

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 03 năm 2016

ĐVT: đồng

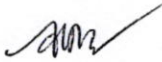
Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn (100=120+130+140+150)	100		138.780.919.952	277.732.150.213
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.1	70.644.807.063	122.024.638.757
1. Tiền	111	1	9.886.473.763	2.024.638.757
2. Các khoản tương đương tiền	112		60.758.333.300	120.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		15.627.300.000	17.300.860.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		16.797.550.000	18.939.370.000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(1.520.250.000)	(1.638.510.000)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		350.000.000	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		42.072.961.827	132.206.066.456
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	3.516.190.282	90.903.724.030
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	4	4.010.797.651	6.689.836.294
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	2	19.850.136.196	19.850.136.196
5. Các khoản phải thu khác	136	5	17.921.840.485	17.988.372.723
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	6	(3.226.002.787)	(3.226.002.787)
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		9.726.278.091	5.831.386.378
1. Hàng tồn kho	141	7	9.726.278.091	5.831.386.378
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		709.572.971	369.198.622
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	8	193.307.774	211.855.835
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	9	516.265.197	157.342.787
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	9		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. Tài sản dài hạn (200 = 210+220+240+250+260)	200		256.737.614.775	241.275.189.776
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		2.344.222.000	2.632.098.790
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	18	2.344.222.000	2.632.098.790
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		42.034.549.694	42.514.697.818
1. Tài sản cố định hữu hình	221	10	42.034.549.694	42.514.697.818
- Nguyên giá	222		60.274.200.519	61.006.581.748
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(18.239.650.825)	(18.491.883.930)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227			
- Nguyên giá	228	11	244.160.000	244.160.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(244.160.000)	(244.160.000)
III. Bất động sản đầu tư	230		0	0
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		78.211.133.092	78.211.133.092
1. Chi phí sản xuất dở dang dài hạn	241		75.902.112.441	75.902.112.441
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	12	2.309.020.651	2.309.020.651
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		133.909.400.722	117.739.400.722
1. Đầu tư vào công ty con	251	13	90.989.400.722	90.989.400.722
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	14	59.040.000.000	42.870.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	15	7.000.000.000	7.000.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	16	(23.120.000.000)	(23.120.000.000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		238.309.267	177.859.354
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	17	238.309.267	177.859.354
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản	270		395.518.534.727	519.007.339.989

Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. Nợ phải trả	300		115.650.603.122	240.545.093.286
I. Nợ ngắn hạn	310		57.730.617.253	182.479.431.622
1. Phải trả người bán	311	20	6.492.790.118	5.451.501.668
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	21	1.273.551.086	1.273.551.086
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	22	3.108.069.921	2.738.910.172
4. Phải trả người lao động	314		2.128.886.944	2.103.329.662
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	23	306.511.258	1.459.059.399
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	28	275.678.578	229.640.394
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	24	35.205.467.276	37.562.962.669
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	19	8.939.055.500	131.658.870.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		606.572	1.606.572
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		57.919.985.869	58.065.661.664
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337	26	55.948.609.669	56.094.285.464
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	27	1.971.376.200	1.971.376.200
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ khoa học phát triển và công nghệ	343			
B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410+430)	400		279.867.931.605	278.462.246.703
I. Vốn chủ sở hữu	410	29	279.867.931.605	278.462.246.703
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		262.061.580.000	262.061.580.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		262.061.580.000	262.061.580.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			

Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu ngân quỹ	415		(1.682.000)	(1.682.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	29	1.231.903.807	1.231.903.807
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	29		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		16.576.129.798	15.170.444.896
- Lợi nhuận chưa phân phối đến cuối kỳ trước	421a		15.170.444.896	3.365.710.725
- Lợi nhuận chưa phân phối kỳ này	421b		1.405.684.902	11.804.734.171
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431	30		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	31		
Tổng cộng nguồn vốn	440		395.518.534.727	519.007.339.989

Lập biểu



Phạm Thị Đà Giang

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hiếu

Hà Nội, ngày 27 tháng 04 năm 2016

Thủ trưởng đơn vị



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Ngọc Quyền

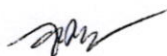
CÔNG TY CP SIMCO SÔNG ĐÀ

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I - 2016

Chỉ tiêu	Mã	Quý I		Luỹ kế	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	7.764.683.065	7.133.994.746	7.764.683.065	7.133.994.746
2. Các khoản giảm trừ doanh thu (03=04+05+06+07)	02	275.831.400	206.788.700	275.831.400	206.788.700
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10	7.488.851.665	6.927.206.046	7.488.851.665	6.927.206.046
4. Giá vốn hàng bán	11	3.758.409.689	4.238.114.772	3.758.409.689	4.238.114.772
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	3.730.441.976	2.689.091.274	3.730.441.976	2.689.091.274
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.230.536.477	2.719.892	1.230.536.477	2.719.892
7. Chi phí tài chính	22	2.398.431.564	280.563.782	2.398.431.564	280.563.782
Trong đó: Chi phí lãi vay	23	2.398.431.564	280.563.782	2.398.431.564	280.563.782
8. Chi phí bán hàng	25				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	2.751.395.307	2.203.156.723	2.751.395.307	2.203.156.723
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	(188.848.418)	208.090.661	(188.848.418)	208.090.661
11. Thu nhập khác	31	1.945.954.545	2.147.863	1.945.954.545	2.147.863
12. Chi phí khác	32	0	0	0	0
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	1.945.954.545	2.147.863	1.945.954.545	2.147.863
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50	1.757.106.127	210.238.524	1.757.106.127	210.238.524
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	351.421.225	46.252.475	351.421.225	46.252.475
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	1.405.684.902	163.986.049	1.405.684.902	163.986.049
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71				

Người lập biểu



Phạm Thị Đà Giang

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hiếu

Hà Nội, ngày 27 tháng 04 năm 2016

Thủ trưởng đơn vị



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Ngọc Quyền

CÔNG TY CP SIMCO SÔNG ĐÀ

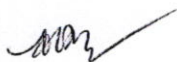
LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý I - 2016

Chỉ tiêu	Mã số	Quý I		Luỹ kế	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh					
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	122.448.490.021	1.963.655.305	122.448.490.021	1.963.655.305
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02	(2.702.775.110)	(3.059.140.024)	(2.702.775.110)	(3.059.140.024)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(1.078.042.200)	(976.393.200)	(1.078.042.200)	(976.393.200)
4. Tiền lãi vay đã trả	04	(1.831.592.975)	(241.383.877)	(1.831.592.975)	(241.383.877)
5. Tiền thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05				0
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	209.974.790.970	38.347.472.015	209.974.790.970	38.347.472.015
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07	(238.952.373.291)	(37.093.098.407)	(238.952.373.291)	(37.093.098.407)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	87.858.497.415	(1.058.888.188)	87.858.497.415	(1.058.888.188)
II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư					
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21				
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn	22	45.454.545		45.454.545	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23				
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24				
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(16.170.000.000)	(1.182.005.000)	(16.170.000.000)	(1.182.005.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26				
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	35.783.846	2.577.587	35.783.846	2.577.587
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(16.088.761.609)	(1.179.427.413)	(16.088.761.609)	(1.179.427.413)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31				
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32				
3. Tiền thu từ đi vay	33	200.000.000	3.970.000.000	200.000.000	3.970.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(123.349.567.500)	(2.878.212.399)	(123.349.567.500)	(2.878.212.399)
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35				
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36				
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(123.149.567.500)	1.091.787.601	(123.149.567.500)	1.091.787.601
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(51.379.831.694)	(1.146.528.000)	(51.379.831.694)	(1.146.528.000)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	122.024.638.757	4.414.085.007	122.024.638.757	4.414.085.007
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61				
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	70.644.807.063	3.267.557.007	70.644.807.063	3.267.557.007

Người lập biểu



Phạm Thị Đà Giang

Kế toán trưởng



Phạm Thị Hiếu

Hà Nội, ngày 27 tháng 04 năm 2016

Thủ trưởng đơn vị



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Ngọc Quyên
LCIT - Công ty mẹ

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc
Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý 1 -2016

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty cổ phần SIMCO Sông Đà tiền thân là Công ty Cổ phần Cung ứng Nhân lực Quốc tế và Thương mại Sông Đà, được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước - Công ty Cung ứng Nhân lực Quốc tế và Thương mại Sông Đà thuộc Tổng Công ty Sông Đà theo quyết định số 627/QĐ-BXD ngày 09/05/2003 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng. Công ty hoạt động kinh doanh trong lĩnh vực sản xuất, dịch vụ, thương mại.

Trụ sở chính của Công ty tại: Toà nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc, Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội.

Các đơn vị thành viên

<u>Tên đơn vị</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
- Ban quản lý dự án Hà Tĩnh	Hà Tĩnh	Quản lý dự án
- Trường Cao đẳng nghề Kỹ thuật - Công nghệ - Kinh tế SIMCO Sông Đà	Hà Nội	Đào tạo ngoại ngữ và giáo dục định hướng, dạy nghề
- Chi nhánh Công ty Cổ phần Simco Sông Đà - Xí nghiệp xây dựng Simco Sông Đà	Hà Nội	Xây dựng, kinh doanh nhà, hạ tầng, vật tư, máy móc, thiết bị.

Các công ty liên kết

<u>Tên đơn vị</u>	<u>Địa chỉ</u>	<u>Hoạt động kinh doanh chính</u>
- Công ty cổ phần Rượu Việt Nam Thụy Điển	Hà Nội	Sản xuất, kinh doanh các loại rượu
- Công ty cổ phần tự động hóa và công nghệ thông tin Sông Đà	Hà Nội	Sản xuất, kinh doanh phần mềm, tư vấn thiết kế trong lĩnh vực CNTT
- Công ty cổ phần khoáng sản Simco - Fansipan	Yên Bái	Khai thác và chế biến đá trắng

2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là: sản xuất, dịch vụ, thương mại

3. Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty cổ phần số 0103002544 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 21/07/2003, và các đăng ký thay đổi, hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Hoạt động xuất khẩu lao động (theo quy định của pháp luật);
- Dịch vụ tư vấn du học;
Xuất nhập khẩu và kinh doanh: vật tư, thiết bị công nghệ xây dựng, máy móc thiết bị, tư liệu sản xuất, tư liệu tiêu dùng;
- Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông;
- Kinh doanh phát triển nhà, khu công nghiệp, đô thị;
- Kinh doanh vật liệu xây dựng;
- Kinh doanh dịch vụ ăn uống;
- Chế biến gỗ và sản xuất sản phẩm gỗ từ tre, nứa;
- Sản xuất giấy và các sản phẩm từ giấy;
- Kinh doanh dịch vụ lữ hành nội địa và quốc tế;

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc
Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

- Kinh doanh dịch vụ thể thao vui chơi giải trí;
Kinh doanh máy móc thiết bị, linh kiện điện tử, tin học, máy tính, điện lạnh, điện gia dụng, thiết bị viễn thông, truyền thông, thiết bị điện tử điều khiển, thiết bị phát sóng;
Tư vấn thiết kế trang web, lắp đặt mạng máy tính, thi công mạng điện tử viễn thông (Không bao gồm dịch vụ thiết kế công trình);
- Dịch vụ quản lý các khu đô thị;
Thành lập các trung tâm thương mại, trung tâm nghiên cứu ứng dụng phục vụ cho các ngành nghề kinh tế quốc dân trong và ngoài nước;
- Nghiên cứu ứng dụng và chuyển giao công nghệ phần mềm và phát triển công nghệ tin học;
- Tư vấn nghiên cứu ứng dụng phát triển và chuyển giao công nghệ kỹ thuật cao;
Thiết kế, thi công, lắp đặt, bảo trì, bảo dưỡng hệ thống mạng và thiết bị máy tính, điện tử, tin học, viễn thông, truyền thông (Không bao gồm dịch vụ thiết kế công trình);
- Sản xuất và kinh doanh thiết bị vật liệu điện;
- Sản xuất và kinh doanh nước giải khát, nước khoáng, nước tinh lọc;
- Sản xuất và kinh doanh các loại hóa chất (Trừ hóa chất Nhà nước cấm);
- Nghiên cứu sản xuất một số loại vật liệu xây dựng;
- Bán buôn các mặt hàng về hóa mỹ phẩm (cho cả nam và nữ);
Mở các trung tâm nuôi dưỡng, chăm sóc người già Việt Nam và người già nước ngoài (không bao gồm dịch vụ khám chữa bệnh);
- Xuất nhập khẩu các mặt hàng Công ty kinh doanh;
- Kinh doanh dịch vụ giao nhận hàng hóa, dịch vụ khai thuê hải quan;
- Xây dựng và kinh doanh các công trình cơ sở hạ tầng;
Đào tạo và cấp bằng tốt nghiệp, chứng chỉ nghề cho các nghề thuộc lĩnh vực xây dựng (Doanh nghiệp chỉ được hoạt động sau khi được cơ quan Nhà nước có thẩm quyền cho phép);
Đào tạo ngoại ngữ và giáo dục định hướng phục vụ xuất khẩu lao động (Doanh nghiệp chỉ được hoạt động sau khi được cơ quan Nhà nước có thẩm quyền cho phép);
- Kinh doanh thu gom, tái chế và xuất khẩu vật tư thiết bị điện, điện tử, nhựa, kim loại;
Mua bán rác phế liệu, thủy tinh, cao su phế thải, nhựa đã qua sử dụng, thạch cao phế phẩm, sắt thép phế liệu, đồng nát;
- Mua bán và vận chuyển than;
- Nhận ủy thác đầu tư của các tổ chức và cá nhân;
- Sản xuất và mua bán mũ bảo hiểm;
- Thiết kế sản xuất thời trang đồ nội ngoại thất (không bao gồm thiết kế nội ngoại thất công trình);
- Sáng tác, sản xuất và mua bán các loại tượng phù điêu, tranh nghệ thuật;
- Thiết kế mẫu quảng cáo và thi công các hạng mục quảng cáo;
In ấn tranh nghệ thuật, tranh truyền thống cổ động và các văn hóa phẩm được phép lưu hành (trừ hoạt động Nhà nước cấm);
Sáng tác, lập dự án đầu tư, thi công xây dựng các công trình tượng đài, tranh hoành tráng, tranh nghệ thuật, tranh lịch sử (không bao gồm dịch vụ thiết kế công trình);
Trang trí nội ngoại thất các công trình văn hóa, nhà bảo tàng, nhà văn hóa, nhà bảo tàng, nhà văn hóa và các công trình xây dựng khác thuộc nhóm C và một số hạng mục thuộc nhóm B;
Kinh doanh các sản phẩm vật tư, thiết bị chuyên ngành mỹ thuật, các sản phẩm mỹ thuật, hàng thủ công mỹ nghệ;
- Hoạt động dịch vụ đưa người lao động đi làm việc ở nước ngoài.

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Niên độ kế toán:

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc
Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 Bộ trưởng Bộ Tài chính và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính.

2 Hình thức kế toán áp dụng

Công ty sử dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV TUYÊN BỐ VỀ VIỆC TUYÊN THỦ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

Công ty đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

V CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1 Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền

2 Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua 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, chi phí quyền sử dụng đất, các chi phí trực tiếp và các chi phí chung có liên quan phát sinh trong quá trình đầu tư xây dựng bất động sản. Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

3 Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
 - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm.
 - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.
 - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.
 - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên.
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

4 Ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định

- Tài sản cố định hữu hình

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc

Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận ngay vào chi phí.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	6 – 35
Máy móc và thiết bị	5-10
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6-8
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3
Tài sản cố định khác	8

- Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Tài sản cố định vô hình của Công ty là phần mềm máy tính.

Giá mua của phần mềm máy tính mà không phải là một bộ phận gắn kết với phần cứng có liên quan thì được vốn hóa. Nguyên giá của phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm máy tính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong 03 năm.

5 Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí khi phát sinh. Trường hợp chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì chi phí đi vay này được vốn hóa.

Đối với các khoản vốn vay chung trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang thì chi phí đi vay vốn hóa được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa 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 hình thành một tài sản cụ thể.

6 Kế toán các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con, công ty liên kết và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được ghi nhận theo giá gốc. Tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường thấp hơn giá trị đang hạch toán trên sổ sách. Giá thị trường làm căn cứ xem xét trích lập dự phòng được xác định như sau:

- Đối với chứng khoán đã niêm yết trên Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội (HNX) là giá giao dịch bình quân tại ngày trích lập dự phòng.
- Đối với chứng khoán đã niêm yết trên Sở giao dịch chứng khoán TP. Hồ Chí Minh (HOSE) là giá đóng cửa tại ngày trích lập dự phòng.
- Đối với chứng khoán đã đăng ký giao dịch trên thị trường giao dịch của các công ty đại chúng chưa niêm yết (UPCom) là giá giao dịch bình quân trên hệ thống tại ngày trích lập dự phòng.
- Đối với chứng khoán chưa đăng ký giao dịch ở thị trường giao dịch của các công ty đại chúng là giá trung bình trên cơ sở giá giao dịch do tối thiểu của 3 công ty chứng khoán công bố tại ngày lập dự phòng.

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc

Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

- Đối với chứng khoán niêm yết bị hủy giao dịch, ngừng giao dịch kể từ ngày giao dịch thứ sáu trở đi là giá trị sổ sách tại ngày lập Bảng cân đối kế toán gần nhất.

Dự phòng cho các khoản đầu tư vào tổ chức kinh tế khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế và vốn chủ sở hữu thực có nhân (x) với tỷ lệ góp vốn của Công ty so với tổng số vốn góp thực tế của các bên tại tổ chức kinh tế.

Tăng, giảm số dư dự phòng các khoản đầu tư tài chính được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí.

7 Chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng.

8 Chi phí trả trước dài hạn

Công cụ, dụng cụ

Các công cụ, dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ không quá 2 năm.

9 Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ và các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

Các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh giao dịch. Số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được qui đổi theo tỷ giá tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ từ các giao dịch bằng ngoại tệ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí tài chính.

Tỷ giá sử dụng để qui đổi các giao dịch phát sinh bằng ngoại tệ là tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch của ngân hàng thương mại nơi Công ty có giao dịch phát sinh. Tỷ giá sử dụng để đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ là tỷ giá mua vào của ngân hàng thương mại hoặc tỷ giá mua vào bình quân của các ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản công bố tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

10 Nguồn vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông.

Cổ phiếu quỹ

được ghi nhận là cổ phiếu quỹ và được phản ánh là một khoản giảm trừ trong vốn chủ sở hữu. Khi tái phát hành, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá sổ sách của cổ phiếu quỹ được ghi vào chỉ tiêu Thặng dư vốn cổ phần.

Cổ tức

Cổ tức được ghi nhận là nợ phải trả khi được công bố.

Trích lập các quỹ

Mức trích lập các quỹ được thực hiện theo Nghị quyết Đại hội cổ đông hàng năm.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập tính thuế. Thu nhập tính thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán, các chi phí không được trừ cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập không phải chịu thuế và các khoản lỗ được chuyển.

Thuế thu nhập hoãn lại

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc
Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoàn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa được ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc kỳ kế toán và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

11 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì doanh thu được ghi nhận căn cứ vào tỷ lệ dịch vụ hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

Doanh thu bán lô đất đã xây dựng cơ sở hạ tầng

Doanh thu bán lô đất đã xây dựng cơ sở hạ tầng được ghi nhận khi đã hoàn thành cơ bản công tác xây dựng cơ sở hạ tầng và lô đất đã được bàn giao cho khách hàng.

Doanh thu xây dựng

Khi kết quả thực hiện hợp đồng được ước tính một cách đáng tin cậy thì:

- Đối với các hợp đồng xây dựng qui định nhà thầu được thanh toán theo tiến độ kế hoạch, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành do Công ty tự xác định.

- Đối với các hợp đồng xây dựng qui định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận và được phản ánh trên hóa đơn đã lập.

Các khoản tăng, giảm khối lượng xây lắp, các khoản thu bồi thường và các khoản thu khác chỉ được ghi nhận doanh thu khi đã được thống nhất với khách hàng.

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể ước tính được một cách đáng tin cậy, thì:

- Doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc hoàn trả là tương đối chắc chắn.

- Chi phí của hợp đồng chỉ được ghi nhận vào chi phí khi đã phát sinh.

Chênh lệch giữa tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng đã ghi nhận và khoản tiền lũy kế ghi trên hóa đơn thanh toán theo tiến độ kế hoạch của hợp đồng được ghi nhận là khoản phải thu hoặc phải trả theo tiến độ kế hoạch của các hợp đồng xây dựng.

Tiền lãi

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

Cổ tức và lợi nhuận được chia

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc lợi nhuận từ việc góp vốn. Riêng cổ tức nhận bằng cổ phiếu không ghi nhận vào thu nhập mà chỉ theo dõi số lượng tăng thêm.

VI THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1 Tiền và các khoản tương đương tiền

31/03/16

01/01/16

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc
Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

Tiền mặt	193.043.644	533.599.418
Tiền gửi ngân hàng	9.693.430.119	1.491.039.339
Tiền đang chuyển		
Các khoản tương đương tiền	60.758.333.300	120.000.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn từ 3 tháng trở xuống	60.758.333.300	120.000.000.000
Cộng	70.644.807.063	122.024.638.757
2 Phải thu về cho vay ngắn hạn	31/03/16	01/01/16
Các khoản cho vay ngắn hạn		
- Công ty Myanmar simco Sông Đà	13.895.973.000	13.895.973.000
- Công ty CP khoáng sản Simco Fansipan	947.833.000	947.833.000
- Công ty Rượu Việt Nam – Thụy Điển	5.006.330.196	5.006.330.196
Cộng	19.850.136.196	19.850.136.196
3 Phải thu ngắn hạn khách hàng	31/03/16	01/01/16
Phải thu về kinh doanh Bất động sản		
Phải thu khách hàng về cung cấp dịch vụ	1.539.836.060	2.521.869.808
Phải thu khách hàng về xây lắp	1.976.354.222	1.976.354.222
Phải thu khách hàng về hoạt động kinh doanh thương mại		86.405.500.000
Cộng	3.516.190.282	90.903.724.030
4 Trả trước cho người bán ngắn hạn	31/03/16	01/01/16
Trả trước cho người bán Dự án Vạn Phúc		-
Trả trước cho người bán dự án Hà Tĩnh	3.047.739.744	5.657.736.294
Trả trước cho người bán dự án Phụng Hiệp	300.000.000	300.000.000
Các khoản trả trước khác	663.058.307	732.100.000
Cộng	4.010.798.051	6.689.836.294
5 Các khoản phải thu khác	31/03/16	01/01/16
Phải thu tiền ứng mua quyền khai thác mỏ	9.182.195.000	9.182.195.000
Phải thu tiền ứng thực hiện dự án Myanma		
Các khoản phải thu khác của Công ty Mysico	1.987.952.070	1.956.951.288
Phải thu khác	6.751.693.415	6.849.226.435
Cộng	17.921.840.485	17.988.372.723
6 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	31/03/16	01/01/16
Dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán	(2.526.354.222)	(2.526.354.222)
Dự phòng nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó thu hồi	(699.648.565)	(699.648.565)
- Dự phòng cho các khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên		

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc

Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

	<u><u>(3.226.002.787)</u></u>	<u><u>(3.226.002.787)</u></u>
Cộng		
Tình hình biến động dự phòng phải thu khó đòi như sau:		Quý 1-2016
Số đầu kỳ		
Trích lập dự phòng bổ sung		
Hoàn nhập dự phòng		
Số cuối kỳ		0
7 Hàng tồn kho		
	31/03/16	01/01/16
Nguyên liệu, vật liệu	26.049.379	33.299.169
Công cụ, dụng cụ	10.353.537	11.522.492
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	9.689.875.175	5.786.564.717
Cộng	9.726.278.091	5.831.386.378
8 Chi phí trả trước ngắn hạn		
	31/03/16	01/01/16
Chi phí Công cụ dụng cụ	87.107.774	88.009.550
Chi phí bảo hiểm		
Chi phí khác	106.200.000	123.846.285
Cộng	193.307.774	211.855.835
9 Các khoản thuế phải thu		
	31/03/16	01/01/16
Thuế GTGT còn được khấu trừ	516.265.197	157.342.787
Các khoản thuế nộp thừa cho nhà nước	0	0
- Thuế TNCN		
	516.265.197	157.342.787

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀToà nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc, Phường
Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội.**Báo cáo tài chính**

Quý 1-2016

10 TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH*Đơn vị tính: VND*

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
I. Nguyên giá						
1. Số dư đầu kỳ	56.289.798.605	1.459.885.727	2.727.332.865	223.738.551	305.826.000	61.006.581.748
2. Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Mua sắm mới						
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác						
3. Số giảm trong kỳ	-	-	732.381.229	-	-	732.381.229
- Chuyển sang CCDC						
- Thanh lý, nhượng bán			732.381.229			732.381.229
- Giảm khác						
4. Số dư cuối kỳ	56.289.798.605	1.459.885.727	1.994.951.636	223.738.551	305.826.000	60.274.200.519
II. Giá trị đã hao mòn lũy kế						
1. Số dư đầu kỳ	14.378.836.955	1.413.626.375	2.319.583.337	223.738.551	156.098.712	18.491.883.930
2. Số tăng trong kỳ	438.871.592	5.393.904	26.325.564	-	9.557.064	480.148.124
- Trích khấu hao	438.871.592	5.393.904	26.325.564		9.557.064	480.148.124
- Tăng khác						
3. Số giảm trong kỳ	-	-	732.381.229	-	-	732.381.229
- Chuyển sang CCDC						
- Thanh lý, nhượng bán			732.381.229			732.381.229
- Giảm khác						
4. Số dư cuối kỳ	14.817.708.547	1.419.020.279	1.613.527.672	223.738.551	165.655.776	18.239.650.825
III. Giá trị còn lại						
1. Đầu kỳ	41.910.961.650	46.259.352	407.749.528	-	149.727.288	42.514.697.818
2. Cuối kỳ	41.472.090.058	40.865.448	381.423.964	-	140.170.224	42.034.549.694

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc
 Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

11 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	Phần mềm	Tài sản cố định vô hình khác	Cộng
Nguyên giá			
Số đầu năm	190.500.000	91.660.000	282.160.000
Tăng trong kỳ			
Giảm trong kỳ	38.000.000		38.000.000
Số cuối kỳ	152.500.000	91.660.000	244.160.000
<i>Trong đó:</i>			
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	190.500.000	91.660.000	282.160.000
Giá trị hao mòn			
Số đầu năm	190.500.000	91.660.000	282.160.000
Tăng do khấu hao			
Giảm trong kỳ	38.000.000		38.000.000
Số cuối kỳ	152.500.000	91.660.000	244.160.000
Giá trị còn lại			
Số đầu năm	0	0	0
Số cuối kỳ	0	0	0

12 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	31/03/16	01/01/16
Dự án khu công nghiệp Phụng Hiệp	2.309.020.651	2.309.020.651
Dự án đầu tư xây dựng nhà máy khai thác Cát trắng		
Công trình phòng Hội đồng của trường		
Cộng	2.309.020.651	2.309.020.651

13 Đầu tư vào công ty con

Là khoản đầu tư vào Công ty Cổ phần hữu hạn Myanmar Simco Sông Đà theo Giấy chứng nhận đầu tư ra nước ngoài số 335/BKHĐT - ĐTRNN - ĐC1 do Bộ Kế hoạch và Đầu tư cấp ngày 17 tháng 8 năm 2012 cho phép Công ty Cổ phần Simco Sông Đà thành lập Công ty Cổ phần Hữu hạn Myanmar Simco Sông Đà tại Myanmar.

Tổng số vốn đầu tư của dự án tại nước ngoài đồng thời là vốn đầu tư ra nước ngoài của nhà đầu tư Việt Nam là 18.147.000 USD, tương đương 381.087.000.000 VND. Tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán Công ty Cổ phần Simco Sông Đà đã đầu tư là 90.989.400.722 đồng.

14 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Công ty CP Thủy điện Đăk Đoa				
Công ty Cổ phần Rượu Việt Nam – Thủy Điện	2.397.000	23.970.000.000	2.397.000	23.970.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc

Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

Công ty Cổ phần Khoáng sản SIMCO - FANSIPAN	1.600.000	16.000.000.000	1.600.000	16.000.000.000
Công ty Cổ phần Logistics Kim Thành				
Công ty Cổ phần TĐT và Công nghệ thông tin Sông Đà	350.000	2.900.000.000	350.000	2.900.000.000
Công ty Cổ phần Hawinco đầu tư XD hạ tầng		16.170.000.000		
Cộng		59.040.000.000		42.870.000.000

Thông tin chi tiết về các khoản đầu tư vào công ty liên kết tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Tên Công ty	Tỷ lệ vốn cam kết góp	Tỷ lệ vốn thực góp	Tỷ lệ lợi ích	Vốn góp thực tế
Công ty Cổ phần Rượu Việt Nam - Thụy Điển	42,80%	42,80%	32,53%	23.970.000.000
<i>Vốn góp của Công ty</i>	<i>32,53%</i>	<i>32,53%</i>		<i>18.220.000.000</i>
<i>Vốn nhận ủy thác của CBCNV^(*)</i>	<i>10,27%</i>	<i>10,27%</i>		<i>5.750.000.000</i>
Công ty Cổ phần Khoáng sản Simco - Fansipan	45,00%	59,99%	59,99%	16.000.000.000
Công ty CP TĐH và CNTT Sông Đà	35,00%	35,83%	35,83%	2.900.000.000
Công ty Cổ phần Hawinco đầu tư XD hạ tầng	49,00%	49,00%	49,00%	16.170.000.000
Cộng				59.040.000.000

(*) Đây là các khoản nhận ủy thác đầu tư của cán bộ nhân viên Công ty theo các hợp đồng ủy thác đầu tư. Theo đó, Công ty được ủy thác để góp vốn thực hiện các quyền và nghĩa vụ liên quan với tư cách là cổ đông của bên nhận góp vốn.

15 Đầu tư dài hạn khác

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Đầu tư vào đơn vị khác		7.000.000.000		7.000.000.000
<i>Công ty Cổ phần Cao su Phú Riêng – Kratie</i>	<i>300.000</i>	<i>3.300.000.000</i>	<i>300.000</i>	<i>3.300.000.000</i>
<i>Công ty Cổ phần Đầu Tư Vĩnh Sơn</i>	<i>210.000</i>	<i>2.100.000.000</i>	<i>210.000</i>	<i>2.100.000.000</i>
<i>Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển khu Kinh tế Hải Hà</i>	<i>100.000</i>	<i>1.100.000.000</i>	<i>100.000</i>	<i>1.100.000.000</i>
<i>Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Đô thị và Khu công nghiệp Sông Đà Miền Trung</i>	<i>50.000</i>	<i>500.000.000</i>	<i>50.000</i>	<i>500.000.000</i>
Cộng		7.000.000.000		7.000.000.000

16 Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn**31/03/16****01/01/16**

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc

Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

Dự phòng khoản lỗ của các công ty liên kết	18.220.000.000	18.220.000.000
- Công ty Cổ phần Rượu Việt Nam – Thụy Điển	18.220.000.000	18.220.000.000
Dự phòng các khoản đầu tư dài hạn khác	4.900.000.000	4.900.000.000
- Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Đô thị và Khu công nghiệp Sông Đà Miền Trung	500.000.000	500.000.000
- Công ty CP CNTT Sông Đà		
- Công ty Tài chính CP Sông Đà		
- Công ty CP Cao su Phú Riềng	3.300.000.000	3.300.000.000
- Công ty CP ĐTPT Khu Kinh tế Hải Hà	1.100.000.000	1.100.000.000
- Công ty cổ phần Logistics Kim Thành		
Cộng	23.120.000.000	23.120.000.000
17 Chi phí trả trước dài hạn		
	31/03/16	01/01/16
Công cụ dụng cụ	170.534.786	120.692.267
Chi phí sửa chữa	67.774.481	57.167.087
Chi phí cổ phần hóa		
Cộng	238.309.267	177.859.354
18 Phải thu dài hạn khác		
	31/03/16	01/01/16
Ký quỹ tại các ngân hàng		
Ngân hàng Nông nghiệp & PTNT tỉnh Nghệ An		12.028.690
Ngân hàng Nông nghiệp & PTNT tỉnh Thanh Hóa		33.592.100
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Quang Trung	1.000.000.000	1.000.000.000
Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Hà Tây	1.344.222.000	1.586.478.000
Cộng	2.344.222.000	2.632.098.790
19 Vay và nợ ngắn hạn		
	31/03/16	01/01/16
Vay ngắn hạn các cá nhân	443.000.000	1.293.000.000
Vay ngắn hạn các tổ chức	2.123.404.000	122.507.058.000
Công ty tài chính CP Sông Đà		
Ngân hàng Nông nghiệp Thủ đô		120.000.000.000
Ngân hàng BIDV	2.123.404.000	2.507.058.000
Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	6.372.651.500	7.858.812.000

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc
 Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

Cộng	8.939.055.500	131.658.870.000
20 Phải trả người bán		
	31/03/16	01/01/16
Phải trả người bán dự án Hà Tĩnh	5.912.069.364	4.957.546.914
Phải trả người bán dự án Vạn Phúc	135.370.320	135.370.320
Phải trả người bán về Xây lắp	89.366.541	89.366.541
Phải trả người bán khác	355.983.893	269.217.893
Cộng	6.492.790.118	5.451.501.668
21 Người mua trả tiền trước		
	31/03/16	01/01/16
Người mua trả trước Dự án Hà Tĩnh	939.051.086	939.051.086
Tiền ứng trước hoạt động khác	334.500.000	334.500.000
Cộng	1.273.551.086	1.273.551.086
22 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
	31/03/16	01/01/16
Thuế GTGT hàng bán nội địa	54.081.999	71.826.827
Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.616.290.140	2.264.868.915
Thuế thu nhập cá nhân	85.713.600	33.840.000
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	351.984.182	368.374.430
Thuế môn bài		
Cộng	3.108.069.921	2.738.910.172
Thuế giá trị gia tăng		
Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp trực tiếp. Thuế suất thuế giá trị gia tăng như sau:		
Dịch vụ xuất khẩu lao động		0%
Các hoạt động khác		10%
Thuế thu nhập doanh nghiệp		
Công ty phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp cho các khoản thu nhập tính thuế với thuế suất 22%.		
Tiền thuê đất và thuế nhà đất		
Tiền thuê đất và thuế nhà đất được nộp theo thông báo của cơ quan thuế.		
Các loại thuế khác		
Công ty kê khai và nộp theo qui định.		
23 Chi phí phải trả		
	31/03/16	01/01/16
Thù lao HĐQT		492.523.000
Chi phí thẩm tra quyết toán Vốn đầu tư	156.511.258	156.511.258
Tiền lãi vay		128.333.333
Chi phí phải trả khác	150.000.000	681.691.808
Cộng	306.511.258	1.459.059.399

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc
 Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

24 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	<u>31/03/16</u>	<u>01/01/16</u>
Kinh phí công đoàn	366.667.680	420.309.620
Bảo hiểm xã hội, y tế, thất nghiệp	620.750.180	270.166.129
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	10.455.000	10.455.000
Phải trả hoạt động XKLD	4.621.163.356	5.519.383.658
Cổ tức chưa thanh toán	17.034.235.140	17.034.235.140
Công ty chứng khoán IB	6.119.539.549	7.442.852.795
Các khoản phải trả khác	6.432.656.371	6.865.560.327
Cộng	<u>35.205.467.276</u>	<u>37.562.962.669</u>

25 Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	<u>31/03/16</u>	<u>01/01/16</u>
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	606.572	1.606.572
Quỹ thưởng BQL điều hành công ty		
Cộng	<u>606.572</u>	<u>1.606.572</u>

26 Phải trả dài hạn khác

	<u>31/03/16</u>	<u>01/01/16</u>
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn.	1.791.327.736	1.937.003.531
Nhận uỷ thác đầu tư vào Công ty liên kết	5.750.000.000	5.750.000.000
Nhận uỷ thác đầu tư vào Công ty con	48.407.281.933	48.407.281.933
	<u>55.948.609.669</u>	<u>56.094.285.464</u>

27 Vay và nợ dài hạn

Là các khoản vay dài hạn các cá nhân theo Hợp đồng nhận tiền gửi có kỳ hạn với các cá nhân, thời hạn vay là 36 tháng với lãi suất theo lãi suất huy động tiền gửi có kỳ hạn ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam tại thời điểm gửi. Tiền lãi được trả 6 tháng một lần vào ngày cuối cùng của tháng thứ 6.

	<u>31/03/16</u>	<u>01/01/16</u>
Vay và nợ dài hạn	1.971.376.200	1.971.376.200
Cộng	<u>1.971.376.200</u>	<u>1.971.376.200</u>

28 Doanh thu chưa thực hiện

	<u>31/03/16</u>	<u>01/01/16</u>
Phí dịch vụ Xuất khẩu lao động		
Phí dịch vụ đào tạo	143.982.000	97.943.816
Dịch vụ khác	131.696.578	131.696.578
Cộng	<u>275.678.578</u>	<u>229.640.394</u>

29 Vốn chủ sở hữu

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Toà nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn
Phúc, Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội.

Báo cáo tài chính

Quý 1-2016

29 VỐN CHỦ SỞ HỮU**a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu***Đơn vị tính: VND*

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của Chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu quý này	262.061.580.000	(1.682.000)	-		1.231.903.807	15.170.444.896	278.462.246.703
Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	-	1.405.684.902	1.405.684.902
Tăng vốn trong năm nay							-
Phân phối lợi nhuận năm trước	-	-	-				-
Chênh lệch tỷ giá							-
Số dư cuối kỳ này	262.061.580.000	(1.682.000)	-	-	1.231.903.807	16.576.129.798	279.867.931.605

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc
 Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

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

	31/03/16	01/01/16
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	262.061.580.000	262.061.580.000
- <i>Vốn góp đầu năm</i>	<i>131.034.260.000</i>	<i>131.034.260.000</i>
- <i>Vốn góp tăng trong kỳ</i>	<i>131.027.320.000</i>	<i>131.027.320.000</i>
- <i>Vốn góp giảm trong kỳ</i>		
- <i>Vốn góp cuối kỳ</i>	<i>262.061.580.000</i>	<i>262.061.580.000</i>

Cổ tức, lợi nhuận đã chia

- *Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước*
- *Cổ tức, lợi nhuận tạm chia trên lợi nhuận năm nay*

Cổ phiếu

	31/03/16	01/01/16
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	26.206.158	26.206.158
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	26.206.158	26.206.158
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>26.206.158</i>	<i>26.206.158</i>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Số lượng cổ phiếu được mua lại	168	168
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>168</i>	<i>168</i>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	26.206.158	26.206.158
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>26.206.158</i>	<i>26.206.158</i>
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	<i>-</i>	<i>-</i>

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

Các quỹ thuộc nguồn vốn chủ sở hữu

	31/03/16	01/01/16
Quỹ đầu tư phát triển		
Quỹ dự phòng tài chính	1.231.903.807	1.231.903.807
Cộng	1.231.903.807	1.231.903.807

VII THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**1 Doanh thu****Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Quý 1/2016	Quý 1/2015
Tổng doanh thu	7.764.683.065	7.133.994.746
Doanh thu cung cấp dịch vụ	7.764.683.065	7.133.994.746
<i>Doanh thu dịch vụ xuất khẩu lao động, đào tạo</i>	<i>7.487.079.595</i>	<i>6.735.495.819</i>
<i>Doanh thu hoạt động kinh doanh thương mại</i>		<i>398.498.927</i>
<i>Doanh thu cung cấp các dịch vụ khác</i>	<i>277.603.470</i>	
Doanh thu kinh doanh bất động sản, hợp đồng xây dựng		
Các khoản giảm trừ doanh thu:	275.831.400	206.788.700
- <i>Giảm giá hàng bán cung cấp dịch vụ</i>	<i>275.831.400</i>	<i>206.788.700</i>

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc
 Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

- Giảm giá hàng bán kinh doanh BĐS, HĐ xây dựng		
Doanh thu thuần	7.488.851.665	6.927.206.046
<i>Trong đó:</i>		
- Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	7.488.851.665	6.927.206.046
- Doanh thu kinh doanh bất động sản, hợp đồng xây dựng	0	0
2 Giá vốn hàng bán		
	Quý 1/2016	Quý 1/2015
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	3.758.409.689	4.238.114.772
Dịch vụ Xuất khẩu lao động, đào tạo	3.733.578.173	4.200.502.509
Hoạt động kinh doanh thương mại		
Các dịch vụ khác	24.831.516	37.612.263
Giá vốn của hoạt động kinh doanh bất động sản, hợp đồng xây dựng		
Cộng	3.758.409.689	4.238.114.772
3 Doanh thu hoạt động tài chính		
	Quý 1/2016	Quý 1/2015
Lãi tiền gửi	1.222.240.961	2.719.892
Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	8.252.100	
Hoạt động tài chính khác	43.416	
Cổ tức được chia		
Cộng	1.230.536.477	2.719.892
4 Chi phí tài chính		
	Quý 1/2016	Quý 1/2015
Chi phí lãi vay	82.510.905	280.563.782
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
Chi phí tài chính khác	2.315.920.659	
Dự phòng tổn thất đầu tư tài chính		
Cộng	2.398.431.564	280.563.782
5 Chi phí quản lý doanh nghiệp		
	Quý 1/2016	Quý 1/2015
Chi phí nhân viên quản lý	1.661.025.457	1.218.509.870
Chi phí vật liệu quản lý	156.260.281	43.802.248
Chi phí khấu hao TSCĐ	105.472.141	144.253.009
Thuế, phí và lệ phí	13.155.000	65.410.278
Chi phí dự phòng	0	30.997.957
Chi phí dịch vụ mua ngoài	328.789.408	192.359.872
Chi phí bằng tiền khác	486.693.020	507.823.489
Cộng	2.751.395.307	2.203.156.723
6 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp		

CÔNG TY CỔ PHẦN SIMCO SÔNG ĐÀ

Tòa nhà Simco Sông Đà, Tiểu khu đô thị mới Vạn Phúc
 Phường Vạn Phúc, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

	<u>Quý 1/2016</u>	<u>Quý 1/2015</u>
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1.757.106.127	210.238.524
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:		
Thu nhập chịu thuế	1.757.106.127	210.238.524
Thu nhập từ hoạt động kinh doanh Bất động sản		
Thu nhập từ hoạt động kinh doanh khác	1.757.106.127	210.238.524
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20,00%	22,00%
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	351.421.225	46.252.475

VIII NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**1 Giao dịch với các bên liên quan**

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

<u>Bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>	<u>31/03/16</u>
Phải thu tiền cho vay		
- Công ty Cổ phần Rượu Việt Nam - Thụy Điển	Công ty liên kết	5.006.330.196
- Công ty Cổ phần khoáng sản Simco - Fansipan	Công ty liên kết	947.833.000
Phải thu tiền bán hàng, tiền ứng trước		
- Công ty CP Tự động hóa và Công nghệ thông tin Sông Đà	Công ty liên kết	490.214.295

2 Thông tin so sánh

Số liệu so sánh trên bảng Cân đối kế toán và các thuyết minh tương ứng là số liệu trên Báo cáo tài chính kết thúc ngày 31/03/2015. Số liệu trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các thuyết minh tương ứng là số liệu của báo cáo tài chính kỳ quý 1/2015.

Lập biểu


Phạm Thị Đà Giang

Kế toán trưởng


Phạm Thị Hiếu

Lập, ngày 27 tháng 04 năm 2016

Tổng giám đốc

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Ngọc Quyên