

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN
CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN NHÔM SÔNG HỒNG**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016



CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN TTP

TTP AUDITTING LIMITED COMPANY

Địa chỉ: Tầng 12 Tháp Tây, Tòa nhà Hancorp Plaza, Số 72 Trần Đăng Ninh, Cầu Giấy, Hà Nội

Điện thoại: (04) 37 425 888 - Fax : (04) 37 578 666

Website: <http://kiemtoanttp.com> - <http://kiemtoanttp.vn>

Email: ttp@kiemtoanttp.com

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN
CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN NHÔM SÔNG HỒNG
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	2 - 5
Báo cáo kiểm toán độc lập	6 - 7
Báo cáo tài chính tổng hợp đã được kiểm toán:	
Bảng cân đối kế toán tổng hợp	8 - 11
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp	12
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp	13
Thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp	14 - 44

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Nhôm Sông Hồng (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính tổng hợp của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Nhôm Sông Hồng (“Công ty”) tiền thân là Công ty Nhôm Sông Hồng thuộc Tổng Công ty Sông Hồng được thành lập theo QĐ số 398/QĐ-BXD ngày 1/4/1999 của Bộ Xây dựng được cổ phần hóa từ doanh nghiệp Nhà nước theo Quyết định số 1321 ngày 16 tháng 08 năm 2004 của Bộ Xây dựng.

Công ty đang hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh số 2600213532 thay đổi lần thứ 9 ngày 01 tháng 12 năm 2016.

Vốn điều lệ theo Đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 9 ngày 01/12/2016 là: 206.934.370.000 đồng (Hai trăm lẻ sáu tỷ, chín trăm ba mươi tư triệu, ba trăm bảy mươi ngàn đồng chẵn) tương đương 20.693.437 cổ phần, mệnh giá 10.000 VND/CP.

Trụ sở chính của Công ty tại: Phố Hồng Hà, Phường Bến Gót, thành phố Việt Trì, tỉnh Phú Thọ, Việt Nam. Công ty có các chi nhánh sau:

Tên chi nhánh

Chi nhánh Công ty CP Nhôm Sông Hồng tại Hà Nội
(Chi nhánh hạch toán phụ thuộc)

Địa chỉ

Số 115 A, đường 70, xã Tam Hiệp, huyện Thanh Trì, TP. Hà Nội

Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là: Sản xuất và kinh doanh Nhôm các loại và các hoạt động khác.

Ngành nghề kinh doanh

Ngành nghề kinh doanh của Công ty là:

- Sản xuất các cấu kiện kim loại (Chi tiết: Sản xuất nhôm định hình các loại, các sản phẩm khác từ nhôm)
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Vận tải hàng hóa đường thủy nội địa;
- Kinh doanh Bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Bán buôn kim loại và quặng các loại;
- Đại lý (Chi tiết: Đại lý mua, bán, ký gửi hàng hóa);
- Sản xuất, kinh doanh các loại vật tư, hàng hóa vật liệu xây dựng; Xây dựng cơ sở hạ tầng khu đô thị, công nghiệp; xây dựng các công trình công nghiệp, dân dụng, giao thông, thủy lợi, thủy điện, công trình bưu chính, viễn thông, đường dây điện cao, hạ thế, trạm biến áp dưới 35 KV;
- Gia công, lắp đặt các loại cấu kiện chi tiết phục vụ xây dựng, trang trí nội, ngoại thất công trình xây dựng;
- Tư vấn đầu tư các dự án;
- Kinh doanh dịch vụ khách sạn, du lịch, lữ hành trong nước, kinh doanh xuất, nhập khẩu vật tư, thiết bị;

CÔNG TY CỔ PHẦN NHÔM SÔNG HỒNG

Địa chỉ: Phố Hồng Hà, Phường Bến Gót, TP. Việt Trì, Tỉnh Phú Thọ, VN

- Khai thác sản xuất, kinh doanh các loại vật tư, hàng hóa vật liệu xây dựng;
- Kinh doanh xuất nhập khẩu các loại vật tư, thiết bị phục vụ công nông lâm nghiệp, thủy hải sản, thức ăn chăn nuôi, phân bón các loại.

(Đối với những ngành nghề kinh doanh có điều kiện, doanh nghiệp chỉ được hoạt động kinh doanh khi có đủ điều kiện theo quy định của pháp luật).

CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KHOÁ SỔ KẾ TOÁN LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Ban Tổng Giám đốc điều hành Công ty khẳng định rằng, không có sự kiện trọng yếu nào xảy ra sau ngày lập Báo cáo tài chính tổng hợp đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính tổng hợp của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN KIỂM SOÁT VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Các thành viên của Hội đồng Quản trị trong năm và tại ngày lập báo cáo này bao gồm:

Ông Nguyễn Minh Kế	Chủ tịch Hội đồng Quản trị
Ông Đào Vĩnh Long	Thành viên Hội đồng Quản trị
Bà Đỗ Thị Thanh Tùng	Thành viên Hội đồng Quản trị
Ông Lê Văn Thắng	Thành viên Hội đồng quản trị
Ông Phan Tiến Hòa	Thành viên Hội đồng quản trị

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

Bà Nguyễn Thị Bích Thủy	Trưởng ban
Ông Lưu Đức Giang	Thành viên
Ông Đào Xuân Nhiệm	Thành viên

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

Ông Nguyễn Minh Kế	Tổng Giám đốc
Ông Phan Tiến Hòa	Phó Tổng Giám đốc
Ông Đào Vĩnh Long	Phó Tổng Giám đốc
Bà Đỗ Thị Thanh Tùng	Phó Tổng Giám đốc kiêm Kế toán trưởng

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

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính tổng hợp phản ánh trung thực, hợp lý tình hình hoạt động, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong

CÔNG TY CỔ PHẦN NHÓM SÔNG HỒNG

Địa chỉ: Phố Hồng Hà, Phường Bến Gót, TP. Việt Trì, Tỉnh Phú Thọ, VN

năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính tổng hợp, Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Xây dựng và duy trì kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc và Ban quản trị Công ty xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn;
- 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 tổng hợp hay không;
- Lập Báo cáo tài chính 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 sổ kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty, với mức độ trung thực, hợp lý 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.

Ban Tổng Giám đốc Công ty cam kết rằng Báo cáo tài chính tổng hợp đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31 tháng 12 năm 2016, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp.

Việt Trì, ngày 23 tháng 03 năm 2017

TM. Ban Tổng Giám đốc

Tổng Giám đốc



Nguyễn Minh Kế
Nguyễn Minh Kế



CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN TTP

TTP AUDITTING LIMITED COMPANY

Số : 153/BCKT-TC

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

*Về Báo cáo tài chính tổng hợp cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016
của Công ty Cổ phần Nhôm Sông Hồng*

Kính gửi: Quý Cổ đông
Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Nhôm Sông Hồng

Chúng tôi, Công ty TNHH Kiểm toán TTP đã kiểm toán Báo cáo tài chính tổng hợp của Công ty Cổ phần Nhôm Sông Hồng được lập ngày 23 tháng 03 năm 2017 gồm: Bảng cân đối kế toán tổng hợp tại ngày 31 tháng 12 năm 2016, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tổng hợp, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016 được trình bày từ trang 08 đến trang 44 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 tổng hợp của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp 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 tổng hợp 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 tổng hợp 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 tổng hợp 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 tổng hợp. 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 tổng hợp 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.

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 tổng hợp đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Nhôm Sông Hồng tại ngày 31 tháng 12 năm 2016, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016, phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan về lập và trình bày Báo cáo tài chính.

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN TTP
Phó Tổng Giám đốc



Lê Phương Anh
Số Giấy CN ĐKHN
Kiểm toán : 0739-2017-133-1

Hà Nội, ngày 23 tháng 03 năm 2017

Kiểm toán viên

Hoàng Thị Khánh Vân
Số Giấy CN ĐKHN
Kiểm toán : 0371-2017-133-1

11/2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		593.940.725.791	541.675.609.233
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V. 1	27.562.551.309	15.009.559.572
1. Tiền	111		27.562.551.309	15.009.559.572
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		204.507.563.395	150.696.281.813
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V. 2	174.675.555.528	124.387.174.934
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V. 3	25.529.030.634	261.611.676
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V. 4	-	15.303.858.185
4. Các khoản phải thu khác	136	V. 5	4.637.902.375	11.078.562.160
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V. 6	(334.925.142)	(334.925.142)
IV. Hàng tồn kho	140	V. 7	339.660.702.184	361.246.210.697
1. Hàng tồn kho	141		339.660.702.184	361.246.210.697
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		22.209.908.903	14.723.557.151
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V. 8a	20.338.960.958	13.522.243.873
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.316.626.881	680.472.979
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V. 14b	554.321.064	520.840.299
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		215.341.430.057	211.967.296.115
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		198.206.877.401	179.271.946.182
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V. 9	198.206.877.401	179.271.946.182
- Nguyên giá	222		313.078.213.420	280.978.858.448
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(114.871.336.019)	(101.706.912.266)
III. Bất động sản đầu tư	230	V. 10	2.476.783.983	2.476.783.983
- Nguyên giá	231		2.476.783.983	2.476.783.983
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		11.828.096.404	25.876.042.734
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V. 11	11.828.096.404	25.876.042.734
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	142.732.298
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V. 12	1.483.600.000	1.483.600.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V. 12		750.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	V. 12	(1.483.600.000)	(2.090.867.702)
VI. Tài sản dài hạn khác	260		2.829.672.269	4.199.790.918
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V. 8b	2.829.672.269	4.199.790.918
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		809.282.155.848	753.642.905.348

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016
 (Tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		576.366.915.515	659.056.062.159
I. Nợ ngắn hạn	310		531.621.986.923	543.540.470.145
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V. 13	97.110.549.188	106.225.708.756
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2.186.726.244	2.225.746.767
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V. 14a	3.186.473.597	2.077.033.014
4. Phải trả người lao động	314		4.870.894.238	2.312.133.307
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V. 15	2.037.148.685	7.891.724.917
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. 16	2.434.247.858	2.403.085.134
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V. 17a	419.291.979.722	419.897.414.859
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		503.967.391	507.623.391
II. Nợ dài hạn	330		44.744.928.592	115.515.592.014
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V. 17b	44.744.928.592	115.515.592.014
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		232.915.240.333	94.586.843.189
I. Vốn chủ sở hữu	410	V. 18	232.915.240.333	94.586.843.189
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		206.934.370.000	80.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		980.391.200	-
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		11.586.843.189	7.556.721.166
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		13.413.635.944	7.030.122.023
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2.000.000.000	-
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		11.413.635.944	7.030.122.023
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		809.282.155.848	753.642.905.348

Người lập biểu



Cao Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng



Đỗ Thị Thanh Tùng

Việt Trì ngày 23 tháng 03 năm 2017

Tổng Giám đốc




Nguyễn Minh Kế

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG
 KINH DOANH TỔNG HỢP**

Năm 2016

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	1.204.814.526.913	1.149.917.009.584
2. Các khoản giảm trừ	02	VI. 2	170.178.100	115.498.154
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI. 3	1.204.644.348.813	1.149.801.511.430
4. Giá vốn hàng bán	11	VI. 4	1.131.819.481.405	1.080.796.924.416
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		72.824.867.408	69.004.587.014
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI. 5	2.018.288.188	1.876.692.888
7. Chi phí tài chính	22	VI. 6	43.659.137.524	43.527.993.180
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		42.478.309.334	41.210.125.154
8. Chi phí bán hàng	24	VI. 7.2	6.852.832.757	6.828.973.223
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI. 7.3	10.511.578.211	11.794.295.649
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		13.819.607.104	8.730.017.850
11. Thu nhập khác	31	VI. 8	540.970.140	315.049.213
12. Chi phí khác	32	VI. 9	64.843.711	20.221.775
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		476.126.429	294.827.438
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		14.295.733.533	9.024.845.288
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI. 10	2.882.097.589	1.994.723.265
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		11.413.635.944	7.030.122.023
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI. 11	1.095,95	728,77

Việt Trì, ngày 23 tháng 03 năm 2017

Người lập biểu



Cao Thị Thu Hiền

Kê toán trưởng



Đỗ Thị Thanh Tùng

Tổng Giám đốc




Nguyễn Minh Kế

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

Theo phương pháp gián tiếp
 Năm 2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế		14.295.733.533	9.024.845.288
2. Điều chỉnh cho các khoản	01	54.223.026.281	52.279.304.779
+ Khấu hao tài sản cố định	02	13.722.284.022	12.543.079.345
+ Các khoản dự phòng	03	(607.267.702)	(1.915.074.858)
+ (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(936.727)	1.759.206.050
- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1.369.362.646)	(1.318.030.912)
+ Chi phí lãi vay	06	42.478.309.334	41.210.125.154
3. Lợi nhuận/(lỗ) từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	68.518.759.814	61.304.150.067
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09	(54.480.916.249)	(10.030.875.458)
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10	21.585.508.513	(7.463.032.280)
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kê lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(2.741.093.994)	50.468.829.367
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12	(5.446.598.436)	(10.936.566.158)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(48.332.885.566)	(42.896.389.597)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(1.565.697.425)	(1.536.172.613)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(5.033.778.023)	(964.369.500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(27.496.701.366)	37.945.573.828
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư		-	
- Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(18.609.268.911)	(30.784.238.321)
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		
- Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		
- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	750.000.000	4.435.360.000
- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1.369.362.646	1.318.030.912
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(16.489.906.265)	(25.030.847.409)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	77.914.810.000	
- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	1.190.761.706.388	1.101.838.393.897
- Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(1.212.137.853.747)	(1.113.853.095.784)
- Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
- Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính		56.538.662.641	(12.014.701.887)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

Theo phương pháp gián tiếp
Năm 2016

CHỈ TIÊU	Mã số	Đơn vị tính: VND	
		Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50	12.552.055.010	900.024.532
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	15.009.559.572	14.105.952.788
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	936.727	3.582.252
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	27.562.551.309	15.009.559.572

Người lập biểu

Cao Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng

Đỗ Thị Thanh Tùng

Việt Trì, ngày 23 tháng 03 năm 2017

Tổng Giám đốc



Nguyễn Minh Kế

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP**Năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016***(Các thuyết minh này là một bộ phận và được đọc cùng Báo cáo tài chính tổng hợp)***I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP****CÔNG TY**

Công ty Cổ phần Nhôm Sông Hồng (“Công ty”) tiền thân là Công ty Nhôm Sông Hồng thuộc TCty Sông Hồng được thành lập theo QĐ số 398/QĐ-BXD ngày 1/4/1999 của Bộ Xây dựng được cổ phần hóa từ doanh nghiệp Nhà nước theo Quyết định số 1321 ngày 16 tháng 08 năm 2004 của Bộ Xây dựng.

Công ty đang hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh số 2600213532 thay đổi lần thứ 9 ngày 01 tháng 12 năm 2016.

Vốn điều lệ theo Đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 9 ngày 01/12/2016 là: 206.934.370.000 đồng (Hai trăm lẻ sáu tỷ, chín trăm ba tư triệu, ba trăm bảy mươi ngàn đồng chẵn) tương đương 20.693.437 CP, mệnh giá 10.000 VND/CP.

Trụ sở chính của Công ty tại: Phố Hồng Hà, Phường Bến Gót, thành phố Việt Trì, tỉnh Phú Thọ, Việt Nam.

Công ty có các chi nhánh sau:

Tên chi nhánh

Chi nhánh Công ty CP Nhôm Sông Hồng tại Hà Nội
(Chi nhánh hạch toán phụ thuộc)

Địa chỉ

Số 115 A, đường 70, xã Tam Hiệp, huyện Thanh Trì, TP. Hà Nội

Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là: Sản xuất và kinh doanh Nhôm các loại và các hoạt động khác.

Ngành nghề kinh doanh

Ngành nghề kinh doanh của Công ty là:

- Sản xuất các cấu kiện kim loại;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Vận tải hàng hóa đường thủy nội địa;
- Kinh doanh Bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Bán buôn kim loại và quặng các loại;
- Đại lý (Chi tiết: Đại lý mua, bán, ký gửi hàng hóa);
- Sản xuất, kinh doanh các loại vật tư, hàng hóa vật liệu xây dựng; Xây dựng cơ sở hạ tầng khu đô thị, công nghiệp; xây dựng các công trình công nghiệp, dân dụng, giao thông, thủy lợi,

thủy điện, công trình bưu chính, viễn thông, đường dây điện cao, hạ thế, trạm biến áp dưới 35 kv;

- Gia công, lắp đặt các loại cấu kiện chi tiết phục vụ xây dựng, trang trí nội, ngoại thất công trình xây dựng;
- Tư vấn đầu tư các dự án;
- Kinh doanh dịch vụ khách sạn, du lịch, lữ hành trong nước, kinh doanh xuất, nhập khẩu vật tư, thiết bị;
- Khai thác sản xuất, kinh doanh các loại vật tư, hàng hóa vật liệu xây dựng;
- Kinh doanh xuất nhập khẩu các loại vật tư, thiết bị phục vụ công nông lâm nghiệp, thủy hải sản, thức ăn chăn nuôi, phân bón các loại.

II. 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).

III. 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.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính: Nhật ký chung.

4. Thay đổi trong các chính sách kế toán và thuyết minh

Ngày 13/10/2016, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư 147/2016/TT-BTC sửa đổi một số điều của Thông tư 45/2013/TT – BTC ngày 25/04/2013 về hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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/chi phí phát hành cộng các chi 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, chi 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 chi 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.

2. Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ phát sinh trong kỳ:

- Tỷ giá giao dịch thực tế là tỷ giá được quy định trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại.
- Tỷ giá khi góp vốn hoặc nhận góp vốn là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư tại ngày góp vốn;
- Tỷ giá khi ghi nhận nợ phải thu là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Tỷ giá khi ghi nhận nợ phải trả là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Tỷ giá khi mua sắm tài sản hoặc thanh toán ngay bằng ngoại tệ là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính:

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ;
- Đối với tiền gửi ngoại tệ áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được phản ánh lũy kế trên Bảng cân đối kế toán và phân bổ dần vào chi phí tài chính hoặc doanh thu hoạt động tài chính khi doanh nghiệp đi vào hoạt động. Số phân bổ khoản lỗ tỷ giá tối thiểu trong từng kỳ không nhỏ hơn mức lợi nhuận trước thuế trước khi phân bổ khoản lỗ tỷ giá (sau khi phân bổ lỗ tỷ giá, lợi nhuận trước thuế của báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh bằng không).

3. 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.

4. Các khoản đầu tư tài chính

Chúng khoán kinh doanh được ghi sổ kế toán theo giá gốc, bao gồm: Giá mua cộng các chi phí mua (nếu có) như chi phí môi giới, giao dịch, cung cấp thông tin, thuế, lệ phí và phí ngân hàng. Giá gốc của chứng khoán kinh doanh được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Giá trị ghi sổ của các khoản đầu tư vào các công ty con, công ty liên doanh liên kết được xác định theo giá gốc.

Giá trị ghi sổ của các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư được xác định theo giá gốc nếu là đầu tư bằng tiền hoặc giá đánh giá lại nếu là đầu tư bằng tài sản phi tiền tệ.

Cổ tức nhận bằng cổ phiếu chỉ thực hiện ghi nhận số lượng cổ phiếu được nhận, không ghi nhận tăng giá trị khoản đầu tư và doanh thu hoạt động tài chính.

Cổ phiếu hoán đổi được xác định giá trị cổ phiếu theo giá trị hợp lý tại ngày trao đổi. Giá trị hợp lý đối với cổ phiếu của công ty niêm yết là giá đóng cửa niêm yết trên thị trường chứng khoán, đối với cổ phiếu chưa niêm yết giao dịch trên sàn UPCOM là giá giao dịch đóng cửa trên sàn UPCOM, đối với cổ phiếu chưa niêm yết khác là giá thỏa thuận theo hợp đồng hoặc giá trị sổ sách tại thời điểm trao đổi.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm cụ thể như sau:

- Đối với các khoản đầu tư chứng khoán kinh doanh: căn cứ trích lập dự phòng là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.
- Đối với khoản đầu tư nắm giữ lâu dài (không phân loại là chứng khoán kinh doanh) và không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư: nếu khoản đầu tư vào cổ phiếu niêm yết hoặc giá trị hợp lý của khoản đầu tư được xác định tin cậy thì việc lập dự phòng dựa trên giá trị thị trường của cổ phiếu; nếu khoản đầu tư không xác định được giá trị hợp lý tại thời điểm báo cáo thì

việc lập dự phòng căn cứ vào Báo cáo tài chính tại thời điểm trích lập dự phòng của bên được đầu tư.

Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được đánh giá khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật.

5. 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.

6. 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.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối kỳ:

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tập hợp chi phí nguyên vật liệu chính cho từng loại sản phẩm chưa hoàn thành.

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.

7. 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 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.

Tỷ lệ khấu hao đơn vị áp dụng như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 30 năm
- Máy móc thiết bị	4 - 20 năm
- Phương tiện vận tải	5 - 10 năm
- Thiết bị văn phòng	3 - 5 năm

8. 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.

9. 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.

10. 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.

11. 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

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.

12. 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.

13. 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 giảm sút về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ; và
- 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 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.

14. 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.

15. *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).

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.

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.

16. 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;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán bất động sản.

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 kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

17. 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 sản phẩm, hàng hóa, 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).

18. 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.

19. 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.

20. Thuế thu nhập doanh nghiệp**20.1. 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

20.2. 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.

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.

22. Điều chỉnh số dư đầu kỳ

Năm 2015, Công ty theo dõi giá trị nhà và đất tại Đà Nẵng trên tài khoản 1567 – Hàng hóa Bất động sản.

Để đảm bảo phản ánh đúng mục đích nắm giữ Bất động sản chờ tăng giá theo quy định hiện hành nên công ty đã điều chỉnh theo dõi từ tài khoản Hàng tồn kho sang Bất động sản đầu tư

Theo đó, số liệu đầu kỳ được điều chỉnh như sau:

Ảnh hưởng đối với tổng tài sản ngắn hạn:

Khoản mục	31/12/2015	Điều chỉnh	31/12/2015 trình bày lại
	VND	VND	VND
Tài sản ngắn hạn	544.152.393.216	(2.476.783.983)	541.675.609.233
Hàng tồn kho	363.722.994.680	(2.476.783.983)	361.246.210.697

Ảnh hưởng đối với tổng tài sản dài hạn:

Khoản mục	31/12/2015	Điều chỉnh	31/12/2015 trình bày lại
	VND	VND	VND
Tài sản dài hạn	209.490.512.132	2.476.783.983	211.967.296.115
Bất động sản đầu tư	0	2.476.783.983	2.476.783.983

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

1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
Tiền mặt	578.041.213	462.792.685
Tiền gửi ngân hàng	26.984.510.096	14.546.766.887
- Tiền gửi VND	24.529.577.971	12.781.612.737
+ TG tại Ngân hàng ĐPTT VN - CN Phú Thọ	16.505.265.934	7.313.127.383
+ TG tại NH Công thương VN - CN Đền Hùng	3.224.264.349	1.503.812.683
+ TG tại Ngân hàng TMCP Quân Đội - CN Vĩnh Phúc	3.407.555.076	1.118.607.842
+ TG tại NG Sài Gòn - Hn chi nhánh Vĩnh Phúc	116.816.391	1.004.518.784
+ TG tại các NH khác	255.739.788	55.280.151
+ TG của Chi nhánh	1.019.936.433	1.786.265.894
- Tiền gửi USD	2.454.932.125	1.765.154.150
+ TG ngoại tệ tại Ngân hàng Ngoại thương - CN Việt Trì	2.426.463.738	1.129.521.013
+ TG ngoại tệ tại Ngân hàng ĐPTT Phú Thọ	4.670.323	621.320.812
+ TG ngoại tệ tại các ngân hàng khác	23.798.064	14.312.325
Cộng	27.562.551.309	15.009.559.572

2. PHẢI THU KHÁCH HÀNG

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	Đơn vị tính: VND			
a. Phải thu ngắn hạn	174.675.555.528	334.925.142	124.387.174.934	334.925.142
Phải thu khách hàng tại văn phòng công ty	125.052.895.865		88.504.831.607	
+ Cty TNHH TM&DVTH Minh Anh	8.387.644.985	-	3.914.475.181	-
+ Công ty CP sản xuất - XNK Thành Công	28.201.702.271	-	17.971.483.835	-
+ Công ty CP thương mại Thành Hiền	12.175.445.967	-	9.654.084.116	-
+ Công ty TNHH TM và DV Hải Xuân Tiến	8.328.466.889	-	8.188.454.791	-
+ Cty CP Bá Dương nội	4.166.277.500	-	5.324.000.000	-
+ Cty TNHH Thương mại VT Nam Hải	5.070.381.935	-	3.444.544.120	-
+ Cty TNHH AE	7.978.357.857	-	2.364.078.831	-
+ Cty TNHH một thành viên Sơn Thọ	7.724.012.749	-	4.086.733.222	-
+ Công ty CP EUROHA	3.402.669.270	-		-
+ Cửa hàng nhôm thanh Duy Bách	3.313.048.119	-	2.195.140.663	-
+ Cty Cổ phần Đầu tư kinh doanh và DV Sông Hồng	14.964.494.814			
+ Các đối tượng khác tại VP Công ty	21.340.393.509	334.925.142	31.361.836.848	334.925.142

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

- Phải thu khách hàng tại chi nhánh Hà Nội	49.622.659.663	-	35.882.343.327	-
+ Công ty CP SX - XNK Thành Công	22.810.159.812	-	12.947.766.035	-
+ Công ty TNHH Thương mại Đông Quang	13.934.794.229	-	9.676.887.943	-
+ Phải thu khách hàng khác tại chi nhánh HN	12.877.705.622	-	13.257.689.349	-
Cộng	174.675.555.528	334.925.142	124.387.174.934	334.925.142

3 . Trả trước cho người bán

Đơn vị tính: VND

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Trả trước người bán ngắn hạn	25.529.030.634	-	261.611.676	-
Cty CP đầu tư xây dựng thương mại và DV An Phú	4.838.967.400	-	-	-
Cty TNHH MTV TM Kỹ thuật Cơ Khí Phú Gia Việt	259.550.000	-	259.550.000	-
Cty cổ phần vận tải và TM PROTRACO (*)	20.000.000.000	-	-	-
- Các đối tượng khác	430.513.234	-	2.061.676	-
Cộng	25.529.030.634	-	261.611.676	-

(*): Theo Hợp đồng kinh tế số 2016/SHA giữa Công ty CP Vận tải và Thương mại Protraco và Công ty CP Nhôm Sông Hồng về việc mua bán các thiết bị máy móc cho dây chuyền máy cán ép 1800T với tổng giá trị Hợp đồng là: 59.444.888.000 đồng. Bên mua thanh toán trước 20 tỷ đồng cho bên bán sau khi ký hợp đồng.

4 . Phải thu về cho vay ngắn hạn

Đơn vị tính: VND

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Phải thu về cho vay	-	-	15.303.858.185	-
- Công ty Cổ phần xây dựng Sông Hồng 26	-	-	1.943.592.983	-
- Công ty CP đầu tư KD và dịch vụ Sông Hồng	-	-	13.360.265.202	-
Cộng	-	-	15.303.858.185	-

Số dư các bên liên quan:	Mối quan hệ	Số cuối năm	Số đầu năm
		VND	VND
- Công ty CP đầu tư kinh doanh và dịch vụ Sông Hồng	Công ty CP Nhôm Sông Hồng là cổ đông sở hữu 15% VDL		13.360.265.202
- Công ty CP xây dựng Sông Hồng 26	Công ty CP Nhôm Sông Hồng là cổ đông sở hữu 25% VDL		1.943.592.983
Cộng		-	15.303.858.185

5 . CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	Đơn vị tính: VND			
	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Dư nợ tạm ứng	1.567.718.189		1.996.310.084	
- Ký cược, ký quỹ <i>(Ký quỹ mở LC tại Viettinbank)</i>	3.023.975.469		3.001.912.263	
- Phải thu khác	46.208.717		6.080.339.813	
+ Tổng công ty Sông Hồng	-		3.862.093.801	
+ TCT Bảo hiểm Việt Nam	-		2.185.322.839	
+ Các đối tượng khác	46.208.717		32.923.173	
Cộng	4.637.902.375	-	11.078.562.160	-

* Phải thu khác các bên liên quan	Mối quan hệ	Số cuối năm	Số đầu năm
		VND	VND
- Tổng Công ty Sông Hồng	Cổ đông sở hữu 2,61% của Công ty CP Nhôm Sông Hồng	-	3.862.093.801
Cộng		-	3.862.093.801

6 . CHI TIẾT NỢ XẤU

	Đơn vị tính: VND			
	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Công ty TNHH Đầu tư Thương mại Tân Hoàng Gia	334.925.142	334.925.142	334.925.142	334.925.142
Cộng	334.925.142	334.925.142	334.925.142	334.925.142

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

7 . HÀNG TỒN KHO

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị VND	Dự phòng VND	Giá trị VND	Dự phòng VND
- Nguyên liệu, vật liệu	92.151.928.322	-	103.445.144.660	-
- Công cụ dụng cụ	21.748.025.666	-	28.546.910.560	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	39.152.828.791	-	32.039.950.560	-
- Thành phẩm tại kho Công ty	181.846.450.803	-	193.164.036.276	-
- Thành phẩm tại kho chi nhánh	4.761.468.602	-	4.050.168.641	-
Cộng	339.660.702.184		361.246.210.697	

8 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

a. Ngắn hạn

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
- Chi phí bảo hiểm	146.063.917	3.192.069.242
- Chi phí sửa chữa tài sản cố định	2.267.731.778	456.854.445
- Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	17.834.665.263	9.823.545.186
- Chi phí khác	90.500.000	49.775.000
Cộng	20.338.960.958	13.522.243.873

b. Dài hạn

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
- Công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	2.099.734.643	1.630.569.552
- Chi phí sửa chữa tài sản cố định	567.770.957	1.697.180.191
- Các khoản khác	162.166.669	872.041.175
Cộng	2.829.672.269	4.199.790.918

9 . TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị DC quản lý	Cộng
Nguyên giá TSCĐ					
Số dư đầu năm	66.572.255.409	209.424.023.986	4.761.656.689	220.922.364	280.978.858.448
Số tăng trong năm	9.478.017.636	23.179.197.605	-	-	32.657.215.241
- Mua trong năm	135.166.364	1.767.290.740	-	-	1.902.457.104
- Đầu tư XDCB hoàn thành	9.342.851.272	21.411.906.865	-	-	30.754.758.137
Số giảm trong năm	-	557.860.269	-	-	557.860.269
- Th.lý, nhượng bán	-	557.860.269	-	-	557.860.269
Số dư cuối năm	76.050.273.045	232.045.361.322	4.761.656.689	220.922.364	313.078.213.420

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị DC quản lý	Cộng
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	17.444.024.746	80.392.475.024	3.649.490.132	220.922.364	101.706.912.266
Số tăng trong năm	3.148.249.071	10.258.794.858	315.240.093		13.722.284.022
- Kh.hao trong năm	3.148.249.071	10.258.794.858	315.240.093		13.722.284.022
Số giảm trong năm		557.860.269			557.860.269
- Th.lý, nhượng bán		557.860.269			557.860.269
Số dư cuối năm	20.592.273.817	90.093.409.613	3.964.730.225	220.922.364	114.871.336.019
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	49.128.230.663	129.031.548.962	1.112.166.557		179.271.946.182
Tại ngày cuối năm	55.457.999.228	141.951.951.709	796.926.464		198.206.877.401

- Tại thời điểm 31/12/2016, Nguyên giá TSCĐ thể chấp là: 175.221.824.569 đồng, Giá trị còn lại là : 138.203.428.464 đồng.

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 36.695.311.999 VND.

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý: 0 VND.

10 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Bất động sản đầu tư chờ tăng giá

	Nhà và QSD Đất VND	Cộng VND
Nguyên giá		
Số đầu năm	2.476.783.983	2.476.783.983
Số cuối năm	2.476.783.983	2.476.783.983
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số đầu năm	-	-
Số cuối năm	-	-
Giá trị còn lại		
Số đầu năm	2.476.783.983	2.476.783.983
Số cuối năm	2.476.783.983	2.476.783.983

Bất động sản đầu tư là Giá trị nhà và Đất được Công ty mua theo Hợp đồng chuyển dịch nhà ở ngày 18 tháng 11 năm 2002. Lô đất này Ủy ban nhân dân thành phố Đà Nẵng cấp cho Công ty CP Nhôm Sông Hồng theo Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất số BT 999840 cấp ngày 17 tháng 11 năm 2014 với tổng diện tích thửa đất là 497,6m² (trong đó: Đất ở lâu dài là: 300 m², đất trồng cây lâu năm là: 197,6m²); Diện tích nhà ở: Diện tích xây dựng: 299,3m²; diện tích sàn là: 345,8 m²) tại số 202 Huỳnh Ngọc Huệ, Phường An Khê, quận Thanh Khê, thành phố Đà Nẵng.

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

II . TÀI SẢN DỄ DANG DÀI HẠN

Xây dựng cơ bản dở dang

	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
- Dây chuyền sơn tĩnh điện (1)	11.828.096.404	
- Dây chuyền lò đúc nhôm		16.171.478.131
- Nhà xưởng cán ép 1850	-	9.328.083.789
Cộng	11.828.096.404	25.876.042.734

(1): Theo Hợp đồng mua bán số 18 - 16/SHA ngày 01/10/2016 giữa Công ty CP Nhôm Sông Hồng và Nanning Yong Hou Feng Import & Export Trade Co., Ltd về việc mua, bán các thiết bị cho dây chuyền sản xuất nhôm sơn tĩnh điện. Tổng giá trị Hợp đồng là: 3.414.000 CNY tương đương 11.828.096.404 đồng.

13 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	Đơn vị tính: VND			
	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Phải trả người bán ngắn hạn	97.110.549.188	97.110.549.188	106.225.708.756	106.225.708.756
FLOURISH TRADING LIMITED	16.858.702.404	16.858.702.404		-
- Nanning Yong Hou Feng Import & Export trade	7.687.703.069	7.687.703.069	12.342.856.666	12.342.856.666
- Top Plus Limited	-	-	23.726.016.707	23.726.016.707
BILLION RICH ASSOCIATE INC	9.167.416.063	9.167.416.063		-
- Công ty CP Vật Tư Tổng Hợp Vĩnh Phú	10.259.308.675	10.259.308.675	20.286.664.834	20.286.664.834
- Công ty Cổ Phần An Thịnh	-	-	10.207.598.720	10.207.598.720
- Yataghan Intl Co.,LTD	-	-	18.232.690.075	18.232.690.075
STX CORPORATION	16.490.031.764	16.490.031.764		-
Eco Tropical Resources Pte Ltd	7.565.781.127	7.565.781.127		-
- Các đối tượng khác	29.081.606.086	29.081.606.086	21.429.881.754	21.429.881.754
Cộng	97.110.549.188	97.110.549.188	106.225.708.756	106.225.708.756

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN NHÓM SÔNG HỒNG

ĐC: Phố Hồng Hà, phường Bến Gỗ, TP. Việt Trì, Phú Thọ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

Đơn vị tính: VND

12. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

Diễn giải	Số cuối năm			Số đầu năm			
	SL	Giá gốc	Dự phòng	Giá hợp lý	SL	Giá gốc	Dự phòng
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	127.500	1.483.600.000	-	-	127.500	1.483.600.000	1.340.867.702
Công ty CP Xây dựng Sông Hồng 26	127.500	1.483.600.000	-	-	127.500	1.483.600.000	1.340.867.702
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	-	-	-	-	75.000	750.000.000	750.000.000
Công ty CP Đầu tư Kinh doanh và Dịch vụ Sông Hồng	-	-	-	-	75.000	750.000.000	750.000.000
Cộng	127.500	1.483.600.000	-	-	202.500	2.233.600.000	2.090.867.702

Đến thời điểm 20 tháng 12 năm 2016 Công ty đã thực hiện thoái 100% vốn tại Công ty CP Đầu tư kinh doanh và Dịch vụ Sông Hồng, tỷ lệ sở hữu của Công ty tại công ty CP Đầu tư Kinh doanh và Dịch vụ Sông Hồng tại thời điểm 31/12/2016 là: 0%.

Chi tiết về khoản đầu tư

Thông tin chi tiết về khoản đầu tư của Công ty vào ngày 31/12/2016 như sau:

Công ty	Nơi thành lập và hoạt động	Vốn điều lệ	Vốn thực góp	Tỷ lệ quyền kiểm soát, biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty CP Xây dựng Sông Hồng 26	Phó Tiên Phú, Phường Cát Tiên, TP Việt Trì, Phú Thọ, VN	6.500.000.000	5.100.000.000	25%	Xây lắp và KD vật liệu XD

14 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

Đơn vị tính: VND

a. Phải nộp	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số cuối năm
- Thuế giá trị gia tăng	149.480.330	9.601.566.366	9.602.558.960	148.487.736
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.265.697.425	2.882.097.589	1.565.697.425	2.582.097.589
- Thuế thu nhập cá nhân	232.976.634	452.255.757	229.344.119	455.888.272
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	428.878.625	880.215.087	1.309.093.712	
Cộng	2.077.033.014	13.816.134.799	12.706.694.216	3.186.473.597

Đơn vị tính: VND

b. Phải thu	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã nộp	Số nộp thừa chuyển sang năm sau
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	47.730.693	42.222.382.317	42.225.426.022	50.774.398
- Thuế xuất, nhập khẩu	473.109.606	4.229.679.006	4.260.116.066	503.546.666
Cộng	520.840.299	46.452.061.323	46.485.542.088	554.321.064

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

15 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

Ngắn hạn	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
- Trích trước chi phí lãi vay cá nhân	2.037.148.685	7.891.724.917
- Trích trước chi phí lãi vay Ngân hàng	1.218.205.567	6.997.553.839
Cộng	818.943.118	894.171.078
	2.037.148.685	7.891.724.917

16 . PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
- Kinh phí công đoàn	6.526.265	10.223.214
- Phải trả, phải nộp khác	2.427.721.593	2.392.861.920
+ Phải trả khác tại Văn phòng Công ty	1.811.721.593	1.725.235.690
+ Phải trả khác tại Chi nhánh	616.000.000	667.626.230
Cộng	2.434.247.858	2.403.085.134

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN NHÓM SÔNG HỒNG

ĐC: Phố Hồng Hà, phường Bến Gò, TP. Việt Trì, Phú Thọ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

17. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH

Đơn vị tính: VND

	Số cuối năm		Trong năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn						
Vay ngắn hạn Ngân hàng	419.291.979.722	419.291.979.722	1.178.987.066.454	1.179.592.501.591	419.897.414.859	419.897.414.859
- Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Phú Thọ (1)	413.952.087.517	413.952.087.517	1.171.908.166.454	1.166.493.601.591	408.537.522.654	408.537.522.654
- Ngân hàng TMCP Công thương - CN Đền Hùng (2)	165.375.133.579	165.375.133.579	560.060.618.150	566.069.148.361	171.383.663.790	171.383.663.790
- Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Vĩnh Phúc (3)	129.957.326.016	129.957.326.016	301.295.319.456	292.853.594.458	121.515.601.018	121.515.601.018
- Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội - CN Vĩnh Phúc (4)	49.928.433.663	49.928.433.663	115.223.338.827	112.036.332.568	46.741.427.404	46.741.427.404
- Ngân hàng TMCP Ngoại thương - CN Việt Trì (5)	4.000.000.000	4.000.000.000	8.000.000.000	9.000.000.000	5.000.000.000	5.000.000.000
Vay các đối tượng khác (6)	64.691.194.259	64.691.194.259	187.328.890.021	186.534.526.204	63.896.830.442	63.896.830.442
	5.339.892.205	5.339.892.205	7.078.900.000	13.098.900.000	11.359.892.205	11.359.892.205
b. Vay dài hạn						
Vay dài hạn Ngân hàng	44.744.928.592	44.744.928.592	11.774.639.934	82.545.303.356	115.515.592.014	115.515.592.014
- Ngân hàng First Commercial bank - CN Hà Nội (7)	37.872.320.594	37.872.320.594	8.574.631.934	18.630.693.103	47.928.381.763	47.928.381.763
- Ngân hàng TMCP Công thương - CN Đền Hùng (8)	7.455.938.831	7.455.938.831	8.574.631.934	3.370.693.103	2.252.000.000	2.252.000.000
- Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Vĩnh Phúc (9)	26.000.000.000	26.000.000.000		12.000.000.000	38.000.000.000	38.000.000.000
Vay dài hạn đối tượng khác (10)	4.416.381.763	4.416.381.763		3.260.000.000	7.676.381.763	7.676.381.763
	6.872.607.998	6.872.607.998	3.200.008.000	63.914.610.253 (*)	67.587.210.251	67.587.210.251
Cộng các khoản vay	464.036.908.314	464.036.908.314	1.190.761.706.388	1.262.137.804.947	535.413.006.873	535.413.006.873

Thông tin bổ sung cho các khoản vay ngắn hạn tại Ngân hàng

(1) Hợp đồng hạn mức tín dụng số 01/2016/399147/HĐTĐ ngày 23/08/2016 tại Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Phú Thọ:

- Hạn mức tín dụng ngắn hạn là: 240.000.000.000 đồng (Trong đó: Hạn mức cho vay là: 188.000.000.000 đồng; Hạn mức mở LC: 52.000.000.000 đồng).
 - Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động, mở L/C.
 - Thời hạn cấp hạn mức kể từ ngày ký Hợp đồng này đến hết ngày 31/07/2017.
 - Thời hạn vay theo từng hợp đồng tín dụng cụ thể.
 - Lãi suất vay được áp dụng cho từng hợp đồng tín dụng cụ thể trong từng thời kỳ.
- Số dư tiền vay tại thời điểm 31/12/2016 là: 165.375.133.579 VND.

(2): Hợp đồng tín dụng số 16.42.0027/2016-HĐTĐHM ngày 28/10/2016 tại Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Đền Hùng:

- Hạn mức cho vay đến 31/08/2017 là 130.000.000.000 đồng.
 - Mục đích vay để bổ sung vốn lưu động phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh nhóm thanh định hình.
 - Thời gian duy trì hạn mức đến ngày 31/08/2017
 - Thời hạn cho vay quy định trên từng khế ước nhận nợ nhưng không quá 6 tháng.
 - Lãi suất cho vay được ghi trên từng khế ước nhận nợ. Lãi suất cho vay tại thời điểm ký hợp đồng là 9%/năm.
 - Biện pháp bảo đảm tiền vay bằng toàn bộ tài sản đã được ký kết hợp đồng thế chấp với Ngân hàng.
- Số dư tiền vay tại thời điểm 31/12/2016 là: 129.957.326.016 VND.

(3): Hợp đồng cấp tín dụng số 59881.16.355.1209030.TD ngày 06/09/2016 tại Ngân hàng TMCP Quân đội - chi nhánh Vĩnh Phúc:

- Hạn mức cho vay là 50.000.000.000 đồng.
- Mục đích vay để bổ sung vốn lưu động, phát hành L/C phục vụ sản xuất kinh doanh, bảo lãnh thanh toán.
- Thời hạn cấp hạn mức đến 31/08/2017.
- Thời hạn cho mỗi khoản vay là 5 tháng.
- Lãi suất cho vay được quy định cho từng giấy nhận nợ.
- Biện pháp đảm bảo tiền vay: Toàn bộ tài sản hình thành trên đất theo Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số BO 217013 do Ủy ban nhân dân tỉnh Phú Thọ cấp ngày 8/4/2013; Tài sản Số dư tại thời điểm 31/12/2016 là: 49.928.433.663 VND.

(4): Hợp đồng cấp hạn mức tín dụng số 72/2016/HĐHM-PN/SHB.112500 ngày 14/06/2016 tại Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội - Chi nhánh Vĩnh Phúc:

- Hạn mức tín dụng là 4.000.000.000 đồng.
 - Mục đích sử dụng vốn vay để bổ sung vốn lưu động, thanh toán tiền nguyên vật liệu. Mục đích cụ thể cho việc sử dụng vốn vay được quy định cho từng khế ước nhận nợ.
 - Thời hạn cấp hạn mức là 12 tháng từ ngày 14/06/2016 đến ngày 14/6/2017.
 - Thời hạn cho mỗi khoản vay được quy định cụ thể trong từng khế ước nhận nợ.
 - Lãi suất vay được quy định cụ thể trong từng khế ước nhận nợ.
 - Biện pháp bảo đảm tiền vay bằng quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất theo Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản khác gắn liền với đất số BT999840, thửa đất số 163, tờ đất số 10 tại 202 Huỳnh Ngọc Huệ, Phường An Khê, Quận Thanh Khê, Đà Nẵng.
- Số dư tại thời điểm 31/12/2016 là: 4.000.000.000 VND.

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

(5): Hợp đồng tín dụng hạn mức số 16/DN-DBIP/NHHM257 ngày 01/06/2016 tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Việt Trì:

- Hạn mức cho vay là 70.000.000.000 đồng.
 - Mục đích vay : Vay vốn sản xuất kinh doanh .
 - Thời hạn vay tối đa là 06 tháng kể từ ngày rút vốn đến ngày Bên vay trả xong nợ tính cho từng lần rút vốn (theo từng giấy nhận nợ). Thời gian duy trì hạn mức cho vay là 12 tháng.
 - Lãi suất cho vay được thay đổi theo thông báo lãi suất của Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh Việt Trì từng thời kỳ.
 - Bên vay dùng tài sản thuộc quyền sở hữu hợp pháp của mình hoặc tài sản hình thành từ vốn vay và bên thứ 3 để đảm bảo thực hiện nghĩa vụ quy định tại Hợp đồng này. Tài sản đảm bảo bao gồm:
 - + Tài sản của bên vay: Dây chuyền sơn vân gỗ và sơn tĩnh điện, các máy móc thiết bị; ô tô 19N - 3756 và Số dư TGNH là 50.000 USD tại Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam - chi nhánh Việt Trì.
 - + Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất theo Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất số BL 780512 do UBND thành phố Việt Trì cấp ngày 025/01/2013 cho ông bà Nguyễn Thị Bích Ngọc và ông Nguyễn Văn Chiu; Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất theo Hợp đồng mua bán, Biên bản bàn giao của Ông Nguyễn Minh Kế và Bà Trần Thị Yên; Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất số CB 980925 do Ủy ban nhân dân TP. Việt Trì ngày 24/11/2015 cho bà Đỗ Thị Thanh Tùng.
- Số dư tại thời điểm 31/12/2016 là: 64.691.194.259 VND.

(6): Vay đối tượng khác:

Đây là khoản vay vốn của cán bộ công nhân viên trong công ty phục vụ sản xuất kinh doanh thực hiện theo Quy chế số 150 ngày 31/08/2014 của Công ty. Theo đó, công ty kêu gọi mọi cán bộ công nhân viên cho công ty vay tiền nhân rồi để phục vụ sản xuất kinh doanh. Lãi suất áp dụng từ 2%/năm đến 6%/năm tùy từng kỳ hạn. Lãi được trả hàng tháng, trường hợp rút trước hạn được hưởng lãi theo lãi suất của kỳ hạn gần nhất, số ngày lẻ tính theo lãi suất không kỳ hạn. Số dư đến thời điểm 31/12/2016 là: 5.339.892.205 đồng.

Thông tin bổ sung cho các khoản vay dài hạn tại Ngân hàng**(7): Hợp đồng tín dụng có hạn mức số MBUS-H104/01 ngày 11/02/2015 tại Ngân hàng First Commercial Bank chi nhánh Thành phố Hà Nội:**

- Hạn mức tín dụng là 565.000 USD.
 - Mục đích sử dụng vốn vay để nhập khẩu và mua nội địa tài sản cố định (máy móc thiết bị).
 - Thời hạn rút vốn vay được chia làm nhiều lần trong thời hạn 12 tháng kể từ ngày Hợp đồng này có hiệu lực.
 - Thời hạn cho vay của mỗi khoản vay là 36 tháng kể từ ngày giải ngân.
 - Lãi suất được tính trên cơ sở loại tiền đã giải ngân của khoản vay. Mức lãi suất được áp dụng cho khoản tín dụng theo từng giai đoạn theo quy định của Ngân hàng.
 - Biện pháp bảo đảm tiền vay là bảo lãnh cá nhân do Ông Nguyễn Minh Kế chứng minh thư nhân dân Việt Nam số 012720001 và Bà Đỗ Thị Thanh Tùng chứng minh thư nhân dân Việt Nam số 130835793 và thế chấp Bất động sản nhà xưởng hoặc các công trình liên quan.
- Số dư tại thời điểm 31/12/2016 là: 7.455.938.831 VND.

(8): Hợp đồng tín dụng số 10.31.0010 ngày 24/03/2010 tại Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Dền Hùng:

- Số tiền cho vay là 76.000.000.000 đồng.

- Thời hạn cho vay là 8 năm. Thời gian ân hạn là 1 năm.

- Mục đích sử dụng tiền vay để đầu tư thiết bị, máy móc, đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng và các chi phí khác đầu tư xây dựng dự án mở rộng nâng cao công suất chất lượng sản phẩm - dây chuyền II sản xuất nhôm thanh định hình công suất 8.000 tấn/năm.

- Lãi suất cho vay bằng lãi suất cơ sở + Biên độ, với biên độ tối thiểu là 7%/năm. Lãi suất tại thời điểm ký hợp đồng tín dụng là 17%/năm.

- Biện pháp bảo đảm tiền vay bằng tài sản theo hợp đồng thế chấp tài sản hình thành trong tương lai. Hợp đồng thế chấp số 10.31.0009 ngày 24/03/2010 với giá trị tạm tính là 112.000.000.000 đồng.

Số dư tại 31/12/2016 là: 26.000.000.000 VND.

(9): Hợp đồng tín dụng trung dài hạn số 379.12.VP.128/1209030.02 ngày 20/12/2012 tại Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Vĩnh Phúc:

- Hạn mức tín dụng là 18.000.000.000 đồng.

- Mục đích sử dụng vốn vay để đầu tư dây chuyền sản xuất nhôm sơn tĩnh điện công suất 5000 tấn/năm và mục đích khác nếu Ngân hàng chấp thuận bằng văn bản trước thời điểm giải ngân của khoản vay có liên quan.

- Ngày đáo hạn cuối cùng là 60 tháng kể từ ngày giải ngân khoản vay đầu tiên.

- Lãi suất của khoản vay được điều chỉnh định kỳ 3 tháng/lần kể từ ngày giải ngân khoản vay. Lãi suất thả nổi của khoản vay tại thời điểm giải ngân là 16,5%/năm.

- Biện pháp bảo đảm tiền vay bằng quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất 27.273 m² trị giá 1.420.000.000 đồng và Dây chuyền sản xuất nhôm sơn tĩnh điện cùng máy móc thiết bị, ô tô, nhà xưởng phục vụ vận hành sản xuất trị giá 22.701.933.760 đồng.

Số dư tại 31/12/2016 là: 4.416.381.763 VND.

(10): Vay đối tượng khác

Đây là khoản vay vốn các cá nhân thông qua Hợp đồng vay vốn ký giữa Công ty CP Nhôm Sông Hồng và các cá nhân cho vay. Thời hạn cho vay >1 năm tùy từng Hợp đồng vay vốn cụ thể. Lãi suất áp dụng được điều chỉnh hàng tháng phù hợp với lãi suất do Ngân hàng thương mại ban hành.

Số dư tại 31/12/2016 là: 6.872.607.998 VND.

18. VỐN CHỦ SỞ HỮU

a. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số cuối năm	Tỷ lệ	Số đầu năm	Tỷ lệ
	VND	(%)	VND	(%)
- Tổng công ty Sông Hồng	2.085.190.000	1,01	2.085.190.000	2,61
- Cá nhân khác	204.849.180.000	98,99	77.914.810.000	97,39
+ Nguyễn Minh Kế	46.972.900.000	22,70	23.486.445.000	29,36
+ Đào Vịnh Long	9.219.300.000	4,46	4.609.650.000	5,76
+ Đỗ Thị Thanh Tùng	8.316.340.000	4,02	4.158.170.000	5,20
+ Nguyễn Phú Hà	4.696.160.000	2,27	5.238.470.000	6,55
+ Nguyễn Văn Thu	9.058.020.000	4,38	1.361.020.000	1,70
+ Các cổ đông khác	126.586.460.000	61,17	39.061.055.000	48,83
Cộng	206.934.370.000	100,00	80.000.000.000	100,00

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

CÔNG TY CỔ PHẦN NHÓM SÔNG HỒNG

ĐC: Phố Hồng Hà, phường Bến Gỗ, TP. Việt Trì, Phú Thọ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

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

Đơn vị tính: VND

Nội dung	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	80.000.000.000		6.235.260.271	2.521.460.895	88.756.721.166
Lãi trong năm				7.030.122.023	7.030.122.023
Trích Quỹ			1.321.460.895	(2.521.460.895)	(1.200.000.000)
Giảm khác					
Số dư cuối năm trước	80.000.000.000		7.556.721.166	7.030.122.023	94.586.843.189
Tăng trong năm (*)	126.934.370.000	980.391.200			127.914.761.200
Lãi/lỗ trong năm				11.413.635.944	11.413.635.944
Trích quỹ (**)			4.030.122.023	(5.030.122.023)	(1.000.000.000)
Số dư cuối năm	206.934.370.000	980.391.200	11.586.843.189	13.413.635.944	232.915.240.333

(*) : Vốn tăng trong năm 2016 theo Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên năm 2016 số 01/2016/NQ - DHCD ngày 23 tháng 7 năm 2016, cụ thể:

- Vốn tăng do phát hành riêng lẻ để hoán đổi công nợ thành vốn chủ:

- Vốn tăng do phát hành thêm cổ phiếu cho cổ đông hiện hữu:

Tổng**126.934.370.000 VND**

49.019.560.000 VND

77.914.810.000 VND

Theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 số 01/2016/NQ - DHCD ngày 23/7/2016: Công ty phát hành cổ phiếu chào bán cho cổ đông hiện hữu, giá chào bán : 10.000đồng/cổ phần với tỷ lệ 1 : 1 (cổ đông sở hữu 01 cổ phiếu được nhận 01 quyền, cứ 01 quyền được mua 01 cổ phiếu mới).

Đồng thời, theo Nghị quyết Đại hội cổ đông: Công ty phát hành cổ phiếu riêng lẻ để hoán đổi các khoản nợ của chủ nợ đã cho công ty vay, số lượng cổ phiếu phát hành dự kiến là: 4.901.956 cổ phiếu, giá cổ phiếu phát hành: 10.200 VND/cổ phiếu; giá trị khoản nợ được hoán đổi: 49.019.560.000 VND.

(**): Theo Nghị quyết của Đại Hội đồng cổ đông 2016, Công ty công bố việc phân phối lợi nhuận năm 2015 như sau:

Trích quỹ đầu tư phát triển và quỹ dự phòng tài chính: 4.030.122.023 VND

Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi: 1.000.000.000 VND.

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

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ <i>Vốn góp đầu năm</i>	80.000.000.000	80.000.000.000
+ <i>Vốn góp tăng trong năm</i>	126.934.370.000	
+ <i>Vốn góp giảm trong năm</i>		
+ <i>Vốn góp cuối năm</i>	206.934.370.000	80.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
+ <i>Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận</i>		

d. Cổ phiếu

	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20.693.437	8.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20.693.437	8.000.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	20.693.437	8.000.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	20.693.437	8.000.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	20.693.437	8.000.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND)	10.000	10.000

e. Các quỹ công ty

	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	11.586.843.189	7.556.721.166
Cộng	11.586.843.189	7.556.721.166

19. CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Nợ khó đòi đã xử lý (VND)	1.144.292.308	1.144.292.308
- Ngoại tệ các loại		
+ USD	108.051,59	78.627,00

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

1. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
- Doanh thu Bất động sản		1.107.187.420
- Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa	1.204.814.526.913	1.148.809.822.164
Cộng	1.204.814.526.913	1.149.917.009.584

2. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
- Hàng bán bị trả lại	170.178.100	115.498.154
- Giảm giá hàng bán		
Cộng	170.178.100	115.498.154

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

3 . DOANH THU THUẬN BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Doanh thu Bất động sản		1.107.187.420
- Doanh thu bán thành phẩm, hàng hóa	1.204.644.348.813	1.148.694.324.010
Cộng	1.204.644.348.813	1.149.801.511.430

4 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Giá vốn Bất động sản		1.597.792.000
- Giá vốn hàng hóa, thành phẩm	1.131.819.481.405	1.079.199.132.416
Cộng	1.131.819.481.405	1.080.796.924.416

5 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Lãi tiền gửi không kỳ hạn	59.906.257	62.670.442
- Lãi chênh lệch tỷ giá	648.925.542	558.661.976
- Lãi cho vay	1.309.456.389	1.255.360.470
Cộng	2.018.288.188	1.876.692.888

6 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Chi phí lãi vay	42.478.309.334	41.210.125.154
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	1.737.548.536	4.567.868.026
- Lãi chậm nộp BH	50.547.356	
- Dự phòng đầu tư tài chính	(607.267.702)	(2.250.000.000)
Cộng	43.659.137.524	43.527.993.180

7 . CHI PHÍ THEO YẾU TỐ

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC	662.309.786.363	519.421.784.983
- Chi phí nhân công	31.286.912.027	33.188.175.687
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	13.722.284.022	12.543.079.345
- Thuế phí và lệ phí	884.215.087	885.215.550
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	31.856.247.909	22.286.757.733
- Chi phí khác bằng tiền	3.638.478.337	19.193.755.286
Cộng	743.697.923.745	607.518.768.584

7.1 . CHI PHÍ SẢN XUẤT

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC	662.124.259.305	519.235.403.981
- Chi phí nhân công	22.797.452.390	23.332.527.094
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	13.094.458.917	11.910.032.120
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	26.850.290.408	20.464.874.629
- Chi phí khác bằng tiền	1.467.051.757	13.952.661.888
Cộng	726.333.512.777	588.895.499.712

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

7.2 . CHI PHÍ BÁN HÀNG

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, CCDC
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

Cộng

Năm nay	Năm trước
VND	VND
103.720.754	73.025.782
3.712.197.836	3.903.925.390
400.944.657	378.115.777
1.679.453.470	1.116.565.200
956.516.040	1.357.341.074
6.852.832.757	6.828.973.223

7.3 . CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

- Chi phí nguyên vật liệu, CCDC
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Thuế phí, lệ phí
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí bằng tiền khác

Cộng

Năm nay	Năm trước
VND	VND
81.806.304	113.355.220
4.777.261.801	5.951.723.203
226.880.448	254.931.448
884.215.087	885.215.550
3.326.504.031	705.317.904
1.214.910.540	3.883.752.324
10.511.578.211	11.794.295.649

8 . THU NHẬP KHÁC

- Thuế nhập khẩu được hoàn
- Sản phẩm phụ

Cộng

Năm nay	Năm trước
VND	VND
258.461.408	171.531.741
282.508.732	143.517.472
540.970.140	315.049.213

9 . CHI PHÍ KHÁC

- Phạt chậm nộp thuế

Cộng

Năm nay	Năm trước
VND	VND
64.843.711	20.221.775
64.843.711	20.221.775

10 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN
- Các khoản điều chỉnh tăng
 - Chi phí phạt hành chính, thuế
 - Lỗi chưa thực hiện tài khoản phải thu khách hàng
- Các khoản điều chỉnh giảm
 - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện tài khoản tiền

Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)

Thuế TNDN phải nộp năm 2014 theo Biên bản kiểm tra thuế

Tổng chi phí thuế TNDN phát sinh trong năm

Năm nay	Năm trước
VND	VND
14.295.733.533	9.024.845.288
115.691.138	24.200.894
115.391.067	20.221.775
300.071	3.979.119
936.727	3.582.252
936.727	3.582.252
2.882.097.589	1.990.002.065
	4.721.200
2.882.097.589	1.994.723.265

11 . LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

	Năm nay VND	Năm trước VND
Lợi nhuận thuần sau thuế	11.413.635.944	7.030.122.023
Các khoản điều chỉnh :		
- Quỹ khen thưởng phúc lợi được trích từ lợi nhuận sau thuế	(1.000.000.000)	(1.200.000.000)
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	10.413.635.944	5.830.122.023
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	9.501.912	8.000.000
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.095,95	728,77

12 . CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

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

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Tài sản tài chính				
Tiền và các khoản tương đương tiền	27.562.551.309		15.009.559.572	
Phải thu khách hàng, phải thu khác	179.313.457.903	(334.925.142)	135.465.737.094	(334.925.142)
Các khoản cho vay			15.303.858.185	
Đầu tư ngắn hạn				
Cộng	206.876.009.212	(334.925.142)	165.779.154.851	(334.925.142)

Nợ phải trả tài chính

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
Vay và nợ	464.036.908.314	535.413.006.873
Phải trả người bán, phải trả khác	99.544.797.046	108.628.793.890
Chi phí phải trả	2.037.148.685	7.891.724.917
Cộng	565.618.854.045	651.933.525.680

Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính chưa được đánh giá theo giá trị hợp lý tại ngày kết thúc kỳ 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 kỳ 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.

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 kỳ 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	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Tổng
Số cuối năm	VND	VND	VND	VND
Tiền và các khoản tương đương tiền	27.562.551.309			27.562.551.309
Phải thu khách hàng, phải thu khác	179.313.457.903			179.313.457.903
Cộng	206.876.009.212			206.876.009.212
Số đầu năm				
Tiền và các khoản tương đương tiền	15.009.559.572			15.009.559.572
Phải thu khách hàng, phải thu khác	135.465.737.094	-		135.465.737.094
Các khoản cho vay	15.303.858.185	-		15.303.858.185
Cộng	165.779.154.851			165.779.154.851

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	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Tổng
	VND	VND	VND	VND
Số cuối năm				
Vay và nợ	419.291.979.722	44.744.928.592		464.036.908.314
Phải trả người bán, phải trả khác	99.544.797.046			99.544.797.046
Chi phí phải trả	2.037.148.685			2.037.148.685
Cộng	520.873.925.453	44.744.928.592		565.618.854.045
Số đầu năm				
Vay và nợ	419.897.414.859	115.515.592.014		535.413.006.873
Phải trả người bán, phải trả khác	108.628.793.890			108.628.793.890
Chi phí phải trả	7.891.724.917			7.891.724.917
Cộng	536.417.933.666	115.515.592.014		651.933.525.680

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.

THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ

	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu	49.999.951.200	
Cộng	49.999.951.200	-

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

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

2. 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:

	Doanh thu bán hàng	Cộng
Doanh thu thuần ra bên ngoài	1.204.644.348.813	1.204.644.348.813
Tổng doanh thu thuần	1.204.644.348.813	1.204.644.348.813
Chi phí bộ phận	1.131.819.481.405	1.131.819.481.405
Kết quả kinh doanh bộ phận	72.824.867.408	72.824.867.408

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

Các chi phí không phân bổ theo bộ phận	17.364.410.968
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	55.460.456.440
Doanh thu hoạt động tài chính	2.018.288.188
Chi phí tài chính	43.659.137.524
Thu nhập khác	540.970.140
Chi phí khác	64.843.711
Chi phí Thuế TNDN hiện hành	2.882.097.589
Lợi nhuận sau thuế	11.413.635.944

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

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

Các bên liên quan

<u>Tên Công ty</u>	<u>Mối quan hệ</u>
Công ty CP XD Sông Hồng 26	Là Công ty liên kết mà Công ty CP Nhôm Sông Hồng là cổ đông sở hữu 25% vốn điều lệ
Công ty CP Đầu tư Kinh doanh và Dịch vụ Sông Hồng	Là Công ty mà Công ty CP Nhôm Sông Hồng là cổ đông sở hữu 15% vốn điều lệ đồng thời Giám đốc công ty CPĐT Kinh doanh và DV Sông Hồng là Ủy viên HĐQT công ty CP Nhôm Sông Hồng
Tổng Công ty Sông Hồng	Là cổ đông sở hữu 2,61% của Công ty CP Nhôm Sông Hồng

Giao dịch với các bên liên quan phát sinh trong năm:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Tiền lãi cho vay thu từ các bên liên quan		
- Công ty CP XD Sông Hồng 26	162.808.306	198.472.840
- Công ty CP ĐT Kinh doanh và DV Sông Hồng	1.146.648.083	1.056.887.630
Mua hàng từ các bên liên quan		
- Công ty CP XD Sông Hồng 26		1.626.118.895
- Công ty CP ĐT Kinh doanh và DV Sông Hồng (Thuê kho)	675.000.000	675.000.000
Doanh thu bán hàng hóa		
- Công ty CP ĐT Kinh doanh và DV Sông Hồng	206.077.431.200	
Tiền chi phí lãi vay phát sinh các bên liên quan		
- Nguyễn Minh Kế - Chủ tịch HĐQT	20.000.000	20.000.000
- Đào Vĩnh Long - Thành viên HĐQT	3.600.000	3.600.000
- Đỗ Thị Thanh Tùng - Thành viên HĐQT	2.600.000	2.600.000
- Lê Văn Thắng - Thành viên HĐQT	2.400.000	2.400.000
- Phan Tiến Hòa - Thành viên HĐQT	1.600.000	1.600.000
- Nguyễn Thị Bích Thủy - Trưởng ban KS	1.400.000	1.400.000

Số dư các bên liên quan:

Số dư Phải thu về cho vay ngắn hạn các bên liên quan:

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Công ty CP đầu tư kinh doanh và dịch vụ Sông Hồng	-	13.360.265.202
- Công ty CP xây dựng Sông Hồng 26	-	1.943.592.983
Cộng	-	15.303.858.185

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

Số dư Phải thu khác các bên liên quan:

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Tổng Công ty Sông Hồng	-	3.862.093.801
Cộng	-	3.862.093.801

Số dư vay dài hạn các bên liên quan:

	Số cuối năm	Số đầu năm
Nguyễn Minh Kế - Chủ tịch HĐQT	500.000.000	500.000.000
Đào Vĩnh Long - Thành viên HĐQT	90.000.000	90.000.000
Đỗ Thị Thanh Tùng - Thành viên HĐQT	65.000.000	65.000.000
Lê Văn Thắng - Thành viên HĐQT	60.000.000	60.000.000
Phan Tiến Hòa - Thành viên HĐQT	40.000.000	40.000.000
Nguyễn Thị Bích Thủy - Trưởng ban KS	35.000.000	35.000.000
Cộng	790.000.000	790.000.000

	Năm nay VND	Năm trước VND
Thu nhập của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc	799.908.493	1.599.229.467
- Lương, thưởng và phụ cấp	799.908.493	1.599.229.467

4. Một số các chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh của doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Đơn vị	Năm nay	Năm trước
1. Bộ trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
1.1 Bộ trí cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	26,61	28,13
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	73,39	71,87
1.2 Bộ trí cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	71,22	87,45
- Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	28,78	12,55
2. Khả năng thanh toán			
2.1 Tổng Tài sản/Tổng nợ phải trả	Lần	1,40	1,14
2.2 Tài sản ngắn hạn/Tổng nợ ngắn hạn	Lần	1,12	1,00
2.3 Tổng tiền và các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn/Tổng nợ ngắn hạn	Lần	0,05	0,03
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1 Lợi nhuận / doanh thu			
- Lợi nhuận trước thuế/Doanh thu thuần+TN hoạt động tài chính+Thu nhập khác	%	1,18	0,78
- Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần+TN hoạt động tài chính+Thu nhập khác	%	0,95	0,61
3.2 Lợi nhuận / Tổng Tài sản			
- Lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	1,77	1,20
- Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	1,41	0,93
3.3 Lợi nhuận sau thuế / Nguồn vốn CSH	%	4,90	0,07

Các thuyết minh kèm theo là một bộ phận hợp thành Báo cáo tài chính

5 . SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính năm 2015 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán ASC. Số liệu này đã được phân loại lại cho phù hợp với số liệu so sánh kỳ này.

Việt Trì, ngày 23 tháng 03 năm 2017

Người lập biểu

Cao Thị Thu Hiền

Kế toán trưởng

Đỗ Thị Thanh Tùng

Tổng Giám đốc



Nguyễn Minh Kế