

BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN
NĂM 2017

Hà Nội, ngày tháng 3 năm 2017

BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ
SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD
Năm báo cáo: 2016

Hà Nội, ngày tháng 3 năm 2017

MỤC LỤC:

I. Thông tin chung/ General information	1
1. Thông tin khái quát/ General information	1
2. Ngành nghề và địa bàn kinh doanh/ Lines and locations of the business:	1
3. Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý/ Information about governance model, business organization and managerial apparatus	2
4. Định hướng phát triển/ Development orientations	4
5. Các rủi ro/ Risks: (Nêu các rủi ro có thể ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh hoặc đối với việc thực hiện các mục tiêu của Công ty, trong đó có rủi ro về môi trường)/ Specify the risks probably affecting the production and business operations or the realization of the Company's objectives, including environmental risks).	5
II. Tình hình hoạt động trong năm 2016/ Yearly Operations	5
1. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh/ Situation of production and business operations	5
2. Tổ chức và nhân sự/Organization and Human resource	6
3. Tình hình đầu tư, tình hình thực hiện các dự án/Investment activities, project implementation	8
4. Tình hình tài chính/ Financial situation	9
a) Tình hình tài chính/ Financial situation	9
b) Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu/Major financial benchmarks:	9
5. Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu/ Shareholders structure, change in the owner's equity.	11
6. Báo cáo tác động liên quan đến môi trường và xã hội của công ty/ Report related impact of the Company on the environment and society	12
6.1. Quản lý nguồn nguyên vật liệu/Management of raw materials:.....	12
6.2. Tiêu thụ năng lượng/ Energy consumption:	12
6.3. Tiêu thụ nước: (mức tiêu thụ nước của các hoạt động kinh doanh trong năm)/ Water consumption (water consumption of business activities in the year).....	13
6.4. Tuân thủ pháp luật về bảo vệ môi trường/ Compliance with the law on environmental protection: Theo quy định chung.....	13
6.5. Chính sách liên quan đến người lao động/ Policies related to employees	13
6.6. Báo cáo liên quan đến trách nhiệm đối với cộng đồng địa phương/ Report on responsibility for local community.....	13
6.7. Báo cáo liên quan đến hoạt động thị trường vốn xanh theo hướng dẫn của UBCKNN/ Green capital market activities under the guidance of the SSC.	13
III. Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc/ Report and assessment of the Board of Management (Ban Giám đốc báo cáo và đánh giá về tình hình mọi mặt của công ty/the Board of Management reports and assesses on the situation in all aspects of the Company)	14
1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh/ Assessment of operating results.....	14
2. Tình hình tài chính/ Financial Situation	14
a) Tình hình tài sản/ Assets	14
b) Tình hình nợ phải trả/ Liabilities	14
IV. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Công ty (đối với công ty cổ	

phần)/Assessments of the Board of Management on the Company's operation (for joint stock companies).....	15
1. Đánh giá của Hội đồng quản trị về các mặt hoạt động của Công ty, trong đó có đánh giá liên quan đến trách nhiệm môi trường và xã hội/Assessments of the Board of Management on the Company's operation, including the assessment related to environmental and social responsibilities.:	15
2. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Giám đốc công ty/Assessment of Board of Directors on Board of Management' performance	15
3. Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị/ Plans, orientations of the Board of Directors	15
V. Quản trị công ty/Corporate governance (Tổ chức không phải là tổ chức niêm yết không bắt buộc phải công bố các thông tin tại Mục này)/Non-listed organizations are not obliged to disclose the information in this Section).	16
1. Hội đồng quản trị/ Board of Directors	16
2. Ban Kiểm soát/ Board of Supervisors	19
3. Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và Ban kiểm soát/ Transactions, remunerations and interests of the Board of Directors, Board of Management and Board of Supervisors.....	20
VI. Báo cáo tài chính/ Financial statements	21
1. Ý kiến kiểm toán/Auditor's opinions: Chấp nhận toàn phần	21
2. Báo cáo tài chính được kiểm toán/Audited financial statements	21

BÁO CÁO THƯỜNG NIÊN/ANNUAL REPORT
Công ty CP đầu tư sx và TM HCD /Name of Company
Năm báo cáo 2016/Year

I. Thông tin chung/ General information

1. Thông tin khái quát/ General information

- Tên giao dịch/ *Trading name*: CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD
- Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số/ *Certificate of business registration No*: 0800940115
- Vốn điều lệ/ *Charter capital*: 135 tỷ đồng
- Địa chỉ/ *Address*: Số 122B, Phố Quang Trung, Phường Quang Trung, TP Hải Dương
- VPĐH : F6-F7 KĐT Mới Ngô Thì Nhậm, Hà Đông, Hà Nội
- Số điện thoại/ *Telephone*: 04. 33518419
- Số fax/ *Fax*: 04.33518430
- Website: hcdgroup.com.vn
- Mã cổ phiếu (nếu có)/ *Securities code (if any)*: HCD

Quá trình hình thành và phát triển/ Incorporation and development process

- Quá trình hình thành và phát triển/ *Foundation and development process* (ngày thành lập, thời điểm niêm yết, thời gian các mốc sự kiện quan trọng kể từ khi thành lập đến nay/ *Date of incorporation, time of listing, and development milestones since the establishment until now*):

+ Công ty cổ phần Đầu tư Sản xuất và Thương mại HCD (HCD INVESTPRO., JSC) tiền thân là Công ty cổ phần Luyện kim HCD được thành lập ngày 06 tháng 12 năm 2011 tại tỉnh Hải Dương dựa trên ý tưởng hợp nhất và định hướng rõ ràng của các cổ đông sáng lập là những chuyên gia Quản trị, Thương mại, Tài chính và Luật pháp hàng đầu tại Việt nam có bề dày kinh nghiệm và thâm niên lâu năm trong lĩnh vực cung ứng nguyên liệu hạt nhựa và vật liệu xây dựng.

+ Để có thể thực thi và kiểm soát tốt định hướng chiến lược đó thì vào tháng 1/2016 tại ĐHCĐ thường niên, công ty quyết định nâng tầm hoạt động của công ty lên thành công ty đại chúng vào đầu năm 2016 để thu hút thêm các kênh huy động vốn từ các nhà đầu tư, tạo động lực cho HCD thực hiện được sứ mệnh tầm nhìn của mình và luôn cam kết đáp lại sự tin tưởng khi đồng hành cũng như hợp tác của các nhà đầu tư đã dành cho HCD.

- Các sự kiện khác/ *Other events*:

+ Ngày 04/7/2016 Cổ phiếu công ty chính thức niêm yết trên sàn giao dịch chứng khoán HCM với mã chứng khoán: HCD

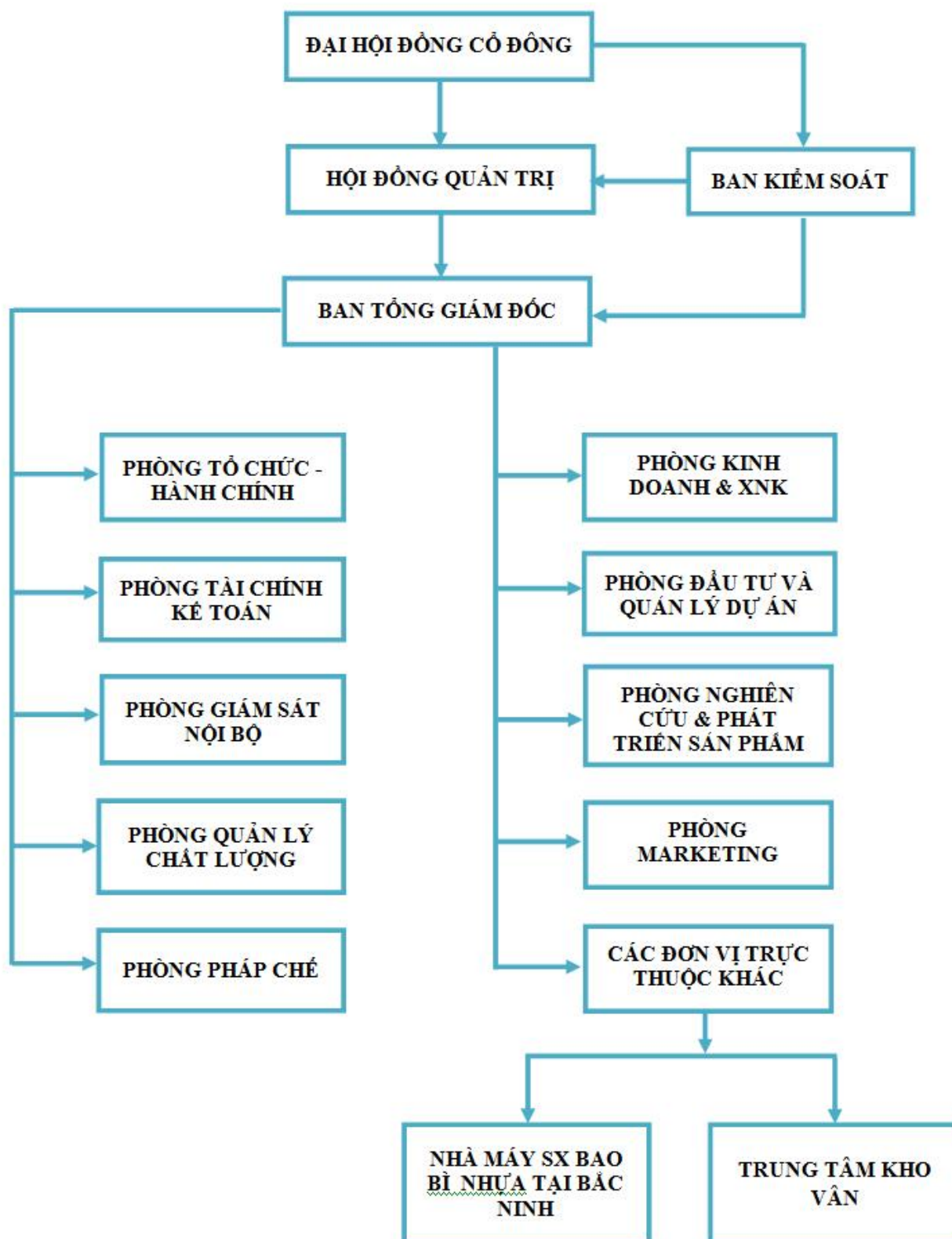
2. Ngành nghề và địa bàn kinh doanh/ Lines and locations of the business:

- Ngành nghề kinh doanh/ *Lines of the business*: (Nêu các ngành nghề kinh doanh hoặc sản phẩm, dịch vụ chính chiếm trên 10% tổng doanh thu trong 02 năm gần nhất/ *Specify major lines of business or products and services which account for more than 10% of the total revenue in the last 02 years*). Kinh doanh XNK hạt nhựa nguyên sinh, các sản phẩm từ nhựa, kinh doanh vật liệu sắt thép xây dựng các loại

- Địa bàn kinh doanh/ *Location of business*: (Nêu các địa bàn hoạt động kinh doanh chính, chiếm trên 10% tổng doanh thu trong 02 năm gần nhất/ *Specify major locations of business which account for more than 10% of the total revenue in the last 02 years*). Các tỉnh khu vực phía Bắc

3. Thông tin về mô hình quản trị, tổ chức kinh doanh và bộ máy quản lý/ Information about governance model, business organization and managerial apparatus

- Mô hình quản trị/ Governance model.



- Cơ cấu bộ máy quản lý/ Management structure. Cơ cấu tổ chức của Công ty theo mô hình công ty cổ phần, bao gồm:

- + Đại hội đồng cổ đông.
- + Hội đồng quản trị (HĐQT)
- +Ban kiểm soát.
- +Ban tổng giám đốc.
- + Các phòng chuyên môn.
- + Nhà máy sản xuất, Trung tâm kho vận

Đại hội đồng cổ đông:

Đại hội đồng cổ đông là cơ quan có thẩm quyền cao nhất của Công ty, quyết định các vấn đề liên quan tới phương hướng hoạt động, vốn điều lệ, kế hoạch phát triển ngắn và dài hạn của Công ty, nhân sự Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát và những vấn đề khác được quy định trong Điều lệ Công ty.

Hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị là cơ quan quản lý Công ty, hoạt động kinh doanh và các công việc của Công ty phải chịu sự quản lý hoặc chỉ đạo thực hiện của Hội đồng quản trị. Hội đồng quản trị có đầy đủ quyền hạn để thực hiện tất cả các quyền nhân danh Công ty trừ những thẩm quyền thuộc về Đại hội đồng cổ đông. Hội đồng quản trị có trách nhiệm giám sát Giám đốc và những người quản lý khác.

Hội đồng quản trị của Công ty hiện nay gồm 05 thành viên trong đó có 02 thành viên là thành viên độc lập không điều hành:

- Ông Nguyễn Đức Dũng- Chủ tịch Hội đồng quản trị, kiêm Tổng giám đốc;
- Ông Vũ Nhân Tiến - Ủy viên;
- Bà Lê Thị Huyền - Ủy viên;
- Ông Nguyễn Như Dương - Ủy viên;
- Ông Nguyễn Hữu Quyên - Ủy viên.

Ban Kiểm soát:

Ban kiểm soát do Đại hội đồng cổ đông bầu ra, có trách nhiệm kiểm tra báo cáo tài chính hàng năm, xem xét các báo cáo của Công ty về các hệ thống kiểm soát nội bộ và các nhiệm vụ khác thuộc thẩm quyền được quy định trong Điều lệ Công ty.

Ban Kiểm soát của Công ty hiện nay gồm 03 thành viên:

- Bà Hoàng Kim Thùy – Trưởng ban kiểm soát;
- Bà Nguyễn Thị Thanh Phương – Thành viên;
- Bà Đoàn Thị Hoài – Thành viên.

Ban Giám đốc:

- **Giám đốc:** Giám đốc điều hành là người điều hành mọi hoạt động kinh doanh hàng ngày của Công ty, chịu sự giám sát của Hội đồng quản trị và chịu trách nhiệm trước Hội đồng quản trị và trước pháp luật về việc thực hiện các quyền và nhiệm vụ được giao. Giúp việc Giám đốc là các Phó giám đốc, Kế toán trưởng, Giám đốc công ty con và bộ máy chuyên môn nghiệp vụ.

- **Các Phó giám đốc:** Các Phó giám đốc là người giúp Giám đốc quản lý điều hành một lĩnh vực hoặc một số lĩnh vực được Giám đốc phân công, chịu trách nhiệm trước Hội đồng quản trị, Giám đốc và trước Pháp luật về lĩnh vực mình được phân công phụ trách.

Ban Giám đốc của Công ty hiện nay gồm 01 Tổng Giám đốc và 02 Phó Tổng Giám đốc:

- | | |
|------------------------|--------------------------|
| + Ông Nguyễn Đức Dũng | - Tổng Giám đốc Công ty; |
| + Ông Nguyễn Đức Quang | - Phó Tổng Giám đốc; |
| + Ông Vũ Trọng Huân | - Phó Tổng Giám đốc; |

- Các công ty con, công ty liên kết/ *Subsidiaries, associated companies*: (Nêu danh sách, địa chỉ, lĩnh vực sản xuất kinh doanh chính, vốn điều lệ thực góp, tỷ lệ sở hữu của Công ty tại các công ty con, công ty liên kết/ (*Specify the names, addresses, major fields of production and business, paid-in charter capital, ownership rates of the Company in such subsidiaries, associated companies*). Năm 2015 Công ty thu tóm thành Công ty CP sản xuất và thương mại Đức An

- + Địa chỉ: số nhà 67 Phố Lý tự Trọng, Quang Trung, Hà Đông, Hà Nội
- + Vốn điều lệ thực góp: 45 tỷ
- + Tỷ lệ sở hữu của HCD tại công ty Đức An: 99%

4. Định hướng phát triển/ *Development orientations*

- Các mục tiêu chủ yếu của Công ty/ *Main objectives of the Company...*:

- Trở thành Tập đoàn đa ngành, đa lĩnh vực có thương hiệu mạnh tại Việt Nam được kế thừa và phát triển từ nền tảng của những ngành nghề tiên phong, cốt lõi của mình để từng bước vươn ra thị trường quốc tế.
- Không ngừng đổi mới nâng cao chất lượng các sản phẩm - dịch vụ.
- Quản lý, sử dụng hiệu quả các nguồn lực, giảm thiểu chi phí và rủi ro trong sản xuất - kinh doanh, tận dụng mọi tiềm năng, cơ hội để kịp thời nắm bắt tạo ra giá trị gia tăng bền vững.
- Tăng cường hợp tác với các đối tác trong và ngoài nước nhằm thúc đẩy tiềm năng và nâng cao vị thế.
- Luôn ưu tiên đảm bảo thu nhập ổn định cho người lao động, mang lại lợi ích cho các cổ đông và nhà đầu tư góp phần vào sự phát triển chung của nền kinh tế Việt Nam.

- Chiến lược phát triển trung và dài hạn/ *Development strategies in medium and long term.*:

- HCD mong muốn trở thành một Tập đoàn sản xuất, kinh doanh và đầu tư có tiềm lực, năng động, có sức cạnh tranh mạnh mẽ, luôn luôn hướng đến chinh phục các mục tiêu cao hơn và là sự lựa chọn hàng đầu của mọi đối tác và khách hàng.
- HCD cam kết không ngừng đổi mới, thúc đẩy đầu tư một cách toàn diện nhằm phát triển, cung cấp các sản phẩm - dịch vụ chất lượng cao, giá cả hợp lý và thân thiện môi trường, góp phần mang lại những giá trị tốt nhất cho khách hàng. Từ đó xây dựng lòng tin, mối quan hệ gắn bó với khách hàng và đối tác để phát triển bền vững.
- Đưa nhà máy sản xuất bao bì đi vào hoạt động ổn định và đạt công suất tối đa như thiết kế

- Các mục tiêu phát triển bền vững (môi trường, xã hội và cộng đồng) và chương trình chính liên quan đến ngắn hạn và trung hạn của Công ty/*Corporate objectives with regard to Corporate environment, society and community Sustainability:*

- Thứ nhất, HCD tập trung vào tăng trưởng bền vững. Để công ty duy trì được tốc độ tăng trưởng trong những năm tới, chúng tôi sẽ đầu tư mạnh hơn vào việc sáng tạo, công nghệ may móc, đẩy mạnh sản xuất để thêm những sản phẩm mới nhằm phục vụ những thị trường xuất khẩu và các khu công nghiệp trong nước.
- Bên cạnh đó, chúng tôi vẫn sẽ tạo ra những sự khác biệt trong các giá trị chúng tôi đem lại cho khách hàng để cạnh tranh. Trước đây HCD tập trung mạnh vào thị trường thương mại bản lẻ, các nhà máy, cơ sở sản xuất thì sắp tới chúng tôi sẽ tạo nên nhiều khác biệt trong việc tạo ra những lợi ích cho người sử dụng cuối cùng là người tiêu dùng với những dịch vụ hoàn hảo và túi tự tẩy thân thiện với môi trường. Mục tiêu doanh thu cho năm 2017 của chúng tôi sẽ là 800 tỷ đồng.

5. Các rủi ro/ Risks: (Nêu các rủi ro có thể ảnh hưởng đến hoạt động sản xuất kinh doanh hoặc đối với việc thực hiện các mục tiêu của Công ty, trong đó có rủi ro về môi trường)/ Specify the risks probably affecting the production and business operations or the realization of the Company's objectives, including environmental risks).

- + Rủi ro về tỷ giá : do đặc thù kinh doanh XNK hạt nhựa và các sản phẩm từ nhựa
- + Rủi ro về lãi suất ngân hàng
- + Rủi ro về giá dầu mỏ thế giới biến động mạnh
- + Rủi ro về cơ chế, chính sách

II. Tình hình hoạt động trong năm 2016/ *Yearly Operations*

1. Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh/ Situation of production and business operations

- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong năm 2016/ *Results of business operations in the year:* Nêu các kết quả đạt được trong năm. Nêu những thay đổi, biến động lớn về chiến lược kinh doanh, doanh thu, lợi nhuận, chi phí, thị trường, sản phẩm, nguồn cung cấp...vvv./*Specify the results achieved for the year. Specify major changes and movements in business strategy, revenue, profits, costs, markets, products, supplies, etc.:*

+ Kết quả hoạt động sxkd năm 2016:

Chỉ tiêu	Năm 2015	Năm 2016	
		Giá trị	% tăng/ giảm so với năm 2015
Doanh thu thuần	503.825.133.768	630.199.495.170	25,1%
Lợi nhuận trước thuế	12.950.649.414	24.985.532.612	92,9%
Lợi nhuận sau thuế	10.159.964.376	19.876.062.868	95,6%

Do anh thu năm 2016 đạt hơn 630 tỷ đồng tăng 25,1% so với năm 2015, lợi nhuận sau thuế đạt gần 20 tỷ đồng tăng 95,6% so với năm 2015.

+ Nhưng thay đổi ghi nhận năm 2016: Công ty tập trung nguồn lực đầu tư xây dựng nhà máy sản xuất bao bì tại Bắc Ninh, phần đầu đưa nhà máy vào hoạt động trong quý 2/2017.

- Tình hình thực hiện so với kế hoạch/ *Implementation situation/actual progress against the plan:* So sánh kết quả **đạt** được trong năm so với các chỉ tiêu kế hoạch và các chỉ tiêu năm liền kề. Phân tích cụ thể nguyên nhân dẫn đến việc không đạt/ đạt/vượt các chỉ tiêu so với kế hoạch và so với năm liền kề./*Comparing the actual progress with the targets and the results of the preceding years. Analyzing specific reasons of the unachievement/ achievement/ excess of the targets and against the preceding years.*

Kết quả hoạt động kinh doanh năm 2016 so với kế hoạch:

Chỉ tiêu (1)	Thực hiện (2)	Kế hoạch (3)	Tỷ lệ hoàn thành (4) = (2)/(3)
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	630.199.495.170	650.000.000.000	96,95%
Lợi nhuận sau thuế	19.876.062.868	30.000.000.000	66,25%

Năm 2016, Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt hơn 630 tỷ đồng, đạt 96,95% doanh thu kế hoạch do trong năm Công ty tập trung nguồn lực vào đầu tư xây dựng nhà máy sản xuất bao bì tại Bắc Ninh, phần đầu đưa nhà máy vào hoạt động trong quý 2/2017 và những diễn biến phức tạp bất thường của kinh tế toàn cầu làm cho thị trường chung không được tích cực.

2. Tổ chức và nhân sự/Organization and Human resource

- Danh sách Ban điều hành/ *List of the Board of Directors:* (Danh sách, tóm tắt lý lịch và tỷ lệ sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết và các chứng khoán khác do công ty phát hành của Tổng Giám đốc, các Phó Tổng giám đốc, Kế toán trưởng và các cán bộ quản lý khác/ *List, curriculum vitae and ownership percentage in voting shares and other securities issued by the Company of the General Director, Deputy General Directors, Chief Accountant and other managers.*)

Danh sách, tóm tắt tỷ lệ sở hữu của Ban điều hành									
1	Nguyễn Đức Dũng		Chủ tịch HĐQT	01732 6668	09/06/2012	Hà Nội	F6 Khu đô thị mới Ngõ Thì Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội	600,000	4.44%
2	Nguyễn Đức Quang		Phó tổng GD	01275 3092	19/11/2004	CA Hà Nội	320 Đường bưởi, Vĩnh Phúc, Ba Đình, HN	250,000	1.85%
3	Lê Thị Thu Thủy		Kế Toán Trưởng	00118 20000 90	06/11/2012	CA Hà Nội	TT Công ty Xây Dựng Hào Nam, Ô Chợ Dừa, Đống Đa, HN	50,000	0.37%
4	Hoàng Kim Thùy		Trưởng BKS	01175 5109	26/04/2008	Hà Nội	Số 338, Trường Chinh, Phường Khương Thượng, Quận Đống Đa, Hà Nội	5,000	0.04%

5	Đoàn Thị Hoài		Thành Viên BKS	15193 3427	03/10/ 2007	Thái Bình	Hòa Bình, Hưng Hà, Thái Bình	5,000	0.04%
6	Nguyễn Thị Thanh Phương		Thành Viên BKS	01305 6958	27/10/ 2009	Hà Nội	Số 1/1/10, ngõ 1, Trần Quốc Hoàn, quận Cầu Giấy, Hà Nội.	5,000	0.04%

- Những thay đổi trong ban điều hành/ *Changes in the Board of Management*: (Liệt kê các thay đổi trong Ban điều hành trong năm)/(List the changes in the Board of Management of the year): Trong năm 2016 không có thay đổi nào trong Ban điều hành, lãnh đạo của công ty.

- Số lượng cán bộ, nhân viên. Tóm tắt chính sách và thay đổi trong chính sách đối với người lao động./*Number of staffs. Summary and changes of the employee policies*: Năm 2016 là năm không có nhiều sự biến đổi và nhân sự, số lượng nhân sự công ty luôn ổn định bình quân 35-40 lao động chính thức.

3. Tình hình đầu tư, tình hình thực hiện các dự án/*Investment activities, project implementation*

a) Các khoản đầu tư lớn/ *Major investments*: Nêu các khoản đầu tư lớn được thực hiện trong năm (bao gồm các khoản đầu tư tài chính và các khoản đầu tư dự án/), tình hình thực hiện các dự án lớn. Đối với trường hợp công ty đã chào bán chứng khoán để thực hiện các dự án, cần nêu rõ tiến độ thực hiện các dự án này và phân tích nguyên nhân dẫn đến việc đạt/không đạt tiến độ đã công bố và cam kết)/ *Specify major investments implemented for the year (including financial investments and projects investment), the implementation progress of major projects. Incase the Company has conducted public offering for the projects, it is necessary to indicate the progress of implementation of the projects and analyze the reasons incase of achievement/failure to achieve the announced and committed targets.*: Đầu tư xây dựng nhà máy sản xuất bao bì màng mỏng tại KCN Khai Sơn, Thuận Thành, Bắc Ninh, giá trị đầu tư đến thời điểm kết thúc năm 2016 khoảng: 120 tỷ đồng.

b) Các công ty con, công ty liên kết/ *Subsidiaries, associated companies*: (Tóm tắt về hoạt động và tình hình tài chính của các công ty con, công ty liên kết)/ *(Summarizing the operations and financial situation of the subsidiaries, associated companies)*.

Công ty con: Công ty CP sản xuất và thương mại Đức An, Hoạt động trong lĩnh vực kinh doanh thương mại XNK hạt nhựa và kinh doanh vật liệu xây dựng.

Năm 2016 cũng là năm ghi nhận sự phát triển của công ty Đức An với doanh thu dự kiến 140 tỷ.

4. Tình hình tài chính/ *Financial situation*a) Tình hình tài chính/ *Financial situation*

Chỉ tiêu/ <i>Financial Figure</i>	Năm 2015/Year X-1	Năm 2016/Year X	% tăng giảm/ % <i>change</i>
<i>* Đối với tổ chức không phải là tổ chức tín dụng và tổ chức tài chính phi ngân hàng/ Applicable for organization other than credit institutions and non-bank financial institutions:</i>			
Tổng giá trị tài sản/ <i>Total asset</i>	278.692.149.142	267.582.009.385	-3,99%
Doanh thu thuần/ <i>Net revenue</i>	503.825.133.768	630.199.495.170	25,08%
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/ <i>Profit from operating activities</i>	13.034.181.718	25.170.538.816	93,11%
Lợi nhuận khác/ <i>Other profits</i>	-83.532.304	-185.006.204	121,48%
Lợi nhuận trước thuế/ <i>Profit before tax</i>	12.950.649.414	24.985.532.612	92,93%
Lợi nhuận sau thuế/ <i>Profit after tax</i>	10.159.964.376	19.876.062.868	95,63%
Tỷ lệ lợi nhuận trả cổ tức/ <i>Payout ratio</i>	6%	Không thấp hơn 10%	
<i>* Đối với tổ chức tín dụng và tổ chức tài chính phi ngân hàng/ Applicable to credit institutions and non-bank financial institutions:</i>			
Tổng giá trị tài sản/ <i>Total asset</i>			
Doanh thu/ <i>Revenue</i>			
Thuế và các khoản phải nộp/ <i>Taxes and payables</i>			
Lợi nhuận trước thuế/ <i>Before tax profit</i>			
Lợi nhuận sau thuế/ <i>After tax profit</i>			

- Các chỉ tiêu khác/ *other figures*: (tùy theo đặc điểm riêng của ngành, của công ty để làm rõ kết quả hoạt động kinh doanh trong hai năm gần nhất/*depending on the specific characteristics of the industry and of the Company to clarify the company's operating results for the last two years*).

b) Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu/*Major financial benchmarks*:

Chỉ tiêu/ <i>Benchmarks</i>	Năm 2015/Year X-1	Năm 2016/Year X	Ghichú/ <i>Note</i>
1. Chỉ tiêu về khả năng thanh toán/ <i>Solvency ratio</i>			
+ Hệ số thanh toán ngắn hạn/ <i>Current ratio</i> :			
Tài sản ngắn hạn/Nợ ngắn hạn (<i>Short term Asset/Short term debt</i>)	1,96	2,47	
+ Hệ số thanh toán nhanh/ <i>Quick ratio</i> :			

<u>Tài sản ngắn hạn - Hàng tồn kho</u> Nợ ngắn hạn <u>Short term Asset - Inventories</u> <u>Short term Debt</u>	1,34	1,76	
2. Chỉ tiêu về cơ cấu vốn/ capital structure Ratio + Hệ số Nợ/Tổng tài sản (<i>Debt/Total assets ratio</i>) + Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu (<i>Debt/Owners' Equity ratio</i>)	0,47 0,90	0,38 0,61	
3. Chỉ tiêu về năng lực hoạt động/ Operation capability Ratio + Vòng quay hàng tồn kho/ <i>Inventory turnover:</i> Giá vốn hàng bán/Hàng tồn kho bình quân (<i>Cost of goods sold/Average inventory</i>) Doanh thu thuần/Tổng tài sản (<i>Net revenue/ Total Assets</i>)	5,73 1,81	7,97 2,36	
4. Chỉ tiêu về khả năng sinh lời/ Target on Profitability + Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần (<i>profit after tax/ Net revenue Ratio</i>) + Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu (<i>profit after tax/ total capital Ratio</i>) + Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản (<i>profit after tax/ Total assets Ratio</i>) + Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh/Doanh thu thuần (<i>Operating profit/ Net revenue Ratio</i>)	0,02 0,07 0,04 0,03	0,03 0,12 0,07 0,04	

Đối với tổ chức tín dụng và tổ chức tài chính phi ngân hàng/*For credit institutions and non-bank financial institutions:*

Chỉ tiêu/Figures	Năm/Year X-1	Năm/Year X	Ghichú/Note
1. Quy mô vốn/ Capital scale			
- Vốn điều lệ/ <i>Charter Capital</i>			

- Tổng tài sản có/ <i>Total assets</i>			
- Tỷ lệ an toàn vốn/ <i>Capital adequacy ratio</i>			
2. <i>Kết quả hoạt động kinh doanh/ Operating results</i>			
- Doanh số huy động tiền gửi/ <i>Cash deposits</i>			
- Doanh số cho vay/ <i>Lendings</i>			
- Doanh số thu nợ/ <i>Debt collection</i>			
- Nợ quá hạn/ <i>Outstanding debts</i>			
- Nợ khó đòi/ <i>Bad debt</i>			
- Hệ số sử dụng vốn/ <i>Incremental Capital Output Ratio</i>			
- Tỷ lệ nợ bảo lãnh quá hạn/Tổng số dư bảo lãnh (<i>Overdue outstanding underwritten debt/ Total outstanding debt Ratio</i>)			
- Tỷ lệ nợ quá hạn/Tổng dư nợ (<i>Overdue outstanding debts/ Total debt Ratio</i>)			
- Tỷ lệ nợ khó đòi/Tổng dư nợ (<i>Bad debt/Total debt Ratio</i>)			
3. <i>Khả năng thanh khoản/ Solvency</i>			
- Khả năng thanh toán ngay/ <i>Short term solvency</i>			
- Khả năng thanh toán chung/ <i>General solvency</i>			

5. *Cơ cấu cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu/ Shareholders structure, change in the owner's equity.*

a) *Cổ phần/Shares*: Nêu tổng số cổ phần và loại cổ phần đang lưu hành, số lượng cổ phần chuyển nhượng tự do và số lượng cổ phần bị hạn chế chuyển nhượng theo quy định pháp luật, Điều lệ công ty hay cam kết của người sở hữu. Trường hợp công ty có chứng khoán giao dịch tại nước ngoài hay bảo trợ việc phát hành và niêm yết chứng khoán tại nước ngoài, cần nêu rõ thị trường giao dịch, số lượng chứng khoán được giao dịch hay được bảo trợ và các thông tin quan trọng liên quan đến quyền, nghĩa vụ của công ty liên quan đến chứng khoán giao dịch hoặc được bảo trợ tại nước ngoài/*Specify total number and types of floating shares, number of freely transferable shares and number of preferred shares in accordance with the law, Company Charter and commitments of the owner. Where the company has securities traded in foreign countries or underwritten the issuance and listing of securities in foreign countries, it is required to specify the foreign markets, the number of securities to be traded or underwritten and important information concerning the rights and obligations of the company related to the securities traded or underwritten in foreign countries.:*

- Số lượng cổ phần đang lưu hành: 13,500,000 Cổ phần
- Số lượng cổ phần được chuyển nhượng tự do: 11,705,000 cổ phần
- Số lượng cổ phần hạn chế chuyển nhượng: 1,795,000 cổ phần

b) Cơ cấu cổ đông/*Shareholders structure*: Nêu cơ cấu cổ đông phân theo các tiêu chí tỷ lệ sở hữu (cổ đông lớn, cổ đông nhỏ); cổ đông tổ chức và cổ đông cá nhân; cổ đông trong nước và cổ đông nước ngoài, cổ đông nhà nước và các cổ đông khác/*Specify shareholders structure by ownership proportion (major, minority shareholders); institutional and individual shareholders; domestic and foreign shareholders; State and other shareholders*): Không có thay đổi nhiều về cơ cấu cổ đông so với thời điểm đầu năm 2016

c) Tình hình thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu/*Change in the owner's equity*: Nêu các đợt tăng vốn cổ phần trong năm bao gồm các đợt chào bán ra công chúng, chào bán riêng lẻ, chuyển đổi trái phiếu, chuyển đổi chứng quyền, phát hành cổ phiếu thưởng, trả cổ tức bằng cổ phiếu v.v./*Specify equity increases for the year including public offerings, private offerings, bond conversions, warrant conversions, issuance of bonus shares, shares dividend, etc.*: Không có thay đổi vốn

d) Giao dịch cổ phiếu quỹ/*Transaction of treasury stocks*: Nêu số lượng cổ phiếu quỹ hiện tại, liệt kê các giao dịch cổ phiếu quỹ đã thực hiện trong năm bao gồm thời điểm thực hiện giao dịch, giá giao dịch và đối tượng giao dịch/*Specify number of existing treasury stocks, list transactions of treasury stocks conducted for the year including trading times, prices and counter parties*: Không có

e) Các chứng khoán khác/*Other securities*: nêu các đợt phát hành chứng khoán khác đã thực hiện trong năm. Nêu số lượng, đặc điểm các loại chứng khoán khác hiện đang lưu hành và các cam kết chưa thực hiện của công ty với cá nhân, tổ chức khác (bao gồm cán bộ công nhân viên, người quản lý của công ty) liên quan đến việc phát hành chứng khoán/*Specify other securities issuance conducted during the year. Specify the number, characteristics of other types of floating securities and outstanding commitments of the Company to other individuals, organizations (including Company's staffs and managers) related to the securities issuance.*: Không có

6. Báo cáo tác động liên quan đến môi trường và xã hội của công ty/*Report related impact of the Company on the environment and society*

6.1. Quản lý nguồn nguyên vật liệu/*Management of raw materials*:

a) Tổng lượng nguyên vật liệu được sử dụng để sản xuất và đóng gói các sản phẩm và dịch vụ chính của tổ chức trong năm/*The total amount of raw materials used for the manufacture and packaging of the products as well as services of the organization during the year.*

b) Báo cáo tỉ lệ phần trăm nguyên vật liệu được tái chế được sử dụng để sản xuất sản phẩm và dịch vụ chính của tổ chức/*The percentage of materials recycled to produce products and services of the organization.*

6.2. Tiêu thụ năng lượng/*Energy consumption*:

a) Năng lượng tiêu thụ trực tiếp và gián tiếp/*Energy consumption - directly and indirectly.*

b) Năng lượng tiết kiệm được thông qua các sáng kiến sử dụng năng lượng hiệu quả/*Energy*

savings through initiatives of efficiently using energy.

c) Các báo cáo sáng kiến tiết kiệm năng lượng (cung cấp các sản phẩm và dịch vụ tiết kiệm năng lượng hoặc sử dụng năng lượng tái tạo); báo cáo kết quả của các sáng kiến này/ *The report on energy saving initiatives (providing products and services to save energy or use renewable energy); report on the results of these initiatives.*

6.3. Tiêu thụ nước: (mức tiêu thụ nước của các hoạt động kinh doanh trong năm)/ *Water consumption (water consumption of business activities in the year)*

a) Nguồn cung cấp nước và lượng nước sử dụng/ *Water supply and amount of water used.*: Nguồn nước máy của KCN và nước máy thành phố

b) Tỷ lệ phần trăm và tổng lượng nước tái chế và tái sử dụng/ *Percentage and total volume of water recycled and reused*: Không có

6.4. Tuân thủ pháp luật về bảo vệ môi trường/ *Compliance with the law on environmental protection*: Theo quy định chung

a) Số lần bị xử phạt vi phạm do không tuân thủ luật pháp và các quy định về môi trường/ *Number of times the company is fined for failing to comply with laws and regulations on environment*. Không

b) Tổng số tiền do bị xử phạt vi phạm do không tuân thủ luật pháp và các quy định về môi trường/ *The total amount to be fined for failing to comply with laws and regulations on the environment*: Không có

6.5. Chính sách liên quan đến người lao động/ *Policies related to employees*

a) Số lượng lao động, mức lương trung bình đối với người lao động/ *Number of employees, average wages of workers*: 40 người, Lương bình quân 8.5000.000d/người/tháng

b) Chính sách lao động nhằm đảm bảo sức khỏe, an toàn và phúc lợi của người lao động/ *Labor policies to ensure health, safety and welfare of workers*. Theo quy định chung của luật lao động

c) Hoạt động đào tạo người lao động/ *Training employees*

- Số giờ đào tạo trung bình mỗi năm, theo nhân viên và theo phân loại nhân viên/ *The average number of training hours per year, according to the staff and classified staff.*: 10 người

- Các chương trình phát triển kỹ năng và học tập liên tục để hỗ trợ người lao động đảm bảo có việc làm và phát triển sự nghiệp/ *The skills development and continuous learning program to support workers employment and career development.*: Công ty tự tổ chức đào tạo theo chương trình của Ban giám đốc soạn thảo.

6.6. Báo cáo liên quan đến trách nhiệm đối với cộng đồng địa phương/ *Report on responsibility for local community.*

Các hoạt động đầu tư cộng đồng và hoạt động phát triển cộng đồng khác, bao gồm hỗ trợ tài chính nhằm phục vụ cộng đồng/ *The community investments and other community development activities, including financial assistance to community service.* : Công ty tham gia ủng hộ trẻ em và đồng bào lũ lụt theo các tổ chức thiện nguyện.

6.7. Báo cáo liên quan đến hoạt động thị trường vốn xanh theo hướng dẫn của UBCKNN/ *Green capital market activities under the guidance of the SSC.*

III. Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc/ *Report and assessment of the Board of Management (Ban Giám đốc báo cáo và đánh giá về tình hình mọi mặt của công ty/the Board of Management reports and assesses on the situation in all aspects of the Company)*

Báo cáo và đánh giá của Ban Giám đốc tối thiểu phải bao gồm các nội dung sau/*The Board of Management's reports and assessments shall include at least the following contents:*

1. Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh/ *Assessment of operating results*

- Phân tích tổng quan về hoạt động của công ty so với kế hoạch/dự tính và các kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trước đây. Trường hợp kết quả sản xuất kinh doanh không đạt kế hoạch thì nêu rõ nguyên nhân và trách nhiệm của Ban Giám đốc đối với việc không hoàn thành kế hoạch sản xuất kinh doanh (nếu có)/ *General analysis of company's operations against the targets and previous operating results. In case the operating results do not meet targets, clearly state the reasons and responsibilities of the Board of Directors for such results (if any).*

- Những tiến bộ công ty đã đạt được/*The Company's achievements.*

+ Ổn định về mặt tổ chức, nhân sự trong năm

+ Hoàn thiện các quy trình quản trị hệ thống.

+ Đào tạo các vị trí lãnh đạo cấp trung và cấp cao nhằm đáp ứng yêu cầu phát triển của hệ thống

2. Tình hình tài chính/ *Financial Situation*

a) Tình hình tài sản/ *Assets*

Phân tích tình hình tài sản, biến động tình hình tài sản (phân tích, đánh giá hiệu quả sử dụng tài sản, nợ phải thu xấu, tài sản xấu ảnh hưởng đến kết quả hoạt động kinh doanh)/ *Analysis of the asset, changes in assets (analysis, assessment of the efficiency of assets usage, bad liabilities, bad assets that affect business results).*

Chỉ tiêu	Cuối năm (1)	Đầu năm (2)	Tỷ lệ tăng/giảm (%) (3)=((1)-(2))/(2)
TS ngắn hạn	231.065.398.156	259.843.138.969	-11,08%
TS dài hạn	36.516.611.229	18.849.010.173	93,73%
Tổng cộng tài sản	267.582.009.385	278.692.149.142	-3,99%

Năm 2016, Công ty vẫn duy trì sự lớn mạnh về tiềm lực kinh tế với tổng giá trị tài sản tại thời điểm cuối năm 2016 là 268 tỷ đồng. Trong đó, tài sản ngắn hạn là 231 tỷ, tài sản dài hạn là 37 tỷ đồng tăng 93,73% so với đầu năm.

b) Tình hình nợ phải trả/ *Liabilities*

- Tình hình nợ hiện tại, biến động lớn về các khoản nợ/ *Current debts, major changes of debts.*

- Phân tích nợ phải trả xấu, ảnh hưởng chênh lệch của tỉ lệ giá hối đoái đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty, ảnh hưởng chênh lệch lãi vay/ *Analysis of outstanding debts, impact of the exchange rate changes on operating results of the company, and the cost of borrowing to the company's results.*

Chỉ tiêu	Năm 2016 (1)	Năm 2015 (2)	Tỷ lệ tăng/giảm (%) (3)=((1)-(2))/(2)
Nợ ngắn hạn	93.720.573.610	132.275.672.077	-29,15%
Nợ dài hạn	7.568.900.000	-	
Tổng Nợ phải trả	101.289.473.610	132.275.672.077	-23,43%

Trong năm 2016, tổng nợ phải trả của Công ty là 101 tỷ đồng giảm 23,43% so với cuối năm 2015. Nợ phải trả dài hạn của công ty tăng hơn 7 tỷ đồng do Công ty đã huy động vốn dài hạn để đầu tư xây dựng nhà máy sản xuất bao bì HCD tại Bắc Ninh. Với nguồn lực của mình, Công ty luôn đảm bảo các khoản nợ được thanh toán đầy đủ.

IV. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Công ty (đối với công ty cổ phần)/Assessments of the Board of Management on the Company's operation (for joint stock companies)

1. Đánh giá của Hội đồng quản trị về các mặt hoạt động của Công ty, trong đó có đánh giá liên quan đến trách nhiệm môi trường và xã hội/Assessments of the Board of Management on the Company's operation, including the assessment related to environmental and social responsibilities.:

- Nhìn chung năm 2016 là năm có nhiều biến động tình hình kinh tế trong và ngoài nước điều này nó cũng ảnh hưởng không nhỏ đến tình hình hoạt động của Công ty. Hội đồng quản trị đánh giá năm 2016 hoạt động sxkd của Công ty tuy không hoàn thành kế hoạch đề ra nhưng trong bối cảnh kinh tế chung thì cũng đạt kỳ vọng của HĐQT và Ban giám đốc.

- Công ty luôn đề cao vấn đề an toàn lao động, vệ sinh môi trường trong hoạt động sản xuất kinh doanh

2. Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Giám đốc công ty/Assessment of Board of Directors on Board of Management' performance

- Năm 2016 Ban giám đốc có nhiều cố gắng, nỗ lực để hoàn thành kế hoạch kinh doanh mà HĐQT và các cổ đông giao phó

- Có nhiều ý kiến cải tiến, sáng tạo giúp cho hoạt động kinh doanh triển khai thuận lợi

- Đưa ra những định hướng tham mưu cho HĐQT trong kế hoạch phát triển năm 2017-2020

3. Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị/ Plans, orientations of the Board of Directors

- Năm 2017 ổn định cơ cấu tổ chức nhân sự

- Điều hành quyết liệt, bám sát kế hoạch đã đề

- Quý 2/2017 đưa nhà máy sản xuất bao bì tại Bắc Ninh đi vào hoạt động

- Phấn đấu đạt kế hoạch doanh thu 990 tỷ năm 2017

- Định hướng đầu tư vào Công ty lĩnh vực kinh doanh thép và xăng dầu.

V. Quản trị công ty/Corporate governance (Tổ chức không phải là tổ chức niêm yết không bắt buộc phải công bố các thông tin tại Mục này)/*Non-listed organizations are not obliged to disclose the information in this Section*).

1. Hội đồng quản trị/ Board of Directors

a) Thành viên và cơ cấu của Hội đồng quản trị/*Members and structure of the Board of Directors*: (danh sách thành viên Hội đồng quản trị, tỷ lệ sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết và các chứng khoán khác do công ty phát hành, nêu rõ thành viên độc lập và các thành viên khác; số lượng chức danh thành viên hội đồng quản trị do từng thành viên Hội đồng quản trị của công ty nắm giữ tại các công ty khác/ (*list of members of the Board of Management, percentages of ownership in voting shares and other securities issued by the company, clearly Specify independent and other members; number of positions that a member the Board of Management held in other companies*).

Danh sách, tóm tắt tỷ lệ sở hữu của Ban điều hành									
1							F6 Khu đô thị mới Ngô Thì Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội	600,000	4.44%
	Nguyễn Đức Dũng		Chủ tịch HĐQT	017326668	09/06/2012	Hà Nội			
2							Số 9 ngõ 12 Hồ Đắc Di, phường Nam Đồng, quận Đống Đa, Hà Nội	150,000	1.11%
	Lê Thị Huyền		Thành viên	013004103	22/08/2007	Hà Nội			
3							Tổ dân phố số 3 Mễ Trì Thượng, Phường	130,000	0.96%
	Vũ Nhân Tiến		Thành viên	013266847	06/5/2010	Hà Nội			

							Mẽ Trì, Quận Nam từ Liêm, HN		
4	Nguyễn Như Dương		Thành viên	14182 2572	28/07/ 2011	Hải Dương	94 Lý Tự Trọng, Quang Trung, Hà Đông, Hà Nội	250,000	1.85%
5	Nguyễn Hữu Quyền		Thành viên	12520 2020	02/10/ 2002	Bắc Ninh	Xã Cánh Hưng, huyện Tiên Du, tỉnh Bắc Ninh	100,000	0.74%

b) Các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị/*The committees of the Board of Director*: (Liệt kê các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị và thành viên trong từng tiểu ban/*Listing the committees of the Board of Directors and members of each committee*). Không có

c) Hoạt động của Hội đồng quản trị/*Activities of the Board of Directors*: đánh giá hoạt động của Hội đồng quản trị, nêu cụ thể số lượng các cuộc họp Hội đồng quản trị, nội dung và kết quả của các cuộc họp/*Assessment on the Board of Directors, specifying the number of meetings, contents and results of Board of Directors meetings*.

Thông tin về các cuộc họp và Nghị quyết/Quyết định của Đại hội đồng cổ đông (bao gồm cả các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông được thông qua dưới hình thức lấy ý kiến bằng văn bản).

Stt No.	Số Nghị quyết/ Quyết định <i>Resolution/Decision No.</i>	Ngày <i>Date</i>	Nội dung <i>Content</i>
1	01/2016/QĐ-HĐCĐ	10/1/2016	Nghị quyết thường niên về các nội dung: Đại hội thường niên, miễn nhiệm và bầu bổ sung thành viên HĐQT, Ban kiểm soát, sửa đổi điều lệ công ty
2	2006/2016/QĐ-HĐQT	28/6/2016	thông qua ngày giao dịch đầu tiên của cổ phiếu HCD
3	1403/2016/HCD/QĐ-HĐQT	14/3/2016	Ban hành Quy trình công bố thông tin của Công ty
4	1402/2016/HCD/QĐ-HĐQT	14/3/2016	Ban hành quy chế nội bộ về quản trị

5	16/2016/NQ-HĐQT	10/1/2016	- Thông qua việc bầu Ông Nguyễn Đức Dũng Chủ tịch HĐQT kiêm Tổng GD nhiệm kỳ 2016-2021 - Chốt chi trả cổ tức các cổ đông 6% năm 2016 và các vấn đề khác thuộc thẩm quyền HĐQT
6	12/2016/HCD/NQ-HĐQT	01/1/2016	- Thông qua chốt ngày tổ chức Đại hội cổ đông thường niên năm 2016
7	01/2016/QĐ-HĐCĐ	10/1/2016	Nghị quyết thường niên về các nội dung: Đại hội thường niên, miễn nhiệm và bầu bổ sung thành viên HĐQTB, Ban kiểm soát, sửa đổi điều lệ công ty
8	3000/2016/QĐ-HĐQT	15/12/2016	- Thông qua kế hoạch và thời gian tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên 2017 - Kế hoạch dự kiến chi trả cổ tức các cổ đông không dưới 10% năm 2016 và các vấn đề khác thuộc thẩm quyền HĐQT
9	3001/2016/QĐ-HĐQT	24/12/2016	- Dự thảo kế hoạch sản xuất kinh doanh 2017 - Đánh giá kết quả sản xuất kinh doanh 2016

d) Hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị độc lập/*Activities of independent members of the Board of Directors*. Hoạt động của các tiểu ban trong Hội đồng quản trị/*Activities of the committees of the Board of Directors*: (đánh giá hoạt động của các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị, nêu cụ thể số lượng các cuộc họp của từng tiểu ban, nội dung và kết quả của các cuộc họp/*assessment of activities of the committees of the Board of Directors, specifying the number of meetings of each committee, contents and results of the meetings*).

Stt No.	Thành viên HĐQT/ <i>BOM's member</i>	Chức vụ/ <i>Position</i>	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên HĐQT/ <i>Day becoming/no longer member of the Board of Management</i>	Số buổi họp HĐQT tham dự/ <i>Number of attendance</i>	Tỷ lệ tham dự họp/ <i>Percentage</i>	Lý do không tham dự họp/ <i>Reasons for absence</i>
1	Nguyễn Đức Dũng	Chủ tịch HĐQT	21/9/2015	06	100%	Chủ tịch HĐQT kiêm Tổng GD từ 21/9/2015
2	Lê Thị	Thành	21/9/2015	06	100%	Thành viên từ

	Huyền	viên				21/9/2015
3	Vũ Nhân Tiến	Thành viên	10/1/2016	05	100%	Thành viên từ 10/9/2015
4	Nguyễn Như Dương	Thành viên	21/9/2015	06	100%	Thành viên 21/9/2015
5	Nguyễn Hữu Quyền	Thành viên	10/1/2016	04	100%	Thành viên từ 10/1/2016

e) Danh sách các thành viên Hội đồng quản trị có chứng chỉ đào tạo về quản trị công ty. Danh sách các thành viên Hội đồng quản trị tham gia các chương trình về quản trị công ty trong năm/*List of members of the Board of Directors possessing certificates on corporate governance. List of members of the Board of Directors participating in corporate governance training programs in the year.*

Stt No.	Thành viên HĐQT/ BOM's member	Chức vụ/ Position	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên HĐQT/ Day becoming/no longer member of the Board of Management	Số buổi họp HĐQT tham dự/ Number of attendance	Tỷ lệ tham dự họp/ Percentage	Lý do không tham dự họp/ Reasons for absence
1	Nguyễn Đức Dũng	Chủ tịch HĐQT	21/9/2015	06	100%	Chủ tịch HĐQT kiêm Tổng GD từ 21/9/2015
2	Lê Thị Huyền	Thành viên	21/9/2015	06	100%	Thành viên từ 21/9/2015
3	Vũ Nhân Tiến	Thành viên	10/1/2016	05	100%	Thành viên từ 10/9/2015

2. Ban Kiểm soát/ Board of Supervisors

a) Thành viên và cơ cấu của Ban kiểm soát/*Members and structure of the Board of Supervisors: (danh sách thành viên Ban kiểm soát, tỷ lệ sở hữu cổ phần có quyền biểu quyết và các chứng khoán khác do công ty phát hành/ list of members of the Board of Supervisors, percentages of ownership in voting shares and other securities issued by the company).*

Stt No.	Thành viên BKS Members of Supervisor	Chức vụ Position	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên BKS Day	Số buổi họp BKS tham dự Number of attendance	Tỷ lệ tham dự họp Percentage	Lý do không tham dự họp Reasons for absence
---------	--------------------------------------	------------------	--	--	------------------------------	---

	<i>y Board</i>		<i>becoming/no longer member of the Supervisory Board</i>			
1	Hoàng Kim Thùy	Trưởng ban	10/1/2016	01	100%	Trưởng ban kể từ ngày 10/1/2016
2	Nguyễn Thị Thanh Phương	Thành viên	10/1/2016	01	100%	Thành viên từ ngày 10/1/2016
3	Đoàn Thị Hoài	Thành viên	10/1/2016	01	100%	Thành viên từ ngày 10/1/2016

b) Hoạt động của Ban kiểm soát/*Activities of the Board of Supervisors*: (đánh giá hoạt động của Ban kiểm soát, nêu cụ thể số lượng các cuộc họp của Ban kiểm soát, nội dung và kết quả của các cuộc họp/*Assessment of the Board of Supervisors, specifying the number of meetings, contents and results of the Board of Supervisors meetings*).

- Các hoạt động của HĐQT đều tuân thủ đúng theo Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty, HĐQT đã tổ chức và duy trì đều đặn các cuộc họp định kỳ, hoặc đột xuất, sau đó triển khai kịp thời các Nghị quyết của HĐQT để Ban giám đốc điều hành thực hiện.

- Ban giám đốc điều hành tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT.

- Trong điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, Ban giám đốc đã tuân thủ, bám sát và thực hiện các chủ trương chính sách theo đúng tinh thần Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT.

3. Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và Ban kiểm soát/ Transactions, remunerations and interests of the Board of Directors, Board of Management and Board of Supervisors

a) Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích/*Salary, rewards, remuneration and benefits*: (Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích khác và chi phí cho từng thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, Giám đốc hoặc Tổng Giám đốc và các cán bộ quản lý. Giá trị các khoản thù lao, lợi ích và chi phí này phải được công bố chi tiết cho từng người, ghi rõ số tiền cụ thể. Các khoản lợi ích phi vật chất hoặc các khoản lợi ích chưa thể/không thể lượng hóa bằng tiền cần được liệt kê và giải trình đầy đủ/*Salary, rewards, remuneration and other benefits and expenses for each member of the Board of Directors, members of the Board of Supervisors, Director and General Director and managers. Values of such remuneration, benefits and expenses shall be disclosed in details for each person. Non-material benefits or interests which have not been/cannot be quantified by cash shall be listed and accounted for sufficiently*).

STT	Họ tên	Chức vụ	Lương	Phụ cấp	Thù lao	Tổng cộng
1	Nguyễn Đức Dũng	Chủ tịch HĐQT kiêm TGD	84.000.000	8.310.000	60.000.000	152.310.000
2	Lê Thị Huyền	Thành viên HĐQT		-	36.000.000	36.000.000
3	Vũ Nhân Tiến	Thành viên HĐQT		-	36.000.000	36.000.000

4	Nguyễn Như Dương	Thành viên HDQT	81.000.000	8.310.000	36.000.000	125.310.000
5	Nguyễn Hữu Quyền	Thành viên HDQT		-	36.000.000	36.000.000
6	Vũ Trọng Huân	Phó TGD	69.000.000	8.310.000	-	77.310.000
7	Nguyễn Đức Quang	Phó TGD	126.240.000	26.160.000	-	152.400.000
8	Hoàng Kim Thùy	Trưởng ban kiểm soát		-	36.000.000	36.000.000
9	Nguyễn Thị Thanh Phương	Thành viên BKS		-	24.000.000	24.000.000
10	Đoàn Thị Hoài	Thành viên BKS		-	24.000.000	24.000.000
	Tổng cộng		360.240.000	51.090.000	288.000.000	699.330.000

b) Giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ/ *Transactions of internal shareholders*: (Thông tin về các giao dịch cổ phiếu của các thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, Giám đốc (Tổng Giám đốc), Kế toán trưởng, các cán bộ quản lý, Thư ký công ty, cổ đông lớn và những người liên quan tới các đối tượng nói trên/*Information about share transactions of the members of Board of Directors, members of the Board of Supervisors, Director (General Director), ChiefAccountant, managers, Company Secretary, major shareholders and the affiliated persons*).

c) Hợp đồng hoặc giao dịch với cổ đông nội bộ/ *Contracts or transactions with internal shareholders*: (Thông tin về hợp đồng, hoặc giao dịch đã được ký kết hoặc đã được thực hiện trong năm với công ty, các công ty con, các công ty mà công ty nắm quyền kiểm soát của thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, Giám đốc (Tổng Giám đốc), các cán bộ quản lý và những người liên quan tới các đối tượng nói trên/*Information about the contracts, or transactions that Company's members of the Board of Supervisors, Director (General Director), managers and affiliated persons entered into or executed in the year with the company, subsidiaries, other companies in which the company hold the control rights*).

d) Việc thực hiện các quy định về quản trị công ty/ *Implementation of regulations on corporate governance*: (Nêu rõ những nội dung chưa thực hiện được theo quy định pháp luật về quản trị công ty. Nguyên nhân, giải pháp và kế hoạch khắc phục/kế hoạch tăng cường hiệu quả trong hoạt động quản trị công ty/*Clearly specify the contents which have not been implemented in accordance to the law on corporate governance. Reasons, solutions and remediation plans/plans to improve efficiency in corporate governance*).

VI. Báo cáo tài chính/ *Financial statements*

1. Ý kiến kiểm toán/Auditor's opinions: Chấp nhận toàn phần

2. Báo cáo tài chính được kiểm toán/Audited financial statements

(Báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán bao gồm: Bảng cân đối kế toán; Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh; Báo cáo lưu chuyển tiền tệ; Bản thuyết minh Báo cáo tài chính theo quy định pháp luật về kế toán và kiểm toán. Trường hợp theo quy định pháp luật về kế toán và kiểm toán, công ty phải lập Báo cáo tài chính hợp nhất hoặc Báo cáo tài chính tổng hợp thì Báo cáo tài chính trình bày trong Báo cáo thường niên là Báo cáo tài chính hợp nhất đồng thời nêu địa chỉ công bố, cung cấp báo cáo tài chính của công ty mẹ hoặc Báo cáo tài chính tổng hợp hoặc Báo cáo tài chính của đơn vị kế toán cấp trên/*Audited annual financial statements include: Balance sheet; Income statement; Cash flow statement; Financial Statements Explanation. In case the company has to prepare consolidated or general Financial Statements in accordance to the law on accounting and*

audit, the Financial Statements presented in the Annual Reports shall be the consolidated Financial Statements; and the addresses where the financial statements of the parent company or the general Financial Statements or the financial statements of superior accounting units to be published and provided).

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
ĐÃ ĐƯỢC KIỂM TOÁN**

Của: CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

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

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

NỘI DUNG

	Trang
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	2-6
Báo cáo kiểm toán độc lập	7-8
Báo cáo Tài chính hợp nhất:	
Bảng cân đối kế toán hợp nhất	9-12
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất	13
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất	14
Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất	15 - 47

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thì Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD (sau đây gọi tắt là “ Công ty”) trình bày Báo cáo của mình và Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016.

CÔNG TY

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD, tên giao dịch bằng Tiếng Anh: HCD Investment Producing and Trading Joint Stock Company; tiền thân là Công ty Cổ phần Luyện kim HCD, tên giao dịch bằng tiếng anh: HCD Metallurgy Joint Stock Company. Là công ty cổ phần được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp với mã số doanh nghiệp là 0800940115 đăng ký lần đầu ngày 06 tháng 12 năm 2011; thay đổi lần thứ 1 ngày 27/12/2012; thay đổi lần thứ 2 ngày 25/10/2013; thay đổi lần thứ 3 ngày 14/09/2015; thay đổi lần thứ 4 ngày 27/11/2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp.

Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 4 ngày 27 tháng 11 năm 2015, lĩnh vực hoạt động kinh doanh và các nhiệm vụ của Công ty là:

- Sản xuất sắt, thép, gang;
- Sản xuất kim loại màu và kim loại quý;
- Đúc sắt, thép;
- Đúc kim loại màu;
- Khai thác quặng sắt;
- Khai thác quặng uranium và quặng thorium;
- Khai thác loại kim loại khác không chứa sắt;
- Chế biến, bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt;
- Chế biến, bảo quản thủy sản và các sản phẩm từ thủy sản;
- Chế biến và bảo quản rau quả;
- Sản xuất vải dệt kim, vải đan móc và vải không dệt khác;
- Sản xuất hàng may sẵn (trừ trang phục);
- May trang phục (trừ trang phục từ da lông thú);
- Sản xuất giày dép;
- Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại;
- Sản xuất máy công cụ và máy tạo hình kim loại;
- Sản xuất máy luyện kim;
- Sản xuất máy nông nghiệp và lâm nghiệp;
- Bán buôn thực phẩm;

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

- Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép;
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm;
- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp;
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại;
- Bán lẻ máy vi tính, thiết bị ngoại vi, phần mềm và thiết bị viễn thông trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán lẻ đồ điện gia dụng, giường, tủ, bàn, ghế và đồ nội thất tương tự, đèn và bộ đèn điện, đồ dùng gia đình khác chưa được phân vào đâu trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Bán lẻ hàng may mặc, giày dép, hàng da và giả da trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động;
- Đại lý du lịch;
- Điều hành tua du lịch;
- Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tua du lịch;
- Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét;
- Sản xuất xi măng, vôi và thạch cao;
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao;
- Xây dựng nhà các loại;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Xây dựng công trình công ích;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu

Chi tiết:

Bán buôn hóa chất khác (trừ loại sử dụng trong nông nghiệp);

Bán buôn chất dẻo dạng nguyên sinh;

Bán buôn cao su;

Bán buôn tơ, sợi, sợi dệt;

Bán buôn phụ liệu may mặc và giày dép;

Bán buôn phế liệu, phế thải kim loại, phi kim loại;

- Sản xuất hóa chất cơ bản;
- Sản xuất plastic và cao su tổng hợp dạng nguyên sinh;

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngô Thi Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

- Sản xuất sảm, lớp cao su; đắp và tái chế lớp cao su;
- Sản xuất sản phẩm khác từ cao su;
- Sản xuất sản phẩm từ plastic;
- Lập trình máy vi tính;
- Tư vấn máy vi tính và quản trị hệ thống máy vi tính;
- Hoạt động dịch vụ công nghệ thông tin và dịch vụ khác liên quan đến máy vi tính;
- Công thông tin;
- In ấn;
- Dịch vụ liên quan đến in;
- Sản xuất bao bì bằng gỗ;
- Sản xuất giấy nhãn, bìa nhãn, bao bì từ giấy và bìa;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa phân vào đâu.

Trụ sở chính của Công ty: Số nhà 122B, Phố Quang Trung, Phường Quang Trung, Thành phố Hải Dương, Tỉnh Hải Dương.

Văn phòng đại diện: F6-F7 khu đô thị mới Ngô Thi Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội.

Tên Công ty con	Tỷ lệ	Địa chỉ
Công ty Cổ phần Sản xuất và Thương mại Đức An	97,83%	Số 67, đường Lý Tự Trọng, phường Quang Trung, Quận Hà Đông, thành phố Hà Nội

Ngày 25/05/2016, Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam cấp Giấy chứng nhận đăng ký chứng khoán số 53/2016/GCNCP-VSD cho Công ty Cổ phần Đầu tư Sản xuất và Thương mại HCD. Theo đó, số lượng cổ phiếu lưu hành là: 13.500.000 cổ phiếu, mệnh giá cổ phiếu 10.000 đồng, tương ứng giá trị cổ phiếu đăng ký là 135.000.000.000 đồng.

Ngày 27/06/2016, Sở Giao dịch Chứng khoán TP.Hồ Chí Minh cấp Quyết định niêm yết cổ phiếu số 256/QĐ-SGDHCM cho Công ty Cổ phần Đầu tư Sản xuất và Thương mại HCD về việc chấp thuận niêm yết cổ phiếu của Công ty. Ngày giao dịch đầu tiên là ngày 04/07/2016.

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG

Lợi nhuận sau thuế cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016 là: 19.763.237.599 VND

(Lợi nhuận sau thuế cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015 là: 10.133.528.177 VND)

Lợi nhuận chưa phân phối tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2016 là: 30.153.274.307 VND

(Lợi nhuận chưa phân phối tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2015 là: 10.390.040.866 VND).

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

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

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 hợp nhất đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016.

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

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

Ông Nguyễn Đức Dũng	Chủ tịch HĐQT	
Bà Lê Thị Huyền	Thành viên HĐQT	
Bà Lê Thị Hiền	Thành viên HĐQT	Miễn nhiệm ngày 10/01/2016
Ông Vũ Nhân Tiến	Thành viên HĐQT	Bổ nhiệm ngày 10/01/2016
Ông Nguyễn Như Dương	Thành viên HĐQT	Bổ nhiệm ngày 10/01/2016
Ông Nguyễn Hữu Quyên	Thành viên HĐQT	Bổ nhiệm ngày 10/01/2016

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

Bà Hoàng Kim Thùy	Trưởng ban kiểm soát	Bổ nhiệm ngày 10/01/2016
Bà Nguyễn Thị Thanh Phương	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 10/01/2016
Bà Đoàn Thị Hoài	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 10/01/2016

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

Ông Nguyễn Đức Dũng	Tổng Giám đốc
Ông Vũ Trọng Huân	Phó Tổng Giám đốc
Ông Nguyễn Đức Quang	Phó Tổng Giám đốc

KIỂM TOÁN VIÊN

Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016 của Công ty Cổ phần Đầu tư Sản xuất và Thương mại HCD đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán TTP (tiền thân là Công ty TNHH Kiểm toán ASC). Đơn vị đủ điều kiện kiểm toán cho các công ty đại chúng, công ty đại chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán theo quy định của Bộ tài chính và Ủy ban Chứng khoán Nhà nước.

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 hợp nhất 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 cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

- 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 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 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.

Kể từ ngày kết thúc kỳ hoạt động đến ngày lập Báo cáo tài chính hợp nhất, chúng tôi khẳng định rằng không phát sinh bất kỳ một sự kiện nào có thể ảnh hưởng đáng kể đến các thông tin đã được trình bày trong Báo cáo tài chính hợp nhất và ảnh hưởng tới hoạt động của Công ty cho năm tài chính tiếp theo.

Ban Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các số 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 hợp nhất 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 hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm ngày 31/12/2016, 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 hợp nhất.

Cam kết khác

Ban Tổng Giám đốc cam kết rằng Công ty không vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin theo quy định tại Thông tư số 155/2015/TT-BTC, ngày 06/10/2015 của Bộ Tài Chính hướng dẫn về việc công bố thông tin trên Thị trường chứng khoán.

Hà Nội, ngày 13 tháng 03 năm 2017

TM. Ban Tổng Giám đốc
Tổng Giám đốc



NGUYỄN ĐỨC DŨNG



CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN TTP
TTP AUDITTING LIMITED COMPANY

Số: 116/BCKT-TC

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

*Về Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016
của Công ty Cổ phần Đầu tư Sản xuất và Thương mại HCD*

Kính gửi: Quý Cổ đông
Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc
Công ty Cổ phần Đầu tư Sản xuất và Thương mại HCD

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD được lập ngày 13 tháng 03 năm 2017 gồm: Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 12 năm 2016, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất và Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016 được trình bày từ trang 09 đến trang 47 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 hợp nhất 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 hợp nhất 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 hợp nhất 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 hợp nhất 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 hợp nhất. 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 hợp nhất

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 hợp nhất 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 hợp nhất.

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 hợp nhất 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 sản xuất và thương mại HCD 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 hợp nhất.

Hà Nội, ngày 13 tháng 03 năm 2017

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN TTP
Phó Tổng Giám đốc



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

Kiểm toán viên

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

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thì Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

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		231.065.398.156	259.843.138.969
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	32.336.018.261	35.816.608.244
1. Tiền	111		32.336.018.261	35.816.608.244
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		132.137.601.060	138.547.350.689
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	127.689.820.074	120.406.223.189
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.03	443.834.080	12.841.127.500
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	4.003.946.906	5.300.000.000
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.05	66.417.173.240	82.112.579.876
1. Hàng tồn kho	141		66.417.173.240	82.112.579.876
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		174.605.595	3.366.600.160
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		174.605.595	3.366.600.160
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		36.516.611.229	18.849.010.173
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh của các đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016
(Tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
II. Tài sản cố định	220		18.129.156.710	18.678.854.343
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	6.311.188.456	6.860.886.089
- Nguyên giá	222		8.241.224.927	8.160.324.927
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(1.930.036.471)	(1.299.438.838)
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	V.07	11.817.968.254	11.817.968.254
- Nguyên giá	228		11.817.968.254	11.817.968.254
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		12.406.096.819	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08	12.406.096.819	-
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5.981.357.700	170.155.830
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.09	5.981.357.700	170.155.830
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		267.582.009.385	278.692.149.142

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
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		101.289.473.610	132.275.672.077
I. Nợ ngắn hạn	310		93.720.573.610	132.275.672.077
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.10	50.846.887.384	59.195.353.296
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.11	-	10.320.000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12	5.025.258.285	2.886.742.694
4. Phải trả người lao động	314		-	-
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	170.497.501	277.430.990
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.14	7.076.080	-
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	37.670.854.360	69.905.825.097
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-	-
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại Trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		7.568.900.000	-
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		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15b	7.568.900.000	-
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		-	-

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
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
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		166.292.535.775	146.416.477.065
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.16	166.292.535.775	146.416.477.065
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		135.000.000.000	135.000.000.000
- Ngân sách	411A		-	-
- Tự bổ sung	411B		135.000.000.000	135.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
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		-	-
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		30.153.274.307	10.390.040.866
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		10.390.040.866	256.512.689
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		19.763.233.441	10.133.528.177
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		1.139.261.467	1.026.436.199
II. Nguồn kinh phí và các quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		267.582.009.385	278.692.149.142

Hà Nội, ngày 13 tháng 03 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tông Giám đốc


Lê Thị Thu Thủy


Lê Thị Thu Thủy


Nguyễn Đức Dũng

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

BÁO CÁO
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
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.01	630.199.495.170	503.825.133.768
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-
3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		630.199.495.170	503.825.133.768
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.02	591.843.309.185	476.627.832.384
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		38.356.185.985	27.197.301.384
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	374.001.099	954.010.810
7. Chi phí tài chính	22	VI.04	6.751.038.011	9.182.558.286
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		6.751.038.011	5.861.454.917
8. Chi phí bán hàng	24	VI.05b	843.983.718	995.384.079
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.05b	5.964.626.539	4.939.188.111
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		25.170.538.816	13.034.181.718
11. Thu nhập khác	31	VI.06	25.533.181	1.388.792
12. Chi phí khác	32	VI.07	210.539.385	84.921.096
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(185.006.204)	(83.532.304)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		24.985.532.612	12.950.649.414
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.08	5.109.469.744	2.790.685.038
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		19.876.062.868	10.159.964.376
18. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ			19.763.237.599	10.133.528.177
19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát			112.825.268	26.436.199
20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.09	1.391	1.681

Hà Nội, ngày 13 tháng 03 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc


Lê Thị Thu Thủy


Lê Thị Thu Thủy


Nguyễn Đức Dũng

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
 Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường Hà Cầu,
 quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
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		24.985.532.612	12.950.649.414
2. Điều chỉnh cho các khoản		7.007.634.545	8.733.076.354
+ Khấu hao tài sản cố định	02	630.597.633	504.528.878
+ Các khoản dự phòng	03		
- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái	04	(365.293.295)	2.997.052.221
- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(8.707.804)	(629.959.662)
+ Chi phí lãi vay	06	6.751.038.011	5.861.454.917
3. Lợi nhuận/(lỗ) từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		31.993.167.157	21.683.725.768
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09	10.850.443.876	(96.337.142.341)
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10	15.695.406.636	2.126.865.876
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(10.724.593.800)	12.252.766.657
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12	(5.811.201.870)	(17.518.016)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(6.857.971.500)	(5.584.023.927)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(2.968.958.344)	(104.517.575)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		32.176.292.155	(65.979.843.558)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
- Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TSDH khác	21	(11.364.812.500)	
- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	8.707.804	629.959.384
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		(11.356.104.696)	629.959.384
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		74.300.000.000
- Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	89.927.550.580	225.866.927.087
- Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(114.593.621.317)	(228.650.946.193)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		(24.666.070.737)	71.515.980.894
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(3.845.883.278)	6.166.096.720
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	35.816.608.244	32.647.563.745
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	365.293.295	(2.997.052.221)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	32.336.018.261	35.816.608.244

Người lập biểu

Kế toán trưởng


 Lê Thị Thu Thủy


 Lê Thị Thu Thủy

Hà Nội, ngày 13 tháng 03 năm 2017
 Tổng Giám đốc

 Nguyễn Đức Dũng

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SX VÀ TM HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường
Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc cùng báo cáo tài chính)

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD, tên giao dịch bằng Tiếng Anh: HCD Investment Producing and Trading Joint Stock Company; tiền thân là Công ty Cổ phần Luyện kim HCD, tên giao dịch bằng tiếng anh: HCD Metallurgy Joint Stock Company. Là công ty cổ phần được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp với mã số doanh nghiệp là 0800940115 đăng ký lần đầu ngày 06 tháng 12 năm 2011; thay đổi lần 1 ngày 27/12/2012, thay đổi lần thứ 2 ngày 25/10/2013; thay đổi lần thứ 3 ngày 14/09/2015; thay đổi lần thứ 4 ngày 27/11/2015 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp.

Trụ sở chính của Công ty: Số nhà 122B, Phố Quang Trung, Phường Quang Trung, Thành phố Hải Dương, Tỉnh Hải Dương.

Văn phòng đại diện: F6-F7 khu đô thị mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, thành phố Hà Nội.

Tên Công ty con	Tỷ lệ	Địa chỉ
Công ty Cổ phần Sản xuất và Thương mại Đức An	97,83%	Số 67, đường Lý Tự Trọng, phường Quang Trung, Quận Hà Đông, thành phố Hà Nội

Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi lần thứ 4 ngày 27 tháng 11 năm 2015, lĩnh vực hoạt động kinh doanh và các nhiệm vụ của Công ty là:

- Sản xuất sắt, thép, gang;
- Sản xuất kim loại màu và kim loại quý;
- Đúc sắt, thép;
- Đúc kim loại màu;
- Khai thác quặng sắt;
- Khai thác quặng uranium và quặng thorium;
- Khai thác loại kim loại khác không chứa sắt;
- Chế biến, bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt;
- Chế biến, bảo quản thủy sản và các sản phẩm từ thủy sản;
- Chế biến và bảo quản rau quả;

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SX VÀ TM HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường
Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

-
- Sản xuất vải dệt kim, vải đan móc và vải không dệt khác;
 - Sản xuất hàng may sẵn (trừ trang phục);
 - May trang phục (trừ trang phục từ da lông thú);
 - Sản xuất giày dép;
 - Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại;
 - Sản xuất máy công cụ và máy tạo hình kim loại;
 - Sản xuất máy luyện kim;
 - Sản xuất máy nông nghiệp và lâm nghiệp;
 - Bán buôn thực phẩm;
 - Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép;
 - Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm;
 - Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông;
 - Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp;
 - Bán buôn kim loại và quặng kim loại;
 - Bán lẻ máy vi tính, thiết bị ngoại vi, phần mềm và thiết bị viễn thông trong các cửa hàng chuyên doanh;
 - Bán lẻ đồ điện gia dụng, giường, tủ, bàn, ghế và đồ nội thất tương tự, đèn và bộ đèn điện, đồ dùng gia đình khác chưa được phân vào đâu trong các cửa hàng chuyên doanh;
 - Bán lẻ hàng may mặc, giày dép, hàng da và giả da trong các cửa hàng chuyên doanh;
 - Dịch vụ lưu trú ngắn ngày;
 - Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động;
 - Đại lý du lịch;
 - Điều hành tua du lịch;
 - Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tua du lịch;
 - Tổ chức giới thiệu và xúc tiến thương mại;
 - Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
 - Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét;
 - Sản xuất xi măng, vôi và thạch cao;
 - Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao;
 - Xây dựng nhà các loại;
 - Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
 - Xây dựng công trình công ích;
 - Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
 - Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
 - Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đâu
-

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SX VÀ TM HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường
Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

Chi tiết:

Bán buôn hóa chất khác (trừ loại sử dụng trong nông nghiệp);

Bán buôn chất dẻo dạng nguyên sinh;

Bán buôn cao su;

Bán buôn tơ, sợi, sợi dệt;

Bán buôn phụ liệu may mặc và giày dép;

Bán buôn phế liệu, phế thải kim loại, phi kim loại;

- Sản xuất hóa chất cơ bản;
- Sản xuất plastic và cao su tổng hợp dạng nguyên sinh;
- Sản xuất săm, lốp cao su; đắp và tái chế lốp cao su;
- Sản xuất sản phẩm khác từ cao su;
- Sản xuất sản phẩm từ plastic;
- Lập trình máy vi tính;
- Tư vấn máy vi tính và quản trị hệ thống máy vi tính;
- Hoạt động dịch vụ công nghệ thông tin và dịch vụ khác liên quan đến máy vi tính;
- Công thông tin;
- In ấn;
- Dịch vụ liên quan đến in;
- Sản xuất bao bì bằng gỗ;
- Sản xuất giấy nhãn, bìa nhãn, bao bì từ giấy và bìa;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa phân vào đâu.

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.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SX VÀ TM HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường
Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

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.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SX VÀ TM HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường
Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

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

Chứng 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

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SX VÀ TM HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường
Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

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

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SX VÀ TM HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường
Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

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.

Công ty thực hiện trích khấu hao theo phương pháp đường thẳng, thời gian khấu hao phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 và Thông tư sửa đổi, bổ sung số 147/2016/TT147-BTC ngày 24/10/2016 của Bộ Tài chính.

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.

Lợi thế kinh doanh phát sinh khi cổ phần hóa doanh nghiệp Nhà nước được phân bổ dần tối đa không quá 3 năm.

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.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SX VÀ TM HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường
Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

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. Tỷ lệ vốn hoá chi phí lãi vay trong kỳ là: 0 %.

12. Chi phí phải trả

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.
- 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...

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SX VÀ TM HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thì Nhậm, phường
Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

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.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SX VÀ TM HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường
Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

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

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

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).

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SX VÀ TM HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường
Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

18. Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ.

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

- a) 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.

- b) 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.

Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

21. Các bên liên quan

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;

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SX VÀ TM HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường
Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

- 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 chứ không chỉ hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

22. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất: Báo cáo tài chính được lập và trình bày dựa trên các nguyên tắc và phương pháp kế toán cơ bản: cơ sở dồn tích, hoạt động liên tục, giá gốc, phù hợp, nhất quán, thận trọng, trọng yếu, bù trừ và có thể so sánh. Báo cáo tài chính do Công ty lập không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán hay các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty được lập trên cơ sở hợp nhất Báo cáo tài chính từ Công ty mẹ và các Công ty con. Các Công ty được xác định là công ty con của Công ty khi có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các Công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ các hoạt động của các Công ty này.

Các chính sách kế toán của các Công ty con có thể được điều chỉnh nhằm đảm bảo chính sách kế toán được áp dụng ở Công ty mẹ và các Công ty con không có sự khác biệt đáng kể.

Tất cả các nghiệp vụ (giao dịch) và số dư chủ yếu giữa các Công ty con trong cùng Tập đoàn được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

Giá trị khoản đầu tư của Công ty vào các Công ty liên kết được phản ánh trên Báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu. Theo đó, khoản đầu tư vào Công ty liên kết được trình bày trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất theo giá gốc được điều chỉnh theo những thay đổi trong phần vốn góp của Công ty vào tài sản thuần của Công ty liên kết sau ngày mua khoản đầu tư.

Lợi thế thương mại trên Báo cáo tài chính hợp nhất là phần phụ trội giữa mức giá phí hợp nhất kinh doanh so với phần lợi ích của Công ty trong tổng giá trị hợp lý của tài sản, công nợ và công nợ tiềm tàng của Công ty con.

Lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong tài sản thuần của Công ty con hợp nhất được xác định là một chỉ tiêu riêng biệt, tách khỏi phần vốn chủ sở hữu của Công ty mẹ. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông không kiểm soát tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu và phần lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong sự biến động của vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh. Các khoản lỗ tương ứng với phần vốn của cổ đông không kiểm soát vượt quá phần vốn của họ trong tổng vốn chủ sở hữu của Công ty con được tính giảm vào lợi ích của Công ty trừ đi cổ đông không kiểm soát có nghĩa vụ ràng buộc và có khả năng bù đắp khoản lỗ đó.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SX VÀ TM HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6-F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường
Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

Danh sách các công ty con được hợp nhất của Công ty

<i>Tên Công ty</i>	<i>Quyền biểu quyết</i>	<i>Địa chỉ</i>
Công ty CP Sản xuất và thương mại Đức An	97,83%	Số 67, đường Lý Tự Trọng, P Quang Trung, Q Hà Đông, TP Hà Nội

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

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

I. TIỀN

	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
- Tiền mặt	1.428.775.325	928.295.826
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	30.907.242.936	34.888.312.418
+ Tiền gửi VND (HCD)	23.430.411.949	34.867.343.512
- Ngân hàng BIDV - CN Hải Dương	1.429.756	17.891.577
- Ngân hàng BIDV - CN Thăng Long	337.154.163	1.808.264
- Ngân hàng BIDV - CN Hà Tây	2.107.838	1.663.698
- Ngân hàng BIDV - CN Thành Đô	1.220.576	1.390.780
- Ngân hàng Techcombank - CN Láng Hạ		278
- Ngân hàng Vietinbank - CN Hà Tây	1.923.220	4.836.027.543
- Ngân hàng Sacombank - CN Đống Đa		514.629
- Ngân hàng VP - CN Thăng Long	6.918.161	6.949.871
- Ngân hàng TPBank - CN Tây Hà Nội	771.376.524	30.001.096.872
- Ngân hàng SHB - CN Hà Đông	22.307.281.711	
- Ngân hàng TPBank - CN Đông Đô	1.000.000	
+ Tiền gửi bằng ngoại tệ (HCD)	550.733	1.745.099
- Ngân hàng BIDV - CN Hải Dương	550.733	1.745.099
+ Tiền gửi VND (Đức An)	7.476.280.254	19.223.807
- Ngân hàng BIDV - CN Hà Tây	5.394.519	5.342.108
- Ngân hàng TPBank - CN Tây Hà Nội	311.224.534	2.800.401
- Ngân hàng Vietinbank - CN Hà Tây	2.189.258	1.478.400
- Ngân hàng BIDV - CN Hà Đông		9.602.898
- Ngân hàng TMCP BIDV - CN Thăng Long	7.154.918.760	
- Ngân hàng SHB - CN Hà Đông	949.183	-
- Ngân hàng MB - CN Hoàn Kiếm	626.000	-
- Ngân hàng Vietcombank - CN Hà Nam	978.000	-
Tiền và các khoản tương đương tiền	-	-
Cộng	32.336.018.261	35.816.608.244

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

2. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG

Đơn vị tính: VND

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn				
Tại HCD	97.995.609.416		94.841.726.025	
- Công ty CP Tân Hưng			2.262.525.000	
- Công ty CP SX và TM Bao bì - nhựa Tân Lập			844.400.000	
- Công ty TNHH TM và DV Hiếu Linh	2.581.950.000		7.781.300.000	
- Công ty CP Đầu tư XNK Thuật Phát			3.925.132.500	
- Công ty TNHH TM Chợ Viễn Đông			33.896.797.275	
- Công ty TNHH XNK dịch vụ thương mại Hà Nội	11.569.125.000		14.224.125.000	
- Công ty CP Đầu tư và thương mại Bắc Đô	13.387.750.000		14.202.581.250	
- Công ty TNHH SX và TM Thép Bắc Việt	9.964.664.600			
- Công ty CP XNK Thép Nam Hải	22.580.682.500			
- Các đối tượng công nợ khác	37.911.437.316		17.704.865.000	
Tại Đức An	29.694.210.658		25.564.497.164	
- Công ty CP Thương mại Hà Tây	9.291.653.500			
- Công ty CP XNK Thép Nam Hải	7.591.575.618		-	
- Công ty TNHH SX và thương mại thép Bắc Việt	8.432.959.040			
- Các đối tượng công nợ khác	4.378.022.500		25.564.497.164	
Cộng	127.689.820.074	-	120.406.223.189	-

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

3. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	Đơn vị tính: VND			
a. Ngắn hạn	443.834.080	-	12.841.127.500	-
- Công ty TNHH Nhựa công nghiệp Mai Huy	316.278.000		316.278.000	
- Công ty CP Goldsunvina			4.200.000.000	
- Công ty TNHH thương mại S.M.E			3.785.000.000	
Công ty TNHH SOTAVILLE Việt Nam			1.727.000.000	
- Công ty TNHH thương mại S.M.E			2.360.389.500	
- Công ty CP ĐTXD và KDTM Đại Nam	66.000.000			
- Các đối tượng khác	61.556.080		452.460.000	
Cộng	443.834.080	-	12.841.127.500	-

4. PHẢI THU KHÁC

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
	Đơn vị tính: VND			
a. Ngắn hạn	4.003.946.906	-	5.300.000.000	-
- Tạm ứng	4.000.000.000		5.300.000.000	
- Dự nợ phải trả khác	3.946.906		-	
b. Dài hạn	-	-	-	-
Cộng	4.003.946.906	-	5.300.000.000	-

5. HÀNG TỒN KHO

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	VND	VND	VND	VND
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng hóa	66.417.173.240		82.112.579.876	
- Hàng gửi đi bán	-		-	
Cộng	66.417.173.240	-	82.112.579.876	-

Thuyết minh chi tiết hàng hóa tồn kho tại ngày 31/12/2016

Tên hàng hóa tồn kho	Đơn vị tính	Số lượng	Thành tiền (VND)
Hạt nhựa nguyên sinh HDPE	Kg	397.200	9.252.474.734
Hạt nhựa nguyên sinh LDPE	Kg	822.875	22.531.950.705
Hạt nhựa nguyên sinh LLDPE	Kg	835.275	21.059.602.499
Hạt nhựa nguyên sinh PP	Kg	601.575	10.701.190.611
Thép	Kg	299.115,32	2.871.954.691
Tổng cộng		2.956.040,32	66.417.173.240

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

* Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ: 0 VND

* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ: 0 VND

6. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Cộng
Nguyên giá TSCĐ				
Số dư đầu kỳ	3.882.031.746	117.300.000	4.160.993.181	8.160.324.927
Số tăng trong kỳ	-	80.900.000	-	80.900.000
- Mua mới trong năm		80.900.000		80.900.000
Số giảm trong kỳ	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	3.882.031.746	198.200.000	4.160.993.181	8.241.224.927
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu kỳ		117.300.000	1.182.138.838	1.299.438.838
Số tăng trong kỳ	155.281.270	3.370.833	471.945.530	630.597.633
- Khấu hao trong kỳ	155.281.270	3.370.833	471.945.530	630.597.633
Số giảm trong kỳ				-
Số dư cuối kỳ	155.281.270	120.670.833	1.654.084.368	1.930.036.471
Giá trị còn lại				
Tại ngày đầu kỳ	3.882.031.746	-	2.978.854.343	6.860.886.089
Tại ngày cuối kỳ	3.726.750.476	77.529.167	2.506.908.813	6.311.188.456

- Giá trị còn lại tại ngày 31/12/2016 của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm cho khoản vay: 3.871.588.864 VND

- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng tại 31/12/2016: 117.300.000 VND

7. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Tài sản cố định vô hình khác	Cộng
Nguyên giá TSCĐ			
Số dư đầu kỳ	11.817.968.254	-	11.817.968.254
Số tăng trong kỳ	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-
Số dư cuối kỳ	11.817.968.254	-	11.817.968.254
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ			-
Số tăng trong kỳ	-	-	-
Số giảm trong kỳ	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu kỳ	11.817.968.254	-	11.817.968.254
Tại ngày cuối kỳ	11.817.968.254	-	11.817.968.254

- Giá trị còn lại tại ngày 31/12/2016 của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm cho khoản vay: 11.817.968.254 đồng.

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

8. TÀI SẢN DỄ DANG DÀI HẠN

b. Xây dựng cơ bản dở dang

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
- Xây dựng cơ bản dở dang (*)	12.406.096.819	-
Cộng	12.406.096.819	-

(*): Đây là chi phí đầu tư xây dựng Nhà máy SX Bao bì HCD tại Bắc Ninh.

- Công ty CP Đầu tư sản xuất và Thương mại HCD nhận được Giấy chứng nhận Đăng ký đầu tư - mã số DA 8880851265 do UBND Tỉnh Bắc Ninh - Ban Quản lý các Khu Công nghiệp cấp lần đầu ngày 29/09/2016.

- Địa điểm dự án: Lô đất III.1.2 Khu công nghiệp Thuận Thành III, Xã Thanh Khương, huyện Thuận Thành, tỉnh Bắc Ninh.

- Tổng vốn đầu tư của Dự án là 100 tỷ đồng. Thời gian khởi công dự án là từ quý 4 năm 2016 đến quý 2 năm 2017.

9. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
a. Ngắn hạn	-	-
b. Dài hạn	5.981.357.700	170.155.830
Công cụ dụng cụ phân bổ dài hạn	144.605.624	170.155.830
Chi phí chờ phân bổ khác	154.933.894	-
Tiền thuê đất dài hạn (*)	5.681.818.182	-
Cộng	5.981.357.700	170.155.830

(*): Đây là giá trị nhận chuyển nhượng quyền thuê lại đất có cơ sở hạ tầng tại thửa đất Lô III.1.2 Khu công nghiệp Thuận Thành 3, xã Thanh Khương, huyện Thuận Thành, tỉnh Bắc Ninh. Thời hạn thuê đến hết ngày 21/09/2057.

10. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ VND	Số có khả năng trả nợ VND	Giá trị ghi sổ VND	Số có khả năng trả nợ VND
Phải trả người bán ngắn hạn				
- ITOCHU PLASTICS PTE.,LTD	-	-	11.191.383.202	11.191.383.202
- MITSUBISHI CORPORATION SINGAPORE BRANCH	-	-	12.309.406.312	12.309.406.312
- DAELIM CORPORATION	-	-	18.623.910.816	18.623.910.816
- Công ty TNHH TM và DV An Phú Vĩnh	9.237.750.000	9.237.750.000	-	-
- Công ty TNHH Thương mại S.M.E	10.901.026.250	10.901.026.250	-	-
- Công ty TNHH SX và TM Thép Bắc Việt	5.701.538.900	5.701.538.900	-	-

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
 Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường Hà Cầu,
 quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

Phải trả người bán ngắn hạn (tiếp)	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị ghi sổ	Số có khả năng trả nợ	Giá trị ghi sổ	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
- Công ty CP Công viên Mô tô	5.830.000.000	5.830.000.000	-	-
- Công ty CP XNK thép Nam Hải	4.620.167.230	4.620.167.230	6.934.000.000	6.934.000.000
- Công ty CP thương mại và đầu tư Đại Phúc	4.733.301.784	4.733.301.784	-	-
- Công ty CP Bao bì Đồng Phú	2.650.783.275	2.650.783.275	100.000.000	100.000.000
- Các đối tượng công nợ khác	7.172.319.945	7.172.319.945	10.036.652.966	10.036.652.966
Cộng	50.846.887.384	50.846.887.384	59.195.353.296	59.195.353.296

11. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

Người mua trả tiền trước ngắn hạn	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
- Công ty CP XNK Nam Thái Sơn	-	-	10.320.000	10.320.000

12. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

Diễn giải	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số thực nộp trong năm	Thuế nộp bổ sung/Thuế GTGT được khấu trừ	Đơn vị tính: VND
					Số cuối năm
	(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)-(c)-(d)
Thuế GTGT phải nộp		68.098.124.205	141.904.440	67.956.219.765	-
Thuế TNDN	2.886.742.694	5.109.469.744	2.968.958.344	1.995.809	5.025.258.285
Phi, lệ phí và các khoản phải nộp khác		9.400.000	9.400.000		-
Cộng	2.886.742.694	73.216.993.949	3.120.262.784	67.958.215.574	5.025.258.285

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.

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
 Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường Hà Cầu,
 quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

13. CHI PHÍ PHẢI TRẢ	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
a. Ngắn hạn	170.497.501	277.430.990
- Chi phí lãi vay	170.497.501	277.430.990
- Các khoản khác		
Cộng	170.497.501	277.430.990
 14. PHẢI TRẢ KHÁC	 Số cuối năm VND	 Số đầu năm VND
a. Ngắn hạn	7.076.080	-
<i>Kinh phí công đoàn</i>	7.076.080	-
<i>Bảo hiểm xã hội</i>	-	-
<i>Bảo hiểm y tế</i>	-	-
<i>Phải trả, phải nộp khác</i>	-	-
<i>Bảo hiểm thất nghiệp</i>	-	-
Cộng	7.076.080	-

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

15. VAY VÀ NỢ THUẾ TÀI CHÍNH NGÂN HÀNG

	Đơn vị tính: VND							
	Số cuối năm		Tăng trong năm		Giảm trong năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ	Giá trị	Khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn	37.670.854.360	37.670.854.360	82.358.650.580	37.670.854.360	114.593.621.317	69.905.825.097	69.905.825.097	
- Vay Ngân hàng	37.670.854.360	37.670.854.360	82.358.650.580	37.670.854.360	114.593.621.317	69.905.825.097	69.905.825.097	
+ Ngân hàng TMCP ĐT & PT Việt Nam - CN Hải Dương (1)	37.670.854.360	37.670.854.360	39.570.854.360	37.670.854.360	63.153.445.185	61.253.445.185	61.253.445.185	
+ Ngân hàng TMCP Techcombank - CN Láng Hạ	-	-	41.932.796.220	-	48.008.176.132	6.075.379.912	6.075.379.912	
+ Ngân hàng TMCP ĐT & PT Việt Nam - CN Thái Hà	-	-	855.000.000	-	3.432.000.000	2.577.000.000	2.577.000.000	
Vay dài hạn	7.568.900.000	7.568.900.000	7.568.900.000	7.568.900.000	-	-	-	
+ Vay cá nhân (2)	7.568.900.000	7.568.900.000	7.568.900.000	7.568.900.000	-	-	-	
Tổng cộng	45.239.754.360	45.239.754.360	89.927.550.580	45.239.754.360	114.593.621.317	69.905.825.097	69.905.825.097	

Trong đó, giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

	Mối quan hệ	Năm nay VND	Năm trước VND
Vay Ông Nguyễn Đức Quang	- Phó Tổng Giám đốc Công ty mẹ. - Giám đốc Công ty con.	7.568.900.000	-

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

Thuyết minh các hợp đồng vay ngắn hạn

(1): Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP ĐT & PT Việt Nam - CN Hải Dương

Số Hợp đồng tín dụng	Số tiền vay	Mục đích vay	Thời hạn (tháng)	Lãi suất (năm)	Số dư tại ngày 31/12/2016
05/2016/4532161/ HĐTD ngày 28/07/2016	1.000.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	7,50%	1.000.000.000
06/2016/4532161/ HĐTD ngày 28/07/2016	772.200.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	7,50%	772.200.000
07/2016/4532161/ HĐTD ngày 28/07/2016	5.228.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	7,50%	5.228.000.000
08/2016/4532161/ HĐTD ngày 17/08/2016	757.200.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	7,20%	757.200.000
10/2016/4532161/ HĐTD ngày 23/08/2016	638.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	7,20%	638.000.000
11/2016/4532161/ HĐTD ngày 22/08/2016	600.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	7,20%	600.000.000
12/2016/4532161/ HĐTD ngày 30/08/2016	2.350.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	7,20%	2.350.000.000
09/2016/4532161/ HĐTD ngày 31/08/2016	426.860.280	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	7,20%	426.860.280
16/2016/4532161/ HĐTD ngày 01/09/2016	3.440.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	7,20%	3.440.000.000
13/2016/4532161/ HĐTD ngày 06/09/2016	1.524.600.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	7,20%	1.524.600.000
15/2016/4532161/ HĐTD ngày 06/09/2016	790.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	7,20%	790.000.000
26/2016/4532161/ HĐTD ngày 22/11/2016	2.000.000.000	Thanh toán tiền hàng	07 tháng	7,20%	2.000.000.000

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

Số Hợp đồng tín dụng (tiếp)	Số tiền vay	Mục đích vay	Thời hạn (tháng)	Lãi suất (năm)	Số dư tại ngày 31/12/2016
23/2016/4532161/ HĐTD ngày 22/11/2016	6.692.194.080	Thanh toán tiền hàng	08 tháng	7,20%	6.692.194.080
24/2016/4532161/ HĐTD ngày 22/11/2016	1.372.800.000	Thanh toán tiền hàng	08 tháng	7,20%	1.372.800.000
21/2016/4532161/ HĐTD ngày 22/11/2016	2.571.000.000	Thanh toán tiền hàng	07 tháng	7,20%	2.571.000.000
20/2016/4532161/ HĐTD ngày 18/11/2016	3.585.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	7,20%	3.585.000.000
22/2016/4532161/ HĐTD ngày 25/11/2016	1.570.000.000	Thanh toán tiền hàng	07 tháng	7,20%	1.570.000.000
19/2016/4532161/ HĐTD ngày 25/11/2016	673.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	7,20%	673.000.000
27/2016/4532161/ HĐTD ngày 27/12/2016	1.680.000.000	Thanh toán tiền hàng	06 tháng	7,00%	1.680.000.000
		Tổng cộng			37.670.854.360

Tài sản thế chấp cho các khoản Vay ngắn hạn tại Ngân hàng TMCP ĐT & PT Việt Nam - CN Hải Dương:

- Hợp đồng thế chấp tài sản số 03/2012/HĐTC-HCD ngày 07/11/2012.
- Hợp đồng thế chấp tài sản bằng quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền với đất để đảm bảo cho nghĩa vụ của người khác số 02/2012/HĐTC-HCD ngày 07/11/2012 của ông Nguyễn Đức Dũng và bà Lê Thị Hiền.
- Hợp đồng thế chấp tài sản để đảm bảo cho nghĩa vụ của người khác số 02/2013/HĐTC-HCD ngày 27/05/2013 của ông Vũ Trọng Huân và bà Nguyễn Thị Bích.
- Hợp đồng thế chấp tài sản để đảm bảo việc thực hiện nghĩa vụ của người khác số 01/2013/HĐTC-HCD ngày 27/5/2013; của ông Nguyễn Đức Dũng và bà Lê Thị Hiền.
- Hợp đồng thế chấp bất động sản số 03/2016/4532161 ngày 24/03/2016 giữa Công ty CP Đầu tư sản xuất và Thương mại HCD và Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hải Dương.
- Hợp đồng thế chấp tài sản bằng quyền sử dụng đất để đảm bảo cho nghĩa vụ của người khác số 11/2013/HĐTC-TB ngày 11/9/2013 của ông Vũ Trọng Huân và bà Nguyễn Thị Bích.

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngô Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

- Đảm bảo bằng tài sản của bên thứ ba là giá trị quyền sử dụng đất của ông Thọ, bà Huyền tại DG07-16 khu đấu giá tái định cư Kiến Hưng - Hà Đông - Hà Nội theo HĐTC số 01/2014/453216/HĐBĐ ngày 11/8/2014;
- Đảm bảo bằng tài sản của bên thứ ba là giá trị quyền sử dụng đất của ông Thọ, bà Huyền tại DG07-18 khu đấu giá tái định cư Kiến Hưng - Hà Đông - Hà Nội theo HĐTC số 02/2014/453216/HĐBĐ ngày 11/08/2014;
- Hợp đồng thế chấp số 12/2013/HĐTC ngày 01/11/2013 giữa Công ty CP Đầu tư sản xuất và Thương mại HCD và Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam - Chi nhánh Hải Dương.

Thuyết minh các hợp đồng vay dài hạn

(2) Vay dài hạn:

Đây là khoản vay của ông Nguyễn Đức Quang: Hợp đồng số 0816/HĐVT-HCD ngày 25/07/2016 số tiền vay là 5.000.000.000 đồng; Hợp đồng vay số 1116/HĐVT-HCD ngày 11/11/2016 số tiền vay là 2.568.900.000 đồng. Cả 02 hợp đồng vay trên đều có thời hạn vay là 24 tháng (kể từ ngày vay), lãi suất vay là 0%, mục đích vay là Đầu tư xây dựng Dự án Nhà máy bao bì nhựa HCD tại Bắc Ninh.

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ SẢN XUẤT VÀ THƯƠNG MẠI HCD

Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu, quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

14 VỐN CHỦ SỞ HỮU

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Nội dung	CÁC KHOAN MỤC THUỘC VỐN CHỦ SỞ HỮU							Đơn vị tính: VND
	Vốn góp của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng	
Số dư đầu năm trước	45.000.000.000					256.512.689	45.256.512.689	
Tăng vốn năm trước	90.000.000.000						90.000.000.000	
Lãi trong năm trước						10.133.528.177	10.133.528.177	
Tăng khác					1.026.436.199		1.026.436.199	
Số dư cuối năm trước	135.000.000.000				1.026.436.199	10.390.040.866	146.416.477.065	
Tăng vốn trong năm nay								
Lãi/lỗ trong năm nay						19.763.237.599	19.763.237.599	
Tăng khác								
Phân phối lợi nhuận					112.825.268		112.825.268	
Chi trả cổ tức								
Giảm khác						(4.158)	(4.158)	
Số dư cuối năm nay	135.000.000.000				1.139.261.467	30.153.274.307	166.292.535.775	

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD **Báo cáo tài chính hợp nhất**
 Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thì Nhậm, phường Hà Cầu,
 quận Hà Đông, TP. Hà Nội Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
Vốn góp của nhà nước	-	-
Vốn góp của các đối tượng khác	135.000.000.000	135.000.000.000
Cộng	135.000.000.000	135.000.000.000

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>	135.000.000.000	45.000.000.000
+ <i>Vốn góp tăng trong năm</i>		90.000.000.000
+ <i>Vốn góp giảm trong năm</i>		
+ <i>Vốn góp cuối năm</i>	135.000.000.000	135.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d. Cổ phiếu

	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13.500.000	13.500.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	13.500.000	13.500.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	13.500.000	13.500.000
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>		
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)</i>		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	13.500.000	13.500.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	13.500.000	13.500.000
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)</i>		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND		

17. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	Số cuối năm	Số đầu năm
	VND	VND
- Ngoại tệ các loại (USD)	24,24	82,79
- Nợ khó đòi đã xử lý		
Cộng	24,24	82,79

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

1. DOANH THU

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Tổng doanh thu	630.199.495.170	503.825.133.768
Doanh thu bán hàng	630.199.495.170	503.825.133.768
Doanh thu thuần	630.199.495.170	503.825.133.768

2. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Năm nay	Năm trước
	VND	VND
Giá vốn bán hàng	591.843.309.185	476.627.832.384
Cộng	591.843.309.185	476.627.832.384

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

3. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH		
	Năm nay VND	Năm trước VND
Lãi tiền gửi	8.707.804	629.959.662
Lãi chênh lệch tỷ giá trong thanh toán	365.293.295	324.051.148
Cộng	374.001.099	954.010.810
4. CHI PHÍ TÀI CHÍNH		
	Năm nay VND	Năm trước VND
Chi phí lãi vay	6.751.038.011	5.861.454.917
Lỗ chênh lệch tỷ giá		3.321.103.369
Cộng	6.751.038.011	9.182.558.286
5. CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ		
Chi phí theo yếu tố		
	Năm nay VND	Năm trước VND
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	314.849.845	499.788.126
- Chi phí nhân công	1.681.392.960	1.648.001.597
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	630.597.633	504.528.878
- Thuế, phí và lệ phí	3.000.000	3.000.000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3.501.571.709	1.312.721.786
- Chi phí khác bằng tiền	677.198.110	1.966.531.803
Cộng	6.808.610.257	5.934.572.190
Trong đó bao gồm		
a. Chi phí bán hàng		
	Năm nay VND	Năm trước VND
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	83.583.110	432.432.000
- Chi phí nhân công		
- Chi phí khấu hao tài sản cố định		
- Thuế, phí và lệ phí		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	760.400.608	395.910.907
- Chi phí khác bằng tiền		167.041.172
Cộng	843.983.718	995.384.079
b. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
	Năm nay VND	Năm trước VND
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	231.266.735	67.356.126
- Chi phí nhân công	1.681.392.960	1.648.001.597
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	630.597.633	504.528.878
- Thuế, phí và lệ phí	3.000.000	3.000.000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.741.171.101	916.810.879
- Chi phí khác bằng tiền	677.198.110	1.799.490.631
Cộng	5.964.626.539	4.939.188.111
6. THU NHẬP KHÁC		
	Năm nay VND	Năm trước VND
- Các khoản khác	25.533.181	1.388.792
Cộng	25.533.181	1.388.792

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
 Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
 quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

7. CHI PHÍ KHÁC

	Năm nay VND	Năm trước VND
- Nộp phạt vi phạm hành chính	100.000.000	84.921.096
- Chi phí khác	110.539.385	
Cộng	210.539.385	84.921.096

8. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Năm nay VND	Năm trước VND
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	5.109.469.744	2.790.685.038
Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	5.109.469.744	2.790.685.038

Chi tiết chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Năm nay VND	Năm trước VND
Lợi nhuận trước thuế	24.985.532.612	12.950.649.414
Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế	561.816.109	257.007.575
Các khoản điều chỉnh tăng	561.816.109	257.007.575
- Chi phí không hợp lệ (khấu hao xe ô tô dưới 9 chỗ ngồi, phần nguyên giá vượt 1,6 tỷ đồng)	172.330.000	172.330.000
- Chi phí không hợp lệ khác (phạt hành chính,...)	389.486.109	84.677.575
Các khoản điều chỉnh giảm	-	522.725.000
- Lợi nhuận từ kinh doanh phần mềm		522.725.000
Lợi nhuận chịu thuế	25.547.348.721	12.684.931.989
Thuế suất hiện hành	20%	22%
- Thuế suất hoạt động chịu thuế thông thường	20%	22%
Thuế thu nhập doanh nghiệp	5.109.469.744	2.790.685.038
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp:	5.109.469.744	2.790.685.038

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

9. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU

	Năm nay VND	Năm trước VND
Lợi nhuận thuần sau thuế	19.763.237.599	10.133.528.177
Các khoản điều chỉnh :	988.161.880	-
- <i>Quỹ khen thưởng phúc lợi được trích từ LNST</i>	988.161.880	
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	18.775.075.719	10.133.528.177
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	13.500.000	6.029.616
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.391	1.681
Mệnh giá cổ phiếu (VND/CP)	10.000 VND/CP	10.000 VND/CP

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**1. CÔNG CỤ TÀI CHÍNH**

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

Tài sản tài chính

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Tiền và các khoản tương đương tiền	32.336.018.261		35.816.608.244	
Phải thu khách hàng, phải thu khác	131.693.766.980		125.706.223.189	
Các khoản cho vay			-	
Đầu tư ngắn hạn			-	
Đầu tư dài hạn			-	
Cộng	164.029.785.241	-	161.522.831.433	-

Nợ phải trả tài chính

	Số cuối năm VND	Số đầu năm VND
Vay và nợ	45.239.754.360	69.905.825.097
Phải trả người bán, phải trả khác	50.853.963.464	59.195.353.296
Chi phí phải trả	170.497.501	277.430.990
Cộng	96.264.215.325	129.378.609.383

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.

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

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 VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Tổng VND
Số cuối năm				
Tiền và các khoản tương đương tiền	32.336.018.261			32.336.018.261
Phải thu khách hàng, phải thu khác	131.693.766.980	-		131.693.766.980
Cộng	164.029.785.241	-	-	164.029.785.241
Số đầu năm				
Tiền và các khoản tương đương tiền	35.816.608.244			35.816.608.244
Phải thu khách hàng, phải thu khác	125.706.223.189	-		125.706.223.189
Cộng	161.522.831.433	-	-	161.522.831.433

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thị Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

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 VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Tổng VND
Số cuối kỳ				
Vay và nợ	37.670.854.360	7.568.900.000		45.239.754.360
Phải trả người bán, phải trả khác	50.853.963.464			50.853.963.464
Chi phí phải trả	170.497.501			170.497.501
Cộng	88.695.315.325	7.568.900.000	-	96.264.215.325
Số đầu năm				
Vay và nợ	69.905.825.097			69.905.825.097
Phải trả người bán, phải trả khác	59.195.353.296			59.195.353.296
Chi phí phải trả	277.430.990			277.430.990
Cộng	129.378.609.383	-	-	129.378.609.383

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.

2. 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.

3. 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:

	Kinh doanh hàng hóa	Tổng
Doanh thu thuần ra bên ngoài	630.199.495.170	630.199.495.170
Tổng doanh thu thuần	630.199.495.170	630.199.495.170
Chi phí bộ phận	591.843.309.185	591.843.309.185
Kết quả kinh doanh bộ phận	38.356.185.985	38.356.185.985
Các chi phí không phân bổ theo bộ phận		6.808.610.257
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh		31.547.575.728
Doanh thu hoạt động tài chính		374.001.099
Chi phí tài chính		6.751.038.011
Thu nhập khác		25.533.181
Chi phí khác		210.539.385
Thuế TNDN hiện hành		5.109.469.744
Lợi nhuận sau thuế		19.876.062.868
Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ		19.763.237.599
Lợi nhuận sau thuế của Cổ đông không kiểm soát		112.825.268

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016

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

Ngoài các thuyết minh với các bên liên quan đã thuyết minh ở các phần liên quan Ban Tổng Giám đốc cam kết không phát sinh giao dịch với các bên liên quan khác.

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

Mối quan hệ	Năm nay VND	Năm trước VND
Vay trong năm	7.568.900.000	-
<i>Ông Nguyễn Đức Quang</i>	<i>- Phó TGD Công ty mẹ</i> <i>- Giám đốc Công ty con</i>	7.568.900.000
Số dư nợ vay	7.568.900.000	-
<i>Ông Nguyễn Đức Quang</i>	<i>- Phó TGD Công ty mẹ</i> <i>- Giám đốc Công ty con</i>	7.568.900.000

Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc, BKS và HĐQT

	Năm nay VND	Năm trước VND
Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc, Ban Kiểm soát và HĐQT	615.330.000	430.000.000

5. MỘT SỐ CHỈ TIÊU ĐÁNH GIÁ KHÁI QUÁT THỰC TRẠNG TÀI CHÍNH VÀ KẾT QUẢ KINH DOANH CỦA DOANH NGHIỆP

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm nay	Năm trước
1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
1.1 Bố trí cơ cấu tài sản			
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	13,65%	6,76%
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	86,35%	93,24%
1.2 Bố trí cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	37,85%	47,46%
- Nguồn vốn CSH/Tổng nguồn vốn	%	62,15%	52,54%
2. Khả năng thanh toán			
2.1 Tổng Tài sản/Tổng nợ phải trả	Lần	2,64	2,11
2.2 Tài sản ngắn hạn/Tổng nợ ngắn hạn	Lần	2,47	1,96
2.3 Tổng tiền và các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn/Tổng nợ ngắn hạn	Lần	0,35	0,27
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	%	3,96%	2,57%
- Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần+TN hoạt động tài chính+Thu nhập khác	%	3,15%	2,01%
3.2 Lợi nhuận / Tổng Tài sản			
- Lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	9,34%	4,65%
- Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	7,43%	3,65%
3.3 Lợi nhuận sau thuế / Nguồn vốn CSH	%	11,95%	6,94%

Công ty Cổ phần Đầu tư sản xuất và thương mại HCD
 Địa chỉ VP đại diện: F6 - F7 KĐT mới Ngõ Thi Nhậm, phường Hà Cầu,
 quận Hà Đông, TP. Hà Nội

Báo cáo tài chính hợp nhất

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

5. SỐ LIỆU SO SÁNH


Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán hợp nhất, Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất và các thuyết minh tương ứng là số liệu của Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015 đã được Công ty TNHH Kiểm toán ASC kiểm toán.

Người lập biểu


Lê Thị Thu Thủy

Kế toán trưởng


Lê Thị Thu Thủy

Hà Nội, ngày 13 tháng 03 năm 2017
Tổng Giám đốc

Nguyễn Đức Dũng

XÁC NHẬN CỦA ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT CỦA CÔNG TY
CONFIRMATION BY THE COMPANY'S LEGAL REPRESENTATIVE



M.S.D.N : 080094015
CÔNG TY
CỔ PHẦN
ĐẦU TƯ SẢN XUẤT
VÀ THƯƠNG MẠI
HCD
TỈNH HẢI DƯƠNG

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Đức Dũng