

**9. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Nguyên giá</b>					
Số dư đầu năm	2.834.701.920	678.186.764	1.074.681.818	560.996.815	5.148.567.317
- Tăng/giảm do phân loại lại	-	(34.332.003)	-	34.332.003	-
- TSCĐ phá dỡ	(88.925.138)	-	-	-	(88.925.138)
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>2.745.776.782</b>	<b>643.854.761</b>	<b>1.074.681.818</b>	<b>595.328.818</b>	<b>5.059.642.179</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	1.859.303.483	601.883.108	501.518.191	390.638.752	3.353.343.534
- Khấu hao trong năm	82.919.359	98.349.407	116.423.866	14.415.349	312.107.981
- Tăng/giảm do phân loại lại	(6.611.286)	(191.616.841)	7.953.410	190.274.717	-
- TSCĐ phá dỡ	(72.721.020)	-	-	-	(72.721.020)
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>1.862.890.536</b>	<b>508.615.674</b>	<b>625.895.467</b>	<b>595.328.818</b>	<b>3.592.730.495</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày đầu năm	975.398.437	76.303.656	573.163.627	170.358.063	1.795.223.783
<b>Tại ngày cuối năm</b>	<b>882.886.246</b>	<b>135.239.087</b>	<b>448.786.351</b>	<b>-</b>	<b>1.466.911.684</b>

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 874.128.603 VND;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 2.015.606.125 VND.

### 10. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Tài sản cố định vô hình của Công ty là phần mềm kế toán có nguyên giá là 182.348.000 đồng, tài sản này đã khấu hao hết từ trước ngày 01/01/2016.

### 11. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>Đầu tư vào Công ty con</b>	<b>68.500.000.000</b>	-	<b>61.500.000.000</b>	-
- Công ty TNHH Một thành viên Vạn Xuân	15.000.000.000	-	15.000.000.000	-
- Công ty TNHH Một thành viên Cơ Điện	18.500.000.000	-	18.500.000.000	-
- Công ty TNHH Một thành viên Tam Hữu	25.000.000.000	-	18.000.000.000	-
- Công ty TNHH Một thành viên Cơ Khí	10.000.000.000	-	10.000.000.000	-
<b>Các khoản đầu tư khác</b>	<b>174.000.000</b>	-	<b>174.000.000</b>	-
- Công ty CP Tàu Quốc và Xây dựng	174.000.000	-	174.000.000	-
	<b>68.674.000.000</b>	-	<b>61.674.000.000</b>	-

Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính này do Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý.

#### Đầu tư vào công ty con

Thông tin chi tiết về các công ty con của Công ty vào ngày 31/12/2016 như sau:

Tên công ty con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty TNHH MTV Vạn Xuân	Thái Nguyên	100%	100%	Sản xuất, mua bán, chế tạo và xuất khẩu sản phẩm cơ khí.
Công ty TNHH MTV Cơ Điện	Thái Nguyên	100%	100%	Sản xuất, mua bán chế tạo thiết bị.
Công ty TNHH MTV Tam Hữu	Thái Nguyên	100%	100%	Sản xuất, mua bán, xuất nhập khẩu các sản phẩm cơ khí, thiết bị cơ khí.
Công ty TNHH MTV Cơ Khí	Thái Nguyên	100%	100%	Sản xuất, mua bán, xuất nhập khẩu các sản phẩm cơ khí, thiết bị cơ khí.

#### Đầu tư vào đơn vị khác

Tên công ty nhận đầu tư	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ lợi ích	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Tàu Quốc và Xây dựng	Hung Yên	1,75%	1,75%	Nạo vét kênh mương, hút bùn

**12. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN**

	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
Công cụ dụng cụ xuất dùng	103.685.022	97.725.931
	<b>103.685.022</b>	<b>97.725.931</b>



### 13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND
<b>a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp có số dư lớn</b>				
- Công ty TNHH Một thành viên Cơ khí	305.284.948	305.284.948	2.869.922.532	2.869.922.532
- Công ty TNHH Vĩnh An	4.236.516.109	4.236.516.109	1.585.462.174	1.585.462.174
- Công ty TNHH Một thành viên Cơ điện	3.983.040.646	3.983.040.646	1.447.309.875	1.447.309.875
- Phải trả cho các đối tượng khác	2.206.161.470	2.206.161.470	933.984.807	933.984.807
	<b>10.731.003.173</b>	<b>10.731.003.173</b>	<b>6.836.679.388</b>	<b>6.836.679.388</b>
<b>b) Phải trả người bán là các bên liên quan</b> (Xem thông tin chi tiết tại Thuyết minh 33)				
	<b>4.288.325.594</b>	<b>4.288.325.594</b>	<b>4.317.232.407</b>	<b>4.317.232.407</b>

### 14. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số phải thu cuối năm	Số phải nộp cuối năm
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	47.317.720	-	2.422.876.832	2.375.094.152	-	464.960
Thuế xuất, nhập khẩu	588.829	-	141.502.758	140.913.929	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	142.748.478	-	-	-	142.748.478	-
Thuế thu nhập cá nhân	-	104.127.092	1.373.301.036	662.118.165	-	815.309.963
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	48.183.270	-	480.617.650	432.434.380	-	-
Các loại thuế khác	-	-	5.840.000	5.840.000	-	-
	<b>238.838.297</b>	<b>104.127.092</b>	<b>4.424.138.276</b>	<b>3.616.400.626</b>	<b>142.748.478</b>	<b>815.774.923</b>

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 riêng có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

**15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
- Chi phí lãi vay	369.011.575	502.418.025
- Chi phí phải trả khác	127.599.215	149.629.378
	<b>496.610.790</b>	<b>652.047.403</b>

**16. PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
Bảo hiểm xã hội	-	158.752.205
Phải trả về cổ phần hóa	-	171.500.000
Các khoản phải trả, phải nộp khác	172.320.533	40.614.732
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	20.406.675	28.357.275
- Phải trả, phải nộp khác	151.913.858	12.257.457
	<b>172.320.533</b>	<b>370.866.937</b>

100  
TRẮC  
HÀ  
P.H.C

**17. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH**

	01/01/2016		Trong năm		31/12/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>a) Vay ngắn hạn</b>						
- Vay ngắn hạn	46.042.820.571	46.042.820.571	133.758.833.803	147.490.856.326	32.310.798.048	32.310.798.048
	<b>46.042.820.571</b>	<b>46.042.820.571</b>	<b>133.758.833.803</b>	<b>147.490.856.326</b>	<b>32.310.798.048</b>	<b>32.310.798.048</b>
<b>b) Vay dài hạn</b>						
- Vay dài hạn	17.000.000.000	17.000.000.000	14.576.633.699	3.821.633.699	27.755.000.000	27.755.000.000
	<b>17.000.000.000</b>	<b>17.000.000.000</b>	<b>14.576.633.699</b>	<b>3.821.633.699</b>	<b>27.755.000.000</b>	<b>27.755.000.000</b>
<b>Khoản đến hạn trả sau 12 tháng</b>	<b>17.000.000.000</b>	<b>17.000.000.000</b>			<b>27.755.000.000</b>	<b>27.755.000.000</b>

**Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay ngắn hạn:**

Chi tiết các khoản vay ngắn hạn từ ngân hàng và các tổ chức tín dụng khác của Công ty như sau:

	Loại ngoại tệ	Lãi suất năm	Hình thức đảm bảo	31/12/2016		01/01/2016	
				VND	Số nguyên tệ	VND	Số nguyên tệ
<b>Vay ngắn hạn</b>							
- Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - Chi nhánh Sông Công	USD	3,20%	Thế chấp bằng tài sản <sup>(i)</sup>	12.905.233.200	566.019,00	10.955.167.591	486.032,28
- Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam - Chi nhánh Thái Nguyên	USD	Theo từng khế ước nhận nợ	Thế chấp bằng tài sản <sup>(i)</sup>	1.044.331.200	45.804,00	-	-
- Ngân hàng TMCP Hàng Hải - Chi nhánh Thái Nguyên	USD	Theo từng khế ước nhận nợ	Thế chấp bằng tài sản <sup>(i)</sup>	1.214.844.648	53.282,66	-	-
- Ngân hàng TMCP Quốc Dân - Chi nhánh Thái Nguyên	USD	Theo từng khế ước nhận nợ	Thế chấp bằng tài sản <sup>(i)</sup>	-	-	2.130.863.980	94.537,00
- Vay đối tượng khác	VND	Từ 8% đến 10%	Tín chấp	17.146.389.000	-	32.956.789.000	-
				<b>32.310.798.048</b>	<b>665.105,66</b>	<b>46.042.820.571</b>	<b>580.569,28</b>

<sup>(i)</sup> Các khoản vay từ các ngân hàng được bảo đảm bằng các hợp đồng thế chấp và đã được đăng ký giao dịch đảm bảo đầy đủ.

**Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay dài hạn:**

Các khoản vay dài hạn cán bộ công nhân viên trong Công ty để bổ sung vốn lưu động với lãi suất 13%/ năm, số dư nợ gốc vay đến thời điểm 31/12/2016 là: 27.755.000.000 đồng; khoản vay không có tài sản đảm bảo.

**c) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay đối với các bên liên quan**

	Mối quan hệ	31/12/2016		01/01/2016	
		Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
		VND	VND	VND	VND
- Ông Trần Văn Hùng	Tổng Giám đốc	2.000.000.000	13.333.334	2.000.000.000	13.333.334
- Bà Dương Thị Thế	Vợ Tổng Giám đốc	6.196.389.000	51.636.575	1.196.389.000	9.969.908
- Bà Nguyễn Thị Ứng	Vợ Nguyên Chủ tịch HĐQT	6.900.000.000	54.333.333	15.955.400.000	136.295.000
- Bà Lê Thị Bằng	Vợ Thành viên HĐQT	12.930.000.000	106.083.333	12.930.000.000	112.583.333
- Bà Ngô Thị Dung	Vợ Thành viên HĐQT	14.875.000.000	126.958.333	14.875.000.000	136.958.333
- Bà Đinh Thị Hương	Con gái Thành viên HĐQT	2.000.000.000	16.666.667	2.000.000.000	16.666.667
		<b>44.901.389.000</b>	<b>369.011.575</b>	<b>48.956.789.000</b>	<b>425.806.575</b>





**18. VỐN CHỦ SỞ HỮU**

**a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	37.552.130.000	2.876.945.000	(549.975.000)	6.482.335.316	1.297.864.525	47.659.299.841
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	11.601.661.067	11.601.661.067
Chia cổ tức	-	-	-	-	(11.118.579.000)	(11.118.579.000)
Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	(1.200.000.000)	(1.200.000.000)
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>37.552.130.000</b>	<b>2.876.945.000</b>	<b>(549.975.000)</b>	<b>6.482.335.316</b>	<b>580.946.592</b>	<b>46.942.381.908</b>
Số dư đầu năm nay	37.552.130.000	2.876.945.000	(549.975.000)	6.482.335.316	580.946.592	46.942.381.908
Lãi trong năm	-	-	-	-	17.716.771.347	17.716.771.347
Trả cổ tức bằng tiền mặt <sup>(*)</sup>	-	-	-	-	(14.824.772.000)	(14.824.772.000)
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>37.552.130.000</b>	<b>2.876.945.000</b>	<b>(549.975.000)</b>	<b>6.482.335.316</b>	<b>3.472.945.939</b>	<b>49.834.381.255</b>

<sup>(\*)</sup> Theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông số 15/NQ-ĐHĐCĐ ngày 10/04/2016, Công ty đã thông qua phương án chi trả cổ tức cho cổ đông hiện hữu dựa trên kết quả kinh doanh hợp nhất năm 2015 theo tỷ lệ 40% (tương ứng mỗi cổ phần nhận 4.000 VND).

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	31/12/2016	Tỷ lệ	01/01/2016	Tỷ lệ
	VND	%	VND	%
Ông Hoàng Như Nguyễn	3.165.990.000	8,43%	3.165.990.000	8,43%
Bà Nguyễn Thị Ứng	4.352.010.000	11,59%	4.352.010.000	11,59%
Ông Phạm Văn Sáu	2.351.730.000	6,26%	2.351.730.000	6,26%
Ông Đinh Văn Vinh	3.135.450.000	8,35%	3.135.450.000	8,35%
Ông Chen Ji Fu	2.602.650.000	6,93%	2.602.650.000	6,93%
Các cổ đông khác	21.454.100.000	57,13%	21.454.100.000	57,13%
Cổ phiếu quỹ	490.200.000	1,31%	490.200.000	1,31%
<b>Cộng</b>	<b>37.552.130.000</b>	<b>100%</b>	<b>37.552.130.000</b>	<b>100%</b>

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

	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	37.552.130.000	37.552.130.000
- <i>Vốn góp đầu năm</i>	<i>37.552.130.000</i>	<i>37.552.130.000</i>
- <i>Vốn góp cuối năm</i>	<i>37.552.130.000</i>	<i>37.552.130.000</i>
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	14.824.772.000	11.118.579.000
- <i>Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước</i>	<i>14.824.772.000</i>	<i>11.118.579.000</i>

d) Cổ phiếu

	31/12/2016	01/01/2016
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	3.755.213	3.755.213
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	3.755.213	3.755.213
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>3.755.213</i>	<i>3.755.213</i>
Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	(49.020)	(49.020)
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>(49.020)</i>	<i>(49.020)</i>
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	3.706.193	3.706.193
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>3.706.193</i>	<i>3.706.193</i>

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND/Cổ phiếu

e) Các quỹ của công ty

	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
- Quỹ đầu tư phát triển	6.482.335.316	6.482.335.316
	<b>6.482.335.316</b>	<b>6.482.335.316</b>

19. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngoại tệ các loại

	31/12/2016	01/01/2016
USD	27.053,24	87.702,66
EUR	422,68	422,21

**20. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa	194.143.820.633	174.358.424.796
Doanh thu cung cấp dịch vụ	10.287.840.857	10.311.926.493
	<b>204.431.661.490</b>	<b>184.670.351.289</b>
<b>Doanh thu đối với các bên liên quan</b> (Xem thông tin chi tiết tại Thuyết minh 33)	<b>35.721.015.649</b>	<b>42.130.425.822</b>

**21. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU**

	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
Giảm giá hàng bán	700.000	31.799.818
	<b>700.000</b>	<b>31.799.818</b>

**22. GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	183.065.349.593	166.123.764.193
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	10.395.385.563	10.254.207.998
Dự phòng/hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho	405.643.613	(140.600.323)
	<b>193.866.378.769</b>	<b>176.237.371.868</b>

**23. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	14.551.518	327.798.320
Cổ tức, lợi nhuận được chia	18.508.352.859	14.881.767.747
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	70.683.031	570.593.501
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm	200.270.683	-
Lãi bán hàng trả chậm	1.298.266.366	1.037.204.135
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	164.504
	<b>20.092.124.457</b>	<b>16.817.528.207</b>

**24. CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
Lãi tiền vay	5.376.406.642	5.385.511.944
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm	171.893.231	599.769.166
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm	-	149.708.607
	<b>5.548.299.873</b>	<b>6.134.989.717</b>

**25. CHI PHÍ BÁN HÀNG**

	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	32.026.026	36.364.227
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.939.736.424	1.381.734.792
Chi phí khác bằng tiền	90.998.888	95.466.565
	<b>2.062.761.338</b>	<b>1.513.565.584</b>

**26. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
Chi phí nhân công	3.488.387.820	3.277.453.840
Chi phí công cụ, dụng cụ, đồ dùng	122.516.979	72.248.008
Chi phí khấu hao tài sản cố định	312.107.981	311.358.876
Thuế, phí và lệ phí	193.093.899	277.038.964
Chi phí dự phòng	37.355.461	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	925.963.469	1.667.553.617
Chi phí khác bằng tiền	218.323.488	411.629.901
	<b>5.297.749.097</b>	<b>6.017.283.206</b>

**27. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH**

	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN	17.716.771.347	11.601.661.067
Các khoản điều chỉnh tăng	328.747.766	468.044.510
- Chi phí không được trừ tính thuế TNDN	328.747.766	468.044.510
Các khoản điều chỉnh giảm	(18.508.352.859)	(14.881.767.747)
- Thu nhập từ chia cổ tức được miễn thuế TNDN	(18.508.352.859)	(14.881.767.747)
Thu nhập chịu thuế TNDN	-	-
Thuế suất thuế TNDN	20%	22%
<b>Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Thuế TNDN phải nộp đầu năm	(142.748.478)	(142.748.478)
<b>Tổng thuế TNDN phải nộp cuối năm</b>	<b>(142.748.478)</b>	<b>(142.748.478)</b>

CÔNG TY CỔ PHẦN  
 MEINFA  
 SÔNG CÔNG - THÁI NGUYÊN  
 KẾ TOÁN

## 28. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	32.026.026	36.364.227
Chi phí nhân công	3.488.387.820	3.277.453.840
Chi phí công cụ, dụng cụ, đồ dùng	122.516.979	72.248.008
Chi phí khấu hao tài sản cố định	312.107.981	311.358.876
Thuế, phí và lệ phí	193.093.899	277.038.964
Chi phí dự phòng/Hoàn nhập dự phòng	37.355.461	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	13.261.085.456	13.303.496.407
Chi phí khác bằng tiền	309.322.376	507.096.466
	<b>17.755.895.998</b>	<b>17.785.056.788</b>

## 29. CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

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

	Giá trị sổ kế toán			
	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
<b>Tài sản tài chính</b>				
Tiền và các khoản tương đương tiền	3.124.704.821	-	2.673.952.146	-
Phải thu khách hàng, phải thu khác	28.966.864.416	(787.948.550)	30.165.253.423	(750.593.089)
Đầu tư dài hạn	174.000.000	-	174.000.000	-
	<b>32.265.569.237</b>	<b>(787.948.550)</b>	<b>33.013.205.569</b>	<b>(750.593.089)</b>

	Giá trị sổ kế toán	
	31/12/2016	01/01/2016
	VND	VND
<b>Nợ phải trả tài chính</b>		
Vay và nợ	60.065.798.048	63.042.820.571
Phải trả người bán, phải trả khác	10.903.323.706	7.207.546.325
Chi phí phải trả	496.610.790	652.047.403
	<b>71.465.732.544</b>	<b>70.902.414.299</b>

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 năm 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 Tổng 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 tỷ giá hối đoái và lãi suất.

Rủi ro về giá:

Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu 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 năm Công ty chưa có kế hoạch bán các khoản đầu tư này.

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ khi các khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

**Rủi ro tín dụng**

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác)

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
	VND	VND	VND	VND
<b>Tại ngày 31/12/2016</b>				
Tiền và các khoản tương đương tiền	3.124.704.821	-	-	3.124.704.821
Phải thu khách hàng, phải thu khác	28.178.915.866	-	-	28.178.915.866
Đầu tư dài hạn	-	174.000.000	-	174.000.000
<b>Cộng</b>	<b>31.303.620.687</b>	<b>174.000.000</b>	<b>-</b>	<b>31.477.620.687</b>
<b>Tại ngày 01/01/2016</b>				
Tiền và các khoản tương đương tiền	2.673.952.146	-	-	2.673.952.146
Phải thu khách hàng, phải thu khác	29.414.660.334	-	-	29.414.660.334
Đầu tư dài hạn	-	174.000.000	-	174.000.000
<b>Cộng</b>	<b>32.088.612.480</b>	<b>174.000.000</b>	<b>-</b>	<b>32.262.612.480</b>



**Rủi ro thanh khoản**

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
	VND	VND	VND	VND
<b>Tại ngày 31/12/2016</b>				
Vay và nợ	32.310.798.048	27.755.000.000	-	60.065.798.048
Phải trả người bán, phải trả khác	10.903.323.706	-	-	10.903.323.706
Chi phí phải trả	496.610.790	-	-	496.610.790
	<b>43.710.732.544</b>	<b>27.755.000.000</b>	<b>-</b>	<b>71.465.732.544</b>
<b>Tại ngày 01/01/2016</b>				
Vay và nợ	46.042.820.571	17.000.000.000	-	63.042.820.571
Phải trả người bán, phải trả khác	7.207.546.325	-	-	7.207.546.325
Chi phí phải trả	652.047.403	-	-	652.047.403
	<b>53.902.414.299</b>	<b>17.000.000.000</b>	<b>-</b>	<b>70.902.414.299</b>

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.

**30. BÁO CÁO BỘ PHẬN**

Theo lĩnh vực địa lý

	Hoạt động bán hàng xuất khẩu	Hoạt động kinh doanh nội địa	Tổng cộng toàn Doanh nghiệp
	VND	VND	VND
Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	134.065.010.794	70.366.650.696	204.431.661.490

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

**a) Số tiền đi vay thực thu trong năm**

Toàn bộ số tiền vay nhận được trong năm phản ánh trên Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ riêng là tiền thực thu từ đi vay theo kế ước thông thường.

**b) Số tiền đã thực trả gốc vay trong năm**

Toàn bộ số tiền vay đã trả trong năm phản ánh trên Báo cáo Lưu chuyển tiền tệ riêng là tiền thực trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường.



### 32. NHỮNG SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC NĂM TÀI CHÍNH

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

### 33. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong năm, Công ty có các giao dịch phát sinh và số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm với các bên liên quan như sau: (riêng đối với các khoản vay với các bên liên quan được nêu chi tiết tại Thuyết minh số 17)

	Mối quan hệ	Năm 2016 VND	Năm 2015 VND
<b>Góp vốn vào Công ty</b>		<b>7.000.000.000</b>	<b>3.000.000.000</b>
Công ty TNHH MTV Tam Hữu	Công ty con	7.000.000.000	3.000.000.000
<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		<b>35.721.015.649</b>	<b>42.130.425.822</b>
Công ty TNHH MTV Cơ Khí	Công ty con	3.126.788.049	4.541.020.454
Công ty TNHH MTV Vạn Xuân	Công ty con	520.391.000	4.950.731.737
Công ty TNHH MTV Cơ Điện	Công ty con	32.145.845	24.260.973
Công ty TNHH MTV Tam Hữu	Công ty con	32.041.690.755	32.614.412.658
<b>Mua nguyên vật liệu, hàng hóa</b>		<b>82.980.245.579</b>	<b>64.462.023.272</b>
Công ty TNHH MTV Cơ Khí	Công ty con	34.129.065.289	25.525.510.012
Công ty TNHH MTV Cơ Điện	Công ty con	21.923.963.320	13.470.489.708
Công ty TNHH MTV Tam Hữu	Công ty con	26.927.216.970	25.466.023.552
<b>Cổ tức chia từ Công ty con</b>		<b>18.508.352.859</b>	<b>14.881.767.747</b>
Công ty TNHH MTV Cơ Khí	Công ty con	5.465.480.238	4.116.101.777
Công ty TNHH MTV Vạn Xuân	Công ty con	7.574.015.344	6.614.348.142
Công ty TNHH MTV Tam Hữu	Công ty con	5.468.857.277	4.151.317.828
<b>Lãi cho vay, bán hàng trả chậm</b>		<b>1.020.451.325</b>	<b>1.236.410.164</b>
Công ty TNHH MTV Tam Hữu	Công ty con	1.020.451.325	1.236.410.164
<b>Chi phí bán hàng</b>		<b>704.249.389</b>	<b>225.833.163</b>
Công ty TNHH MTV Cơ Khí	Công ty con	372.836.069	225.833.163
Công ty TNHH MTV Cơ Điện	Công ty con	162.695.320	-
Công ty TNHH MTV Tam Hữu	Công ty con	168.718.000	-
<b>Chi phí quản lý</b>		<b>18.981.439</b>	<b>505.974.046</b>
Công ty TNHH MTV Cơ Khí	Công ty con	18.981.439	402.443.518
Công ty TNHH MTV Vạn Xuân	Công ty con	-	13.376.508
Công ty TNHH MTV Cơ Điện	Công ty con	-	50.920.000
Công ty TNHH MTV Tam Hữu	Công ty con	-	39.234.020



Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm như sau:

	Mối quan hệ	31/12/2016	01/01/2016
		VND	VND
<b>Phải thu khách hàng</b>		<b>8.275.271.565</b>	<b>12.876.348.497</b>
- Công ty TNHH MTV Tam Hữu	Công ty con	8.275.271.565	12.876.348.497
<b>Phải trả người bán</b>		<b>4.288.325.594</b>	<b>4.317.232.407</b>
- Công ty TNHH MTV Cơ Khí	Công ty con	305.284.948	2.869.922.532
- Công ty TNHH MTV Cơ Điện	Công ty con	3.983.040.646	1.447.309.875

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:


	Năm 2016	Năm 2015
	VND	VND
Thu nhập của Ban Tổng Giám đốc và HĐQT	2.806.890.975	2.700.541.817

### 34. SỐ LIỆU SO SÁNH

Số liệu so sánh là số liệu của Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015 đã được Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC kiểm toán.

  
Đinh Văn Vinh  
Người lập biểu

Thái Nguyên, ngày 01 tháng 03 năm 2017

  
Đinh Văn Vinh  
Kế toán trưởng

