

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

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính 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 kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Ban Tổng Giám đốc Công ty được yêu cầu phải:

- 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 không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc do 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 hay không;
- Lập và trình bày các báo cáo tài chính trên cơ sở tuân thủ các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định có liên quan hiện hành;
- Lập các báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các 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 đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2015, kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và tuân thủ các quy định hiện hành có liên quan.

Hà nội, ngày 05 tháng 02 năm 2016

TM Ban Tổng Giám đốc



Trịnh Xuân Tuấn

Số: 154/BCKT/TC/NV7

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: Quý Cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Dầu khí Sông Hồng

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Dầu khí Sông Hồng được lập ngày 05/02/2016 bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2015, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính được trình bày từ trang 06 đến trang 30 kèm theo.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

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

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

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

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên Báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không 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 là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của kiểm toán viên

Simpo PDF Merge and Split Unregistered Version - <http://www.simppdf.com>

Theo ý kiến của kiểm toán viên, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Đầu tư và Thương mại Dầu khí Sông Hồng tại ngày 31/12/2015, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.



NGUYỄN VIỆT LONG

Phó Tổng Giám đốc

Giấy CNĐKHNKT số: 0692-2014-126-1

Thay mặt và đại diện cho

**CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ
THẨM ĐỊNH GIÁ VIỆT NAM (AVA)**

Hà Nội, ngày 28 tháng 03 năm 2016

TRẦN TRÍ DŨNG

Kiểm toán viên

Giấy CNĐKHNKT số: 0895 -2014-126-1

4-
Y
ƯU
N
H
G
AM
-T

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2015	01/01/2015
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		186.017.949.494	184.802.029.896
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	8.613.956.584	20.859.833.619
1. Tiền	111		3.113.956.584	4.859.833.619
2. Các khoản tương đương tiền	112		5.500.000.000	16.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		165.173.951.700	151.662.751.201
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	2.373.014.783	2.373.600.602
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.03	21.729.661.420	6.337.637.370
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	141.071.275.497	142.951.513.229
IV. Hàng tồn kho	140	V.05	11.722.682.948	11.642.359.204
1. Hàng tồn kho	141		11.722.682.948	11.642.359.204
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		507.358.262	637.085.872
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.06	-	22.300.000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		507.358.262	614.785.872
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		118.601.172.985	114.230.930.820
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		20.000.000	20.000.000
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	20.000.000	20.000.000
II. Tài sản cố định	220		3.309.830.771	914.945.525
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	3.309.830.771	906.008.025
- Nguyên giá	222		5.406.105.818	2.626.265.818
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(2.096.275.047)	(1.720.257.793)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.09	-	8.937.500
- Nguyên giá	228		48.750.000	48.750.000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(48.750.000)	(39.812.500)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.10	77.989.874.004	75.928.567.948
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		77.989.874.004	75.928.567.948
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.11	37.116.575.341	37.116.575.341
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		9.000.000.000	9.000.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		28.116.575.341	28.116.575.341
VI. Tài sản dài hạn khác	260		164.892.869	250.842.006
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		164.892.869	250.842.006
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		304.619.122.479	299.032.960.716

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

(Tiếp theo)

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	31/12/2015	01/01/2015
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		132.826.507.131	128.984.469.807
I. Nợ ngắn hạn	310		131.116.507.131	128.984.469.807
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	6.579.219.716	4.136.252.710
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	1.597.236.799	1.612.236.850
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	1.337.273.570	1.547.574.875
4. Phải trả người lao động	314		183.144.343	181.199.585
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	229.370.500	214.612.500
5. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	121.189.188.017	121.291.519.102
7. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1.074.186	1.074.185
II. Nợ dài hạn	330		1.710.000.000	-
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.17	1.710.000.000	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		171.792.615.348	170.048.490.909
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.18	171.792.615.348	170.048.490.909
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		179.000.000.000	179.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		179.000.000.000	179.000.000.000
5. Cổ phiếu ngân quỹ	415		(4.369.800.000)	(4.369.800.000)
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		6.382.728.728	6.382.728.728
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(9.220.313.380)	(10.964.437.819)
- Lợi nhuận sau thuế chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(10.964.437.819)	-
- Lợi nhuận sau thuế chưa PP kỳ này	421b		1.744.124.439	(10.964.437.819)
II. Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		304.619.122.479	299.032.960.716

Người lập



Đinh Thị Mơ

Kế toán trưởng



Nghiêm Tiến Minh

Hà Nội, ngày 05 tháng 02 năm 2016

Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN

ĐẦU TƯ VÀ THƯƠNG MẠI

DẦU KHÍ

SÔNG HỒNG

TÂY HỒ - TP. HÀ NỘI

Trịnh Xuân Tuấn

BÁO CÁO
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Năm 2015

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	10.041.897.854	250.318.183
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VII.2	10.041.897.854	250.318.183
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	5.992.581.000	-
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		4.049.316.854	250.318.183
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	8.315.838	159.345.010
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	134.621.431	497.552.900
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		134.621.431	497.552.900
8. Chi phí bán hàng	24		-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.8	2.130.650.918	2.870.539.780
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1.792.360.343	(2.958.429.487)
11. Thu nhập khác	31	VII.6	11.067.102	0
12. Chi phí khác	32	VII.7	59.303.006	578.751.635
13. Lợi nhuận khác	40		(48.235.904)	(578.751.635)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1.744.124.439	(3.537.181.122)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.9	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		1.744.124.439	(3.537.181.122)

Người lập



Đinh Thị Mơ

Kế toán trưởng



Nghiêm Tiên Minh

Hà Nội, ngày 05 tháng 02 năm 2016

Tổng Giám đốc



Trịnh Xuân Tuấn