

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ THƯƠNG MẠI SMC
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN			30/06/2016	01/01/2016
A. Tài sản ngắn hạn	100		3.100.969.508.675	2.316.403.364.432
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	131.027.078.168	94.868.546.120
1. Tiền	111		115.681.990.980	79.868.546.120
2. Các khoản tương đương tiền	112		15.345.087.188	15.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	892.953.262.841	764.211.632.171
1. Chứng khoán kinh doanh	121		7.914.222.548	7.561.430.622
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(4.260.959.707)	(4.850.881.784)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		889.300.000.000	761.501.083.333
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.03	1.074.183.773.016	832.307.707.426
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		956.641.879.269	773.839.996.237
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		91.834.597.569	22.095.239.371
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		250.000.000	250.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		28.497.787.892	39.865.300.761
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(3.040.491.714)	(3.742.828.943)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.04	899.823.485.947	490.586.285.883
1. Hàng tồn kho	141		936.680.678.256	497.558.389.617
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(36.857.192.309)	(6.972.103.734)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		102.981.908.703	134.429.192.832
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.08	2.789.922.250	838.375.042
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.12	44.311.185.928	51.281.817.341
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153	V.12	55.880.800.525	82.309.000.449
4. Giao dịch mua lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. Tài sản dài hạn	200		700.605.565.230	710.566.401.002
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	V.03	16.209.256.100	6.226.065.443
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		101.613.110.845	81.712.108.843
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		475.214.245	475.214.245
3. Vốn kinh doanh ở 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		5.114.953.242	5.129.187.707
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		(90.994.022.232)	(81.090.445.352)
II. Tài sản cố định	220		474.181.019.112	437.580.975.565
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	407.300.368.022	362.131.197.926
- Nguyên giá	222		637.767.421.154	571.758.458.914
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(230.467.053.132)	(209.627.260.988)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.06	27.361.490.536	35.647.248.447
- Nguyên giá	225		56.344.184.529	56.344.184.529
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(28.982.693.993)	(20.696.936.082)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.07	39.519.160.554	39.802.529.192
- Nguyên giá	228		41.438.979.341	41.438.979.341
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(1.919.818.787)	(1.636.450.149)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính: VND

		30/06/2016	01/01/2016
III. Bất động sản đầu tư	230	-	-
1. Nguyên giá	231	-	-
2. Giá trị hao mòn lũy kế	232	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	17.121.731.754	55.415.542.439
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	17.121.731.754	55.415.542.439
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	93.950.604.471	117.137.641.840
1. Đầu tư vào công ty con	251	-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	68.785.889.471	65.963.096.840
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	70.879.159.043	82.470.767.544
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	(45.714.444.043)	(48.296.222.544)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	-	17.000.000.000
V. Tài sản dài hạn khác	260	99.142.953.793	94.206.175.716
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	78.934.439.905	75.365.157.486
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	17.795.749.659	15.822.619.203
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268	-	-
5. Lợi thế thương mại	269	2.412.764.229	3.018.399.027
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270	3.801.575.073.905	3.026.969.765.433

NGUỒN VỐN		Mã Thuyết số t minh	31/03/2016	01/01/2016
A. Nợ phải trả	300	V.10	3.156.010.597.889	2.635.751.552.434
I. Nợ ngắn hạn	310		3.056.673.653.095	2.522.856.637.463
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		619.976.458.165	691.697.368.934
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		38.116.421.789	25.898.869.135
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		14.025.759.879	9.749.365.296
4. Phải trả người lao động	314		5.702.958.145	1.851.603.530
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		8.943.158.684	8.032.571.546
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		22.799.668.936	3.225.360.840
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		210.666.410	451.949.362
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.11	2.348.862.520.407	1.782.470.548.185
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(1.963.959.320)	(520.999.365)
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ THƯƠNG MẠI SMC
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính: VND


		30/06/2016	01/01/2016
II. Nợ dài hạn	330	99.336.944.794	112.894.914.972
1. Phải trả người bán dài hạn	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	3.181.196.443	3.578.845.999
7. Phải trả dài hạn khác	337	-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338 V.11	96.155.748.351	109.316.068.973
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 và công nghệ	343	-	-
B. Vốn chủ sở hữu	400 V.12	645.564.476.015	391.218.213.000
I. Vốn chủ sở hữu	410	645.564.476.015	391.218.213.000
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	295.183.610.000	295.183.610.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	295.183.610.000	295.183.610.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b	-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	153.531.767.160	153.531.767.160
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413	-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	5.373.000.000	5.373.000.000
5. Cổ phiếu quỹ	415	(142.489.800)	(142.489.800)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	95.505.845.994	95.651.669.506
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	42.647.529.536	(184.729.259.122)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	(185.274.888.982)	11.324.780.476
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	227.922.418.518	(196.054.039.598)
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422	-	-
13. Lợi ích của cổ đông thiểu số	429	53.465.213.125	26.349.915.256
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430	-	-
1. Nguồn kinh phí	431	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	3.801.575.073.905	3.026.969.765.434

Thuyết minh báo cáo tài chính đính kèm là một bộ phận không thể tách rời báo cáo tài chính




Nguyễn Thanh Hà

Người lập biểu


 Đỗ Doãn Thành Công

Kế toán trưởng




 Nguyễn Ngọc Anh

Tổng Giám đốc

Ngày 20 tháng 07 năm 2016

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ THƯƠNG MẠI SMC

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho thời kỳ tài chính từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay Từ ngày 01/04/2016 đến 30/06/2016	Năm trước Từ ngày 01/04/2015 đến 30/06/2015	Năm nay Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016	Năm trước Từ ngày 01/01/2015 đến 30/06/2015
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		2.383.849.621.766	2.918.505.968.405	4.374.488.250.099	5.425.380.817.027
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		1.851.016.357	550.467.446	2.864.938.454	1.423.298.168
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.01	2.381.998.605.409	2.917.955.500.959	4.371.623.311.645	5.423.957.518.859
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.02	2.147.052.132.993	2.948.170.053.321	4.003.908.111.232	5.436.935.642.233
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		234.946.472.416	(30.214.552.362)	367.715.200.413	(12.978.123.374)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	33.742.589.017	13.273.254.414	34.225.471.438	27.764.093.561
7. Chi phí tài chính	22	VI.04	20.461.644.731	52.837.150.587	39.602.898.713	83.037.735.735
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		16.058.337.390	45.575.268.506	34.082.462.502	68.900.307.809
Chi phí (hoàn nhập) dự phòng đầu tư tài chính			(3.171.700.578)	1.791.130.861	(3.171.700.578)	1.791.130.861
8. Lợi nhuận (lỗ) từ đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	24		3.192.636.382	812.200.104	3.192.636.382	765.732.797
9. Chi phí bán hàng	25	VI.05	39.312.431.961	47.231.489.495	74.202.295.775	86.593.569.065
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.06	32.032.427.857	54.544.586.476	50.684.069.841	71.240.798.895
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		180.075.193.266	(170.742.324.403)	240.644.043.904	(225.320.400.711)
12. Thu nhập khác	31	VI.07	4.925.653.338	2.335.081.266	10.457.947.309	18.102.719.978
13. Chi phí khác	32	VI.08	4.667.727.626	496.935.973	5.842.778.937	790.534.901
14. Lợi nhuận khác	40		257.925.712	1.838.145.293	4.615.168.372	17.312.185.077
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		180.333.118.978	(168.904.179.110)	245.259.212.276	(208.008.215.634)
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.09	8.224.279.427	88.479.537	14.217.634.694	1.692.864.286
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.10	(1.977.741.234)	(8.097.379.433)	(1.989.036.438)	(8.053.379.433)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		174.086.580.785	(160.895.279.214)	233.030.614.020	(201.647.700.488)
19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ	62		169.903.107.062	(161.154.184.881)	227.922.418.518	(201.953.344.423)
20. Lợi ích của Cổ đông thiểu số	61		4.183.473.723	258.905.667	5.108.195.502	305.643.935
21. Lãi cơ bản trên mỗi cổ phiếu	70		5.757	-	7.723	-
22. Lãi suy giảm trên mỗi cổ phiếu	71		-	(5.461)	-	(6.843)

Thuyết minh báo cáo tài chính đính kèm là một bộ phận không thể tách rời báo cáo tài chính

Nguyễn Thanh Hà
Người lập biểu

Đỗ Doãn Thành Công
Kế toán trưởng



Nguyễn Ngọc Anh
Tổng Giám đốc
Ngày 20 tháng 07 năm 2016

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ THƯƠNG MẠI SMC
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Cho thời kỳ tài chính từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016

Đơn vị tính: VND

HỢP NHẤT SMC

CHỈ TIÊU	Mã số	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016	Từ ngày 01/01/2015 đến 30/06/2015
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
<i>Lợi nhuận trước thuế / (lỗ)</i>	01	245.259.212.276	(208.008.215.632)
Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao tài sản cố định	02	29.408.918.693	20.217.948.892
Các khoản dự phòng	03	35.914.627.648	59.206.247.353
(Lãi) lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(2.580.664.347)	4.607.883.849
(Lãi) lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(28.200.282.695)	(55.004.317.172)
Chi phí lãi vay	06	34.082.462.502	68.900.307.810
Các khoản điều chỉnh khác		-	-
Lợi nhuận trước thay đổi vốn lưu động	08	313.884.274.077	(110.080.144.900)
(Tăng) giảm các khoản phải thu	09	(213.868.408.669)	64.118.635.964
(Tăng) giảm hàng tồn kho	10	(439.122.288.639)	98.687.574.734
Tăng (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(564.317.682.931)	152.989.040.876
(Tăng) giảm chi phí trả trước	12	(4.915.194.829)	(684.812.696)
(Tăng) giảm chứng khoán kinh doanh		(352.791.926)	-
Tiền lãi vay đã trả	13	(40.014.711.112)	(71.123.769.291)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(6.305.921.825)	(4.437.454.207)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	835.577.590
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(1.588.783.467)	1.551.500.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(956.601.509.321)	131.856.148.070
Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và TS dài hạn khác	21	(27.715.151.555)	(49.819.595.195)
Tiền thu từ thanh lý TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	2.803.314.437	-
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(649.800.000.000)	(151.000.000.000)
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	525.001.083.333	221.352.079.167
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	(57.065.500.000)
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	8.768.815.870	-
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	28.200.282.695	18.665.389.380
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(112.741.655.220)	(17.867.626.648)
Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
Tiền thu từ đi vay	33	4.921.827.892.589	5.402.832.123.253
Tiền trả nợ gốc vay	34	(3.810.359.775.432)	(5.526.484.723.311)
Tiền trả nợ gốc thuế tài chính	35	(5.966.420.568)	(4.039.232.686)
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	1.105.501.696.589	(127.691.832.744)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	36.158.532.048	(13.703.311.322)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	94.868.546.120	458.542.581.066
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	(282.670.313)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	131.027.078.168	444.556.599.431

Nguyễn Thanh Hà
 Người lập biểu

Đỗ Doãn Thành Công
 Kế toán trưởng



Nguyễn Ngọc Anh
 Tổng Giám đốc

Ngày 20 tháng 07 năm 2016