



A member of MGI International

Thành viên Hãng Kiểm toán MGI Quốc tế

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PV - INCONESS

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

**Cho kỳ kế toán từ 01/01/2016 đến 30/06/2016
đã được soát xét**

NỘI DUNG

Trang

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc

3-4

Báo cáo kết quả công tác soát xét Báo cáo tài chính

5-6

Báo cáo Tài chính đã được soát xét

Bảng cân đối kế toán

07-08

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

09

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

10

Thuyết minh Báo cáo tài chính

11-32

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư PV - Inconess (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ 01/01/2016 đến 30/06/2016.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Đầu tư PV - Inconess được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 0102294528, đăng ký lần đầu ngày 15/06/2007, đăng ký thay đổi lần 09 ngày 10/08/2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Ninh Bình cấp.

DỰ ÁN

Tên dự án: Đầu tư xây dựng khu trung tâm liên hợp du lịch và thể thao sân golf 54 lỗ hồ Yên Thắng.
Dự án được Ủy ban nhân dân tỉnh Ninh Bình cấp Giấy chứng nhận đầu tư số 091110000015 lần đầu ngày 08/05/2008, thay đổi lần thứ 02 ngày 19/02/2014.

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

Hội đồng quản trị

Các thành viên của Hội đồng quản trị và ban Tổng Giám đốc của Công ty trong kỳ và tại thời điểm lập báo cáo này gồm có:

| | |
|------------------------|---------------|
| Ông Nguyễn Văn Du | Chủ tịch HĐQT |
| Ông Trần Minh Bình | Ủy viên |
| Ông Hạ Quang Vũ | Ủy viên |
| Ông Đào Phong Trúc Đại | Ủy viên |
| Ông Đỗ Văn Vệ | Ủy viên |

Ban Tổng Giám đốc

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc trong năm kỳ và tại thời điểm lập báo cáo này gồm có:

| | |
|------------------------|---------------|
| Ông Đào Phong Trúc Đại | Tổng Giám đốc |
|------------------------|---------------|

Ban Kiểm soát

Các thành viên của Ban Kiểm soát trong kỳ và tại thời điểm lập báo cáo này gồm có:

| | |
|--------------------|------------|
| Bà Nguyễn Lệ Hằng | Trưởng ban |
| Ông Phạm Ngọc Hiệp | Thành viên |
| Bà Nguyễn Thị Yên | Thành viên |
| Bà Lê Hương Lan | Thành viên |

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016 của Công ty Cổ phần Đầu tư PV - Inconess đã được soát xét bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Thẩm định giá Việt Nam (AVA) - Công ty được Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước Việt Nam chấp thuận được kiểm toán cho các đơn vị niêm yết, tổ chức phát hành và tổ chức kinh doanh chứng khoán tại Việt Nam theo Quyết định số 2398/QĐ-UBCK ngày 12/11/2015.

01/01/2016
RÀ
KIỂM
H
/N



Thành viên Hãng Kiểm toán MGI Quốc tế



CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ THẨM ĐỊNH GIÁ VIỆT NAM

Địa chỉ: Tầng 14 Tòa nhà SUDICO, đường Mễ Trì, Phường Mỹ Đình 1, Quận Nam Từ Liêm, TP. Hà Nội

Tel: (+84 4) 38689 566/88 • Fax: (+84 4) 38686 248 • Web: kiemtoanava.com.vn

Số : 1678/BCKT/TC/NV5

BÁO CÁO SOÁT XÉT THÔNG TIN TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

**Kính gửi: Quý cổ đông, Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Đầu tư PV - Inconess**

Chúng tôi đã thực hiện công tác soát xét Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016 của Công ty Cổ phần Đầu tư PV - Inconess lập ngày 22/07/2016 gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 30/06/2016, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Thuyết minh báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2016 đến ngày 30/06/2016 được trình bày từ trang 07 đến trang 32 kèm theo.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư PV-Inconess chịu trách nhiệm lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính giữa niên độ 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 giữa niên độ và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo việc lập và trình bày báo cáo tài chính giữa niên độ 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 kết luận về báo cáo tài chính giữa niên độ dựa trên kết quả soát xét của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công việc soát xét theo Chuẩn mực Việt Nam về hợp đồng dịch vụ soát xét số 2410 - Soát xét thông tin tài chính giữa niên độ do kiểm toán viên độc lập của đơn vị thực hiện.

Công việc soát xét thông tin tài chính giữa niên độ bao gồm việc thực hiện các cuộc phỏng vấn, chủ yếu là phỏng vấn những người chịu trách nhiệm về các vấn đề tài chính kế toán, và thực hiện thủ tục phân tích và các thủ tục soát xét khác. Một cuộc soát xét về cơ bản có phạm vi hẹp hơn một cuộc kiểm toán được thực hiện theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam và do vậy không cho phép chúng tôi đạt được sự đảm bảo rằng chúng tôi sẽ nhận biết được tất cả các vấn đề trọng yếu có thể được phát hiện trong một cuộc kiểm toán. Theo đó, chúng tôi không đưa ra ý kiến kiểm toán.

Cơ sở đưa ra kết luận ngoại trừ

Phần chi phí lãi vay phát sinh sau khi đưa công trình Sân golf 18 lỗ vào sử dụng đến thời điểm 31/12/2013 với giá trị 46.438.537.384 đồng được Công ty vốn hóa vào chi phí xây dựng cơ bản dở dang là chưa phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam. Việc ghi nhận như trên dẫn đến việc chúng tôi phải đưa ra ý kiến ngoại trừ đối với Báo cáo tài chính của niên độ đó. Tại 6 tháng đầu năm 2016, vấn đề này vẫn chưa được Công ty xử lý nên sẽ tiếp tục ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ 01/01/2016 đến 30/06/2016 của Công ty.

10
KIỂM
TOÁN
ĐỊNH
T N
UẬN

