165.029.241.527 | 111.056.966.853 | 74.134.259.372 | 74.134.259.372 |
| Ngân hàng Indovina - CN TP HCM | | | 19.750.815.848 | | 19.750.815.848 | 19.750.815.848 |
| Nợ dài hạn đến hạn trả ... | - | - | - | - | - | - |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả ... | | | | | | |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả ... | | | | | | |
| | 510.212.919.408 | 510.212.919.408 | 2.178.033.711.059 | 2.328.121.060.878 | 360.125.569.589 | 360.125.569.589 |
| b) Vay dài hạn | | | | | | |
| - Vay dài hạn | | | | | | |
| - Trái phiếu thường | | | | | | |
| - Nợ thuê tài chính dài hạn | | | | | | |
| | - | - | - | - | - | - |
| Khoản nợ đến hạn trả trong vòng 12 tháng | | | | | | |
| Khoản nợ đến hạn trả sau 12 tháng | - | - | | | - | - |

17 . VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận chưa phân phối | Cộng |
|----------------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------------------|-------------------------|--------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------|
| | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND | VND |
| Số dư đầu năm trước | 210.000.000.000 | 37.225.230.000 | - | - | - | 57.658.556.822 | 1.573.466.830 | 24.333.739.527 | 330.790.993.179 |
| Tăng vốn trong kỳ trước | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Lãi/lỗ trong kỳ trước | - | - | - | - | - | - | - | (33.441.986.587) | (33.441.986.587) |
| Phân phối lợi nhuận | - | - | - | - | - | 500.000.000 | 200.000.000 | (24.290.633.930) | (23.590.633.930) |
| Mua cổ phiếu quỹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Tăng khác | - | - | - | - | - | 2.376.947.175 | - | - | 2.376.947.175 |
| Giảm vốn trong kỳ trước | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Tái phát hành cổ phiếu quỹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ trước | 210.000.000.000 | 37.225.230.000 | - | - | - | 60.535.503.997 | 1.773.466.830 | (33.398.880.990) | 276.135.319.837 |
| Số dư đầu năm nay | 210.000.000.000 | 37.225.230.000 | - | - | - | 60.535.503.997 | 1.773.466.830 | (33.398.880.990) | 276.135.319.837 |
| Tăng vốn trong kỳ này | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Lãi/lỗ trong kỳ này | - | - | - | - | - | - | - | 62.743.376.050 | 62.743.376.050 |
| Phân phối lợi nhuận | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Mua cổ phiếu quỹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Tăng khác | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Giảm vốn trong kỳ này | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Tái phát hành cổ phiếu quỹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Giảm khác | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ này | 210.000.000.000 | 37.225.230.000 | - | - | - | 60.535.503.997 | 1.773.466.830 | 29.344.495.060 | 338.878.695.887 |

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

| | Cuối năm | Tỷ lệ | Đầu kỳ | Tỷ lệ |
|---|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
| | VND | (%) | VND | (%) |
| Vốn góp của Công ty mẹ | 116.905.700.000 | 55,67% | 116.905.700.000 | 55,67% |
| Vốn góp của các cổ đông khác | 93.094.300.000 | 44,33% | 93.094.300.000 | 44,33% |
| - Cổ đông lớn Trần Linh Phong (nắm giữ trên 5%) | 11.340.000.000 | 5,40% | 11.750.000.000 | 5,60% |
| - Các cổ đông khác | 81.754.300.000 | 38,93% | 81.344.300.000 | 38,74% |
| Cổ phiếu quỹ | - | 0,00% | - | 0,00% |
| | 210.000.000.000 | 100% | 210.000.000.000 | 100% |

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

| | Năm 2016 | Năm 2015 |
|--|-----------------|-----------------|
| | VND | VND |
| Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 210.000.000.000 | 210.000.000.000 |
| - <i>Vốn góp đầu năm</i> | 210.000.000.000 | 210.000.000.000 |
| - <i>Vốn góp tăng trong năm</i> | | |
| - <i>Vốn góp giảm trong năm</i> | | |
| - <i>Vốn góp cuối năm</i> | 210.000.000.000 | 210.000.000.000 |
| Cổ tức, lợi nhuận đã chia | - | - |
| - <i>Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước</i> | | |
| - <i>Cổ tức, lợi nhuận tạm chia trên lợi nhuận năm nay</i> | | |

d) Cổ phiếu

| | 31/12/2016 | 01/01/2016 |
|--|------------|------------|
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 21.000.000 | 21.000.000 |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 21.000.000 | 21.000.000 |
| - <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | 21.000.000 | 21.000.000 |
| - <i>Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)</i> | | |
| Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) | | |
| - <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | | |
| - <i>Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)</i> | | |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 21.000.000 | 21.000.000 |
| - <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | 21.000.000 | 21.000.000 |
| - <i>Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)</i> | | |
| Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND) | 10.000 | 10.000 |

đ) Các quỹ công ty

| | 31/12/2016 | 01/01/2016 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Quỹ đầu tư phát triển | 60.535.503.997 | 60.535.503.997 |
| Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 1.773.466.830 | 1.773.466.830 |
| | 62.308.970.827 | 62.308.970.827 |

18 . TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

| | Năm 2016 | Năm 2015 |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | VND | VND |
| Doanh thu bán hàng | 2.304.653.195.604 | 1.993.693.058.513 |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 58.737.361.250 | 52.867.655.577 |
| Doanh thu hợp đồng xây dựng | | |
| | 2.363.390.556.854 | 2.046.560.714.090 |

19 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

| | Năm 2016 | Năm 2015 |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Chiết khấu thương mại | 210.948.900 | 3.109.797.410 |
| Hàng bán bị trả lại | 1.820.823.301 | 628.023.399 |
| Giảm giá hàng bán | - | 330.509.091 |
| | 2.031.772.201 | 4.068.329.900 |

20 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

| | Năm 2016 VND | Năm 2015 VND |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| Giá vốn của thành phẩm đã bán | | |
| Giá vốn của hàng hóa đã bán | 2.206.548.815.245 | 1.996.863.376.063 |
| Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm: | | |
| - Hạng mục chi phí trích trước | | |
| - Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục | | |
| - Thời gian chi phí dự kiến phát sinh | | |
| Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 9.831.872.466 | 9.823.895.264 |
| Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của bất động sản đầu tư đã | | |
| Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư | | |
| Hao hụt mất mát hàng tồn kho | | |
| Các khoản chi phí vượt mức bình thường | | |
| Dự phòng/hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (4.237.690.341) | 9.851.354.311 |
| Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán | | |
| | <u>2.212.142.997.370</u> | <u>2.016.538.625.638</u> |

21 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

| | Năm 2016 VND | Năm 2015 VND |
|--|------------------------------|------------------------------|
| Lãi tiền gửi, lãi cho vay | 2.375.344.306 | 714.060.745 |
| Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | 12.049.979.271 | 5.508.210.422 |
| Lãi bán các khoản đầu tư | | |
| Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm | 1.105.228.569 | 658.671.759 |
| Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm | 5.423.780 | |
| Doanh thu hoạt động tài chính khác | 374.833.333 | 7.525.593.700 |
| | <u>15.910.809.259</u> | <u>14.406.536.626</u> |

22 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

| | Năm 2016 VND | Năm 2015 VND |
|---|------------------------------|------------------------------|
| Lãi tiền vay | 22.441.465.228 | 34.387.252.544 |
| Chiết khấu thanh toán, lãi mua hàng trả chậm | | 18.087.362 |
| Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính | | |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm | 1.360.503.585 | 3.925.977.807 |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm | 2.057.119.080 | 42.543.995 |
| Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư | 5.332.464.353 | 2.474.896.000 |
| Chi phí tài chính khác | 260.000.000 | 5.611.192 |
| | <u>31.451.552.246</u> | <u>40.854.368.900</u> |

23 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

| | Năm 2016 | Năm 2015 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 719.532.021 | 809.306.015 |
| Chi phí nhân công | 24.063.257.988 | 17.777.732.057 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 5.119.180.117 | 5.858.247.994 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 19.867.916.780 | 8.580.828.916 |
| Chi phí khác bằng tiền | 10.616.680.366 | 3.468.837.100 |
| Chi phí bảo hành | | |
| | 60.386.567.272 | 36.494.952.082 |

24 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

| | Năm 2016 | Năm 2015 |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 218.005.763 | 338.059.272 |
| Chi phí nhân công | 9.591.968.805 | 5.428.410.700 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | | |
| Thuế, phí, lệ phí | 39.385.316 | 49.165.288 |
| Chi phí dự phòng/hoàn nhập dự phòng | 3.213.773.127 | 4.841.328.359 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | | 1.547.675.027 |
| Chi phí khác bằng tiền | 8.586.103.814 | 8.207.758.287 |
| | 21.649.236.825 | 20.412.396.933 |

25 . THU NHẬP KHÁC

| | Năm 2016 | Năm 2015 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định | 1.547.168.818 | 129.327.272 |
| Lãi do đánh giá lại tài sản | | 18.594.729.232 |
| Tiền phạt thu được | 2.000.000 | 343.425.090 |
| Thuế được giảm | | |
| Thu nhập từ chuyển nhượng Bất động sản | 17.385.410.627 | 4.319.627.274 |
| Thu nhập khác | 274.033.152 | 3.462.579.405 |
| | 19.208.612.597 | 26.849.688.273 |

26 . CHI PHÍ KHÁC

| | Năm 2016 | Năm 2015 |
|--|--------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Giá trị còn lại và chi phí từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định | 484.567.827 | |
| Lỗ do đánh giá lại tài sản | | |
| Các khoản bị phạt | 234.813.563 | 151.782.357 |
| Chi phí khác | 2.911.000 | 1.613.978.436 |
| | 722.292.390 | 1.765.760.793 |

27 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

| | Năm 2016 VND | Năm 2015 VND |
|---|----------------------|------------------------|
| Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính | | |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 52.740.149.779 | (36.637.122.531) |
| Các khoản điều chỉnh tăng | 3.702.664.277 | 151.782.357 |
| - Chi phí không hợp lệ | 234.813.563 | 151.782.357 |
| - Lỗ đánh giá lại ngoại tệ cuối năm | 1.968.880.714 | |
| - Chi phí chưa thực hiện | 1.498.970.000 | - |
| Các khoản điều chỉnh giảm | (36.485.340.174) | - |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| - Lãi đánh giá lại ngoại tệ cuối năm | | |
| - Chuyển lỗ các năm trước | (36.485.340.174) | |
| Thu nhập tính thuế TNDN | 19.957.473.882 | (36.485.340.174) |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 3.991.494.776 | 174.173.330 |
| Các khoản điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay | | (2.376.947.175) |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu năm | (1.802.983.437) | 1.653.666.340 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp trong năm | | (1.253.875.932) |
| Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ | 2.188.511.339 | (1.802.983.437) |
| Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh bất động sản | | |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế từ HĐKD bất động sản | 17.385.410.627 | 4.319.627.274 |
| Các khoản điều chỉnh tăng | - | - |
| - Chi phí không hợp lệ | | |
| - Lỗ đánh giá lại ngoại tệ cuối năm | | |
| - ... | | |
| Các khoản điều chỉnh giảm | - | - |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| - Lãi đánh giá lại ngoại tệ cuối năm | | |
| - Chuyển lỗ các năm trước | | |
| - ... | | |
| Thu nhập tính thuế TNDN | 17.385.410.627 | 4.319.627.274 |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 3.477.082.125 | 950.318.000 |
| Các khoản tạm nộp trên số tiền thu trước của HĐKD bất động sản | | |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp đầu năm | 950.318.000 | |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp trong năm | (4.341.007.580) | |
| Điều chỉnh thuế thu nhập doanh nghiệp dự án Quốc Hương | (86.392.545) | |
| Thuế TNDN phải nộp cuối năm của HĐKD bất động sản | - | 950.318.000 |
| Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành | 7.468.576.901 | 1.124.491.330 |
| Tổng thuế TNDN phải nộp cuối năm | 2.188.511.339 | (852.665.437) |

28 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

| | Năm 2016 | Năm 2015 |
|--|----------------|------------------|
| | VND | VND |
| Lợi nhuận sau thuế | 62.743.376.050 | (33.441.986.587) |
| Các khoản điều chỉnh | | |
| - <i>Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi</i> | | |
| - <i>Quỹ khen thưởng phúc lợi được trích từ lợi nhuận sau thuế</i> | | |
| - ... | | |
| Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông | | |
| Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong năm | 21.000.000 | 21.000.000 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 2.988 | (1.592) |

29 . CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

| | Năm 2016 | Năm 2015 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | VND | VND |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 982.078.329 | 1.147.365.287 |
| Chi phí nhân công | 34.314.468.901 | 23.206.142.757 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 11.356.557.779 | 11.910.485.626 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 20.025.717.444 | 11.747.889.220 |
| Chi phí khác bằng tiền | 19.202.784.180 | 15.047.450.107 |
| | 85.881.606.633 | 63.059.332.997 |

30. BÁO CÁO BỘ PHẬN

Hoạt động kinh doanh của Công ty bao gồm kinh doanh mua bán kim khí, phế liệu và sản phẩm kim loại. Hoạt động cung cấp dịch vụ cho thuê kho bãi, văn phòng và kinh doanh bất động sản đầu tư chiếm tỷ trọng không trọng yếu trong tổng doanh thu của Công ty. Công ty cũng chưa tổ chức cơ cấu theo các bộ phận. Doanh thu và giá vốn của các hoạt động kinh doanh chính được trình bày tại Thuyết minh số 18, 19 và 20 phần Thuyết minh báo cáo tài chính. Về mặt địa lý, Công ty chủ yếu hoạt động kinh doanh trong lãnh thổ Việt Nam.

Theo đó, Ban Tổng Giám đốc đã đánh giá và tin tưởng rằng việc không lập và trình bày báo cáo tài chính bộ phận trong Báo cáo tài chính năm 2016 là phù hợp với quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 28 - "Báo cáo bộ phận" và phù hợp với tình hình kinh doanh hiện nay của Công ty.

31. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong năm, Công ty có các giao dịch phát sinh và số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm với các bên liên quan như sau:

| Các bên liên quan | Mối quan hệ | Nội dung nghiệp vụ | Giá trị giao dịch trong năm | Số dư đến 31/12/2016 (VND) (a) |
|--|-------------|--|-----------------------------------|--------------------------------|
| 1. Tổng Công ty Thép VN - CTCP | (*) | - Bán hàng hóa (131) - Mua hàng hóa (331) | | (265.721.261) |
| 2. Cty TNHH MTV Thép Miền Nam-VNSteel | (**) | - Bán hàng hóa (131) - Mua hàng hóa (331) | 20.050.424.900 486.535.934.401 | 45.508.855 |
| 3. Công Ty Cổ phần Thép VICASA -VNSteel | (**) | - Bán hàng hóa (131) | 2.390.467.966 | |
| 4. Công ty Cổ phần Thép Thủ Đức - Vnsteel | (**) | - Bán hàng hóa (131) | 987.160.851 | |
| 5. Công ty CP Lưới Thép Bình Tây | (***) | - Bán hàng hóa (131) | 17.594.794.119 | |
| 6. Công ty Thép Tây Đô | (***) | - Bán hàng hóa (131) - Mua hàng hóa (331) | 48.222.293.240 7.877.989.636 | |
| 7. Công ty Thép Tấm Lá Thống Nhất | (***) | - Bán hàng hóa (131) - Mua hàng hóa (331) | 133.004.339.031 35.785.810.186 | 51.159.408.692 |
| 8. Công ty Thép Tấm Lá Phú Mỹ | (**) | - Mua hàng hóa (331) | 14.838.109.693 | |
| 9. Công ty Thép Vina Kyoeci | (***) | - Mua hàng hóa (331) | 386.082.334.957 | (27.908.530.457) |
| 10. Công Ty CP CK Luyện Kim | (***) | - Bán hàng hóa (131) | 1.666.166.813 | |
| 11. Công Ty TNHH KS &LK Việt Trung | (***) | - Mua hàng hóa (331) | 16.365.744.120 | |
| 12. Công Ty Tôn Phương Nam | (***) | - Mua hàng hóa (331) | 3.885.573.641 | |
| 13. Công Ty CP Thép Việt Mỹ | (***) | - Mua hàng hóa (331) | 796.119.005 | |
| 14. Công Ty CP Kim Khí Hà Nội - Vnsteel | (**) | - Mua hàng hóa (331) | 41.948.808.000 | |
| 15. Công Ty CP mạ kẽm C nghiệp Vigal - VNsteel | (**) | - Bán hàng hóa (131) | 646.113.288 | |


Ghi chú: (a) Đến thời điểm 31/12/2016 Công ty CP Kim Khí Tp. HCM còn phải thu các bên liên quan được thể hiện số dương (+) và còn phải trả được thể hiện số âm (-).


(*) Các đơn vị trực thuộc Tổng Công ty Thép Việt Nam

(**) Công ty con Tổng Công ty Thép Việt Nam

(***) Công ty liên kết Tổng Công ty Thép Việt Nam

(****) Các đơn vị này có thành viên HĐQT của Công ty làm Tổng Giám đốc, cổ đông nội bộ nắm quyền kiểm soát


Nguyễn Thị Hồng Mây
Người lập


Võ Thị Lệ Châu
Kế toán trưởng




Đặng Huy Hiệp
Tổng Giám đốc

TP. Hồ Chí Minh, ngày 16 tháng 01 năm 2017

Số: 28 /KK-TCKT

TP Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 01 năm 2017

V/v giải trình biến động kết quả
kinh doanh quý 4/2016

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM

Căn cứ Thông tư 155/2015/TT-BTC hướng dẫn về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán của Bộ Tài chính ban hành ngày 06/10/2015, Công ty Cổ phần Kim khí TP Hồ Chí Minh (Mã CK: HMC) xin giải trình về biến động kết quả kinh doanh giữa quý 4 năm 2016 so với quý 4 năm 2015 như sau:

- Lợi nhuận sau thuế quý 4/2015: **-39.533.425.723** đồng
- Lợi nhuận sau thuế quý 4/2016: **23.901.258.427** đồng

Quý 4/2016, giá thép nhập khẩu trong nước tăng cao theo ảnh hưởng của thị trường Trung Quốc và thế giới. Thị trường rất thuận lợi khi so sánh với quý 4/2015 là giai đoạn giá thép giảm liên tục. Một số lô hàng số lượng lớn, chốt giá đầu quý 3/2016, được Công ty nhập về vào cuối năm mang lại hiệu quả cao. Trong thời gian này, Công ty đẩy mạnh tiêu thụ hàng thép tấm sai quy cách là mặt hàng truyền thống có lợi nhuận cao. Chi phí tài chính cũng tiết kiệm được 44,6% so với cùng kỳ. Tổng hợp những yếu tố trên đã góp phần làm tăng lợi nhuận hoạt động kinh doanh quý 4/2016 của Công ty.

Thêm vào đó, thu nhập khác của Công ty tăng 115,4% so với cùng kỳ do khoản thu từ chuyển nhượng Dự án Phú Thuận.

Vậy, Công ty Cổ phần Kim khí TP Hồ Chí Minh xin giải trình để Quý cơ quan và các nhà đầu tư được rõ.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu VT



TỔNG GIÁM ĐỐC

Đặng Huy Hiệp