



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN CƯỜNG THUẬN IDICO

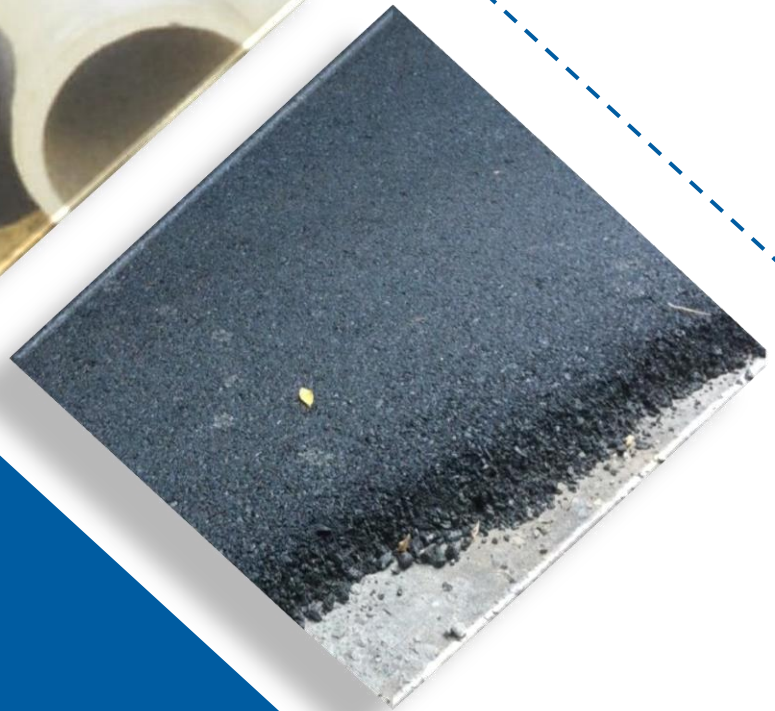
Trụ sở: Số 168, KP 11, Phường An Bình, TP. Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai

Điện thoại: (061) 629 1081 Fax: (061) 629 1082

Website: www.cuongthuan.vn

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN

CƯỜNG THUẬN IDICO



**BÁO CÁO
THƯỜNG NIÊN
2016**



“Tất cả, để
Khách hàng
hài lòng”

MỤC LỤC

01 THÔNG TIN CHUNG

02 TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TRONG NĂM

03 BÁO CÁO BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

04 BÁO CÁO HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

05 BÁO CÁO QUẢN TRỊ CÔNG TY

06 BÁO CÁO TÀI CHÍNH KIỂM TOÁN



THÔNG TIN KHÁI QUÁT

QUÁ TRÌNH HÌNH THÀNH VÀ PHÁT TRIỂN

CÁC GIẢI THƯỞNG TIÊU BIỂU

NGÀNH NGHỀ KINH DOANH

ĐỊA BÀN KINH DOANH

SƠ ĐỒ TỔ CHỨC

ĐỊNH HƯỚNG PHÁT TRIỂN

CÁC RỦI RO

T hông tin khái quát

- Tên Công ty : Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
- Tên giao dịch : Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
- Tên viết tắt : CTC
- Tên Tiếng Anh : CUONG THUAN IDICO DEVELOPMENT INVESTMENT CORPORATION
- Mã cổ phiếu : CTI
- Vốn điều lệ : 429.999.970.000 đồng
- Vốn chủ sở hữu : 886.181.816.836 đồng
- Trụ sở chính : Số 168, KP 11, Phường An Bình, TP. Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai
- Điện thoại : (061) 629 1081
- Fax : (061) 629 1082
- Email : cuongthuan@cuongthuan.vn
- Website : www.cuongthuan.vn
- Giấy chứng nhận
đăng ký doanh
nghiệp : số 3600459834 thay đổi lần thứ 11 vào ngày 21 tháng 10
năm 2016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp.

Tâm nhìn

Với phương châm

“Tất cả, để khách hàng hài lòng”



Cường Thuận IDICO phấn đấu nỗ lực hết mình trở thành một thương hiệu hàng đầu tại Việt Nam về sản phẩm vật liệu xây dựng và thi công xây dựng.



Ngày 03/05/2000:

Công ty TNHH Cường Thuận chính thức hoạt động với vốn điều lệ ban đầu là 4.621.860.000 đồng.

Ngày 19/09/2007:

Công ty chính thức chuyển sang hoạt động theo hình thức Công ty cổ phần.

Ngày 06/12/2007:

Công ty cổ phần Cường Thuận gia nhập thành viên Tổng Công ty Đầu tư Phát triển đô thị và khu công nghiệp Phía Nam.

Ngày 10/01/2008:

CTCP Cường Thuận đổi tên thành CTCP Đầu tư Phát Triển Cường Thuận IDICO.



QUÝ KHÁCH
THƯỜNG LỘ BÌNH AN



LÀN THU PHÍ HỖN HỢP
XE CON
XE KHÁCH, XE TẢI



XE 2 VÀ
3 BÁNH



Ngày 19/03/2010:

Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO chính thức được niêm yết trên Sàn Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh với vốn điều lệ là 150.000.000.000 đồng.

Ngày 30/01/2015:

CTCP Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO chính thức giao dịch 17.999.997 cổ phiếu phát hành thêm tại SGDCK Thành phố Hồ Chí Minh, tăng vốn điều lệ từ 150.000.000.000 đồng lên 329.999.970.000 đồng.

Năm 2016:

Công ty thực hiện tăng vốn điều lệ lên 429.999.970.000 đồng.



Các giải thưởng tiêu biểu

Với những nỗ lực không ngừng của Cường Thuận IDICO trong việc nâng cao chất lượng sản phẩm và chất lượng phục vụ trên thị trường, Cường Thuận IDICO đã nhận được nhiều bằng khen cũng như giải thưởng từ nhiều tổ chức, hiệp hội như:

- Giấy chứng nhận thương hiệu Việt cho sản phẩm bê tông nhựa nóng Cường Thuận do Liên Hiệp Các Hội Khoa Học Và Kỹ Thuật Việt Nam cấp;
- Giấy chứng nhận thương hiệu Việt cho sản phẩm cống thoát nước Cường Thuận do Liên Hiệp Các Hội Khoa Học Và Kỹ Thuật Việt Nam cấp;
- Giấy chứng nhận hệ thống quản lý chất lượng ISO 9001: 2008 do Tổng Cục Tiêu Chuẩn Đo Lường Chất Lượng cấp;
- Giấy chứng nhận là thành viên thương hiệu Việt;
- Cúp Vàng thương hiệu Việt sản phẩm Bê tông nhựa nóng;
- Cúp Vàng thương hiệu Việt sản phẩm cống thoát nước.



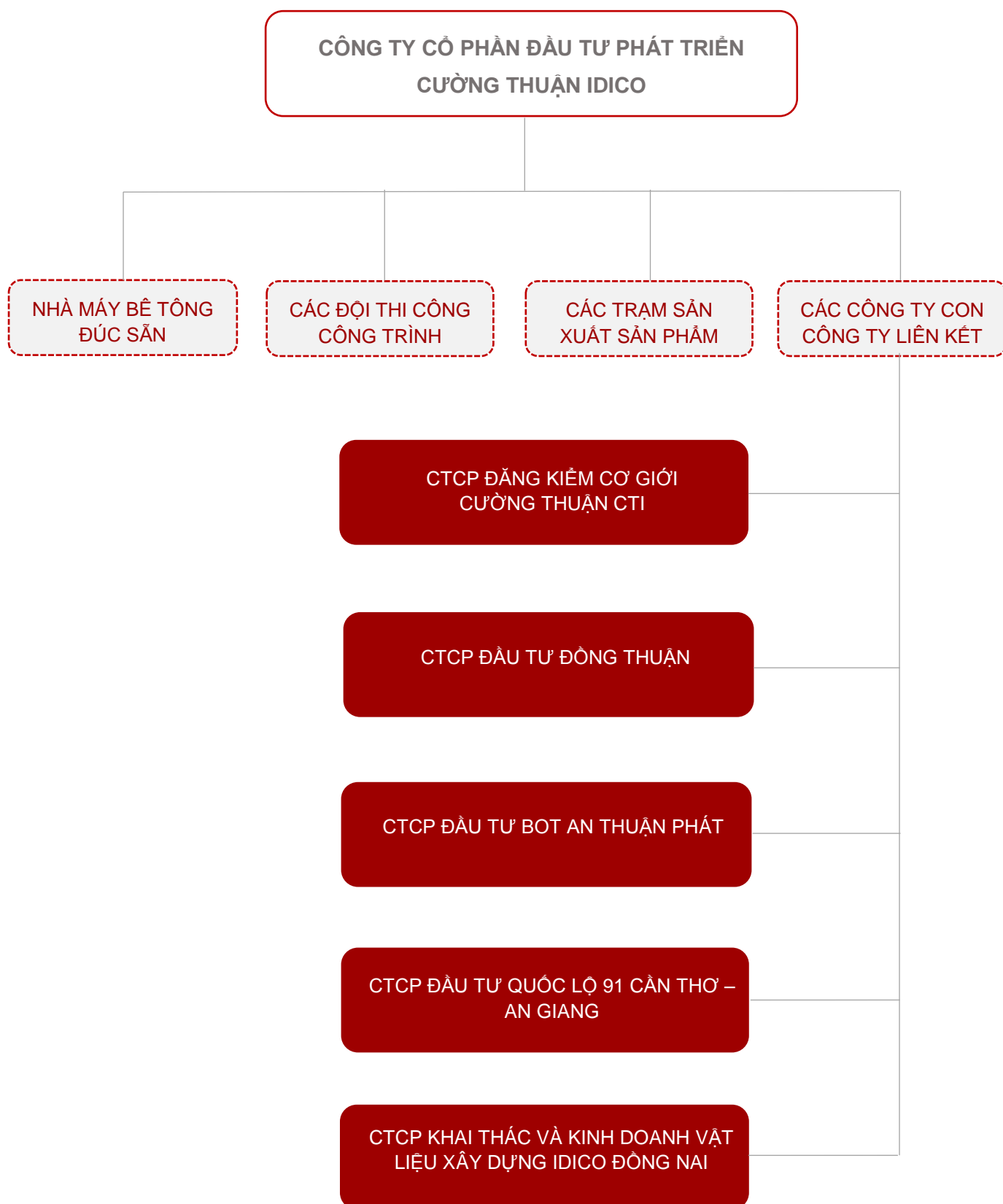
Ngành nghề kinh doanh

- Xây dựng công trình đường bộ và công trình theo phương thức B.O.T (bao gồm dự án B.O.T sửa chữa lớn tính lộ 16 (ĐT 760) thành phố Biên Hòa – Đồng Nai);
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Sản xuất các loại bê tông nhựa nóng (không sản xuất tại trụ sở);
- Kinh doanh bất động sản;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Xây dựng nhà các loại;
- Lắp đặt hệ thống điện;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác;
- Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại;
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét;
- Xây dựng công trình công ích;
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải đường sắt và đường bộ;
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan;
- Và các ngành nghề khác theo Điều lệ Công ty và Pháp luật không cấm.

Địa bàn kinh doanh

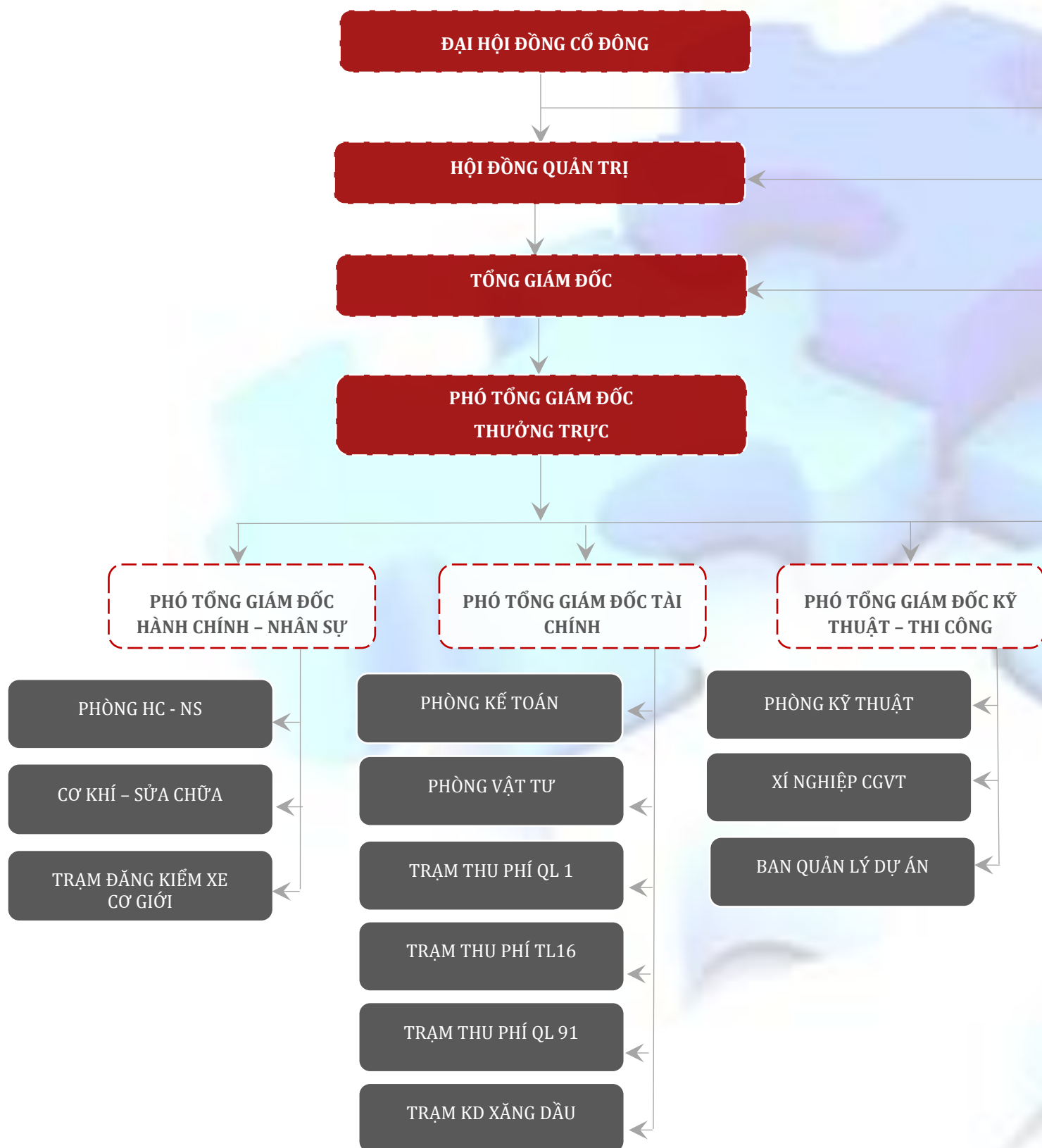
Cường Thuận IDICO có hoạt động kinh doanh chủ yếu trên địa bàn tỉnh Đồng Nai và các tỉnh, thành phố trực thuộc khu vực Đông Nam Bộ và Tây Nam Bộ. Đông Nam Bộ là vùng có kinh tế phát triển nhất Việt Nam, dân số đông và dẫn đầu cả nước về đầu tư nước ngoài, GDP, cũng như nhiều yếu tố xã hội khác. Vốn thu hút nước ngoài của khu vực này dẫn đầu cả nước nổi bật ở các tỉnh: Đồng Nai, Bình Dương và Thành phố Hồ Chí Minh.

Mô hình quản trị





Cơ cấu bộ máy quản lý



BAN KIỂM SOÁT

**PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC SẢN
XUẤT - KINH DOANH**

PHÒNG KINH DOANH

NHÀ MÁY BTĐS

MỎ KHAI THÁC ĐÁ
TÂN CANG 8

MỎ KHAI THÁC ĐÁ
ĐỒI CHÙA 3

MỎ KHAI THÁC ĐÁ
XUÂN HÒA

BẾN THỦY NỘI ĐỊA

NHÀ MÁY SX BTNN

**PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC KẾ
HOẠCH - ĐẦU TƯ**

DỰ ÁN BOT ĐƯỜNG TRÁNH
BIÊN HÒA - QL 1

DỰ ÁN QL 91 - 91B CẦN
THƠ - AN GIANG

DỰ ÁN BOT ĐƯỜNG 319
NỐI DÀI VÀ NÚT GIAO VỚI
CAO TỐC TP. HCM - LONG
THÀNH - DẦU GIẦY

DỰ ÁN BOT ĐƯỜNG
CHUYÊN DÙNG VẬN
CHUYỂN VLXD

Công ty con, Công ty liên kết:

STT	Thông tin	Tỷ lệ
<i>Công ty con sở hữu trực tiếp</i>		
1	CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ ĐỒNG THUẬN Địa chỉ: Số 315, Đường Võ Nguyên Giáp, Xã Phước Tân, Thành phố Biên Hòa, Đồng Nai Vốn điều lệ: 305.000.000.000 đồng Ngành nghề kinh doanh: Đầu tư xây dựng khai thác kinh doanh hạ tầng kỹ thuật đô thị theo phương thức hợp đồng xây dựng – kinh doanh – chuyển giao (BOT); Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi.	Tỷ lệ lợi ích của Công ty: 83,10% Tỷ lệ quyền biểu quyết: 83,10%
2	CÔNG TY CỔ PHẦN ĐĂNG KIỂM CƠ GIỚI CƯỜNG THUẬN CTI Địa chỉ: số 370/2A Võ Nguyên Giáp, Xã Phước Tân, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam. Vốn điều lệ: 30.000.000.000 đồng Ngành nghề kinh doanh: Buôn bán ô tô và xe có động cơ khác. Bảo dưỡng, sửa chữa xe ô tô và xe có động cơ khác. Kiểm tra và phân tích kỹ thuật (Chi tiết: Đăng kiểm xe cơ giới).	Tỷ lệ lợi ích của Công ty: 93,67% Tỷ lệ quyền biểu quyết: 93,67%
3	CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ QUỐC LỘ 91 CẦN THƠ – AN GIANG Địa chỉ: Số 315, Đường Võ Nguyên Giáp, Xã Phước Tân, Thành phố Biên Hòa, Đồng Nai Vốn điều lệ: 282.000.000.000 đồng Ngành nghề kinh doanh: Xây dựng công trình giao thông; Đầu tư xây dựng công trình giao thông (theo phương thức hợp đồng Xây dựng – Kinh doanh – Chuyển giao (BOT)); Xây dựng nhà các loại, công trình kỹ thuật dân dụng khác; Dịch vụ thu phí giao thông.	Tỷ lệ lợi ích của Công ty: 59,57% Tỷ lệ quyền biểu quyết: 59,57%
4	CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ BOT AN THUẬN PHÁT Địa chỉ: Số 315, Đường Võ Nguyên Giáp, Xã Phước Tân, Thành phố Biên Hòa, Đồng Nai Vốn điều lệ: 30.000.000.000 đồng Ngành nghề kinh doanh: Xây dựng công trình giao thông (theo phương thức hợp đồng Xây dựng – Kinh doanh – Chuyển giao BOT); Xây dựng công trình công ích; nhà các loại, công trình kỹ thuật dân dụng khác; Dịch vụ thu phí giao thông.	Tỷ lệ lợi ích của Công ty: 60% Tỷ lệ quyền biểu quyết: 60%

Công ty con sở hữu gián tiếp

- | | |
|--|---|
| <p>1 CÔNG TY CỔ PHẦN KHAI THÁC VÀ KINH DOANH VLXD IDICO ĐỒNG NAI</p> <p>Địa chỉ: Lầu 1, Số 168, Khu phố 11, Phường An Bình, Biên Hòa, Đồng Nai</p> <p>Vốn điều lệ: 60.000.000.000 đồng</p> <p>Ngành nghề kinh doanh: Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét (khai thác cát ngoài tỉnh); Sản xuất, mua bán vật liệu xây dựng từ đất sét, sản xuất xi măng, vôi và thạch cao; Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông.</p> | <p>Tỷ lệ lợi ích của Công ty: 55.78%</p> <p>Tỷ lệ quyền biểu quyết: 60%</p> |
|--|---|



Định hướng phát triển

Các mục tiêu, chiến lược chủ yếu của Công ty

Tầm nhìn: Với phương châm “Tất cả, để khách hàng hài lòng”, Cường Thuận IDICO phấn đấu nỗ lực hết mình trở thành một thương hiệu hàng đầu tại Việt nam về sản phẩm vật liệu xây dựng và thi công xây dựng.



Sứ mệnh:

- Bằng chất lượng sản phẩm, công trình và dịch vụ toàn diện, chúng tôi mang lại sự hài lòng cho khách hàng trên mọi phân khúc thị trường.
- Xây dựng công trình chất lượng tốt, giá trị thẩm mỹ cao, tạo nền tảng hạ tầng cơ sở cho sự phát triển địa phương, thay đổi diện mạo đất nước.
- Mang lại giá trị gia tăng cho các cổ đông, xây dựng đời sống vật chất và tinh thần cho cán bộ công nhân viên và đem lại các lợi ích cho xã hội.



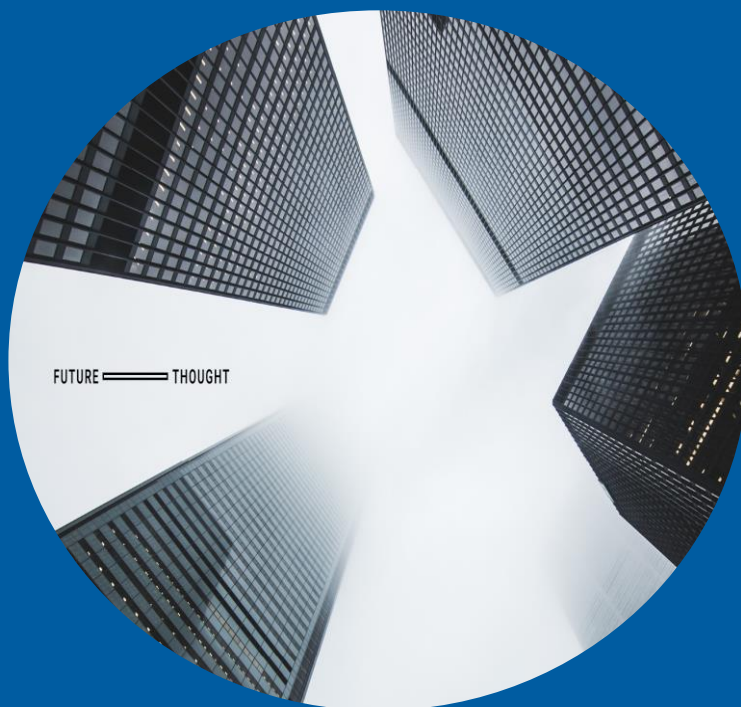
Chiến lược phát triển trung và dài hạn

- Phát triển sản phẩm

- Cải tiến kỹ thuật nhằm nâng cao chất lượng, tiết kiệm chi phí cho việc giảm giá thành sản phẩm và nâng cao sức cạnh tranh cho sản phẩm chủ lực.
- Phát triển sản phẩm mới đáp ứng nhu cầu thị trường trong lĩnh vực xã hội hóa giao thông, xây dựng hạ tầng xã hội.
- Tập trung ưu tiên đầu tư vào lĩnh vực khai khoáng (mỏ đá, mỏ cát), lĩnh vực kinh doanh xăng dầu đã được các cấp có thẩm quyền phê duyệt.
- Gắn liền phát triển doanh nghiệp với bảo vệ môi trường.

- Phát triển thị trường

- Chủ động tìm kiếm nguồn nguyên liệu đầu vào ổn định
- Phát triển mở rộng thị trường tiêu thụ nội địa
- Tìm kiếm cơ hội xuất khẩu sản phẩm sang thị trường các quốc gia lân cận.





Các rủi ro

Rủi ro kinh tế

Theo Tổng cục thống kê, tốc độ tăng trưởng GDP năm 2016 ước tính tăng 6,21% so với năm 2015, chỉ số CPI năm 2016 tăng 2,66% so với cùng kỳ năm trước. Mức tăng trưởng năm nay tuy thấp hơn mức tăng 6,68% của năm 2015 và không đạt mục tiêu tăng trưởng 6,7%, nhưng trong bối cảnh kinh tế thế giới phục hồi chậm hơn dự báo, tăng trưởng thương mại toàn cầu giảm mạnh, hoạt động của thị trường hàng hóa kém sôi động, giá cả hàng hóa thế giới ở mức thấp đã ảnh hưởng đến kinh tế nước ta. Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty chịu ảnh hưởng trực tiếp từ sự phát triển của nền kinh tế. Nền kinh tế phát triển làm gia tăng tiêu dùng, đầu tư trong dân chúng, nhu cầu bất động sản, cơ sở hạ tầng, vật liệu xây dựng tăng theo.

Theo báo cáo của Bộ trưởng Bộ xây dựng Phạm Hồng Hà, năm 2016, giá trị sản xuất ngành Xây dựng theo giá hiện hành ước đạt khoảng 1.089,3 nghìn tỷ đồng, tăng 10,4% so với năm 2015 đạt 104% kế hoạch năm, chiếm tỷ trọng 6,19% GDP cả nước (năm 2015 chiếm 5,97% GDP). Tỷ lệ đô thị hóa cả nước đạt khoảng 36,6%, tăng 0,9% so với năm 2015, đạt 99,5% kế hoạch năm. Các chỉ tiêu trên phần nào phản ánh được những điều kiện thuận lợi của nền kinh tế vĩ mô hỗ trợ cho các hoạt động trong ngành xây dựng nói chung và CTCP Đầu tư phát triển Cường Thuận IDICO nói riêng.

Rủi ro pháp luật

Là một Công ty niêm yết trên Sàn Giao dịch Chứng khoán, ngoài chịu ảnh hưởng của Luật Doanh nghiệp, hoạt động của Công ty còn chịu sự ảnh hưởng của Luật Chứng khoán và các văn bản luật liên quan. Không chỉ vậy, hoạt động trong lĩnh vực xây dựng và khai thác, buôn bán vật liệu xây dựng, Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO còn chịu ảnh hưởng trực tiếp của các bộ Luật chuyên ngành. Hiện nay, hệ thống văn bản pháp luật của Việt Nam vẫn đang trong quá trình hoàn thiện, trong quá trình đó sự thay đổi về mặt chính sách, pháp luật sẽ ít nhiều ảnh hưởng đến hoạt động quản trị, kinh doanh của Công ty. Để hạn chế rủi ro này, Công ty luôn chú trọng nghiên cứu, nắm bắt các đường lối chủ trương của Đảng và Nhà Nước để từ đó xây dựng chiến lược, kế hoạch phát triển sản xuất kinh doanh cho phù hợp.



Rủi ro kinh doanh

Hoạt động kinh doanh của Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO hiện nay chủ yếu tập trung vào thi công các hạng mục cơ sở hạ tầng. Dây chuyền sản xuất ống cống bê tông quay ép, rung ép và xưởng sản xuất bê tông nhựa nóng hiện đã đưa vào sản xuất ổn định.

Công ty hiện có thêm 2 dây chuyền sản xuất ống cống bê tông cốt thép theo công nghệ quay ép và rung ép mới với công suất lớn gấp hơn 2 lần, sản phẩm cũng đa dạng hơn dây chuyền cũ. Bên cạnh việc kinh doanh sản xuất cung cấp các sản phẩm bê tông, chính vì những đầu tư hiện đại nên Công ty đã mạnh dạn nghiên cứu, phát triển đầu tư vào các ngành nghề: đầu tư xây dựng tuyến Quốc lộ, hệ thống trạm xăng dầu, địa ốc, khai thác vật liệu xây dựng... Ngoài ra, Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO đang đẩy mạnh phát triển củng cố năng lực để tham gia đầu tư và thực hiện các dự án xây dựng cơ sở hạ tầng cho các khu công nghiệp, khu dân cư đô thị ở tỉnh Đồng Nai, khu vực TP.Hồ Chí Minh và các tỉnh lân cận khác trước đây. Hiện tại, các dự án đang mang lại nguồn thu lớn tạo sự phát triển ổn định cho Công ty.

Rủi ro cạnh tranh

Với xu thế hội nhập phát triển ngày càng sâu rộng, Có thể thấy, năm 2016, ngành xây dựng của nước ta có triển vọng thu hút vốn đầu tư trực tiếp nước ngoài (FDI), tập trung chủ yếu từ Nhật Bản, Hàn Quốc, Singapore, Đài Loan, Trung Quốc, EU, Hoa Kỳ và Canada. Trong đó, Nhật Bản được dự đoán là một trong những nhà đầu tư hàng đầu vào nước ta. Bởi chính đặc điểm này sẽ thúc đẩy các nhà đầu tư vừa và nhỏ chuyển đầu tư từ Trung Quốc hoặc Thái Lan sang nước ta. Những yếu tố trên tạo nên áp lực cạnh tranh từ doanh nghiệp FDI và dòng vốn đầu tư vào nước ta, các hợp đồng đấu thầu xây dựng, dự án là một thách thức lớn cho chính Công ty.

Để tăng tính cạnh tranh cũng như nâng cao thương hiệu CTI và có thể tận dụng hiệu quả những cơ hội sẽ đến trong năm 2016, Công ty học hỏi và phát triển, sử dụng công cụ quản trị hiện đại để tăng sức cạnh tranh, tham gia các hiệp hội, cộng đồng và nghiêm chỉnh tuân thủ các quy tắc ứng xử kinh doanh trong cộng đồng. Việc nâng cao chất lượng nguồn nhân lực và công nghệ thi công, sản xuất nguyên vật liệu xây dựng cũng là những yêu cầu cấp bách hiện nay. Với thế mạnh là kinh nghiệm chuyên môn lâu năm trong lĩnh vực xây dựng và uy tín trong ngành hiện nay, CTI có thể khẳng định được vị thế của mình, tuy không phải đứng đầu ngành nhưng cũng là một trong những Doanh nghiệp lớn, được Nhà nước và các đối tác tin cậy.



Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng phát sinh từ khoản phải thu khách hàng và phần tiền gửi ngân hàng của Công ty khi hai khoản mục này chiếm hơn 50% tài sản lưu động của Công ty. Với chính sách bán hàng trả chậm bởi các đặc thù của các dự án, hạng mục công trình trong hoạt động kinh doanh. Để giảm thiểu rủi ro này, Công ty giao dịch với các đơn vị có khả năng tốt. Công ty thường xuyên theo dõi chặt chẽ nợ phải thu để đôn đốc thu hồi. Trên cơ sở này và khoản phải thu của Công ty liên quan đến nhiều khách hàng khác nhau nên rủi ro tín dụng không tập trung vào một khách hàng nhất định. Với các khoản Tiền gửi ngân hàng, Công ty chủ yếu duy trì số tiền gửi tại các ngân hàng lớn có uy tín ở Việt Nam. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp. Bên cạnh đó, Công ty duy trì các khoản tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng để đảm bảo tính thanh khoản chi cho các hoạt động cần thiết khi cần sử dụng lượng lớn nguồn tiền mặt – vừa là một biện pháp để sinh lời cho nguồn tiền mặt khi chưa thật sự cần thiết dùng đến.

Rủi ro lãi suất

Với đặc thù ngành xây dựng các công trình, dự án lớn mà CTI đang thực hiện đòi hỏi một lượng lớn vốn đầu tư ban đầu. Công ty sử dụng nguồn vốn vay từ ngân hàng tài trợ cho các hạng mục này làm phát sinh những rủi ro về lãi suất vốn biến động theo nền kinh tế. Lãi suất cho vay năm 2016 ở mức 6,8%-9%/năm đối với ngắn hạn; 9,3%-11%/năm đối với trung và dài hạn. Trong những năm gần đây với nỗ lực giữ lãi suất ổn định của Ngân hàng Nhà nước đã giúp các doanh nghiệp có thể yên tâm tiếp cận với nguồn vốn vay hơn, chính vì vậy đảm bảo cho các hoạt động kinh doanh của CTI.



Rủi ro giá nguyên vật liệu

Do nguyên vật liệu chiếm tỷ trọng lớn trong giá thành sản phẩm (khoảng 40% - 60%) nên biến động giá cả nguyên vật liệu sẽ tác động đến lợi nhuận của Công ty. Giá nguyên vật liệu và hàng hóa biến động liên tục phần lớn xuất phát từ những hàng hóa "trọng điểm" của nền kinh tế đặc biệt là sắt thép, xi măng. Việc biến động này sẽ tác động trực tiếp đến chi phí giá thành của sản phẩm. Ngoài ra tình trạng giá xăng dầu tại Việt Nam đang tăng vì phải gánh vác thuế môi trường khá cao. Đây là lý do quan trọng ảnh hưởng đến chi phí vận chuyển của Công ty.

Với lợi thế nguồn cung vật liệu chủ động từ 2 mỏ đá Tân Cang 8 và mỏ đá Đồi Chùa - Thiện Tân đã đi vào khai thác, mỏ đá Xuân Hòa đã cơ bản hoàn thành sắp tới sẽ đưa vào khai thác phần nào giải quyết bài toán khan hiếm nguồn cung đầu vào vốn đã khan hiếm về số lượng lẫn chất lượng. Tuy vẫn chịu áp lực giá cả chung về giá dầu của thế giới, giá bán xăng dầu theo điều chỉnh của Nhà nước nhưng với việc đưa vào sử dụng trạm xăng đầu vào năm 2015 phần nào giảm bớt gánh nặng chi phí nguyên, nhiên vật liệu đầu vào sử dụng vận hành máy móc và công tác vận chuyển của Công ty.

Rủi ro khác

Các rủi ro khác như chiến tranh, thiên tai, hoả hoạn, dịch bệnh... là những rủi ro bất khả kháng, mặc dù rất hiếm khi xảy ra, nhưng nếu xảy ra sẽ gây thiệt hại lớn về tài sản, con người và tình hình hoạt động chung của Công ty. Đây là rủi ro không thể loại trừ nhưng có thể giảm thiểu. Vì vậy, Công ty thường xuyên nắm bắt kịp thời thông tin phòng ngừa tổn thất lớn xảy ra.



TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

TỔ CHỨC VÀ NHÂN SỰ

TÌNH HÌNH ĐẦU TƯ, THỰC HIỆN CÁC DỰ ÁN

TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG TRONG NĂM

TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

TÌNH HÌNH CỔ ĐÔNG, THAY ĐỔI VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

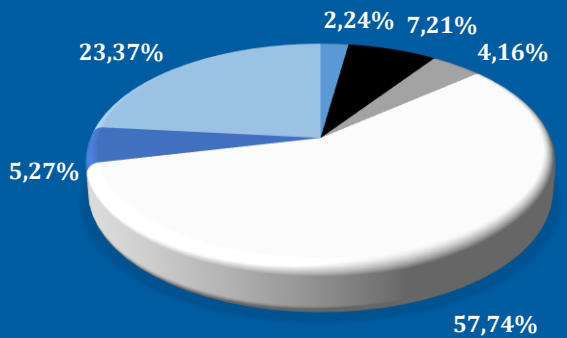
TRÁCH NHIỆM VỚI MÔI TRƯỜNG VÀ CỘNG ĐỒNG

Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh

ĐVT: Triệu đồng

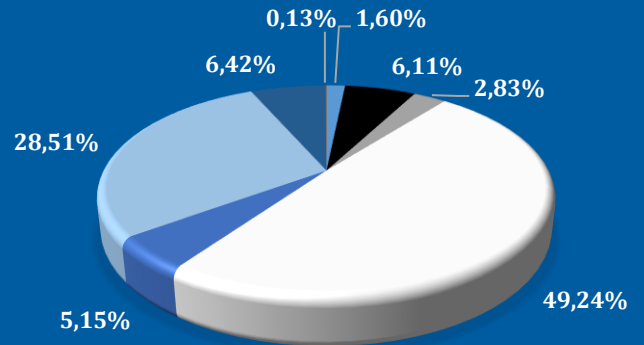
STT	Doanh thu thuần	Năm 2015	Năm 2016	% Năm 2016/ Năm 2015
1	Bán hàng hóa	18.618	16.453	88,37%
2	Bán thành phẩm công các loại	59.806	62.841	105,08%
3	Bán thành phẩm đá và dịch vụ mỏ đá	34.549	29.070	84,14%
4	Cung cấp bê tông nhựa nóng, dịch vụ & xây lắp	479.088	506.317	105,68%
5	Thu phí tỉnh lộ 16	43.745	52.963	121,07%
6	Thu phí giao thông trạm thu phí km 1841-1-912 Quốc lộ 1	193.888	293.126	151,18%
7	Thu phí giao thông trạm thu phí trên Quốc lộ 91	-	66.044	-
8	Khác	-	1.362	-
Tổng cộng		829.693	1.028.177	123,92%

NĂM 2015



- Bán hàng hóa
- Bán thành phẩm công các loại
- Bán thành phẩm đá và dịch vụ mỏ đá
- Cung cấp bê tông nhựa nóng, dịch vụ & xây lắp

NĂM 2016



- Thu phí tỉnh lộ 16
- Thu phí giao thông trạm thu phí Km 1841-1-912 Quốc lộ 1
- Thu phí giao thông trạm thu phí trên Quốc lộ 91
- Khác

Có thể thấy, doanh thu đến từ hoạt động cung cấp bê tông nhựa nóng, dịch vụ & xây lắp chiếm tỷ trọng cao nhất (năm 2015: 57,74%; năm 2016: 49,24%) trong cơ cấu doanh thu của Công ty. Với doanh thu đạt hơn 506 tỷ đồng năm 2016, tăng 5,68% so với năm 2015. Hoạt động sản xuất và buôn bán các thành phẩm đá, dịch vụ mỏ đá và cồng các loại vẫn duy trì và biến động không lớn so với năm 2015 do hai hoạt động này chiếm tỷ trọng không cao (thành phẩm cồng các loại đạt doanh thu 62,8 tỷ đồng, thành phẩm đá là 29 tỷ đồng). Trong năm vừa qua, trạm thu phí T1 và T2 quốc lộ 91 đi vào hoạt động và chính thức thu phí nên hoạt động này đóng góp hơn 66 tỷ đồng vào doanh thu (chiếm 6,42% trong cơ cấu doanh thu). Các hoạt động khác chiếm tỷ trọng không đáng kể.

Hoạt động xây dựng trong năm 2016 đạt khá nhờ giá vật liệu xây dựng ổn định, mặt bằng lãi suất thấp cùng sự cải thiện của thị trường bất động sản. Bên cạnh đó, Chính phủ và Bộ, ngành đã có các giải pháp tháo gỡ khó khăn, vướng mắc, đẩy nhanh giải ngân vốn cho các công trình, dự án xây dựng. Tranh thủ các điều kiện thuận lợi có được trong năm, Công ty đẩy nhanh tiến độ hoàn thành các hạng mục công trình đưa vào sử dụng, tiếp tục duy trì các hoạt động thương mại một cách ổn định và xây dựng kế hoạch sẵn sàng đón đầu những thách thức mới trong năm 2017.



Tổ chức và nhân sự

Danh sách Ban điều hành

STT	Thành viên	Chức vụ	Số lượng CP sở hữu (*)	Tỷ lệ sở hữu
01	Nguyễn Xuân Quang	Thành viên HĐQT kiêm Tổng Giám đốc	1.627.430	3,78%
02	Trương Hồng Loan	Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc	4.114.000	9,57%
03	Nguyễn Văn Khang	Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc	440.000	1,02%
04	Nguyễn Sỹ Phong	Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc	6.000	0,01%
05	Phạm Thanh Quảng	Phó Tổng Giám đốc	3.000	0,01%
06	Đới Hùng Cường	Phó Tổng Giám đốc	1.100	0,00%
07	Lê Văn Trường	Phó Tổng Giám đốc (<i>đã nghỉ việc ngày 16/05/2016</i>)	3.300	0,01%
08	Phạm Mai Thu	Phó Tổng Giám đốc kiêm Kế toán trưởng	100.000	0,23%

(*) Tính tại thời điểm 03/03/2017



Lý lịch Ban Điều hành

Ông Nguyễn Xuân Quang – Thành viên HĐQT kiêm Tổng Giám đốc

- ◆ Ngày sinh : 02/12/1962
- ◆ Nơi sinh : Thanh Hóa
- ◆ Quốc tịch : Việt Nam
- ◆ Địa chỉ thường trú : 168, Khu phố 11, phường An Bình, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai.
- ◆ Trình độ văn hóa : 12/12
- ◆ Trình độ chuyên môn: Kỹ sư cầu đường
- ◆ Quá trình công tác
 - Từ 03/1993 đến 06/2000 : Phụ trách đội xe cơ giới Công ty An Bình – BQP
 - Từ 06/2000 đến 09/2004 : Giám đốc Xí nghiệp thi công cơ giới Công ty An Bình – BQP
 - Từ 09/2004 đến 05/2005 : Phó giám đốc Công ty An Bình - BQP
 - Từ 05/2005 đến 03/2008 : Cán bộ Quân đoàn 4 – BQP
 - Từ 03/2008 đến 04/2009 : Cố vấn HĐQT Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
 - Từ 04/2009 đến 02/2012 : Thành viên HĐQT Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
 - Từ ngày 27/02/2013 đến nay : Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
- ◆ Chức vụ hiện nay tại Công ty: Thành viên HĐQT kiêm Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
- ◆ Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác: Chủ tịch HĐQT Công ty cổ phần Đầu tư Đồng Thuận, Chủ tịch HĐQT Công ty cổ phần KT và KD VLXD IDICO Đồng Nai, chủ tịch HĐQT tại CTCP Đầu tư QL91 Cần Thơ An Giang và CTCP Đăng kiểm cơ giới Cường Thuận CTI
- ◆ Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay: 1.627.430 cổ phần, chiếm 4,93% vốn điều lệ
 - Đại diện sở hữu: 0 cổ phần, chiếm 0% vốn điều lệ
 - Cá nhân sở hữu: 1.627.430 cổ phần, chiếm 3,78% vốn điều lệ
- ◆ Tỷ lệ sở hữu chứng khoán ở các Công ty khác: 0 cổ phần
- ◆ Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay của những người có liên quan: 5.533.958 cổ phần.
 - Bà Trương Hồng Loan (Vợ): 4.114.000 cổ phần
 - Ông Nguyễn Xuân Cường (Con): 419.958 cổ phần
 - Bà Nguyễn Thị Ngọc Luyện (Con): 500.000 cổ phần
 - Ông Nguyễn Xuân Quảng (Con): 500.000 cổ phần

Bà Trương Hồng Loan - Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc

- ◆ Ngày sinh : 1969
- ◆ Nơi sinh : Bến Tre
- ◆ Quốc tịch : Việt Nam
- ◆ Địa chỉ thường trú : 168, Khu phố 11, phường An Bình, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai.
- ◆ Trình độ văn hóa : 12/12
- ◆ Trình độ chuyên môn : Quản Trị Kinh Doanh
- ◆ Quá trình công tác
 - Từ 2000 đến 09/2007 : Giám đốc Công ty TNHH Cường Thuận
 - Từ 09/2007 đến 01/2008 : Chủ tịch HĐQT kiêm Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Cường Thuận
 - Từ 01/2008 đến 27/02/2013 : Chủ tịch HĐQT Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
 - Từ ngày 27/02/2013 đến nay : Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
- ◆ Chức vụ hiện nay tại Công ty: Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO.
- ◆ Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác: Không có
- ◆ Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay: 4.114.000 cổ phần, chiếm 12,47% vốn điều lệ
 - Đại diện sở hữu: 0 cổ phần, chiếm 0% vốn điều lệ
 - Cá nhân sở hữu: 4.114.000 cổ phần, chiếm 9,57% vốn điều lệ
- ◆ Tỷ lệ sở hữu chứng khoán ở các Công ty khác: 0 cổ phần
- ◆ Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay của những người có liên quan: 3.053.768 cổ phần
 - Ông Nguyễn Xuân Quang (Chồng): 1.627.430 cổ phần
 - Ông Nguyễn Xuân Cường (Con): 419.958 cổ phần
 - Bà Nguyễn Thị Ngọc Luyện (Con): 500.000 cổ phần
 - Ông Nguyễn Xuân Quảng (Con): 500.000 cổ phần
 - Ông Trương Hữu Đông (Anh): 6.380 cổ phần

Ông Nguyễn Văn Khang - Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc

- ◆ **Ngày sinh** : 17/09/1971
- ◆ **Nơi sinh** : Thái Bình
- ◆ **Quốc tịch** : Việt Nam
- ◆ **Địa chỉ thường trú** : 0602 Tòa nhà Ruby Tower 2, Sài Gòn Pearl, số 91 đường Nguyễn Hữu Cảnh, phường 22, quận Bình Thạnh, TP Hồ Chí Minh.
- ◆ **Trình độ văn hóa** : 12/12
- ◆ **Trình độ chuyên môn** : Cử nhân Tài chính
- ◆ **Quá trình công tác**
 - Từ 1998 đến 2000 : Kế toán tổng hợp – Công ty An Bình – BQP
 - Từ 2000 đến 05/2005 : Phụ trách kế toán Xí nghiệp thi công cơ giới Công ty An Bình – BQP
 - Từ 06/2005 đến 08/2007 : Phụ trách Xí nghiệp thi công cơ giới Công ty cổ phần An Bình
 - Từ 2005 đến 09/2007 : Phó giám đốc tài chính Công ty TNHH Cường Thuận
 - Từ 09/2007 đến 01/2008 : Phó Tổng Giám đốc tài chính Công ty cổ phần Cường Thuận
 - Từ 01/2008 đến nay : Phó Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO, kiêm Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư Quốc lộ 91 Cần Thơ – An Giang
- ◆ **Chức vụ hiện nay tại Công ty**: Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc tài chính Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO.
- ◆ **Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác**: Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư Quốc lộ 91 Cần Thơ - An Giang; Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư Đồng Thuận.
- ◆ **Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay**: 440.000 cổ phần, chiếm 1,33% vốn điều lệ.
 - Đại diện sở hữu: 0 cổ phần, chiếm 0% vốn điều lệ
 - Cá nhân sở hữu: 440.000 cổ phần, chiếm 1,02% vốn điều lệ.
- ◆ **Tỷ lệ sở hữu chứng khoán ở các Công ty khác**: 0 cổ phần
- ◆ **Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay của những người có liên quan**: 0 cổ phần.

Ông Nguyễn Sỹ Phong - Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc

- ◆ **Ngày sinh** : 02/03/1958
- ◆ **Nơi sinh** : Hà Nội
- ◆ **Quốc tịch** : Việt Nam
- ◆ **Địa chỉ thường trú** : 14 Lý Thường Kiệt, TP Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai.
- ◆ **Trình độ văn hóa** : 12/12
- ◆ **Trình độ chuyên môn** : Kỹ sư điện tử.
- ◆ **Quá trình công tác**
 - Từ 1979 đến 1988 : Giáo viên khoa tên lửa trường Trung cấp kỹ thuật phòng không
 - Từ 08/1988 đến 06/2003 : Chuyển ngành về Công ty giấy Tân Mai phụ trách bộ phận đo lường và điều khiển tự động. Thường vụ ban chấp hành Công đoàn Công ty. Phó phòng hành chính bảo vệ Công ty
 - Từ 07/2003 đến 2005 : Phó giám đốc Công ty TNHH Cường Thuận
 - Từ 2006 đến 2007 : Phó giám đốc Công ty TNHH DV xử lý môi trường Đồng Nai
 - Từ 11/2007 đến 01/2008 : Phó Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Cường Thuận
 - Từ 01/2008 đến nay : Phó Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
- ◆ **Chức vụ hiện nay tại Công ty:** Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
- ◆ **Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác:** Thành viên HĐQT Công ty cổ phần Đầu tư Đồng Thuận, Giám đốc Công ty cổ phần KT và KD VLXD IDICO Đồng Nai.
- ◆ **Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay:** 11.000 cổ phần, chiếm 0,03% vốn điều lệ.
 - Đại diện sở hữu: 0 cổ phần, chiếm 0% vốn điều lệ
 - Cá nhân sở hữu: 11.000 cổ phần, chiếm 0,01% vốn điều lệ.
- ◆ **Tỷ lệ sở hữu chứng khoán ở các Công ty khác:** 0 cổ phần.
- ◆ **Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay của những người có liên quan:**
 - Nguyễn Thị Kim Duyên (Em): 100.200 cổ phần.

Ông Phạm Thanh Quảng – Phó Tổng Giám đốc

- ◆ **Ngày sinh** : 1977
- ◆ **Nơi sinh** : Quảng Bình
- ◆ **Quốc tịch** : Việt Nam
- ◆ **Địa chỉ thường trú** : 236 QL51, phường Thống Nhất, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai.
- ◆ **Trình độ văn hóa** : 12/12
- ◆ **Trình độ chuyên môn** : Cử nhân Kinh tế
- ◆ **Quá trình công tác:**
 - Từ 2000 đến 2007 : Nhân viên Kinh doanh Công ty TNHH Cường Thuận
 - Từ 2007 đến 08/2010 : Trưởng phòng kinh doanh Công ty cổ phần Cường Thuận
 - Từ 08/2010 đến nay : Phó Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
- ◆ **Chức vụ hiện nay tại Công ty:** Phó Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO.
- ◆ **Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác:** không có
- ◆ **Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay:** 44.000 cổ phần, chiếm 0,13% vốn điều lệ
 - Đại diện sở hữu: 0 cổ phần, chiếm 0% vốn điều lệ
 - Cá nhân sở hữu: 44.000 cổ phần, chiếm 0,01% vốn điều lệ.
- ◆ **Tỷ lệ sở hữu chứng khoán ở các Công ty khác:** 0 cổ phần
- ◆ **Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay của những người có liên quan:** 0 cổ phần

Ông Đới Hùng Cường – Phó Tổng Giám đốc

- ◆ **Ngày sinh** : 1977
- ◆ **Nơi sinh** : Kon Tum
- ◆ **Quốc tịch** : Việt Nam
- ◆ **Địa chỉ thường trú** : 303C7 Chung cư An Bình, Thành phố Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai.
- ◆ **Trình độ văn hóa** : 12/12
- ◆ **Trình độ chuyên môn** : Kỹ sư Cầu đường
- ◆ **Quá trình công tác:**
 - Từ 2002 đến 2003 : Nhân viên kỹ thuật Công ty cổ phần Vận Tải Quốc Tế Hoàng Anh
 - Từ 2003 đến 2005 : Nhân viên kỹ thuật Công ty An Bình BQP
 - Từ 2005 đến 09/2007 : Phó phòng kỹ thuật Công ty TNHH Cường Thuận
 - Từ 09/2007 đến 01/2008 : Phó phòng kỹ thuật Công ty cổ phần Cường Thuận
 - Từ 01/2008 đến 03/2009 : Phó Giám đốc kỹ thuật thi công Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
 - Từ 03/2009 đến nay : Phó Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
- ◆ **Chức vụ hiện nay tại Công ty:** Phó Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư phát triển Cường Thuận IDICO
- ◆ **Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác:** Không có
- ◆ **Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay:** 1.100 cổ phần, chiếm 0,003% vốn điều lệ
 - Đại diện sở hữu: 0 cổ phần, chiếm 0% vốn điều lệ
 - Cá nhân sở hữu: 1.100 cổ phần, chiếm 0,003% vốn điều lệ
- ◆ **Tỷ lệ sở hữu chứng khoán ở các Công ty khác:** 0 cổ phần
- ◆ **Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay của những người có liên quan:** 0 cổ phần

Ông Lê Văn Trường – Phó Tổng Giám đốc (đã nghỉ việc ngày 16/05/2016)

- ◆ Ngày sinh : 1973
- ◆ Nơi sinh : Quảng Bình
- ◆ Quốc tịch : Việt Nam
- ◆ Địa chỉ thường trú : 46 KP III, Phường An Bình, TP Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai
- ◆ Trình độ văn hóa : 12/12
- ◆ Trình độ chuyên môn : Kỹ sư kinh tế xây dựng và KS cầu đường
- ◆ Quá trình công tác:
 - Từ 1998 đến 2000 : Chuyên viên – Cục Đầu tư Phát triển Đồng Nai
 - Từ 2000 đến 2011 : Chuyên viên – Sở Tài chính Đồng Nai
 - Từ 2011 đến 03/2013 : Giám đốc kỹ thuật Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
 - Từ tháng 03/2013 đến 06/2014 : Giám đốc tài chính Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
 - Từ T06/2014 - 16/05/2016 : Phó Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
- ◆ Chức vụ hiện nay tại Công ty: Đã thôi giữ chức Phó Tổng Giám đốc Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO từ ngày 16/05/2016
- ◆ Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác: Không có
- ◆ Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay: 3.300 cổ phần, chiếm 0,01% vốn điều lệ.
 - Đại diện sở hữu: 0 cổ phần, chiếm 0% vốn điều lệ
 - Cá nhân sở hữu: 3.300 cổ phần, chiếm 0,01% vốn điều lệ.
- ◆ Tỷ lệ sở hữu chứng khoán ở các Công ty khác: 0 cổ phần
- ◆ Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay của những người có liên quan: 0 cổ phần.

Bà Phạm Mai Thu – Phó Tổng Giám đốc kiêm Kế toán trưởng

- ◆ Ngày sinh : 28/01/1973
- ◆ Nơi sinh : Nam Định
- ◆ Quốc tịch : Việt Nam
- ◆ Địa chỉ thường trú : Tổ 3, Khu phố 2, Trảng Dài, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai.
- ◆ Trình độ văn hóa : 12/12
- ◆ Trình độ chuyên môn : Cử nhân Kinh tế
- ◆ Quá trình công tác:
 - Từ 1996 đến 1999 : Nhân viên kế toán Công ty TNHH Chăn nuôi Charoen Pokphan Việt Nam
 - Từ 2000 đến 2001 : Quản lý kế toán Công ty TNHH Chăn nuôi Charoen Pokphan Việt Nam
 - Từ 2002 đến 2003 : Kế toán trưởng Công ty TNHH Chăn nuôi Charoen Pokphan Việt Nam
 - Từ 2004 đến 2008 : Kế toán trưởng Công ty TNHH Kỹ thuật DD AVIVA
 - Từ 2009 đến 05/2014 : Kế toán trưởng Công ty cổ phần Đầu Tư Đồng Thuận
 - Từ 06/2014 đến nay : Phó Tổng Giám đốc tài chính kiêm Kế toán trưởng Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
- ◆ Chức vụ hiện nay tại Công ty: Phó Tổng Giám đốc tài chính kiêm Kế toán trưởng Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO
- ◆ Chức vụ hiện nay tại tổ chức khác: không có
- ◆ Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay:
 - Đại diện sở hữu: 0 cổ phần, chiếm 0% vốn điều lệ
 - Cá nhân sở hữu: 100.000 cổ phần, chiếm 0,23% vốn điều lệ.
- ◆ Tỷ lệ sở hữu chứng khoán ở các Công ty khác: 0 cổ phần
- ◆ Số cổ phần nắm giữ tại thời điểm hiện nay của những người có liên quan: 0 cổ phần.

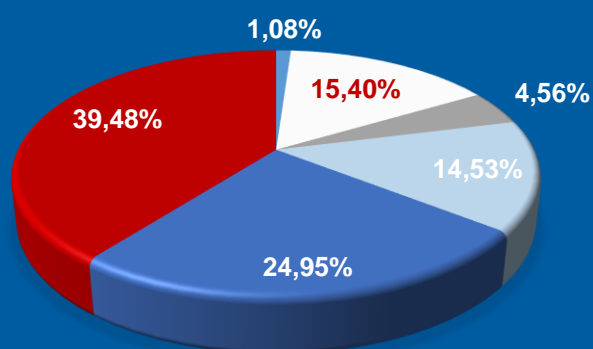
Danh sách thay đổi thành viên HĐQT, BKS, BTGD trong năm 2016

Ngày 16/05/2016, xét theo đơn thôi việc của Ông Lê Văn Trường – Phó Tổng Giám đốc, chủ tịch HĐQT đã miễn nhiệm chức vụ Phó Tổng giám đốc của Ông Lê Văn Trường.

Số lượng cán bộ công nhân viên

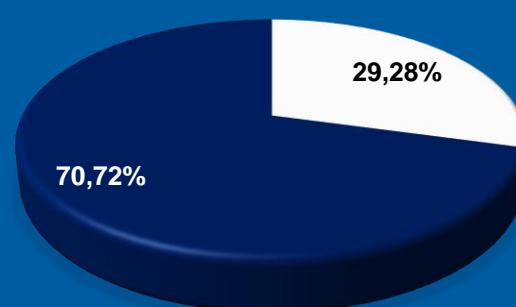
STT	Tính chất phân loại	Số lượng (người)	Tỷ lệ
A	Theo trình độ	461	100,00%
1	Trên đại học	5	1,08%
2	Đại học	71	15,40%
3	Cao đẳng	21	4,56%
4	Trung cấp	67	14,53%
5	CNKT	115	24,95%
6	Khác	182	39,48%
B	Theo tính chất hợp đồng lao động	461	100,00%
1	Hợp đồng có xác định thời hạn	135	29,28%
2	Hợp đồng không xác định thời hạn	326	70,72%

THEO TRÌNH ĐỘ



■ Trên đại học ■ Đại học ■ Cao đẳng
■ Trung cấp ■ CNKT ■ Khác

THEO TÍNH CHẤT HỢP ĐỒNG



■ Hợp đồng có xác định thời hạn
■ Hợp đồng không xác định thời hạn

Thu nhập bình quân

Chỉ tiêu	Năm 2013	Năm 2014	Năm 2015	Năm 2016
Tổng số lượng người lao động (người)	442	435	405	461
Thu nhập bình quân (đồng/người/tháng)	6.500.000	6.500.000	6.800.000	8.600.000

Để khuyến khích và cải thiện nâng cao thu nhập cho người lao động, Công ty đã xây dựng hệ thống thang bảng lương và ban hành các quy chế trả lương, thưởng trong Doanh nghiệp theo tiêu chuẩn riêng của mình. Hiện nay, thu nhập bình quân hàng tháng của người lao động trong Công ty năm 2016 là 8.600.000 đồng/người/tháng, đây là mức thu nhập cao so với các doanh nghiệp khác trong ngành và so với các doanh nghiệp khác trên địa bàn tỉnh Đồng Nai.

Hàng năm, Công ty kết hợp với Công đoàn tổ chức khám sức khỏe định kỳ cho cán bộ công nhân viên.

Chính sách nhân sự

Về đào tạo

Công ty có các chính sách đào tạo rõ ràng cho từng đối tượng khác nhau. Các quy trình công nghệ, quy trình kiểm tra chất lượng sản phẩm đã được đưa vào chương trình đào tạo thường xuyên cho đội ngũ kỹ sư mới, nhân viên kỹ thuật và công nhân công nghệ. Các kỹ sư hoạt động tự lập, tự tham khảo tài liệu thông qua internet, tích lũy kinh nghiệm thông qua hoạt động hàng ngày. Những thông tin mới được phổ biến truyền đạt thông qua các chuyên đề, thông qua trao đổi email.

Ngoài ra, căn cứ vào nhu cầu đào tạo của từng xí nghiệp - bộ phận, Công ty sẽ tiến hành theo nhiều hình thức như cử đi đào tạo, đào tạo tại chỗ bằng cách kết hợp với các trung tâm, các trường đào tạo. Bên cạnh đó, Công ty còn cử cán bộ ra nước ngoài đào tạo nhằm học hỏi kinh nghiệm phát triển sản phẩm của các nước. Những cán bộ công nhân viên cử đi học đều được Công ty tạo mọi điều kiện về thời gian và chi phí đào tạo.



Thêm vào đó, Công ty còn tổ chức cho cán bộ quản lý tham gia các lớp học ngắn hạn và dài hạn nhằm nâng cao kiến thức quản lý sản xuất kinh doanh, quản lý nguồn nhân lực phù hợp để đáp ứng quy mô hoạt động ngày càng gia tăng của Công ty.

Với truyền thống nhiều năm cung cấp sản phẩm ra thị trường, Cường Thuận IDICO đã không ngừng củng cố, xây dựng và phát triển văn hóa Công ty đến toàn thể cán bộ công nhân viên bằng nhiều hình thức khác nhau nhằm mục đích để mọi người xem Cường Thuận IDICO là gia đình thứ hai của mình. Hiện tại, phương châm bản sắc văn hóa mà Ban lãnh đạo Công ty hướng đến là “Đặt lợi ích của khách hàng lên hàng đầu”.

Về lương, thưởng, phúc lợi, đãi ngộ

Công ty có chế độ lương riêng phù hợp với đặc trưng ngành và đảm bảo quyền lợi cho người lao động theo quy định của pháp luật. Đảm bảo nguyên tắc phân phối theo lao động, khắc phục tình trạng phân phối bình quân, đánh giá đúng mức độ đóng góp của từng vị trí công tác trong Công ty, gắn liền tiền lương với năng suất, chất lượng và hiệu quả của từng người, khuyến khích người lao động có trình độ chuyên môn kỹ thuật cao, khuyến khích mọi người nâng cao hiệu suất công tác. Từ đó khuyến khích CBCNV làm việc hăng say góp phần thúc đẩy hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Để khuyến khích và cải thiện nâng cao thu nhập cho người lao động, Công ty đã xây dựng hệ thống thang bảng lương và ban hành các quy chế trả lương, thưởng trong Doanh nghiệp theo tiêu chuẩn riêng của mình. Hiện nay, thu nhập bình quân hàng tháng của người lao động trong Công ty năm 2016 là 8.600.000 đồng/người/tháng, đây là mức thu nhập cao so với các doanh nghiệp khác trong ngành và so với các doanh nghiệp khác trên địa bàn tỉnh Đồng Nai.

Hàng năm, Công ty kết hợp với Công đoàn tổ chức khám sức khỏe định kỳ cho cán bộ công nhân viên. Đồng thời Công ty luôn trang bị đầy đủ thiết bị và phương tiện bảo vệ cá nhân và bồi dưỡng độc hại cho người lao động theo đúng tiêu chuẩn chức danh công việc.

Ngoài ra, Công ty tổ chức tặng quà cho cán bộ công nhân viên trong ngày quốc tế phụ nữ 8/3 và tặng quà cho cán bộ công nhân viên diện chính sách nhân ngày thương binh liệt sĩ 27/07, ngày thành lập quân đội 22/12... Tham gia các hoạt động xã hội như: tương thân tương ái, giúp đỡ cán bộ công nhân viên có hoàn cảnh khó khăn, ủng hộ đồng bào bị lũ lụt, đóng góp vào quỹ xóa đói giảm nghèo. Đẩy mạnh hoạt động của các tổ chức Đảng, Công đoàn, Đoàn Thanh niên, thông qua các chương trình văn thể mỹ, tạo không khí vui tươi lành mạnh trong Công ty. Bên cạnh đó, Công ty tổ chức cho cán bộ công nhân viên đi nghỉ dưỡng, nghỉ mát hàng năm với kinh phí trích từ quỹ phúc lợi

Về tuyển dụng

Công ty luôn đề cao năng lực của mỗi nhân viên và chào đón các ứng viên muốn gắn bó lâu dài với Công ty, có phong cách làm việc chuyên nghiệp và năng động. Để thu hút nhân tài, Công ty có chính sách lương, thưởng rõ ràng và đặc biệt đối với các nhân viên xuất sắc, nhiều kinh nghiệm trong các lĩnh vực đang phụ trách, mặt khác, tạo nên sự gắn kết lâu dài đối với nhân viên, tạo được sức hút nguồn nhân lực giỏi từ mọi nơi về làm việc tại Công ty.

Môi trường công việc

Các nhân viên được tiếp cận với môi trường làm việc hiện đại, công bằng, năng động và lành mạnh. Tất cả nhân viên làm việc tại Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO đều có cơ hội được phát huy tối đa khả năng sáng tạo và vốn kiến thức hiểu biết. Những đóng góp, chia sẻ và cống hiến về sức lực, trí tuệ của người lao động luôn được ghi nhận và đánh giá kịp thời.

Tình hình đầu tư, thực hiện các dự án

Trong năm 2016 về cơ bản Công ty đã hoàn thành được các mục tiêu về đầu tư các dự án, trong đó phải kể đến là dự án BOT Quốc lộ 91 (bao gồm 02 tuyến QL91 và QL91B) đã thi công đúng tiến độ để ra để đưa vào khai thác đúng lịch trình. Bên cạnh đó dự án Trung tâm đăng kiểm xe cơ giới cũng đã chính thức đi vào hoạt động trong tháng 09/2016, cùng nhiều dự án đầu tư khác đang trong giai đoạn xin cấp giấy phép đầu tư... Trong đó cụ thể tình hình triển khai các dự án như sau:

- **Tuyến Quốc lộ 1 đoạn qua TP. Biên Hoà:** Dự án hiện đang khai thác có hiệu quả theo đúng phương án tài chính được nhà nước phê duyệt. Công tác quản lý và điều hành hoạt động thu phí được kiểm soát chặt chẽ và hiệu quả. Công tác duy tu bảo dưỡng được thực hiện theo đúng quy định.
- **Khu tái định cư Bình Minh 26,0548 ha:** Đã thi công xong trong năm 2015 trên phần diện tích mặt bằng được giao và hầu hết các hạng mục hạ tầng trên diện tích này đã bàn giao cho huyện Trảng Bom và các đơn vị liên quan. Riêng phần mặt bằng còn lại vừa được cơ quan nhà nước bàn giao sẽ hoàn thành trong tháng 06/2017.
- **Khu tái định cư Phước Tân 27,2 ha:** Dự án đã thi công xong toàn bộ các hạng mục trên tổng diện tích là 27,2 ha và dự kiến sẽ bàn giao cho cơ quan quản lý nhà nước trong tháng 04/2017 và hoàn thành công tác quyết toán trong năm.
- **Dự án Quốc Lộ 91 và 91B:** Đây là dự án BOT mà Cường Thuận IDICO liên kết với Công ty Sonadezi đầu tư tại cần Thơ. Trong đó:
 - Quốc Lộ 91: Có chiều dài toàn tuyến khoảng 38 km, tổng vốn đầu tư khoảng 1.420 tỷ đồng. Dự án đã hoàn thành và được thu phí kể từ ngày 02/04/2016.
 - Quốc lộ 91B: Có chiều dài khoảng 15 km, tổng vốn đầu tư khoảng 614 tỷ đồng; Hiện dự án đã hoàn thành vào tháng 11/2016 và được chấp thuận cho thu phí trạm số 2 vào ngày 31/12/2016.



Dự án đường chuyên dùng vận chuyển VLXD: là dự án đầu tư BOT, tuyến đường chuyên dùng vận chuyển VLXD tại xã Phước Tân và xã Tam Phước, Thành phố Biên Hòa. Toàn tuyến có tổng chiều dài điều chỉnh hơn 6,0 km với tổng mức đầu tư trên 200 tỷ đồng. Dự án đã hoàn thành được khoảng 70% khối lượng và dự kiến sẽ hoàn thành phần khối lượng còn lại để nghiệm thu công trình đưa vào sử dụng và đưa vào thu phí trong tháng 06/2017.



Dự án nút giao 319 và Cao tốc TP.HCM - Long Thành: Đây cũng là dự án đầu tư BOT, dự án là đoạn tuyến đường mới hoàn toàn nối dài từ tỉnh lộ 319 để kết nối vào cao tốc TP.HCM - Long Thành - Dầu Giây. Tổng chiều dài tuyến là 2,39 km và tổng chiều dài phần cầu vượt kết nối với tuyến Cao tốc là 7,07 km. Tổng mức đầu tư của dự án khoảng 700 tỷ đồng.

Hiện nay dự án đang triển khai thi công với phần nền đường và cầu Đồng Môn. Dự kiến dự án sẽ hoàn thành đúng tiến độ vào giữa năm 2018 để đưa vào sử dụng và thu phí.



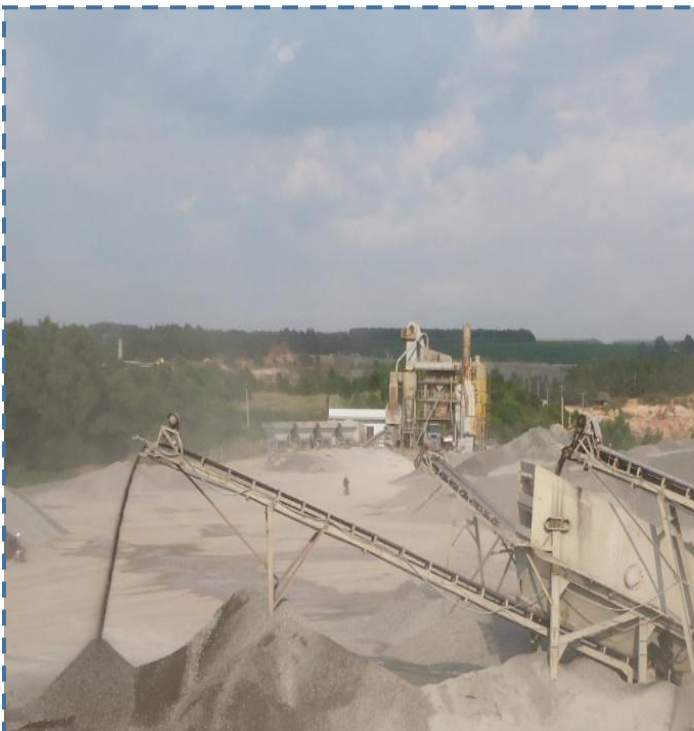
- **Dự án khu nhà ở xã hội phường Tam Hòa:** Là dự án đầu tư xây dựng nhà ở xã hội tại Tỉnh Đồng Nai tại Phường Tam Hòa - TP. Biên Hòa (gần bệnh viện Đa khoa Đồng Nai), dự án có tổng vốn đầu tư vào khoảng 325 tỷ đồng. Dự án gồm hai toà nhà có chiều cao 23 tầng với 456 căn hộ. Các thủ tục đầu tư của dự án về cơ bản đã hoàn thành và dự kiến khởi công trong tháng 04/2017.
- **Dự án khu nhà ở xã hội xã Phước Tân:** Đây cũng là dự án xây dựng nhà ở xã hội theo chủ trương của tỉnh Đồng Nai. Dự án tọa lạc tại khu tái định cư xã Phước Tân, thành phố Biên Hoà. Dự án gồm hai toà nhà cao tầng có chiều cao 12 tầng. Hiện dự án đang hoàn tất các thủ tục đầu tư và hành chính liên quan. Dự kiến sẽ khởi công trong năm 2017.

Trạm đăng kiểm cơ giới theo hình thức xã hội hóa:
 “Trạm đăng kiểm xe cơ giới 60-05D” đã đi vào hoạt động trong tháng 09/2016 và được đánh giá là Trung tâm đăng kiểm có hạ tầng tốt nhất và diện tích rộng nhất hiện nay. Trạm hiện đang hoạt động tốt đáp ứng được nhu cầu về kiểm định xe cơ giới trong và ngoài tỉnh.





Hoạt động khai thác đá vật liệu xây dựng tại các mỏ đá: Công ty hiện có 3 mỏ đá gồm mỏ đá Tân Cang 8, Mỏ Đá Đồi Chùa 3 (Thiện Tân) và Mỏ đá Xuân Hoà (Xuân Lộc)... Trong đó mỏ đá Tân Cang 8 và Mỏ đá Đồi Chùa 3 đã đi vào hoạt động ổn định với công suất trung bình mỗi năm khoảng 700.000 m³ đá thành phẩm các loại. Riêng mỏ đá Xuân Hoà hiện nay đã cơ bản hoàn thành việc đầu tư xây dựng hạ tầng (nhà cửa và các kiến trúc liên quan), đã lắp đặt xong hệ thống thiết bị và dây chuyền sản xuất, khai thác. Dự kiến nổ mìn và cho ra sản phẩm đầu tiên vào đầu tháng 04/2017. Trong năm 2017 Công ty sẽ đầu tư thêm các thiết bị máy nghiền, thiết bị khai thác mới và hiện đại để nâng cao năng suất khai thác nhằm đáp ứng tốt hơn cho nhu cầu của thị trường.



Đầu tư nâng cấp công nghệ sản xuất cấu kiện cốt bê tông đúc sẵn (Công nghệ kích đẩy - Jacking pipe): Công ty dự kiến đầu tư nâng cấp hệ thống dây chuyền sản xuất sản phẩm bê tông đúc sẵn. Với hệ thống dây chuyền hiện đại được cung cấp bởi đơn vị chuyên cung cấp các thiết bị sản xuất, thi công cấu kiện bê tông đúc sẵn hàng đầu của Đức. Với việc đưa vào hệ thống này sẽ giúp năng suất sản xuất được nâng cao, tiết kiệm chi phí tiêu hao cho nguyên, nhiên liệu, góp phần rút ngắn tiến độ các dự án.

Dự án đường ven Hồ Trị An: Đây là dự án BT, hiện nay các thủ tục về đầu tư đang được phê duyệt và dự kiến sẽ hoàn thành trong Quý III năm 2017. Tuyến đường có chiều dài khoảng 27,01 km chạy dọc theo Hồ Trị An. Tổng vốn đầu tư cho dự án vào khoảng 120 tỷ đồng và dự kiến sẽ khởi công vào Quý III năm 2017.

Dự án Khu công nghiệp – Đô thị – Dịch vụ Phước Bình – huyện Long Thành: Dự án có tổng diện tích khoảng 640 ha bao gồm các dự án Khu công nghiệp (khoảng 450 ha); Khu dân cư (khoảng 74 ha) và khu dịch vụ tổng hợp (khoảng 115 ha). Đây là dự án có quy mô lớn và đã được các địa phương quyết định giao cho Công ty thực hiện lập quy hoạch xây dựng tỷ lệ 1/2000 theo quyết định số 12594/UBND-ĐT ngày 23/12/2016 của UBND Tỉnh Đồng Nai. Dự kiến trong năm 2017 sẽ hoàn thành các thủ tục về đầu tư.

Dự án đầu tư du lịch nghỉ dưỡng, tâm linh Khu đảo Ó - Đồng Trường: Là dự án đầu tư du lịch được Công ty triển khai tại hai khu đảo nằm trên Hồ Trị An thuộc xã Mã Đà, huyện Vĩnh Cửu. Trong đó Đảo Ó có diện tích khoảng 2,1 ha và đảo Đồng Trường có hiện tích khoảng 25 ha cùng khu nhà hàng với diện tích khoảng 1,3 ha.

Hiện hai khu đảo Ó và Đồng Trường đã được Công ty tiếp nhận từ Công ty Du lịch Đồng Nai để tiếp tục hoạt động kinh doanh. Công ty đã mua sắm thêm các phương tiện chuyên chở khách du lịch đến các đảo để nâng cao hiệu quả dịch vụ, theo nhìn nhận chung trong thời gian vừa qua lượng khách du lịch đã tăng lên đáng kể và khá ổn định. Riêng khu nhà hàng đang được nâng cấp toàn bộ các hạng mục nhà hàng, khu đường kết nối và khu ao cảnh.

Dự kiến tổng vốn đầu tư để phát triển 02 Khu đảo trở thành khu du lịch trọng điểm và hiện đại trong giai đoạn tới vào khoảng 300 tỷ đồng. Dự án hiện đang thực hiện bước thiết kế và xây dựng mô hình cho các hạng mục đầu tư, dự kiến sẽ triển khai đầu tư xây dựng ngay các hạng mục khi hồ sơ về thiết kế được thông qua



Đảo Đồng Trường bên Trái (25 ha) – Đảo Ó bên phải (2,1ha)

Tình hình tài chính

ĐVT: Triệu đồng

STT	Chỉ tiêu	Năm 2015	Năm 2016	% 2016/2015
1	Tổng giá trị tài sản	3.281.099	3.847.310	117,26%
2	Doanh thu thuần	829.693	1.026.815	123,76%
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	80.009	134.822	168,51%
4	Lợi nhuận khác	5.484	(1.419)	-
5	Lợi nhuận trước thuế	85.493	133.403	156,04%
6	Lợi nhuận sau thuế	73.355	112.849	153,84%
7	Tỷ lệ lợi nhuận trả cổ tức (%)	67,48%	60,97%	-
8	Tỷ lệ cổ tức (%)	15,00%	16,00%	-
9	Cổ tức	49.500	68.800	138,99%

Trong năm vừa qua, với nhiều điều kiện thuận lợi từ nền kinh tế, sự tin tưởng từ Nhà nước và các đối tác. CTCP Đầu tư và Phát triển Cường Thuận IDICO đã có những kết quả khả quan trong kinh doanh. Với tổng giá trị tài sản đạt 3.847 tỷ đồng, tăng 17,26% so với năm 2015. Doanh thu thuần đạt 1.027 tỷ đồng, tăng 23,76% so với cùng kỳ năm 2015. Giá vốn đầu vào chiếm tỷ trọng cao so với doanh thu do đặc thù ngành xây dựng, nhưng với những chính sách tiết giảm chi phí, tìm kiếm các nhà cung cấp với mức giá hợp lý đã giúp cho lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh đạt 134,8 tỷ đồng và mức tăng là 68,51%. Chi phí bán hàng đã gia giảm trong năm 2016 chủ yếu là từ các dịch vụ mua ngoài (giảm hơn 4 tỷ đồng, chỉ bằng 41,3% so với năm 2015), nhưng chi phí dịch vụ mua ngoài là khoản mục tăng đáng kể trong chi phí quản lý doanh nghiệp với hơn 42,9 tỷ đồng và tăng 28,5 tỷ đồng so với năm 2015. Trong năm 2016, nhiều tài sản, thiết bị được mua sắm mới, các dự án hoàn thành đưa vào sử dụng nên chi phí khấu hao cũng tăng lên hơn 11,5 tỷ đồng so với năm trước.



Các chỉ tiêu tài chính chủ yếu

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm 2015	Năm 2016
Chỉ tiêu về khả năng thanh toán			
Hệ số thanh toán ngắn hạn	Lần	0,53	0,77
Hệ số thanh toán nhanh	Lần	0,41	0,66
Chỉ tiêu về cơ cấu vốn			
Hệ số Nợ/Tổng tài sản	%	81,52	76,97
Hệ số Nợ/Vốn chủ sở hữu	%	441,04	334,14
Chỉ tiêu về năng lực hoạt động			
Vòng quay hàng tồn kho	Vòng	5,48	7,95
Vòng quay tổng tài sản	Vòng	0,28	0,29
Chỉ tiêu về khả năng sinh lời			
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Doanh thu thuần	%	8,84	10,99
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Vốn chủ sở hữu bình quân	%	12,68	15,12
Hệ số Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản bình quâ	%	2,52	3,17
Hệ số Lợi nhuận từ hoạt động sản xuất kinh doanh/ Doanh thu thuần	%	9,64	13,13



Tình hình cổ đông, thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu

Thông tin cổ phiếu

Tổng số cổ phiếu đã phát hành: 42.999.997 cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành: 42.999.997 cổ phiếu
- Số lượng cổ phiếu quỹ: 0 cổ phiếu

Loại cổ phần: cổ phần phổ thông

Mệnh giá cổ phần: 10.000 đồng/cổ phần

Cơ cấu cổ đông

(tính đến ngày 03/03/2017)

STT	Loại cổ đông	Số cổ phần	Giá trị (triệu đồng)	Tỷ lệ sở hữu
I	Cổ đông nội bộ	6.294.830	62.948.300.000	14,64%
II	Cổ đông trong nước	24.362.884	243.628.840.000	56,66%
1	Cá nhân	22.994.549	229.945.490.000	53,48%
2	Tổ chức	1.368.335	13.683.350.000	3,18%
III	Cổ đông nước ngoài	12.342.283	123.422.830.000	28,70%
1	Cá nhân	182.603	1.826.030.000	0,42%
2	Tổ chức	12.159.680	121.596.800.000	28,28%
Tổng cộng		42.999.997	429.999.970.000	100,00%

Tình hình thay đổi vốn đầu tư của chủ sở hữu:

Trong năm 2016, Công ty đã phát hành riêng lẻ 10.000.000 cổ phần, với giá bán bình quân là 22.020 đồng/CP.

- Tổng số tiền thu về: 220.200.000.000 đồng.
- Tổng chi phí: 4.111.800.000 đồng
- Số lượng CP trước khi thay đổi: 32.999.997 CP
- Số lượng sau khi thay đổi: 42.999.997 CP

Công ty đã báo cáo kết quả phát hành cho UBCKNN, hoàn thành các thủ tục với các nhà đầu tư.

Giao dịch cổ phiếu quỹ: Không có.

Các chứng khoán khác: Không có.

ĐẢNG CỘNG SẢN VIỆT NAM QUANG VINH MUÔN NĂM



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN CƯỜNG THUẬN IDICO

ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2016

Đồng Nai, ngày 12 tháng 04 năm 2016



Tách nhiệm với môi trường và cộng đồng

Chính sách liên quan đến môi trường

Mọi hoạt động sản xuất kinh doanh đều ảnh hưởng đến môi trường. Nếu chúng ta đòi hỏi hoạt động sản xuất kinh doanh hoàn toàn không ảnh hưởng đến môi trường thì chắc chắn không có bất kỳ hoạt động kinh tế nào xảy ra. Đặc biệt, với ngành nghề kinh doanh của CTI chủ yếu là lĩnh vực xây dựng cơ sở hạ tầng và khai thác các mỏ đã không tránh khỏi sự tác động trực tiếp vào điều kiện tự nhiên và sinh thái của môi trường. Do đó, Ban lãnh đạo Công ty có những biện pháp để bảo vệ môi trường, hướng đến một doanh nghiệp chất lượng, là một phương pháp giữ vững hình ảnh thương hiệu CTI trong mắt khách hàng, nhà đầu tư. Cụ thể:

- Chính sách dùng vật liệu tái tạo được khuyến khích trong toàn bộ nhân viên. Sử dụng những vật liệu tái chế vừa có lợi cho môi trường, xã hội mà còn có lợi cho Công ty như giảm giá vốn, hạn chế chi phí xử lý, đầu tư hệ thống xử lý chất thải.
- Chủ động tìm nguồn nguyên liệu sạch: CTCP Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO hoạt động trong ngành nghề sản xuất; do đó, để ra được một thành phẩm tốt, vấn đề nguyên liệu đầu vào phải đạt đủ tiêu chuẩn mới có thể đạt hiệu suất là một vấn đề thách thức với doanh nghiệp nhưng cũng là một cơ hội để doanh nghiệp xây dựng hình ảnh. Hệ thống dây chuyền sản xuất được đầu tư hiện đại, đủ khả năng tạo ra những thành phẩm chất lượng, bảo đảm quy cách. Việc đánh giá về môi trường xung quanh cũng được chú trọng; luôn có những chuyên viên với trình độ chuyên môn cao đánh giá các chỉ số, mức độ phát thải ra môi trường theo những quy chuẩn hướng đến đảm bảo mức tối thiểu những tác động ra môi trường trong quá trình sản xuất của Công ty.
- Đầu tư máy móc hiện đại không những đảm bảo năng suất đáp ứng khối lượng hàng hóa, chất lượng công trình, dự án công bố ra thị trường mà còn là một biện pháp tiết kiệm những chi phí cố định như tiết kiệm điện, nước, chi phí sửa chữa,..., giảm phát thải ra môi trường, tiêu tốn nhiên liệu.



Chính sách liên quan đến người lao động

- Xác định rõ vai trò của việc đào tạo đối với vấn đề nâng cao năng suất, chất lượng sản phẩm, Công ty luôn có những biện pháp khuyến khích việc chia sẻ kinh nghiệm giữa những người lao động, đồng thời, công ty tiến hành tổ chức các đợt đào tạo chuyên sâu cho công nhân. Bên cạnh việc đào tạo tại chỗ thường niên trong nhà máy, công ty cử các công nhân tham gia các lớp vận hành máy móc đảm bảo an toàn lao động.
- Chính sách lương - thưởng là một trong những chính sách cơ bản giúp Công ty thu hút, duy trì và giữ chân người lao động đặc biệt là lao động giỏi. Ý thức được điều này, Công ty luôn nghiên cứu sao cho chính sách lương - thưởng phù hợp với qui định của pháp luật đồng thời tạo động lực cho người lao động nỗ lực làm việc và tạo nên lợi thế cạnh tranh trong việc hấp dẫn nguồn nhân lực chất lượng cao. Công ty căn cứ vào kết quả công việc của người lao động để áp dụng những hình thức trả lương như: lương thời gian, lương sản phẩm, lương khoán, lương thời gian kết hợp với doanh số... Bên cạnh đó, công ty còn trợ cấp thêm tiền ăn, xăng xe, tổ chức du lịch nghỉ mát định kỳ... tạo tâm lý thoải mái cho người lao động.

Báo cáo liên quan đến trách nhiệm đối với cộng đồng địa phương

Các ngày Tết Trung thu, ngày 1/6, công ty cũng tặng quà cho con CBCNV. Ngoài ra, Công ty còn xây dựng Quỹ học bổng để hỗ trợ cho con CBCNV có thành tích học tập xuất sắc có hoàn cảnh khó khăn. Bên cạnh đó, Công ty tổ chức các chương trình thiện nguyện giúp đỡ các hộ gia đình có hoàn cảnh khó khăn, hỗ trợ những học sinh nghèo vượt khó. Tuy giá trị không lớn nhưng là một phần thể hiện sự trách nhiệm của CTI quan tâm đến cộng đồng, mong đóng góp về mặt vật chất và tinh thần cho địa phương.





ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH

NHỮNG CẢI TIẾN VỀ CƠ CẤU TỔ CHỨC, CHÍNH SÁCH, QUẢN LÝ

KẾ HOẠCH PHÁT TRIỂN TRONG TƯƠNG LAI

BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ LIÊN QUAN ĐẾN TRÁCH NHIỆM VỀ MÔI TRƯỜNG VÀ XÃ HỘI CỦA CÔNG TY

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC



Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Dưới sự chỉ đạo của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và tập thể cán bộ, nhân viên Công ty đã cùng nhau đồng lòng, sát cánh vượt qua khó khăn; năng động, sáng tạo tìm ra các giải pháp, đề ra những hướng đi thích hợp để tận dụng được các cơ hội và lợi thế, từ đó hoàn thành các mục tiêu kinh doanh đã đề ra.

Tình hình hoạt động và kết quả sản xuất kinh doanh

Những khó khăn, thuận lợi trong năm 2016

- Thuận lợi: Cùng với những dự án BOT mang tính ổn định cao thì Công ty đang hoạt động sản xuất kinh doanh trong lĩnh vực xây lắp, hạ tầng giao thông, hệ thống thoát nước và cung cấp các nguyên vật liệu (ống cống, đá xây dựng, bê tông tươi, bê tông nhựa nóng...) cho các đối tác có cùng lĩnh vực hoạt động. Trong năm 2016, thực hiện chủ trương của Chính phủ, tỉnh Đồng Nai đã và đang phát triển hạ tầng giao thông cũng như khai thông hệ thống thoát nước mưa, chống ngập... đây chính là những thuận lợi, tạo đòn bẩy cho hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đang trên đà phát triển mạnh mẽ.
- Khó khăn: Tình hình kinh tế thế giới cũng như Việt Nam vẫn đang trong quá trình phục hồi, chưa hoàn toàn xử lý hết các tồn đọng của cuộc khủng hoảng kinh tế toàn cầu trong những năm vừa qua để lại.

Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2016

Bằng những quyết tâm và nhiệt huyết trong công việc, Ban Tổng Giám đốc Công ty đã hoàn thành nhiệm vụ đã được Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị giao cho, cụ thể:

- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Công ty mẹ:
 - Tổng doanh thu thuần đạt được : 710,14 tỷ đồng.
 - Tổng lợi nhuận sau thuế : 118,22 tỷ đồng.
- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh hợp nhất:
 - Tổng doanh thu thuần : 1.026,81 tỷ đồng.
 - Tổng lợi nhuận sau thuế : 112,85 tỷ đồng.

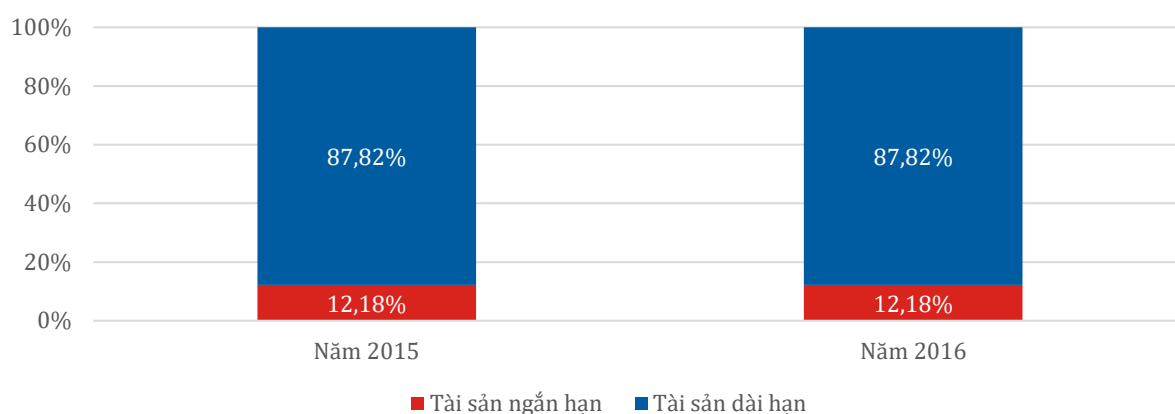
Tình hình tài chính

Tình hình tài sản

ĐVT: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2015	Năm 2016	TH 2016/ TH 2015	Tỷ trọng năm 2015	Tỷ trọng năm 2016
Tài sản ngắn hạn	399.665	468.781	117,29%	12,18%	12,18%
Tài sản dài hạn	2.881.434	3.378.529	117,25%	87,82%	87,82%
Tổng tài sản	3.281.099	3.847.310	117,26%	100%	100%

Tình hình tài sản



Tổng tài sản năm 2016 đạt giá trị 3.847 tỷ đồng tăng 17,26% so với năm 2015. Trong cơ cấu tài sản, tài sản dài hạn chiếm tỷ trọng cao và duy trì ổn định qua các năm. Tài sản của Công ty chủ yếu là máy móc, thiết bị, tài sản cố định có giá trị lớn chuyên dùng thi công những dự án lớn, công trình trọng điểm nên việc tập trung đầu tư vào tài sản dài hạn chiến lược của Công ty.

Tài sản ngắn hạn năm 2016 ở mức 468,8 tỷ đồng tăng 17,29% so với cùng kỳ năm trước. Các khoản mục tiền gửi ngân hàng và khoản phải thu chiếm phần lớn trong cơ cấu tài sản ngắn hạn (chiếm hơn 60%). Các khoản tiền gửi ngân hàng chủ yếu ở dạng tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng. Các khoản phải thu ngắn hạn từ khách hàng Công ty đều có trích lập dự phòng để phòng ngừa rủi ro. Một phần nhỏ trong tài sản lưu động được đóng góp bởi hàng tồn kho mà chủ yếu là chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang và thành phẩm. Đến thời điểm 31/12/2016, không có hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ. Về khả năng thanh toán thì năm 2016 các chỉ số

thanh toán ngắn hạn và thanh toán nhanh là 0,77 và 0,66 lần. Mặc dù, các chỉ số này nhỏ hơn 1 nhưng với đặc điểm ngành, nghề mà CTI đang theo đuổi là những dự án lớn sẽ hình thành trong tương lai, dòng tiền về phát sinh sau khi các hạng mục được đưa vào sử dụng đều được Công ty dự toán đảm bảo để chi trả các khoản nợ. Vòng quay khoản phải thu của Công ty năm 2016 là 8,95 vòng tăng gấp đôi so với năm trước cho thấy chính sách thu hồi nợ, theo dõi và đôn đốc công nợ của Công ty chặt chẽ. Kỳ thu tiền bình quân của năm 2016 vào khoản 40 ngày đảm bảo xoay vòng vốn chi tiêu cho các khoản chi thường xuyên.

Tài sản dài hạn tăng 17,25% so với cùng kỳ năm 2015, đạt giá trị hơn 3.378,5 tỷ đồng. Tài sản dài hạn bao gồm tài sản cố định hữu hình và vô hình. Chi tiết như sau:

ĐVT: Đồng

Tài sản cố định hữu hình	Nguyên giá	Giá trị còn lại	Giá trị còn lại/ Nguyên giá
Nhà cửa, vật kiến trúc	34.448.570.203	27.255.447.047	79,12%
Máy móc thiết bị	183.862.684.594	55.389.232.612	30,13%
Phương tiện vận tải	71.673.564.155	24.422.112.732	34,07%
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3.255.445.327	708.173.835	21,75%
TSCĐ khác	44.257.571.248	8.403.997.626	18,99%
Cộng	337.497.835.527	116.178.963.852	34,42%
Tài sản cố định vô hình	Nguyên giá	Giá trị còn lại	Giá trị còn lại/ Nguyên giá
Quyền thu phí Quốc lộ 1(*)	1.404.803.496.390	1.231.645.308.302	87,67%
Quyền thu phí Quốc lộ 91(**)	1.240.451.423.045	1.231.110.187.959	99,25%
Quyền thu phí tỉnh lộ 16 & phần niềng máy tính	85.088.838.182	819.636.359	0,96%
Cộng	3.067.841.593.144	2.579.754.096.472	84,09%

(*) Quyền thu phí Quốc lộ 1

Nguyên giá Quyền thu phí tại trạm thu phí km 1841+912 Quốc lộ 1 được tạm xác định và sẽ được điều chỉnh lại ngay sau khi Công ty thực hiện quyết toán giá trị đầu tư của dự án này với Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền.

Công ty khấu hao Quyền thu phí giao thông tại trạm thu phí km 1841+912 Quốc lộ 1 kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 theo phương pháp tỷ lệ tương ứng với doanh thu thu phí trong kỳ (tương tự phương pháp khấu hao theo số lượng, khối lượng sản phẩm) căn cứ văn bản số 9635/BTC-TCDN ngày 15 tháng 07 năm 2015.

Công ty bắt đầu thu phí tại trạm thu phí km 1841+912 Quốc lộ 1 để hoàn vốn cho dự án kể từ ngày 06 tháng 7 năm 2014.





Bộ trưởng Bộ GTVT Trương Quang Nghĩa chỉ đạo công tác thi công tại Dự án QL91

(**) Quyền thu phí Quốc lộ 91

Nguyên giá Quyền thu phí tại trạm thu phí hình thành từ dự án đầu tư XDCT cải tạo, nâng cấp QL91 đoạn từ km14+000 đến km50+889 theo hình thức hợp đồng BOT được tạm xác định và sẽ được điều chỉnh lại ngay sau khi Công ty thực hiện quyết toán giá trị đầu tư của dự án này với Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền.

Công ty trích khấu hao đối với tài sản cố định (hình thành từ dự án đầu tư XDCT cải tạo, nâng cấp QL91 đoạn từ km14+000 đến km50+889 theo hình thức hợp đồng BOT) theo tỷ lệ tương ứng với doanh thu hàng năm phù hợp với thời gian khai thác thu phí hoàn vốn của dự án (tương tự như phương pháp khấu hao theo số lượng, khối lượng sản phẩm quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC của Bộ Tài chính) căn cứ văn bản số 7979/BTC-TCDN ngày 13/06/2016 của Bộ Tài chính.

CTCP Đầu tư Quốc lộ 91 cần Thơ - An Giang chính thức thu phí Trạm T1 trên Quốc lộ 91 từ ngày 02/04/2016 và thu phí trạm T2 từ ngày 31/12/2016 để hoàn vốn cho dự án.

Công ty sử dụng Quyền thu phí tại trạm thu phí km1841+912 Quốc lộ 1 và tại trạm thu phí trên Quốc lộ 91 và các lợi ích kinh tế khác mà Công ty có thể thu được từ các Quyền thu phí này nhằm đảm bảo cho các khoản vay và nợ dài hạn.

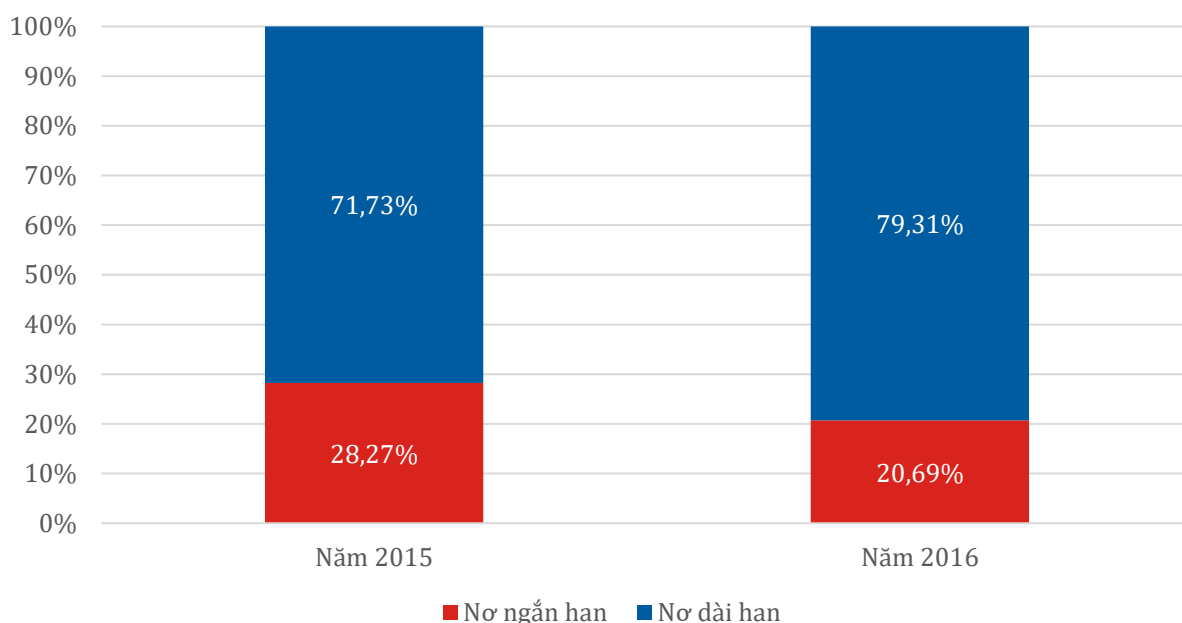
Giá trị còn lại của tài sản cố định vô hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 2.462.755.496.261 VNĐ.

Tình hình nợ phải trả

ĐVT: Triệu đồng

Chỉ tiêu	Năm 2015	Năm 2016	TH 2016/ TH 2015	Tỷ trọng năm 2015	Tỷ trọng năm 2016
Nợ ngắn hạn	756.078	612.669	81,03%	28,27%	20,69%
Nợ dài hạn	1.918.581	2.348.460	122,41%	71,73%	79,31%
Tổng nợ phải trả	2.674.659	2.961.129	110,71%	100%	100%

Tình hình nợ phải trả



Nợ phải trả năm 2016 tăng 10,71% so với năm 2015. Trong cơ cấu nợ phải trả của Công ty, khoản nợ dài hạn chiếm tỷ trọng lên đến hơn 70%. Công ty chủ yếu sử dụng đòn bẩy tài chính, chiếm phần lớn đến từ nguồn vốn vay ngân hàng (chiếm 88,25% trong cơ cấu nợ phải trả) để tài trợ cho các công trình, dự án lớn đòi hỏi nguồn vốn đầu tư ban đầu cao. Vòng quay khoản phải trả của Công ty năm 2016 là 2,07 vòng, có thể thấy kỳ trả tiền cho vào khoảng gần 6 tháng. Với đặc điểm ngành xây dựng, đặc biệt là các công trình trọng điểm, quy mô đòi hỏi thời gian dài thì việc đảm bảo trả các khoản nợ vay trong vòng 6 tháng được Công ty đánh giá là tốt và hoàn toàn đảm bảo uy tín với các nhà cung cấp, đối tác.

Nợ ngắn hạn năm 2016 là 612,7 tỷ đồng, trong đó khoản vay ngân hàng là hơn 286 tỷ đồng với lãi suất theo quy định và đảm bảo bằng các tài sản thế chấp của Công ty. Khoản mục phải trả người bán là 151,2 tỷ đồng (tăng 8,94% so với năm 2015) là những khoản tín dụng từ nhà cung cấp chấp nhận cho Công ty trả sau. CTI là một đối tác có uy tín nên nhận được tín tưởng từ các nhà cung cấp, sẵn sàng có những chính sách bán hàng hỗ trợ cho CTI.

Nợ dài hạn năm nay là 2.348 tỷ đồng tăng 22,41% so với năm 2015. Khoản nợ vay ngân hàng là 2.326,7 tỷ đồng tài trợ cho các dự án hình thành trong tương lai. Tài sản đảm bảo là cũng chính là các công trình, quyền thu phí từ các dự án,... sau khi đưa vào sử dụng. Một phần nhỏ là các khoản vay của các cá nhân để bổ sung vốn lưu động cho hoạt động kinh doanh.

Những cải tiến về cơ cấu tổ chức, chính sách, quản lý

Đầu tư xây dựng bảng quảng cáo dọc tuyến Võ Nguyên Giáp: Đây là hệ thống bảng quảng cáo được đầu tư xây dựng dọc tuyến Võ Nguyên Giáp để phục vụ mục đích quảng cáo hoặc cho thuê. Hiện Công ty đã được Sở Văn Hoá, Thể thao và Du lịch chấp thuận cho đầu tư hệ thống bảng quảng cáo tại quyết định số 1876/SVHTTDL-VH ngày 30/08/2016. Dự kiến trong năm 2017 Công ty sẽ đầu tư xây dựng trước 03 biển quảng cáo tại các vị trí đất có sẵn của Công ty dọc trên tuyến Võ Nguyên Giáp với tổng mức đầu tư dự kiến khoảng 3 tỷ đồng trong năm 2017 và sẽ tiếp tục xây dựng thêm hệ thống bảng quảng cáo trên tuyến trong thời gian tới nếu điều kiện thuận lợi.

Đầu tư nâng cấp công nghệ sản xuất cấu kiện cốt bê tông đúc sẵn (Công nghệ kích đẩy - Jacking pipe): Đây là hoạt động đầu tư về thiết bị để hiện đại hoá dây chuyền sản xuất các sản phẩm bê tông đúc sẵn của nhà máy BTĐS và công nghệ thi công kèm theo. Các công nghệ trên được cung cấp bởi BFS là đơn vị chuyên cung cấp các thiết bị sản xuất, thi công cấu kiện bê tông đúc sẵn hàng đầu của Đức. Công nghệ mới này sẽ giúp nâng cao năng suất, giảm thiểu các hao phí và tạo ra sản phẩm có chất lượng cao, từ đó kết hợp với công nghệ thi công hệ thống cốt ngầm, hạ tầng ngầm hiện đại sẽ đem lại hiệu suất cao, rút ngắn tiến độ các dự án. Dự kiến tổng mức đầu tư cho hệ thống thiết bị này vào khoảng 30 tỷ đồng và sẽ thực hiện trong năm 2017.



Kế hoạch phát triển trong tương lai

Năm 2016 nhìn chung kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty là khá tốt, các mục tiêu về đầu tư cơ bản hoàn thành. Với sự hồi phục và phát triển chung của nền kinh tế Việt Nam trong năm 2016 và dự báo về kinh tế phát triển ổn định trong năm 2017; Ban lãnh đạo Công ty xây dựng kế hoạch kinh doanh và đầu tư năm 2017 như sau:

Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017

ĐVT: tỷ đồng

STT	Lĩnh vực hoạt động	Doanh thu	Tổng LN sau thuế TNDN	Ghi chú
Công ty mẹ		955	108,19	
1	Doanh thu xây lắp, cung cấp BTNN, BTT	640	52,42	
2	Doanh thu cung cấp cống	130	20,28	
3	Doanh thu thu phí BOT-TL16	55	12,87	
4	Doanh thu khai thác, gia công đá các loại	70	10,92	
5	Dịch vụ quản lý và thu phí hộ	30	7,02	
6	Doanh thu bán hàng khác	30	4,68	
Các Công ty con thực hiện các dự án BOT		501	58,89	
1	BOT QL91	178	18,24	
2	BOT QL1	313	39,65	
3	BOT Đường chuyên dùng	10	1,00	
Hợp nhất tập đoàn		1.426	145,58	<i>Đã loại trừ doanh thu và lợi nhuận trong tập đoàn (nội bộ) khi hợp nhất</i>



Kế hoạch đầu tư

Dự kiến trong năm 2017, Công ty triển khai đầu tư các dự án. Trong đó cụ thể như sau:

STT	Hạng mục đầu tư	Tổng mức đầu tư (tỷ đồng)
1	Dự án nút giao 319 và Cao tốc TP.HPM - Long Thành	700
2	Dự án khu nhà ở xã hội phường Tam Hòa	325
3	Dự án khu nhà ở xã hội tại xã Phước Tân	391
4	Khu nhà hàng Đảo Ó - Đồng Trường và 2 đảo Ó và đảo Đồng Trường.	300
5	Dự án Đường ven hồ Trị An theo hình thức BT	120
6	Dự án đầu tư nâng cấp mở rộng tuyến đường Trảng Bom - Cây gáo theo hình thức đối tác Công - Tư (PPP: BOT kết hợp BT)	700
7	Đầu tư dây chuyền kích đẩy (Jacking Pipe) sản xuất cống bê tông đúc san và thi công cống ngầm, hạ tầng ngầm	30
8	Các dự án nhỏ lẻ khác (mới, bổ sung)	50
Tổng cộng		2.616

Trong đó vốn Chủ đầu tư tham gia theo quy định của Pháp luật hiện hành.

Kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2017

Căn cứ vào mục tiêu kết quả sản xuất kinh doanh đặt ra trong năm 2016, kế hoạch phân phối lợi nhuận cho năm 2017 như sau:

- Trích quỹ đầu tư phát triển: 5% lợi nhuận sau thuế.
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi: 5% lợi nhuận sau thuế.
- Chia cổ tức: 17% vốn điều lệ.

Biện pháp triển khai thực hiện

Để thực hiện những mục tiêu đề ra, trong năm 2017, Ban lãnh đạo Công ty sẽ phấn đấu thực hiện tốt các nội dung sau:

Phát triển nguồn nhân lực và điều chỉnh cơ cấu tổ chức

Công ty tiếp tục hoàn thiện các chính sách nhân sự, hoàn thiện cơ cấu tổ chức toàn hệ thống; đảm bảo chiến lược đào tạo và phát triển nhân sự của Công ty luôn phù hợp với thực trạng sản xuất kinh doanh; Luôn đảm bảo nguồn nhân lực có trình độ cao để đáp ứng hoạt động phát triển và đầu tư trong giai đoạn mới. Cụ thể:

- Hoàn thiện các chính sách về tuyển dụng nhân sự, đảm bảo chất lượng nhân sự được tuyển dụng phù hợp với nhu cầu phát triển của Công ty, có năng lực và trình độ chuyên môn cao, có thể tham gia và thích nghi với công việc mới được giao.
- Thường xuyên tạo điều kiện và môi trường thuận lợi để toàn thể cán bộ công nhân viên có thể học tập, nâng cao chuyên môn, năng lực của bản thân từ đó tạo ra nguồn nhân lực có trình độ ngày càng cao cho Công ty.
- Hoàn thiện chiến lược đào tạo và phát triển nhân sự, trong đó chú trọng đào tạo nguồn nhân lực cấp quản lý về chuyên môn, về năng lực lãnh đạo, khả năng sáng tạo... để bổ sung kịp thời cho công tác quản lý tại các dự án mới, các Công ty con, liên doanh liên kết được hiệu quả.
- Tinh gọn bộ máy quản lý tại các bộ phận, Công ty con, liên doanh và liên kết nhằm tạo ra một cơ cấu gọn nhẹ, phản ứng nhanh và hiệu quả đối với những chiến lược kinh doanh, đầu tư mới của Công ty trong mọi giai đoạn.



Quản lý chặt chẽ hoạt động tài chính, nguồn vốn đầu tư và hoạt động thu hồi công nợ

- Trong đó đẩy mạnh hoạt động thu hồi công nợ bán hàng, công nợ của hoạt động thi công đúng hạn, đúng tiến độ từ đó giảm thiểu việc vay vốn, giúp giảm chi phí vay tăng hiệu quả sản xuất kinh doanh.
- Quản lý chặt chẽ các khoản thu chi, các khoản vốn đầu tư được sử dụng đúng mục đích và có hiệu quả cao.

LỄ KHỞI CÔNG

**DỰ ÁN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG ĐƯỜNG CHUYÊN DÙNG VẬN CHUYỂN VẬT LIỆU XÂY DỰNG
TẠI XÃ PHƯỚC TÂN VÀ XÃ TAM PHƯỚC - THÀNH PHỐ BIÊN HÒA
THEO HÌNH THỨC HỢP ĐỒNG BOT**

NHA ĐẦU TƯ CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ THI CÔNG CƯỜNG THUAN (NICO)
HỢP TÁC XÃ AN PHÁT
Đồng Nai, ngày 15/01/2017

**Hoạt động xây dựng và sản xuất**

- Hoạt động thi công: Sẽ tiếp tục đẩy mạnh việc sản xuất và thi công đảm bảo chất lượng cũng như tiến độ đề ra. Trong đó cụ thể:
- Đảm bảo trong năm 2017 hoàn thành thi công đường chuyên dùng vận chuyển VLXD xã Phước Tân; và các dự án thi công giao thông khác để đưa vào khai thác và thu phí.
- Triển khai thi công đồng loạt các dự án: Dự án nút giao 319 và Cao tốc TP.HPM-Long Thành; Dự án khu nhà ở xã hội phường Tam Hòa... đảm bảo chất lượng và tiến độ đề ra.

Hoạt động sản xuất: Đảm bảo tiến độ cung cấp sản phẩm cho các hợp đồng đang có; Đầu tư và nâng cấp thiết bị, dây chuyền sản xuất, thi công công bê tông đúc sẵn hiện đại để đáp ứng yêu cầu ngày càng cao của thị trường. Tiếp tục tìm kiếm thêm các khách hàng tiềm năng mới đặc biệt là mảng sản xuất công bê tông đúc sẵn, quản lý chặt chẽ định mức sử dụng vật tư, nhiên liệu nhằm đảm bảo chất lượng tốt nhất với chi phí thấp nhất.

**Hoạt động thu phí và hoạt động đầu tư**

- Nâng cao công tác quản lý, nâng cao hiệu quả hoạt động thu phí đảm bảo giảm thiểu thất thu do tiêu cực, từ đó ổn định doanh thu, duy trì tốt nguồn vốn cho hoạt động đầu tư của Công ty tại các dự án Tỉnh Lộ 16, Quốc Lộ 1 và Quốc Lộ 91 - Cần Thơ - An Giang.
- Chú trọng và tập trung vào việc hoàn thiện các thủ tục pháp lý, các hồ sơ liên quan đến các dự án đầu tư mới như: Khu công nghiệp Phước Bình, Khu du lịch Đảo Ó - Đồng Trường, Khu nhà ở xã hội Xã Phước Tân... để sớm có chấp thuận đầu tư từ các cơ quan quản lý nhà nước liên quan. Đây chính là cơ sở quan trọng để tạo ra các tiền đề mới giúp Công ty đột phá và tạo được vị thế ngày càng mạnh mẽ.



Báo cáo đánh giá liên quan đến trách nhiệm về môi trường và xã hội của Công ty

Bảo vệ môi trường là trách nhiệm của doanh nghiệp, và hơn nữa là sự sống còn của doanh nghiệp

Bảo vệ môi trường là tiền đề để doanh nghiệp tồn tại và phát triển, công tác bảo vệ môi trường tốt hay kém, không chỉ ảnh hưởng đến hình tượng của doanh nghiệp, và hơn nữa ảnh hưởng đến sự sống còn và phát triển của doanh nghiệp. Chỉ khi bảo vệ tốt môi trường, doanh nghiệp mới có thể đi lên con đường phát triển liên tục. Với bối cảnh như vậy, Công ty luôn xem trọng song song việc tăng gia hiệu ích và bảo vệ môi trường và không ngừng tìm tòi một con đường mà việc bảo vệ môi trường và tăng gia hiệu ích cùng thăng.

Tạo sự chuyên tâm vào công việc và sự an tâm cho người lao động

Toàn bộ CBCNV của Công ty đều được đảm bảo có BHXH, BHYT, BHTN theo quy định của pháp luật. Lãnh đạo công ty cùng Ban chấp hành công đoàn thường xuyên tổ chức thăm hỏi, động viên, trợ cấp, tặng quà cho gia đình CBCNV khi gặp khó khăn, hoạn nạn. Tổ chức các chuyến đi du lịch, nghỉ dưỡng cho CBCNV. Định kỳ tổ chức khám sức khoẻ cho CBCNV theo đúng quy định.

Trách nhiệm cộng đồng – phát triển bền vững

Một doanh nghiệp sẽ chỉ phát triển bền vững được nếu sân chơi của doanh nghiệp đó được phát triển bền vững và cộng đồng xã hội được hưởng lợi từ đó. Hiểu được điều đó, với tư duy phát triển bền vững, CTI đã mang đến những phần quà để hỗ trợ từ vật chất đến tinh thần ủng hộ địa phương, các hộ gia đình trong khu vực.





ĐÁNH GIÁ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VỀ CÁC MẶT HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

ĐÁNH GIÁ CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VỀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY

CÁC KẾ HOẠCH, ĐỊNH HƯỚNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ



BÁO CÁO CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ





Đánh giá của Hội đồng quản trị về các mặt hoạt động của Công ty

Trong năm 2016, Công ty chấp hành nghiêm túc và đầy đủ các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và các quy định của Pháp luật hiện hành.

Cùng với sự quyết tâm cao, dưới sự lãnh đạo của Hội đồng quản trị và bộ máy điều hành các cấp, tập thể cán bộ công nhân viên Công ty đã tập trung mọi nguồn lực để hoàn thành các mục tiêu then chốt và chiến lược, đã hoàn thành tốt các chỉ tiêu kế hoạch do Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 giao, sản xuất kinh doanh đạt lợi nhuận tốt, sử dụng và phát triển tốt nguồn vốn chủ sở hữu.

Hoàn thành các mục tiêu tiến độ thi công tại các công trình trọng điểm do Công ty đầu tư đảm bảo chất lượng cao. Uy tín và thương hiệu của Công ty được các đối tác trong và ngoài nước đánh giá cao.



Kết quả sản xuất - kinh doanh năm 2016 thực hiện:

ĐVT: tỷ đồng

Diễn giải	Năm 2015	Năm 2016	So sánh	
			% tăng/giảm 2016/2015	% tăng giảm TH 2016/KH 2016
Công ty mẹ				
- Doanh thu thuần	640,96	710,14	10,79%	12,01%
- Lợi nhuận thuần, trước thuế	48,02	140,57	192,73%	-
- Lợi nhuận sau thuế	41,72	118,22	183,37%	83,83%
Hợp nhất				
- Doanh thu thuần:	829,69	1.026,81	23,76%	-1,76%
- Lợi nhuận thuần trước thuế	80,01	134,82	68,50%	-
- Lợi nhuận sau thuế	73,35	112,85	53,85%	5,33%

Đánh giá của Hội đồng quản trị về hoạt động của Ban Tổng Giám đốc Công ty

Hoạt động giám sát

Trong năm 2016, thông qua các cuộc họp HĐQT định kỳ hoặc đột xuất, HĐQT đã thảo luận và rà soát các hoạt động của Ban Tổng Giám đốc trong việc thực hiện chiến lược và kế hoạch sản xuất kinh doanh 6 tháng đầu năm 2016 và trong năm 2016 nhằm đạt mục tiêu do Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Hội đồng quản trị đã phối hợp với Ban kiểm soát nội bộ thông qua các báo cáo đánh giá phân tích rủi ro và phương án phòng ngừa rủi ro trong hoạt động điều hành và kết hợp chặt chẽ với Ban kiểm soát nhằm kiểm tra, đánh giá tình hình thực tế qua đó đóng góp ý kiến cho Ban Tổng Giám đốc.

Kết quả hoạt động giám sát

- Hoạt động Đầu tư và Sản xuất Kinh doanh

- Thi công xây dựng công trình: Theo định hướng của Đại hội đồng cổ đông, Công ty tiếp tục theo đuổi chiến lược phát triển bền vững, chọn thi công và phát triển thị trường ống cống thoát nước là dòng sản phẩm chủ lực của CTI trong giai đoạn 2016-2017.
- Đầu tư các mỏ vật liệu xây dựng: Tiếp tục phát triển và hoàn thiện các mỏ đá tại ấp Tân Cang, xã Phước Tân, thành phố Biên Hoà; Các mỏ đá tại huyện Vĩnh Cửu, tỉnh Đồng Nai và mỏ đá Xuân Hòa tại huyện Xuân Lộc, tỉnh Đồng Nai để có thể có đủ năng lực cung cấp đá cho các dự án Công ty đang thực hiện, các dự án đường cao tốc trong khu vực và chuẩn bị sẵn sàng cung cấp cho dự án sân bay Long Thành.
- Tham gia các dự án BOT: Phối hợp với lãnh đạo các cấp đẩy nhanh tiến độ xây cho dự án đường chuyên dùng vận chuyển vật liệu xây dựng tại ấp Tân Cang, xã Phước Tân, thành phố Biên Hoà, tỉnh Đồng Nai theo hình thức hợp đồng BOT; Đàm phán và thực hiện các thủ tục chuẩn bị ký hợp đồng BOT cho dự án đường 319 nối dài và nút giao với đường cao tốc HLD theo hình thức hợp đồng BOT;
- Tham gia các dự án BT: Tiếp tục đẩy nhanh tiến độ làm việc với các cơ quan hữu quan để thực hiện dự án Nhà ở xã hội Tam Hòa tại phường Tam Hòa, thành phố Biên Hòa dự kiến khởi công trong Quý I/2017, và dự án Nhà ở xã hội tại xã Phước Tân, thành phố Biên Hòa. Tiếp tục đẩy nhanh tiến độ và phối hợp với các cơ quan hữu quan để hoàn thiện các thủ tục thực hiện và triển khai dự án BT đường ven hồ Trị An.
- Dịch vụ thu phí đường bộ: Tiếp tục duy trì công tác Quản lý chặt chẽ hoạt động dịch vụ thu phí, tránh gây tổn thất do các công việc liên quan đến hậu kiểm. Đảm bảo toàn hệ thống thông suốt 24/24.

- **Tài chính**

- Tăng cường công tác giám sát các khoản đầu tư tài chính nhằm đảm bảo các khoản đầu tư mang lại hiệu quả cao nhất. Năm 2016, là năm Công ty đã có những kết quả về hoạt động đầu tư có hiệu quả cao và mang tính ổn định.
- Tiếp tục đẩy mạnh công tác quản lý các Công ty con đã và đang sở hữu các dự án tốt, hiệu quả để thu về lợi nhuận tài chính cao hơn.
- Trong năm 2016, Công ty đã phát hành thành công 10 triệu cổ phiếu CTI đảm bảo vốn đầu tư cho các dự án BOT theo quy định.

- **Quan hệ nhà đầu tư**

- Đã tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 thành công trên tinh thần công khai, minh bạch.
- Tham gia trao đổi, học hỏi kinh nghiệm về Quản trị Công ty tại các diễn đàn, hội thảo, khóa đào tạo về Quản trị Công ty do Ủy ban chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch chứng khoán Tp.HCM phối hợp tổ chức cùng các đơn vị uy tín trong nước cũng như nước ngoài.
- Thường xuyên cập nhật và công bố thông tin cho tất cả các cổ đông và cơ quan chức năng biết về tình hình hoạt động của Công ty.
- Thông qua việc tích cực làm việc với các Quỹ đầu tư trong và ngoài nước, các Nhà đầu tư tổ chức và cá nhân, các Công ty Chứng khoán nhằm trao đổi, cung cấp thông tin về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty đến với các cổ đông và các nhà đầu tư. Cụ thể trong năm 2016 Công ty đã gặp gỡ, trao đổi với các tổ chức, quỹ đầu tư như CTCP chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh (HSC), CTCP Chứng khoán FPT (FPTS), Quỹ tài chính King Smead, Quỹ VOF, Quỹ tài chính PYN, Quỹ Tài chính Dragon Capital... và các nhà đầu tư chứng khoán cá nhân trong nước, ngoài nước muốn đầu tư vào Công ty. Chính nhờ những cuộc gặp gỡ và trao đổi với các tổ chức, cá nhân này Công ty đã phát hành thành công đợt phát hành 10 triệu cổ phiếu CTI trong năm 2016 vừa qua. Thực hiện đúng và đầy đủ về quy định công bố thông tin trên thị trường chứng khoán về tình hình hoạt động, tình hình quản trị Công ty và các Nghị quyết của Hội đồng quản trị.



Các kế hoạch, định hướng của Hội đồng quản trị

Bước sang năm 2017, với những dự án đầu tư và hợp đồng đang có Hội đồng quản trị Công ty sẽ tiếp tục phát huy hết năng lực cũng như trách nhiệm của mình cùng với sự đồng tâm hiệp lực, đoàn kết một lòng của Ban Tổng Giám đốc, cũng như tập thể cán bộ, nhân viên và sự tin tưởng, thấu hiểu, động viên của quý vị cổ đông để có thể đưa ra những quyết sách đúng đắn để Công ty đạt được những thành quả cao nhất trong thời gian tới.

Hội đồng quản trị tiếp tục nhiệm vụ giám sát và định hướng cho ban Tổng Giám đốc để Công ty đạt được kết quả sản xuất kinh doanh tối ưu.

Để hiện thực hóa nhiệm vụ của Đại hội đồng cổ đông giao cho, Hội đồng quản trị hướng tới hoàn thành các nội dung như sau:

- Tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017.
- Tiếp tục tập trung vào chiến lược xây dựng nhân lực, đảm bảo nhân lực của Công ty luôn có môi trường học tập và rèn luyện, từng bước nâng cao trình độ chuyên môn và kinh nghiệm để đáp ứng tốt cho nhu cầu thực tế và yêu cầu quản lý Công ty.
- Công ty xây dựng kế hoạch phát triển nhân sự cụ thể cho từng giai đoạn, tiếp tục kiện toàn bộ máy tổ chức, điều chỉnh cơ cấu đảm bảo tính tinh gọn và hiệu quả, đảm bảo nguồn nhân lực cho hoạt động phát triển và đầu tư trong giai đoạn tới.
- Tập trung chỉ đạo việc hoàn thành các hợp đồng xây lắp đảm bảo tiến độ, chất lượng an toàn.
- Hoạt động sản xuất: Nâng cao chất lượng sản phẩm và dịch vụ đối với khách hàng, đảm bảo tiến độ cung cấp sản phẩm ổn định; Quản lý chặt quy trình sản xuất để giảm thiểu hao phí, tăng tiết kiệm và từ đó giúp nâng cao năng suất và hiệu quả.
- Chỉ đạo việc triển khai đầu tư các dự án theo kế hoạch đầu tư đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.
- Phối hợp chặt chẽ với Ban kiểm soát trong quá trình kiểm tra, kiểm soát việc ra nghị quyết và thực hiện nghị quyết của Hội đồng quản trị, Ban điều hành trong việc chấp hành các quy định của pháp luật, các quy chế, quy định làm việc và điều lệ hoạt động của Công ty.
- Chỉ đạo bộ phận kiểm soát nội bộ thực hiện việc kiểm soát toàn diện hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và các đơn vị thành viên.

Trong năm 2017, Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc sẽ tăng cường việc chỉ đạo để hoàn thành các mục tiêu của kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông thông qua, khắc phục những tồn tại hạn chế trong năm 2016.

A person in a blue suit and tie is pointing with their right index finger towards a document held in their left hand. The background is a blurred office setting. The text is overlaid on a semi-transparent blue bar.

DANH SÁCH THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CÁC CUỘC HỌP CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

BAN KIỂM SOÁT

**CÁC GIAO DỊCH, THÙ LAO VÀ CÁC KHOẢN LỢI ÍCH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ,
BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ BAN KIỂM SOÁT**

BÁO CÁO QUẢN TRỊ CÔNG TY



Danh sách thành viên Hội đồng quản trị (tại ngày 03/03/2017)

STT	Thành viên	Chức vụ	Số lượng CP sở hữu	Tỷ lệ sở hữu
01	Trần Như Hoàng	C hủ tịch HĐQT (TV độc lập)	1.430.000	3,33%
02	Nguyễn Xuân Quang	Thành viên HĐQT kiêm Tổng Giám đốc	1.627.430	3,78%
03	Trương Hồng Loan	Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc	4.114.000	9,57%
04	Nguyễn Văn Khang	Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc	440.000	1,02%
05	Nguyễn Văn Thuý	Thành viên HĐQT (TV độc lập)	22.000	0,05%
06	Nguyễn Sỹ Phong	Thành viên HĐQT kiêm Phó Tổng Giám đốc	6.000	0,01%
07	Nguyễn Văn Thành	Thành viên HĐQT (TV độc lập)	0	0,00%

Các cuộc họp của Hội đồng quản trị

STT	Thành viên HĐQT	Chức vụ	Số buổi họp HĐQT tham dự	Tỷ lệ tham dự họp
1	Trần Như Hoàng	Chủ tịch	16/16	100%
2	Nguyễn Xuân Quang	Thành viên	16/16	100%
3	Trương Hồng Loan	Thành viên	16/16	100%
4	Nguyễn Văn Khang	Thành viên	16/16	100%
5	Nguyễn Văn Thuý	Thành viên	16/16	100%
6	Nguyễn Sỹ Phong	Thành viên	16/16	100%
7	Nguyễn Văn Thành	Thành viên	16/16	100%

Hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị độc lập

Thành viên Hội đồng quản trị độc lập tuy không tham gia điều hành Công ty nhưng vẫn giữ chức năng giám sát các hoạt động của Ban Điều hành và tình hình của Công ty. Năm 2016, Thành viên Hội đồng quản trị độc lập đã thực hiện việc giám sát đúng và đầy đủ, yêu cầu xem xét các báo cáo, đánh giá những vấn đề phát sinh, tham gia đầy đủ các cuộc họp Hội đồng quản trị; thông qua đó, việc giám sát vẫn được thường xuyên, liên tục một cách khách quan.

Hoạt động của các tiểu ban trong Hội đồng quản trị

Công ty chưa thành lập các tiểu ban thuộc Hội đồng quản trị.

Trong năm, HĐQT đã đưa ra các quyết định, nghị quyết:

STT	Số Nghị quyết/ Quyết định	Ngày	Nội dung
1	01/2016/NQ-HĐQT	16/03/2016	Thông qua báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2015, kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2016. Thông qua tỷ lệ chia cổ tức năm 2015 và kế hoạch chia cổ tức năm 2016. Thông qua phương án phát hành trái phiếu chuyển đổi, cổ phiếu nhằm tăng vốn điều lệ. Thông qua ngày tổ chức Đại hội cổ đông thường niên năm 2016.
2	02/2016/NQ-HĐQT	24/03/2016	Thông qua việc Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - chi nhánh Nhơn Trạch cấp tín dụng cho Công ty đầu tư “ Dự án nhận chuyển nhượng quyền khai thác và quyền sử dụng đất để đầu tư khai thác mỏ đá xây dựng Tân Cang 8 thuộc xã Phước Tân - Tam Phước, TP.Biên hoà, Tỉnh Đồng Nai.
3	03/2016/NQ-HĐQT	05/05/2016	Triển khai phương án phát hành cổ phiếu riêng lẻ cho nhà đầu tư chiến lược theo Nghị quyết số 01/2016/NQ-HĐQT.
4	04/2016/NQ-HĐQT	06/06/2016	Thông qua điều chỉnh phương án sử dụng số tiền thu được từ đợt chào bán và thành lập Doanh nghiệp Dự án để thực hiện Dự án đường 319 nối dài và nút giao giữa đường 319 với đường cao tốc TP.Hồ Chí Minh - Long Thành theo hình thức Hợp đồng BOT.
5	05/2016/NQ-HĐQT	15/06/2016	Thông qua việc bán cổ phần cho Tổng Công ty cổ phần Bảo hiểm Bảo Long.
6	06/2016/NQ-HĐQT	15/06/2016	Thông qua việc bán cổ phần cho Victory Holding Investment Limited.
7	07/2016/NQ-HĐQT	15/06/2016	Thông qua việc bán cổ phần cho PYN Fund Management Limited.
8	08/2016/NQ-HĐQT	15/06/2016	Thông qua việc bán cổ phần cho nhà đầu tư là cá nhân.
9	09/2016/NQ-HĐQT	27/06/2016	Thông qua danh sách nhà đầu tư thực tế mua cổ phần phát hành thêm.
10	10/2016/NQ-HĐQT	27/06/2016	Thông qua giá phát hành cho nhà đầu tư.
11	11/2016/NQ-HĐQT	12/07/2016	Thông qua phương án, kế hoạch vay vốn trung dài hạn để đầu tư “Dự án nhận chuyển nhượng quyền khai thác và quyền sử dụng đất để Đầu tư khai thác mỏ đá xây dựng Tân Cang 8 thuộc xã Phước Tân - Tam Phước, TP.Biên Hoà, Tỉnh Đồng Nai.
12	12/2016/NQ-HĐQT	30/09/2016	Thông qua phương án sử dụng tín dụng tại Ngân hàng TMCP Tiên Phong.
13	13/2016/NQ-HĐQT	06/10/2016	Thông qua báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh 9 tháng đầu năm 2016, kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư năm 2017.
14	14/2016/NQ-HĐQT	10/10/2016	Thông qua việc cấp tín dụng tại Ngân hàng TMCP Sài Gòn Hà Nội - Chi nhánh Đồng Nai (SHB Đồng Nai) để phục vụ kế hoạch kinh doanh.
15	15/2016/NQ-HĐQT	12/12/2016	Thông qua báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Công ty đến 30/11/2016 và tỷ lệ tạm ứng cổ tức năm 2016 cho các cổ đông hiện hữu.
16	16/2016/NQ-HĐQT	15/12/2016	Thông qua việc góp vốn và cử người đại diện phần vốn và đề cử tham gia HĐQT tại Doanh nghiệp thành lập mới để thực hiện dự án đường 319 nối dài và nút giao 319 với đường cao tốc HLD theo hình thức hợp đồng BOT.

Danh sách thành viên Ban Kiểm soát

STT	Thành viên	Chức vụ	Số lượng CP sở hữu	Tỷ lệ sở hữu
01	Bùi Tiến Vương	Trưởng ban	0	0%
02	Nguyễn Thị Thu Hương	Kiểm soát viên	0	0%
03	Trần Quang Tiến	Kiểm soát viên	0	0%

Trong năm 2016, BKS tiếp tục thực hiện việc giám sát HĐQT, Ban lãnh đạo ở nhiều cấp độ và khía cạnh hoạt động bao gồm:

Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2016: BKS đã theo dõi chặt chẽ tiến độ thực hiện và kế hoạch đề ra trong Nghị quyết bao gồm kết quả kinh doanh, tiến độ đầu tư tài sản, phân phối lợi nhuận và chi trả thù lao cho HĐQT, BKS.

Giám sát tình hình tài chính năm 2016: BKS đã rà soát, phân tích các thông tin và số liệu trên báo cáo tài chính hàng quý kết hợp trao đổi với Kiểm toán độc lập để kịp thời cập nhật, phân tích các kết quả soát xét/kiểm toán cũng như các biến động của khoản mục trên báo cáo tài chính.

Giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh: BKS đã chỉ đạo, theo dõi chặt chẽ các kết quả kiểm tra, đánh giá của kiểm toán nội bộ đối với các quy trình sản xuất kinh doanh của Công ty.

Về việc chấp hành Pháp luật Nhà nước, Điều lệ Công ty trong hoạt động quản lý, sản xuất, kinh doanh:

- Nhìn chung Công ty đã chấp hành tốt quy định của pháp luật, Điều lệ của Công ty.
- Công ty thực hiện đầy đủ các quy định về công bố thông tin đối với Công ty niêm yết như Báo cáo tài chính, Báo cáo thường niên, Báo cáo quản trị, được công bố kịp thời, đăng tải trên trang website Công ty để cung cấp thông tin cho cổ đông, Nhà đầu tư.



Về hoạt động sản xuất kinh doanh

- Trong năm 2016, tình hình chung của nền kinh tế cả nước có cải thiện, thị trường xây dựng và bất động sản đã hồi phục, nhưng sản xuất kinh doanh vẫn còn gặp không ít khó khăn, đã tác động đến tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty. Trước tình hình đó, Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc điều hành đã có những điều chỉnh kịp thời trong công tác quản lý và điều hành để đảm bảo sự ổn định trong đầu tư và phát triển sản xuất. Do đó, Công ty đã đạt được những kết quả như sau:
- Phát triển ổn định hoạt động thi công công trình, sản xuất cung cấp Bê tông nhựa nóng, và hoạt động sản xuất của các mỏ vật liệu khai thác đá như Mỏ đá Tân Cang 8, mỏ đá Đồi Chùa 3.
- Quản lý tốt nguồn thu phí các dự án BOT Quốc lộ 1; Tỉnh lộ 16; Quốc lộ 91.
- Hoàn thành thi công dự án đầu tư Nâng cấp mở rộng Quốc lộ 91 theo hình thức hợp đồng BOT và đưa vào thu phí Trạm T1 từ ngày 02/04/2016; Trạm T2 từ ngày 31/12/2016.

Về công tác tổ chức

- Cơ cấu tổ chức của Công ty đã có nhiều chuyển biến tích cực, ngày càng năng động và đạt hiệu quả.
- Công ty đã duy trì ổn định việc làm và thu nhập cho toàn bộ CB-CNV trước sự biến động giá cả thị trường, từ đó tạo ra tâm lý ổn định cho hầu hết lao động tại Công ty.
- Tình hình tài chính và kết quả kinh doanh năm 2016
- Công ty hạch toán kế toán, mở sổ sách kế toán đầy đủ, chi tiết theo quy định.
- Ban kiểm soát đã thẩm tra báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty. Ban kiểm soát nhất trí với Báo cáo tài chính của Tổng Giám đốc Công ty và Báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH Kiểm toán & Dịch vụ Tin học Thành phố Hồ Chí Minh (AISC).

Cán bộ quản lý khác

Trong năm 2016, BKS đã tham dự đầy đủ các cuộc họp HĐQT hàng quý và theo yêu cầu, nắm bắt tình hình kinh doanh thực tế của Công ty và đóng góp ý kiến với HĐQT và Ban lãnh đạo trong việc thực hiện các mục tiêu đã được ĐHĐCĐ phê duyệt tại Đại hội tháng 4/2016.

Kiến nghị

Năm 2017 nền kinh tế có nhiều dấu hiệu hồi phục thuận lợi, tuy nhiên vẫn còn những khó khăn tiềm ẩn. Ban kiểm soát kiến nghị đến HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty các vấn đề sau:

- Đối với việc đầu tư cho các dự án, thi công công trình cần tiếp tục đẩy nhanh tiến độ để nhanh thu hồi vốn.
- Đẩy mạnh hoạt động thu hồi công nợ, đặc biệt quan tâm thu hồi dứt điểm các khoản nợ khó đòi, thanh toán đúng hạn các khoản vay để giảm thiểu chi phí lãi vay.
- Tiếp tục có sự điều chỉnh, đổi mới cơ cấu quản lý và nhân sự để nâng cao hiệu quả quản lý.

Các giao dịch, thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và Ban kiểm soát

Lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích

- Thù lao của HĐQT năm 2016: 1,773 tỷ đồng
- Thù lao của BKS năm 2016: 0,236 tỷ đồng

Giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ:

STT	Người thực hiện giao dịch	Quan hệ với người nội bộ	Số cổ phiếu sở hữu đầu kỳ		Số cổ phiếu sở hữu cuối kỳ		Lý do tăng, giảm (mua, bán, chuyển đổi, thưởng...)
			Số cổ phiếu	Tỷ lệ	Số cổ phiếu	Tỷ lệ	
1	Phạm Thanh Quảng	Phó Tổng Giám đốc	44.000	0.133%	3.000	0.01%	Nhu cầu cá nhân
2	KINGSMEAD VIETNAM AND INDOCHINA GROWTH MASTER FUND	Cổ đông lớn	0	0%	2.058.000	6.236%	Đầu tư dài hạn
3	Nguyễn Thị Thanh Thuý	Người có liên quan	33.000	0.08%	0	0%	Nhu cầu cá nhân
4	PYN ELITE FUND	Cổ đông lớn	0	0%	1.800.000	5.45%	Mua phát hành riêng lẻ
5	VICTORY HOLDING INVESTMENT LIMITED	Cổ đông lớn	0	0%	4.200.000	9.77%	Mua phát hành riêng lẻ
6	PYN ELITE FUND	Cổ đông lớn	1.800.000	4.19%	2.161.760	5.03%	Đầu tư dài hạn
7	Nguyễn Văn Thuận	Cổ đông lớn	1.855.000	5.62%	1.855.000	4.31%	Phát hành riêng lẻ
8	Nguyễn Xuân Hoà	Cổ đông lớn	1.696.589	5.14%	1.696.589	3.95%	Phát hành riêng lẻ
9	Nguyễn Sỹ Phong	Phó Tổng Giám đốc	10.000	0.02%	6.000	0.01%	Nhu cầu cá nhân

Hợp đồng hoặc giao dịch với cổ đông nội bộ

Không có.

Việc thực hiện các quy định về quản trị Công ty

Việc quản trị Công ty luôn được đảm bảo theo đúng pháp luật, Điều lệ, các quy chế nội bộ và các tiêu chí nhằm đảm bảo được hoạt động của Công ty một cách suôn sẻ nhất; theo đuổi các mục tiêu vì lợi ích của công ty và của các cổ đông, cũng như tạo điều kiện thuận lợi cho việc giám sát hoạt động của công ty một cách hiệu quả, từ đó khuyến khích công ty sử dụng các nguồn lực một cách tốt nhất. Ngoài ra, Công ty luôn tăng cường kiến thức quản trị cho các thành viên Hội đồng quản trị và Ban giám đốc thông qua việc cử các cán bộ đi đào tạo theo thông báo của UBCKNN, các cơ quan liên quan và các lớp học quản trị công ty. Từ đó, nâng cao hiệu quả kinh doanh, nâng cao khả năng tiếp cận nguồn vốn, giảm chi phí vốn cũng như tạo dựng lòng tin đối với cổ đông, nhà đầu tư.





Ý KIẾN KIỂM TOÁN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐƯỢC KIỂM TOÁN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH





CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN & DỊCH VỤ TIN HỌC TP.HCM
Auditing & Informatic Services Company Limited
 Office: 389A Điện Biên Phủ, Phường 4, Quận 3, TP.Hồ Chí Minh
 Tel: (84.8) 3832 8964 (10 Lines) Fax: (84.8) 3834 2957
 Email: info@aisc.com.vn Website: www.aisc.com.vn



Số: 10.16.404-HN/AISC-DN2

BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi:

**HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC
 CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN CƯỜNG THUẬN IDICO
 VÀ CÁC CÔNG TY CON**

Chúng tôi đã kiểm toán báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo của Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO và các Công ty con (gọi chung là "Tập đoàn"), được lập ngày 15 tháng 03 năm 2017, từ trang 05 đến trang 46, bao 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 cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc Tập đoàn chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính hợp nhất của Tập đoàn theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính 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 hợp nhất của Tập đoàn 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 Tập đoàn liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Tập đoàn. 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 là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

Ý kiến của 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 hợp nhất của Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO và các Công ty con tại ngày 31 tháng 12 năm 2016, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.

KIỂM TOÁN VIÊN

Nguyễn Thị Phương Thùy

Số GCNDKHNKT: 1871-2013-05-1

Bộ Tài Chính Việt Nam cấp



TP. HCM, ngày 15 tháng 03 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Văn Vinh

Số GCNDKHNKT: 0112-2013-05-1

Bộ Tài Chính Việt Nam cấp

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		468.781.050.257	399.665.208.519
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	253.804.662.311	110.381.267.823
1. Tiền	111		82.193.362.311	46.562.767.823
2. Các khoản tương đương tiền	112		171.611.300.000	63.818.500.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	7.611.576.980	47.000.000.000
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		7.611.576.980	47.000.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		109.819.513.968	119.743.413.724
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	53.256.060.000	67.085.076.816
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	35.347.227.927	43.605.916.933
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5	34.089.622.201	19.026.115.154
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.3,5	(12.873.396.160)	(9.973.695.179)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.7	65.786.696.364	92.210.067.778
1. Hàng tồn kho	141		65.786.696.364	92.210.067.778
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		31.758.600.634	30.330.459.194
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.11	896.596.185	245.833.334
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		30.861.480.305	29.410.946.210
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.14b	524.144	673.679.650
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		3.378.529.281.232	2.881.433.951.024
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		15.454.571.885	3.524.995.885
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		11.500.000.000	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.5	3.954.571.885	3.524.995.885
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		2.579.754.096.472	1.453.866.972.682
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.9	116.178.963.852	112.741.822.990
- Nguyên giá	222		337.497.835.527	305.294.705.540
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(221.318.871.675)	(192.552.882.550)
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.10	2.463.575.132.620	1.341.125.149.692
- Nguyên giá	228		2.730.343.757.617	1.489.712.334.572
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(266.768.624.997)	(148.587.184.880)
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	V.8	638.432.821.141	1.298.245.569.457
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		638.432.821.141	1.298.245.569.457
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	8.281.234.834	8.404.805.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		4.531.234.834	4.654.805.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		3.750.000.000	3.750.000.000
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		136.606.556.900	117.391.608.000
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.11	135.065.885.219	115.938.021.857
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.19	1.540.671.682	1.453.586.143
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		3.847.310.331.489	3.281.099.159.543

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		2.961.128.514.653	2.674.659.299.842
I. Nợ ngắn hạn	310		612.668.790.538	756.077.954.244
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	V.12	151.197.660.782	138.792.411.069
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	18.783.544.403	49.783.230.003
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14a	12.183.631.088	31.635.524.484
4. Phải trả người lao động	314		17.435.988.586	12.666.526.736
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	78.802.766.484	95.038.943.236
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		986.363.637	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	35.137.652.179	36.836.692.380
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17	286.628.390.840	391.257.012.774
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.18	10.386.568.187	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.126.224.352	67.613.562
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		2.348.459.724.115	1.918.581.345.598
1. Phải trả người bán dài hạn	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		315.000.000	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.17	2.326.699.724.115	1.918.581.345.598
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	V.18	21.445.000.000	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		886.181.816.836	606.439.859.701
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.20	886.181.816.836	606.439.859.701
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		429.999.970.000	329.999.970.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		429.999.970.000	329.999.970.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		125.638.339.279	9.550.139.279
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		14.783.537.213	13.256.026.142
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		133.949.025.046	80.045.782.089
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		26.257.240.736	12.063.687.115
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		107.691.784.310	67.982.094.974
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		11.120.427	11.120.427
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		181.799.824.871	173.576.821.764
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		3.847.310.331.489	3.281.099.159.543

Đồng Nai, ngày 15 tháng 03 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU



Vũ Thị Hồng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Mai Thu



Nguyễn Xuân Quang

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

	Mã số	Thuyết minh	Năm 2016	Năm 2015
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	1.034.160.110.471	829.693.296.154
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		7.345.300.821	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.2	1.026.814.809.650	829.693.296.154
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	627.826.400.127	575.136.304.571
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		398.988.409.523	254.556.991.583
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	8.836.332.229	1.922.604.848
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	177.753.168.301	114.959.100.724
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		174.535.375.266	111.170.203.368
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		(123.570.166)	(480.319.840)
9. Chi phí bán hàng	25	VI.6	5.009.553.583	10.566.430.389
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	90.116.911.678	50.465.035.739
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26))	30		134.821.538.024	80.008.709.739
12. Thu nhập khác	31	VI.7	2.988.933.887	5.666.853.795
13. Chi phí khác	32	VI.8	4.407.926.075	182.365.045
14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(1.418.992.188)	5.484.488.750
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		133.402.545.836	85.493.198.489
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		21.080.311.927	12.059.892.082
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.10	(527.053.508)	78.572.224
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		112.849.287.417	73.354.734.183
Cổ đông của Công ty mẹ	61		107.691.784.310	67.982.094.974
Cổ đông không kiểm soát	62		5.157.503.107	5.372.639.209
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.11	2.732	2.060
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	VI.12	2.732	2.060

Đồng Nai, ngày 15 tháng 03 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU



Vũ Thị Hồng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Mai Thu



Nguyễn Xuân Quang

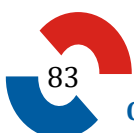
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2016	Năm 2015
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		133.402.545.836	85.493.198.489
2. Điều chỉnh cho các khoản :				
- Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	V.9-10	148.510.915.507	87.180.923.262
- Các khoản dự phòng	03		34.731.269.168	857.134.834
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	1.075.300.600
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(9.007.241.320)	(4.880.499.818)
- Chi phí lãi vay	06	VI.5	174.535.375.266	111.170.203.368
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		482.172.864.457	280.896.260.735
- Tăng (-), giảm (+) các khoản phải thu	09		454.577.982	7.810.328.454
- Tăng (-), giảm (+) hàng tồn kho	10		26.423.371.414	24.339.134.329
- Tăng (+), giảm (-) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11		(157.985.749.672)	90.485.488.450
- Tăng (-), giảm (+) chi phí trả trước	12		(19.778.626.213)	(5.293.448.321)
- Tăng (-), giảm (+) chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(171.736.165.290)	(109.612.899.558)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(32.144.727.017)	(205.950.260)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	8.203.622
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(1.201.462.120)	(2.437.268.392)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		126.204.083.541	285.989.849.059
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21		(492.025.904.761)	(865.322.459.120)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22		4.691.909.091	3.047.727.272
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		2.500.000.000	(41.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		40.000.000.000	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		8.836.332.229	1.832.800.568
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(435.997.663.441)	(901.441.931.280)



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2016	Năm 2015
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		216.088.200.000	-
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		885.817.431.341	2.040.897.780.067
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(592.664.593.332)	(1.458.084.704.596)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(56.024.063.621)	(36.051.013.150)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		453.216.974.388	546.762.062.321
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		143.423.394.488	(68.690.019.900)
(50 = 20+ 30 + 40)				
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		110.381.267.823	179.071.287.723
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	V.1	253.804.662.311	110.381.267.823
(70 = 50+60+61)				

Đồng Nai, ngày 15 tháng 03 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU



Vũ Thị Hồng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Mai Thu

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Xuân Quang

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

Hình thức sở hữu vốn của Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO là vốn cổ phần.

2. Lĩnh vực kinh doanh:

Xây dựng và sản xuất công nghiệp.

3. Ngành nghề kinh doanh

Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi; thi công công trình điện dân dụng và công nghiệp; san lấp mặt bằng; vận tải hàng hoá đường bộ; gia công chế biến đất, đá và cát (không gia công chế biến tại trụ sở); kinh doanh bất động sản; mua bán vật liệu xây dựng; mua bán và cho thuê máy móc và thiết bị công trình; sản xuất và gia công các sản phẩm cơ khí và vật liệu bê tông (không sản xuất và gia công tại trụ sở); khai thác đá, cát, sỏi, đất sét; gia công chế biến đất, đá, cát (không gia công chế biến tại trụ sở); kinh doanh du lịch lữ hành nội địa, khách sạn; sản xuất mua bán các loại ống cống bê tông cốt thép theo công nghệ quay ép, ly tâm, và bê tông nhựa nóng (không sản xuất tại trụ sở); đại lý mua bán bia rượu, nước giải khát; kinh doanh nhà hàng ăn uống (không kinh doanh tại trụ sở); dịch vụ quảng cáo; bán lẻ nhiên liệu động cơ trong các cửa hàng chuyên doanh.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh của Công ty kéo dài trong vòng 12 tháng theo năm tài chính thông thường bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12.

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính hợp nhất: không có.

6. Tổng số nhân viên đến ngày 31 tháng 12 năm 2016: 560 nhân viên. (Ngày 31 tháng 12 năm 2015: 509 nhân viên)

7. Cấu trúc Tập đoàn

7.1. Tổng số các Công ty con:

- Số lượng các Công ty con được hợp nhất: 05 công ty con.
- Số lượng các Công ty con không được hợp nhất: không có.

7.2. Danh sách các công ty con được hợp nhất:

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016, Tập đoàn có ba (04) công ty con sở hữu trực tiếp như sau:

Tên Công ty và địa chỉ	Hoạt động chính	Tỷ lệ vốn góp	Tỷ lệ sở hữu	Tỷ lệ quyền biểu quyết
Công ty Cổ phần Đầu tư Đồng Thuận. Địa chỉ: Số 315 Võ Nguyên Giáp, Xã Phước Tân, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.	Đầu tư xây dựng khai thác kinh doanh hạ tầng kỹ thuật đô thị theo phương thức hợp đồng xây dựng - kinh doanh - chuyển giao (BOT); Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi.	83,10%	83,10%	83,10%



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

7.2. Danh sách các công ty con được hợp nhất (tiếp theo)

Tên Công ty và địa chỉ	Hoạt động chính	Tỷ lệ vốn góp	Tỷ lệ sở hữu	Tỷ lệ quyền biểu quyết
Công ty Cổ phần Đầu tư Quốc lộ 91 Cần Thơ - An Giang. Địa chỉ: Số 315 Võ Nguyên Giáp, Xã Phước Tân, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.	Xây dựng công trình giao thông. Đầu tư xây dựng công trình giao thông (theo phương thức hợp đồng Xây dựng - Kinh doanh - Chuyển giao (BOT); Xây dựng nhà các loại, công trình kỹ thuật dân dụng khác; Dịch vụ thu phí giao thông.	59,57%	59,57%	59,57%
Công ty Cổ phần Đầu tư BOT An Thuận Phát. Địa chỉ: Số 315 Võ Nguyên Giáp, Xã Phước Tân, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.	Xây dựng công trình giao thông (theo phương thức hợp đồng Xây dựng - Kinh doanh - Chuyển giao (BOT); Xây dựng công trình công ích; nhà các loại, công trình kỹ thuật dân dụng khác; Dịch vụ thu phí giao thông.	60,00%	60,00%	60,00%
Công ty Cổ phần Đăng Kiểm Cơ Giới Cường Thuận CTI Địa chỉ: Số 370/2A Võ Nguyên Giáp, Xã Phước Tân, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.	- Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác. - Bảo dưỡng, sửa chữa xe ô tô và xe có động cơ khác. - Kiểm tra và phân tích kỹ thuật; Chi tiết : Đăng kiểm xe cơ giới.	93,67%	93,67%	93,67%

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016, Công ty có một (01) công ty con sở hữu gián tiếp như sau:

Tên Công ty và địa chỉ	Hoạt động chính	Tỷ lệ vốn góp	Tỷ lệ sở hữu	Tỷ lệ quyền biểu quyết
Công ty Cổ phần Khai thác và Kinh doanh VLXD IDICO Đồng Nai. Địa chỉ: Lầu 1, số 168, tổ 2, khu phố 11, phường An Bình, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.	Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét (khai thác cát ngoài tỉnh); Sản xuất, mua bán vật liệu xây dựng từ đất sét, sản xuất xi măng, vôi và thạch cao; Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông.	55,78%	55,78%	60,00%

7.4. Danh sách các công ty liên kết quan trọng được phản ánh trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu:

Tên Công ty và địa chỉ	Hoạt động chính	Tỷ lệ vốn góp	Tỷ lệ sở hữu	Tỷ lệ quyền biểu quyết
Công ty Cổ phần Đầu tư Việt Thuận Phát. Địa chỉ: Số 12/N3, KP1, Phường Long Bình Tân, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.	Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông thủy lợi; sản xuất bê tông xi măng, bê tông nhựa nóng...	35,00%	35,00%	35,00%

8. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính hợp nhất

Việc lựa chọn số liệu và thông tin cần phải trình bày trong báo cáo tài chính hợp nhất được thực hiện theo nguyên tắc có thể so sánh được giữa các kỳ kế toán tương ứng.

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

1. Niên độ kế toán

Niên độ kế toán của Tập đoàn bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.

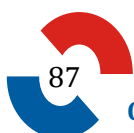
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đồng Việt Nam (VND) được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Tập đoàn áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam theo hướng dẫn tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC được Bộ Tài chính Việt Nam ban hành ngày 22/12/2014 và các thông tư sửa đổi, bổ sung.



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán.

Tập đoàn đã thực hiện công việc kế toán lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan. Báo cáo tài chính hợp nhất đã được trình bày một cách trung thực và hợp lý về tình hình tài chính hợp nhất, kết quả kinh doanh hợp nhất và các luồng tiền của doanh nghiệp.

Việc lựa chọn số liệu và thông tin cần phải trình bày trong bản Thuyết minh báo cáo tài chính hợp nhất được thực hiện theo nguyên tắc trọng yếu quy định tại chuẩn mực kế toán Việt Nam số 21 "Trình bày Báo Cáo Tài Chính".

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính hợp nhất bao gồm các báo cáo tài chính của Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO ("Công ty") và các Công ty con (gọi chung là "Tập đoàn") cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016.

Các Công ty con được hợp nhất toàn bộ kể từ ngày mua, là ngày Tập đoàn thực sự nắm quyền kiểm soát các Công ty con, và chấm dứt vào ngày Tập đoàn thực sự chấm dứt quyền kiểm soát các Công ty con.

Các báo cáo tài chính của các Công ty con được lập cùng kỳ kế toán với Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO theo các chính sách kế toán thống nhất với các chính sách kế toán của Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Cường Thuận IDICO. Các bút toán điều chỉnh đã được thực hiện đối với bất kỳ chính sách kế toán nào có điểm khác biệt nhằm đảm bảo tính thống nhất giữa các Công ty con và Công ty.

Tất cả các số dư giữa các đơn vị trong cùng Tập đoàn và các khoản doanh thu, thu nhập, chi phí phát sinh từ các giao dịch trong nội bộ Tập đoàn, kể cả các khoản lãi chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch trong nội bộ Tập đoàn đang nằm trong giá trị tài sản được loại trừ hoàn toàn.

Các khoản lỗ chưa thực hiện phát sinh từ các giao dịch nội bộ đang phản ánh trong giá trị tài sản cũng được loại bỏ trừ khi chi phí gây ra khoản lỗ đó không thể thu hồi được.

Riêng trường hợp đối với doanh thu hoạt động xây lắp của công ty mẹ là nhà đầu tư, nhà thầu và công ty con là doanh nghiệp dự án BOT, Tập đoàn thực hiện lập báo cáo tài chính hợp nhất trên nguyên tắc loại trừ các yếu tố trùng lặp trong tổ hợp công ty mẹ - công ty con nhưng không ảnh hưởng đến doanh thu, lợi nhuận sau thuế của giá trị xây lắp các dự án BOT do Công ty thực hiện để đảm bảo lợi ích của các cổ đông và phát huy được chính sách khuyến khích thu hút đầu tư kết cấu hạ tầng quốc gia bằng nguồn vốn xã hội hóa.

Lợi ích của các cổ đông không kiểm soát là phần lợi ích trong lãi hoặc lỗ, và trong tài sản thuần của các Công ty con không được nắm giữ bởi Tập đoàn, được trình bày riêng biệt trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và được trình bày riêng biệt với phần vốn chủ sở hữu của các cổ đông của Tập đoàn trong phần Vốn chủ sở hữu trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất.

Các khoản lỗ phát sinh tại Công ty con được phân bổ tương ứng với phần sở hữu của cổ đông không kiểm soát, kể cả trường hợp số lỗ đó lớn hơn phần sở hữu của cổ đông không kiểm soát trong tài sản thuần của Công ty con.

Lợi thế thương mại (hoặc lãi từ giao dịch mua rẻ) phát sinh từ giao dịch mua Công ty con là chênh lệch giữa giá phí khoản đầu tư và giá trị hợp lý của tài sản thuần có thể xác định được của Công ty con tại ngày mua. Lợi thế thương mại được phân bổ dần đều trong thời gian hữu ích được ước tính tối đa không quá 10 năm. Định kỳ, Tập đoàn đánh giá lại tổn thất lợi thế thương mại, nếu có bằng chứng cho thấy số lợi thế thương mại bị tổn thất lớn hơn số phân bổ hàng năm thì phân bổ theo số lợi thế thương mại bị tổn thất ngay trong kỳ phát sinh.

Thay đổi tỷ lệ sở hữu của Tập đoàn trong Công ty con

* Khi Tập đoàn tiếp tục đầu tư vào Công ty con để tăng tỷ lệ lợi ích nắm giữ, phần chênh lệch giữa giá phí khoản đầu tư thêm và giá trị ghi sổ của tài sản thuần của Công ty con mua thêm được ghi nhận trực tiếp vào lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất.

* Khi giao dịch thoái vốn không làm Tập đoàn mất quyền kiểm soát đối với Công ty con, toàn bộ chênh lệch giữa số thu từ việc thoái vốn tại Công ty con và giá trị phần tài sản thuần của Công ty con bị thoái vốn cộng với giá trị phần lợi thế thương mại chưa phân bổ hết được ghi nhận vào Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

* Khi giao dịch thoái vốn dẫn đến việc Tập đoàn mất quyền kiểm soát đối với Công ty con, toàn bộ chênh lệch giữa số thu từ việc thoái vốn tại công ty con và giá trị phần tài sản thuần của công ty con bị thoái vốn cộng với (+) giá trị phần lợi thế thương mại chưa phân bổ hết được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất. Sau khi thoái vốn phần lợi ích còn lại trong công ty con trước đó được ghi nhận theo giá trị ghi sổ còn lại của khoản đầu tư trên báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ, sau khi được điều chỉnh theo tỷ lệ tương ứng cho những thay đổi trong vốn chủ sở hữu kể từ ngày mua (phương pháp vốn chủ sở hữu) nếu Tập đoàn vẫn còn ảnh hưởng đáng kể trong đơn vị nhận đầu tư, hoặc trình bày theo giá gốc của khoản đầu tư còn lại nếu không còn ảnh hưởng đáng kể.

3. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

Công ty thực hiện quy đổi đồng ngoại tệ ra đồng Việt Nam căn cứ vào tỷ giá giao dịch thực tế.

Nguyên tắc xác định tỷ giá giao dịch thực tế

Tất cả các giao dịch bằng ngoại tệ phát sinh trong kỳ (mua bán ngoại tệ, ghi nhận nợ phải thu, nợ phải trả, các giao dịch mua sắm tài sản hoặc các khoản chi phí được thanh toán ngay bằng ngoại tệ) được hạch toán theo tỷ giá thực tế tại thời điểm giao dịch phát sinh.

Số dư cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ (tiền, tương đương tiền, các khoản phải thu và phải trả, ngoại trừ các khoản mục khoản trả trước cho người bán, người mua trả tiền trước, chi phí trả trước, các khoản đặt cọc và các khoản doanh thu nhận trước) có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch thực tế công bố tại thời điểm lập báo cáo tài chính:

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là tài sản: áp dụng theo tỷ giá mua ngoại tệ của Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam.
- Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả: áp dụng theo tỷ giá bán ngoại tệ của Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam.

Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ từ các giao dịch bằng ngoại tệ được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh. Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc kỳ kế toán sau khi bù trừ chênh lệch tăng và chênh lệch giảm được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh.

4. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền

Lãi suất thực tế dùng để chiết khấu dòng tiền đối với các khoản mục được ghi nhận theo giá trị hiện tại được xác định căn cứ theo lãi suất thị trường đối với các khoản doanh nghiệp đi vay.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, tiền đang chuyển.

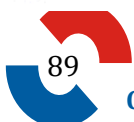
Các khoản tương đương tiền bao gồm các khoản tiền gửi có kỳ hạn và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

6. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

Nguyên tắc kế toán đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

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 một 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.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Sau ghi nhận ban đầu, nếu chưa được lập dự phòng phải thu khó đòi theo quy định của pháp luật, các khoản đầu tư này được đánh giá theo giá trị có thể thu hồi. Khi có bằng chứng chắc chắn cho thấy một phần hoặc toàn bộ khoản đầu tư có thể không thu hồi được thì số tổn thất được ghi nhận vào chi phí tài chính trong năm và ghi giảm giá trị đầu tư.



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư vào công ty liên kết

Khoản đầu tư vào công ty liên kết được ghi nhận khi Tập đoàn nắm giữ từ 20% đến dưới 50% quyền biểu quyết của các công ty được đầu tư, có ảnh hưởng đáng kể, nhưng không nắm quyền kiểm soát trong các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động tại các công ty này. Các khoản đầu tư vào công ty liên kết được phản ánh trên báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu.

Theo phương pháp vốn chủ sở hữu, các khoản vốn góp ban đầu được ghi nhận theo giá gốc, sau đó được điều chỉnh theo những thay đổi của phần sở hữu của bên góp vốn trong tài sản thuần của Công ty liên kết sau khi mua. Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất phản ánh phần sở hữu của Công ty trong kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty liên kết sau khi mua thành một chỉ tiêu riêng biệt.

Lợi thế thương mại phát sinh từ việc đầu tư vào Công ty liên kết được trình bày gộp vào giá trị ghi sổ của khoản đầu tư. Tập đoàn không phân bổ lợi thế thương mại này mà thực hiện đánh giá hàng năm xem lợi thế thương mại có bị suy giảm hay không.

Báo cáo tài chính của Công ty liên kết được lập cùng kỳ kế toán với Báo cáo tài chính của Tập đoàn và sử dụng các chính sách kế toán nhất quán. Các điều chỉnh hợp nhất thích hợp đã được thực hiện để đảm bảo các chính sách kế toán được áp dụng nhất quán với Tập đoàn trong trường hợp cần thiết.

Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác là khoản Tập đoàn đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác nhưng không có quyền kiểm soát hoặc đồng kiểm soát, không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

Các khoản đầu tư được ghi nhận theo giá gốc, bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đầu tư. Trường hợp đầu tư bằng tài sản phi tiền tệ, giá phí khoản đầu tư được ghi nhận theo giá trị hợp lý của tài sản phi tiền tệ tại thời điểm phát sinh.

Khoản đầu tư mà Tập đoàn 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, việc lập dự phòng tổn thất được thực hiện như sau:

+ Khoản đầu tư không xác định được giá trị hợp lý tại thời điểm báo cáo, việc lập dự phòng được thực hiện căn cứ vào khoản lỗ của bên được đầu tư. Căn cứ để trích lập dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác là báo cáo tài chính của công ty được đầu tư.

7. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:

Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu: theo giá gốc trừ dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi.

Việc phân loại các khoản phải thu là phải thu khách hàng, phải thu nội bộ và phải thu khác tùy thuộc theo tính chất của giao dịch phát sinh hoặc quan hệ giữa công ty và đối tượng phải thu.

Phương pháp lập dự phòng phải thu khó đòi: dự phòng phải thu khó đòi được ước tính cho phần giá trị bị tổn thất của các khoản nợ phải thu và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác có bản chất tương tự các khoản phải thu khó có khả năng thu hồi đã quá hạn thanh toán, chưa quá hạn nhưng có thể không đòi được do khách nợ không có khả năng thanh toán vì lâm vào tình trạng phá sản, đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn...

8. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc (-) trừ dự phòng giảm giá và dự phòng cho hàng tồn kho lỗi thời, mất phẩm chất.

Giá gốc hàng tồn kho được xác định như sau:

- Nguyên liệu, vật liệu, hàng hóa: bao gồm giá mua, chi phí vận chuyển 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.
- Thành phẩm: bao gồm chi phí nguyên vật liệu, nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung có liên quan được phân bổ dựa theo chi phí nguyên vật liệu chính và các chi phí chung có liên quan phát sinh trong quá trình đầu tư xây dựng.
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang: bao gồm chi phí nguyên vật liệu chính, nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung phát sinh trong quá trình sản xuất thực hiện xây lắp các công trình xây dựng cơ bản dở dang.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo giá bình quân gia quyền.

Hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ đi chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí bán hàng ước tính. Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho là số chênh lệch giữa giá gốc hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho từng mặt hàng tồn kho có giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

9. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định (TSCĐ)

9.1 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình:

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

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

Xác định nguyên giá trong từng trường hợp

Tài sản cố định hữu hình mua sắm

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua (trừ (-) các khoản được chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế (không bao gồm các khoản thuế được hoàn lại) và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng, như chi phí lắp đặt, chạy thử, chuyên gia và các chi phí liên quan trực tiếp khác.

Tài sản cố định hình thành do đầu tư xây dựng theo phương thức giao thầu, nguyên giá là giá quyết toán công trình đầu tư xây dựng, các chi phí liên quan trực tiếp khác và lệ phí trước bạ (nếu có).

Tài sản cố định là nhà cửa, vật kiến trúc gắn liền với quyền sử dụng đất thì giá trị quyền sử dụng đất được xác định riêng biệt và ghi nhận là tài sản cố định vô hình.

Tài sản cố định hữu hình tự xây dựng hoặc tự chế

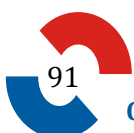
Nguyên giá tài sản cố định hữu hình tự xây dựng hoặc tự chế là giá thành thực tế của tài sản cố định tự xây dựng hoặc tự chế, cộng (+) chi phí lắp đặt, chạy thử. Trường hợp Tập đoàn dùng sản phẩm do mình sản xuất ra để chuyển thành tài sản cố định thì nguyên giá là chi phí sản xuất sản phẩm đó cộng (+) các chi phí trực tiếp liên quan đến việc đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Trong các trường hợp trên, mọi khoản lãi nội bộ không được tính vào nguyên giá của tài sản đó.

Tài sản cố định hữu hình mua theo phương thức trả chậm

Nguyên giá TSCĐ hữu hình mua sắm được thanh toán theo phương thức trả chậm: Là giá mua trả tiền ngay tại thời điểm mua cộng các chi phí liên quan trực tiếp tính đến thời điểm đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng (không bao gồm các khoản thuế được hoàn lại). Khoản chênh lệch giữa giá mua trả chậm và giá mua trả tiền ngay được hạch toán vào chi phí sản xuất, kinh doanh theo kỳ hạn thanh toán.

9.2 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ vô hình

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi (-) giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định vô hình là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp phải bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào sử dụng theo dự kiến.



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

9.2 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ vô hình (tiếp theo)

Xác định nguyên giá trong từng trường hợp

Mua tài sản cố định vô hình riêng biệt

Nguyên giá tài sản cố định vô hình mua riêng biệt bao gồm giá mua (trừ (-) các khoản được chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế (không bao gồm các khoản thuế được hoàn lại) và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Khi quyền sử dụng đất được mua cùng với nhà cửa, vật kiến trúc trên đất thì giá trị quyền sử dụng đất được xác định riêng biệt và ghi nhận là tài sản cố định vô hình.

Tài sản cố định vô hình hình thành từ việc trao đổi thanh toán bằng chứng từ liên quan đến quyền sở hữu vốn của đơn vị, nguyên giá tài sản cố định vô hình là giá trị hợp lý của các chứng từ được phát hành liên quan đến quyền sở hữu vốn.

Tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất

Nguyên giá tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất là số tiền trả khi nhận chuyển nhượng quyền sử dụng đất hợp pháp từ người khác, chi phí đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ.

Phần mềm máy vi tính

Phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Tập đoàn đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng.

Tài sản cố định vô hình được tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp

Nguyên giá tài sản cố định vô hình được tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp bao gồm toàn bộ chi phí phát sinh từ thời điểm mà tài sản vô hình đáp ứng được định nghĩa và tiêu chuẩn ghi nhận tài sản cố định vô hình đến khi tài sản được đưa vào sử dụng.

Tài sản cố định vô hình là quyền thu phí giao thông

Nguyên giá Quyền thu phí giao thông được xác định theo giá trị quyết toán của dự án trên cơ sở là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp phải chi ra để thực hiện đầu tư vào dự án theo các hợp đồng đã ký kết tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào sử dụng theo dự kiến.

9.3 Phương pháp khấu hao TSCĐ

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản. Thời gian hữu dụng ước tính là thời gian mà tài sản phát huy được tác dụng cho sản xuất kinh doanh.

Thời gian hữu dụng ước tính của các TSCĐ như sau:

Nhà xưởng, vật kiến trúc 8 - 20 năm

Máy móc, thiết bị 3 - 15 năm

Phương tiện vận tải, truyền dẫn 6 - 10 năm

Thiết bị, dụng cụ quản lý 3 - 8 năm

Quyền thu phí tính lệ 16

Theo thời gian khai thác dự án

Tập đoàn khấu hao Quyền thu phí giao thông tại trạm thu phí Km1841+912 Quốc lộ 1 kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 theo phương pháp tỷ lệ tương ứng với doanh thu thu phí trong kỳ (tương tự phương pháp khấu hao theo số lượng, khối lượng sản phẩm) căn cứ văn bản số 9635/BTC-TCDN ngày 15 tháng 07 năm 2015 và khấu hao đối với tài sản cố định, hình thành từ dự án đầu tư XDCT cải tạo, nâng cấp QL91 đoạn từ Km14+000 đến Km50+889 theo hình thức hợp đồng BOT, theo tỷ lệ tương ứng với doanh thu hàng năm phù hợp với thời gian khai thác thu phí hoàn vốn của dự án căn cứ văn bản số 7979/BTC-TCDN ngày 13/06/2016 của Bộ Tài chính.

10. Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm toàn bộ chi phí cần thiết để mua sắm mới tài sản cố định, xây dựng mới hoặc sửa chữa, cải tạo, mở rộng hay trang bị lại kỹ thuật công trình như: Chi phí xây dựng; chi phí thiết bị; chi phí bồi thường, hỗ trợ và tái định cư; chi phí quản lý dự án; chi phí tư vấn đầu tư xây dựng và các chi phí khác.

Chi phí này được kết chuyển ghi tăng tài sản khi công trình hoàn thành, việc nghiệm thu tổng thể đã thực hiện xong, tài sản được bàn giao và đưa vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

11. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh (BCC)

Tập đoàn ghi nhận các khoản nhận về cho BCC theo giá gốc và phản ánh là nợ phải trả khác, không ghi nhận vào vốn chủ sở hữu.

Hợp đồng hợp tác kinh doanh dưới hình thức hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát là hoạt động liên doanh không thành lập một cơ sở kinh doanh mới. Các bên liên doanh có nghĩa vụ và được hưởng quyền lợi theo thỏa thuận trong hợp đồng. Hoạt động của hợp đồng liên doanh được các bên góp vốn thực hiện cùng với các hoạt động kinh doanh thông thường khác của từng bên.

Nguyên tắc phân chia doanh thu, chi phí, sản phẩm của hợp đồng căn cứ vào các thỏa thuận trong hợp đồng liên doanh về việc phân bổ các chi phí chung, quy định chia sản phẩm được xác nhận bởi các bên liên doanh.

12. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước của Tập đoàn bao gồm các chi phí sau: Chi phí trùng tu mặt đường tỉnh lộ 16; Chi phí khai thác đá Phước Tân - Tân Cang 8; Chi phí sửa chữa TSCĐ; Công cụ dụng cụ chờ phân bổ; Chi phí lãi mua trả chậm và các chi phí trả trước khác.

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Việc tính và phân bổ chi phí trả trước vào chi phí hoạt động kinh doanh từng kỳ theo phương pháp đường thẳng. Căn cứ vào tính chất và mức độ từng loại chi phí mà có thời gian phân bổ như sau: chi phí trả trước ngắn hạn phân bổ trong vòng 12 tháng; chi phí trả trước dài hạn phân bổ từ 12 tháng đến 36 tháng. Riêng chi phí dự án khai thác đá được phân bổ theo thời gian khai thác mỏ đá.

13. Nguyên tắc ghi nhận nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được ghi nhận theo nguyên giá và không thấp hơn nghĩa vụ phải thanh toán.

Tập đoàn thực hiện phân loại các khoản nợ phải trả là phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác tùy thuộc theo tính chất của giao dịch phát sinh hoặc quan hệ giữa Tập đoàn và đối tượng phải trả.

Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả (bao gồm việc đánh giá lại nợ phải trả thỏa mãn định nghĩa các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ) và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Tập đoàn.

Tại thời điểm lập báo cáo tài chính, Tập đoàn ghi nhận ngay một khoản phải trả khi có các bằng chứng cho thấy một khoản tồn thất có khả năng chắc chắn xảy ra theo nguyên tắc thận trọng.

14. Nguyên tắc ghi nhận vay

Giá trị các khoản vay được ghi nhận là tổng số tiền đi vay của các ngân hàng, tổ chức, công ty tài chính và các đối tượng khác (không bao gồm các khoản vay dưới hình thức phát hành trái phiếu hoặc phát hành cổ phiếu ưu đãi có điều khoản bắt buộc bên phát hành phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai).

Các khoản vay được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng cho vay, cho nợ, từng kế ước vay nợ và từng loại tài sản vay nợ.

15. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của doanh nghiệp được ghi nhận như khoản chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ, trừ khi chi phí này phát sinh từ các khoản vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị tài sản đó (được vốn hóa) khi có đủ điều kiện quy định tại chuẩn mực kế toán số 16 " Chi phí đi vay".

Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ: Trường hợp phát sinh 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 hóa trong mỗi kỳ kế toán được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ của doanh nghiệp. Chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ đó.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

16. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Chi phí phải trả bao gồm các khoản chi phí của kỳ báo cáo chưa có đủ hồ sơ, tài liệu nhưng chắc chắn sẽ phát sinh; chi phí giá vốn dịch vụ lắp đặt đã quyết toán với chủ đầu tư theo tiến độ hoàn thành từng hạng mục... đã phát sinh trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả. Các chi phí này được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả theo các hợp đồng, thỏa thuận cụ thể.

17. Nguyên tắc ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

Dự phòng phải trả chỉ được ghi nhận khi thỏa mãn các điều kiện sau: Tập đoàn 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; Và đưa ra 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.

Các khoản dự phòng phải trả của Tập đoàn bao gồm dự phòng bảo hành công trình xây dựng, dự phòng trợ cấp thôi việc theo quy định của pháp luật, dự phòng cho việc sửa chữa, bảo dưỡng TSCĐ định kỳ (theo yêu cầu kỹ thuật) và dự phòng phải trả đối với hợp đồng có rủi ro lớn mà trong đó những chi phí bắt buộc phải trả cho các nghĩa vụ liên quan đến hợp đồng vượt quá những lợi ích kinh tế dự tính thu được từ hợp đồng đó.

18. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu:

Vốn góp của chủ sở hữu được hình thành từ số tiền đã góp vốn ban đầu, góp bổ sung của các cổ đông. Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp bằng tiền hoặc bằng tài sản tính theo mệnh giá của cổ phiếu đã phát hành khi mới thành lập, hoặc huy động thêm để mở rộng quy mô hoạt động của Tập đoàn.

Nguyên tắc ghi nhận thặng dư vốn cổ phần và vốn khác.

Thặng dư vốn cổ phần: Phản ánh khoản chênh lệch tăng giữa giá phát hành cổ phiếu so với mệnh giá khi phát hành lần đầu hoặc phát hành bổ sung cổ phiếu và chênh lệch tăng, giảm giữa số tiền thực tế thu được so với giá mua lại khi tái phát hành cổ phiếu quỹ. Trường hợp mua lại cổ phiếu để hủy bỏ ngay tại ngày mua thì giá trị cổ phiếu được ghi giảm nguồn vốn kinh doanh tại ngày mua là giá thực tế mua lại và cũng phải ghi giảm nguồn vốn kinh doanh chi tiết theo mệnh giá và phần thặng dư vốn cổ phần của cổ phiếu mua lại.

Vốn khác: Phản ánh số vốn kinh doanh được hình thành do bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh, đánh giá lại tài sản và giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản được tặng, biếu, tài trợ sau khi trừ các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản này.

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận là số lợi nhuận (hoặc lỗ) từ kết quả hoạt động kinh doanh của Tập đoàn sau khi trừ (-) chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của kỳ hiện hành và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán, điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Việc phân phối lợi nhuận được căn cứ vào điều lệ Tập đoàn và thông qua Đại hội đồng cổ đông hàng năm.

19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận Doanh thu và thu nhập khác

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn 5 điều kiện sau: 1. Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua; 2. Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa; 3. Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại sản phẩm, hàng hóa đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh nghiệp chỉ được ghi nhận doanh thu khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại sản phẩm, hàng hóa (trừ trường hợp trả lại dưới hình thức đổi lại để lấy hàng hóa, dịch vụ khác); 4. Doanh nghiệp đã hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; 5. Xác định được các chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện: 1. Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại dịch vụ đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh nghiệp chỉ được ghi nhận doanh thu khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại dịch vụ đã cung cấp; 2. Doanh nghiệp đã hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó; 3. Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập bảng Cân đối kế toán; 4. Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Nếu không thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ chỉ được ghi nhận ở mức có thể thu hồi được của các chi phí đã được ghi nhận.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu hợp đồng xây dựng

Doanh thu của hợp đồng xây dựng bao gồm: Doanh thu ban đầu được ghi nhận trong hợp đồng; và các khoản tăng, giảm khi thực hiện hợp đồng, các khoản tiền thưởng và các khoản thanh toán khác nếu các khoản này có khả năng làm thay đổi doanh thu, và có thể xác định được một cách đáng tin cậy. Doanh thu của hợp đồng xây dựng được xác định bằng giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được. Việc xác định doanh thu của hợp đồng chịu tác động của nhiều yếu tố không chắc chắn vì chúng tùy thuộc vào các sự kiện sẽ xảy ra trong tương lai. Việc ước tính thường phải được sửa đổi khi các sự kiện đó phát sinh và những yếu tố không chắc chắn được giải quyết. Vì vậy, doanh thu của hợp đồng có thể tăng hay giảm ở từng thời kỳ.

Ghi nhận doanh thu và chi phí của hợp đồng xây dựng được ghi nhận theo trường hợp sau:

Trường hợp hợp đồng xây dựng quy định nhà thầu thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện: khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng được xác định một cách đáng tin cậy và được khách hàng xác nhận, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong kỳ phản ánh trên hóa đơn đã lập.

Đối với hợp đồng xây dựng giá cố định, kết quả của hợp đồng được ước tính một cách đáng tin cậy khi thỏa mãn đồng thời 4 điều kiện: 1. Tổng doanh thu của hợp đồng được tính toán một cách đáng tin cậy; 2. Doanh nghiệp thu được lợi ích kinh tế từ hợp đồng; 3. Chi phí để hoàn thành hợp đồng và phần công việc đã hoàn thành tại thời điểm lập báo cáo tài chính được tính toán một cách đáng tin cậy; 4. Các khoản chi phí liên quan đến hợp đồng có thể xác định được rõ ràng và tính toán một cách đáng tin cậy để tổng chi phí thực tế của hợp đồng có thể so sánh được với tổng dự toán.

Đối với hợp đồng xây dựng với chi phí phụ thêm, kết quả của hợp đồng được ước tính một cách đáng tin cậy khi thỏa mãn đồng thời 2 điều kiện: 1. Doanh nghiệp thu được lợi ích kinh tế từ hợp đồng; 2. Các khoản chi phí liên quan đến hợp đồng có thể xác định được rõ ràng và tính toán một cách đáng tin cậy không kể có được hoàn trả hay không.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu hoạt động tài chính phản ánh doanh thu từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia và doanh thu hoạt động tài chính khác của doanh nghiệp (đầu tư vốn khác); lãi tỷ giá hối đoái.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia của doanh nghiệp được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời 2 điều kiện: 1. Có khả năng thu được lợi ích từ giao dịch đó; 2. Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

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

- Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

Khi không thể thu hồi một khoản mà trước đó đã ghi vào doanh thu thì khoản có khả năng không thu hồi được hoặc không chắc chắn thu hồi được đó phải hạch toán vào chi phí phát sinh trong kỳ, không ghi giảm doanh thu.



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ; giá thành sản xuất của sản phẩm xây lắp phát sinh trong kỳ và các chi phí khác được ghi nhận vào giá vốn hoặc ghi giảm giá vốn trong kỳ báo cáo. Giá vốn được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh hoặc khi có khả năng tương đối chắc chắn sẽ phát sinh trong tương lai không phân biệt đã chi tiền hay chưa. Giá vốn hàng bán và doanh thu được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp. Các chi phí vượt trên mức tiêu hao bình thường được ghi nhận ngay vào giá vốn theo nguyên tắc thận trọng.

21. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Chi phí tài chính bao gồm: Các khoản chi phí hoặc khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí đi vay vốn, chi phí góp vốn liên kết, chi phí giao dịch bán chứng khoán; Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái và các khoản chi phí tài chính khác.

Khoản chi phí tài chính được ghi nhận chi tiết cho từng nội dung chi phí khi thực tế phát sinh trong kỳ và được xác định một cách đáng tin cậy khi có đầy đủ bằng chứng về các khoản chi phí này.

22. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh trong năm làm căn cứ xác định kết quả hoạt động kinh doanh sau thuế của Tập đoàn trong năm tài chính hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành là số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp tính trên thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại là số thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp trong tương lai phát sinh từ việc ghi nhận thuế thu nhập hoãn lại phải trả trong năm và hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước. Tập đoàn không phản ánh vào tài khoản này tài sản thuế thu nhập hoãn lại hoặc thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các giao dịch được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại là khoản ghi giảm chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại trong năm và hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước.

Tập đoàn chỉ bù trừ các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả khi Tập đoàn có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế đối với cùng một đơn vị chịu thuế và doanh nghiệp dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần.

Các khoản thuế phải nộp ngân sách nhà nước sẽ được quyết toán cụ thể với cơ quan thuế. Chênh lệch giữa số thuế phải nộp theo sổ sách và số liệu kiểm tra quyết toán sẽ được điều chỉnh khi có quyết toán chính thức với cơ quan thuế.

23. Nguyên tắc ghi nhận lãi trên cổ phiếu

Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách lấy lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Tập đoàn sau khi trừ đi phần Quỹ khen thưởng và phúc lợi được trích lập trong kỳ chia cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ.

Lãi suy giảm trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ sau thuế phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Tập đoàn (sau khi đã điều chỉnh cho cổ tức của cổ phiếu ưu đãi có quyền chuyển đổi) cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ và số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông sẽ được phát hành trong trường hợp tất cả các cổ phiếu phổ thông tiềm năng có tác động suy giảm đều được chuyển thành cổ phiếu phổ thông.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

24. Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Theo thông tư số 210/2009/TT-BTC ngày 6 tháng 11 năm 2009 ("Thông tư 210"), tài sản tài chính được phân loại một cách phù hợp, cho mục đích thuyết minh trong các báo cáo tài chính, thành tài sản tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, các khoản cho vay và phải thu, các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn và tài sản tài chính sẵn sàng để bán. Tập đoàn quyết định phân loại các tài sản tài chính này tại thời điểm ghi nhận lần đầu.

Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, tài sản tài chính được xác định theo nguyên giá cộng với chi phí giao dịch trực tiếp có liên quan.

Các tài sản tài chính của Tập đoàn bao gồm tiền và các khoản tiền gửi ngắn hạn và dài hạn, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác và các công cụ tài chính khác.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính theo phạm vi của Thông tư 210, cho mục đích thuyết minh trong các báo cáo tài chính, được phân loại một cách phù hợp thành các khoản nợ phải trả tài chính được ghi nhận thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá trị phân bổ. Tập đoàn xác định việc phân loại các khoản nợ phải trả tài chính tại thời điểm ghi nhận lần đầu.

Tất cả nợ phải trả tài chính được ghi nhận ban đầu theo nguyên giá cộng với các chi phí giao dịch trực tiếp có liên quan.

Nợ phải trả tài chính của Tập đoàn bao gồm các khoản phải trả người bán, các khoản phải trả khác, nợ và vay và các công cụ tài chính khác.

Giá trị sau ghi nhận lần đầu

Hiện tại không có yêu cầu xác định lại giá trị của các công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

Bù trừ các công cụ tài chính

Các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được bù trừ và giá trị thuần sẽ được trình bày trên các báo cáo tài chính nếu, và chỉ nếu, đơn vị có quyền hợp pháp thi hành việc bù trừ các giá trị đã được ghi nhận này và có ý định bù trừ trên cơ sở thuần, hoặc thu được các tài sản và thanh toán nợ phải trả đồng thời.

25. Các bên liên quan

Các bên liên quan là các doanh nghiệp, các cá nhân, trực tiếp hay gián tiếp qua một hay nhiều trung gian, có quyền kiểm soát hoặc chịu sự kiểm soát của Tập đoàn. Các bên liên kết, các cá nhân nào trực tiếp hoặc gián tiếp nắm giữ quyền biểu quyết và có ảnh hưởng đáng kể đối với Tập đoàn, những chức trách quản lý chủ chốt như Ban Tổng Giám đốc, Hội đồng Quản trị, những thành viên thân cận trong gia đình của những cá nhân hoặc các bên liên kết hoặc những công ty liên kết với cá nhân này cũng được coi là các bên liên quan. Trong việc xem xét từng mối quan hệ giữa các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú ý chứ không phải là hình thức pháp lý.

26. Nguyên tắc trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh hợp nhất theo bộ phận

Bộ phận kinh doanh bao gồm bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh và bộ phận theo khu vực địa lý.

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh là một bộ phận có thể phân biệt được của Tập đoàn tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ riêng lẻ, một nhóm các sản phẩm hoặc các dịch vụ có liên quan mà bộ phận này có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác.

Bộ phận theo khu vực địa lý là một bộ phận có thể phân biệt được của Tập đoàn tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ trong phạm vi một môi trường kinh tế cụ thể mà bộ phận này có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh trong các môi trường kinh tế khác.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	31/12/2016	01/01/2016
Tiền	82.193.362.311	46.562.767.823
Tiền mặt	29.428.358.594	9.082.885.344
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	52.765.003.717	37.479.882.479
Các khoản tương đương tiền	171.611.300.000	63.818.500.000
Tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng	171.611.300.000	63.818.500.000
Cộng	253.804.662.311	110.381.267.823

2. Các khoản đầu tư tài chính

a. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
Ngắn hạn	7.611.576.980	7.611.576.980	47.000.000.000	47.000.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn	7.611.576.980	7.611.576.980	47.000.000.000	47.000.000.000
Cộng	7.611.576.980	7.611.576.980	47.000.000.000	47.000.000.000

b. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b1. Đầu tư vào công ty liên kết	4.654.805.000	4.531.234.834	4.654.805.000	4.654.805.000
Cty CP ĐT Việt Thuận Phát (a)	4.654.805.000	4.531.234.834	4.654.805.000	4.654.805.000
b2. Đầu tư vào đơn vị khác	3.750.000.000	3.750.000.000	3.750.000.000	3.750.000.000
Cty Lắp máy điện nước IDICO (b)	2.400.000.000	2.400.000.000	2.400.000.000	2.400.000.000
Cty CP Đầu tư Khai thác Khoáng sản VLXD - UDICO (c)	1.350.000.000	1.350.000.000	1.350.000.000	1.350.000.000
Cộng	8.404.805.000	8.281.234.834	8.404.805.000	8.404.805.000

(a) Thuyết minh khoản đầu tư vào công ty liên kết - Công ty CP Đầu tư Việt Thuận Phát:

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ ba ngày 28/05/2014 của Công ty CP Đầu tư Việt Thuận Phát, Công ty CP ĐTPPT Cường Thuận IDICO đăng ký số vốn góp là 7 tỷ đồng chiếm 35% tổng số vốn điều lệ của Công ty CP Đầu tư Việt Thuận Phát là 20 tỷ đồng.

(b) Thuyết minh khoản đầu tư dài hạn khác - Công ty CP ĐTXD Lắp máy Điện nước IDICO:

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh của Công ty CP Đầu tư Xây dựng Lắp máy Điện nước IDICO, Công ty CP ĐTPPT Cường Thuận IDICO đăng ký số vốn góp là 2,4 tỷ đồng chiếm 3% tổng số vốn điều lệ của Công ty CP ĐTXD Lắp máy Điện nước IDICO là 80 tỷ đồng.

Năm 2016, Công ty CP ĐTXD Lắp máy Điện nước IDICO hoạt động có lãi. Công ty không có bất kỳ giao dịch trọng yếu phát sinh trong năm liên quan đến Công ty CP ĐTXD Lắp máy Điện nước IDICO.

(c) Thuyết minh khoản đầu tư vào đơn vị khác - Cty CP Đầu tư khai thác KS VLXD - UDICO

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh của Cty cổ phần Đầu tư Khai thác Khoáng sản Vật liệu xây dựng - UDICO, Công ty CP Đầu tư Đồng Thuận là cổ đông sáng lập chiếm 15% Vốn điều lệ tương đương 3.000.000.000 VND. Đến ngày 31/12/2015, Công ty đã thực góp 1.350.000.000 VND tương đương 45% vốn phải góp. Năm 2016, Cty UDICO vẫn chưa đi vào hoạt động chính. Đến ngày 25/01/2017 Cty UDICO đã nhận được Thông báo số *4064/17* của Sở kế hoạch đầu tư Tỉnh Đồng Nai - Phòng Đăng ký kinh doanh về việc doanh nghiệp giải thể với lý do công ty hoạt động không hiệu quả. Công ty Đồng Thuận đã nhận lại 1.350.000.000 số vốn góp đầu tư vào ngày 12/01/2017.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

3. Phải thu của khách hàng	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Ngắn hạn	53.256.060.000	(10.733.356.138)	67.085.076.816	(8.903.675.168)
Khách hàng trong nước	53.256.060.000	(10.733.356.138)	67.085.076.816	(8.903.675.168)
Cty CP PT Đường Cao Tốc BH Vũng Tàu	1.124.503.738	-	15.124.503.738	-
Công ty CP Công Trình Giao Thông Đồng Nai	11.168.375.634	-	8.998.562.373	-
Khách hàng khác	40.963.180.628	(10.733.356.138)	42.962.010.705	(8.903.675.168)
Cộng	53.256.060.000	(10.733.356.138)	67.085.076.816	(8.903.675.168)
4. Trả trước cho người bán	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	35.347.227.927	-	43.605.916.933	-
Nhà cung cấp trong nước	35.347.227.927	-	43.605.916.933	-
Tiền mua đất cho bà Trương Hồng Loan	16.408.000.000	-	16.408.000.000	-
Tiền mua đất cho bà Phạm Mai Thu	3.457.300.000	-	3.457.300.000	-
Nhà cung cấp khác	15.481.927.927	-	23.740.616.933	-
Cộng	35.347.227.927	-	43.605.916.933	-
b. Trả trước cho người bán là các bên liên quan				
Tiền mua đất cho bà Trương Hồng Loan	16.408.000.000	-	16.408.000.000	-
Tiền mua đất cho bà Phạm Mai Thu	3.457.300.000	-	3.457.300.000	-
Công ty CP Đầu tư Việt Thuận Phát	1.384.608.700	-	1.384.608.700	-
Cộng	21.249.908.700	-	21.249.908.700	-
5. Phải thu khác	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Ngắn hạn	34.089.622.201	(2.140.040.022)	19.026.115.154	(1.070.020.011)
Công ty CP Đầu tư Việt Thuận Phát	6.690.346.575	-	6.690.346.575	-
Công ty CP Đầu tư KT KS VLXD UDICO	-	-	5.305.753.334	-
HĐBT Biên Hòa (Khu tái định cư Phước Tân)	1.955.536.660	-	1.924.311.660	-
Trung tâm PT Quỹ đất TP. Biên Hòa	9.306.960.000	-	-	-
Hợp tác xã An Phát	9.000.000.000	-	-	-
Tạm ứng	3.244.661.809	-	643.986.591	-
Ký cược, ký quỹ	-	-	99.576.000	-
Phải thu khác	3.892.117.157	(2.140.040.022)	4.362.140.994	(1.070.020.011)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

5. Phải thu khác (tiếp theo)	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
b. Dài hạn	3.954.571.885	-	3.524.995.885	-
Ký cược, ký quỹ	3.954.571.885	-	3.524.995.885	-
Cộng	38.044.194.086	(2.140.040.022)	22.551.111.039	(1.070.020.011)
c. Phải thu khác là các bên liên quan				
<i>Công ty CP Đầu tư Việt Thuận Phát</i>	6.690.346.575	-	6.690.346.575	-
Cộng	6.690.346.575	-	6.690.346.575	-
6. Nợ xấu				
	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi	15.905.629.495	3.032.233.335	12.753.069.343	2.779.374.164
+ Các khoản phải thu quá hạn thanh toán của nhiều khách hàng	13.765.589.473	3.032.233.335	10.613.029.321	1.709.354.153
+ Các khoản phải thu khác quá hạn thanh toán	2.140.040.022	-	2.140.040.022	1.070.020.011
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn		3.032.233.335		2.779.374.164
<i>Các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác quá hạn</i>		3.032.233.335		2.779.374.164
7. Hàng tồn kho				
	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	6.652.965.078	-	12.961.594.978	-
Công cụ, dụng cụ	1.441.271.178	-	1.720.802.564	-
Chi phí SX, KD dở dang	39.464.454.901	-	62.371.156.496	-
Thành phẩm	17.728.889.436	-	13.003.166.421	-
Hàng hoá	499.115.771	-	2.153.347.319	-
Cộng	65.786.696.364	-	92.210.067.778	-
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ: không có.				
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ: không có.				
8. Tài sản dở dang dài hạn				
	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a. Xây dựng cơ bản dở dang	638.432.821.141	-	1.298.245.569.457	-
- Mua sắm	12.238.895.784	-	9.451.714.669	-
+ Mua thiết bị làm máy xay và mua máy phát điện KVA	12.238.895.784	-	8.322.091.146	-
+ Mua sắm khác			1.129.623.523	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

a. Xây dựng cơ bản dở dang (tiếp theo)	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Xây dựng cơ bản	626.193.925.357	-	1.288.793.854.788	-
+ Chi phí dự án khai thác đá Bình Lợi, Vĩnh Cửu	15.276.080.059	-	15.276.080.059	-
+ Chi phí dự án khai thác đá Đồi Chùa	1.318.816.973	-	1.505.635.780	-
+ Chi phí các quyền sử dụng đất đang trong thời gian chuyển đổi mục đích sử dụng và sang tên (*)	118.653.944.579	-	113.177.508.579	-
+ Chi phí xây dựng mỏ đá Xuân Hòa	14.518.042.363	-	1.295.738.901	-
+ Tuyến Quốc lộ 1A (đoạn tránh Tp. Biên Hòa) (d)	3.875.432.321	-	-	-
+ Khu Tái định cư tại xã Bình Minh (e)	217.018.123.786	-	205.670.200.800	-
+ Khu Tái định cư tại xã Phước Tân (f)	221.801.305.244	-	168.692.840.371	-
+ Khu Dân cư tại xã Phước Tân.	853.513.796	-	853.513.796	-
+ Dự án đầu tư, nâng cấp Quốc lộ 91 Cần Thơ - An Giang	-	-	778.233.333.982	-
+ Dự án đường vận chuyển VLXD tại xã Phước Tân và xã Tam Phước (g)	28.023.846.153	-	20.144.000	-
+ Chi phí xây dựng cơ bản khác	4.854.820.083	-	4.068.858.520	-
Cộng	638.432.821.141	-	1.298.245.569.457	-

(*) Trong đó Quyền sử dụng đất của Trạm đăng kiểm với giá trị 16,32 tỷ VND đang được công ty thế chấp cho khoản vay của ngân hàng Tiên Phong - Chi nhánh Bến Thành (Chi tiết xem Thuyết minh V.17)

(g) Chi phí xây dựng cơ bản dở dang cho tuyến Quốc lộ 1A (đoạn tránh Tp. Biên Hòa):

Đây là giá trị bổ sung cho dự án đầu tư cải tạo nền, mặt đường Quốc lộ 1 đoạn Km1841+912. Toàn bộ giá trị của dự án đã được tạm xác định kết chuyển sang nguyên giá Quyền thu phí tại trạm thu phí Km1841+912 Quốc lộ 1 để trích khấu hao kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 theo Thuyết minh số V.10. Giá trị Tuyến tránh tăng thêm nêu trên sẽ được quyết toán vào giá trị đầu tư hoàn thành cùng với giá trị công trình đã tạm kết chuyển vào Nguyên giá với Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền.

(e) Chi phí xây dựng cơ bản dở dang cho dự án Khu Tái định cư tại xã Bình Minh:

Theo Quyết định số 4352/QĐ-UBND ngày 31/12/2013 của Ủy Ban Nhân Dân tỉnh Đồng Nai về việc dự án phát triển nhà ở Khu tái định cư dự án Quốc lộ 1A đoạn tránh thành phố Biên Hòa tại xã Bình Minh, huyện Trảng Bom thì tổng mức đầu tư dự kiến của dự án là 239.846.453.828 VND (tổng mức đầu tư này chưa bao gồm chi phí lãi vay trong thời gian thi công, chi phí tư vấn tạm tính theo hợp đồng; Chi phí xây dựng không bao gồm chi phí xây dựng công viên).

(f) Chi phí xây dựng cơ bản dở dang cho dự án Khu Tái định cư tại xã Phước Tân:

Theo Quyết định số 4353/QĐ-UBND ngày 31/12/2013 của Ủy Ban Nhân Dân tỉnh Đồng Nai về việc dự án phát triển nhà ở Khu tái định cư dự án Quốc lộ 1A đoạn tránh thành phố Biên Hòa tại xã Phước Tân, thành phố Biên Hòa thì tổng mức đầu tư dự kiến của dự án là 402.142.433.721 VND (tổng mức đầu tư này chưa bao gồm chi phí lãi vay trong thời gian thi công, chi phí tư vấn tạm tính theo hợp đồng).

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

(f) Chi phí xây dựng cơ bản dở dang cho dự án Khu Tái định cư tại xã Phước Tân (tiếp theo)

Hai dự án khu tái định cư Bình Minh và Phước Tân sẽ được quyết toán và bàn giao cho cơ quan Nhà nước có thẩm quyền ngay sau khi hai dự án này hoàn thành.

(g) Dự án đường vận chuyển VLXD tại xã Phước Tân và xã Tam Phước:

Căn cứ Hợp đồng BOT số 377/2016/HĐKT ngày 25/01/2016 về việc Xây dựng - Kinh doanh - Chuyển giao (BOT) Dự án BOT đường chuyên dùng vận chuyển vật liệu xây dựng tại xã Phước Tân và xã Tam Phước, Tp. Biên Hòa giữa Sở Giao thông Vận tải Đồng Nai, Hợp tác xã An Phát và Công ty CP Đầu tư BOT An Thuận Phát thì Hợp tác xã An Phát và Công ty CP Đầu tư BOT An Thuận Phát được trực tiếp quản lý, kinh doanh hoặc ký các hợp đồng thuê các tổ chức quản lý công việc xây dựng, vận hành, khai thác và bảo dưỡng công trình BOT trong thời hạn Hợp đồng BOT, giá trị tổng mức đầu tư xây dựng công trình là 130.578.849.000 VND (không bao gồm chi phí giải phóng mặt bằng).

9. Tài sản cố định hữu hình (Xem trang 44)

10. Tài sản cố định vô hình	Quyền thu phí Quốc lộ 1 (**)	Quyền thu phí Quốc lộ 91 (***)	Quyền thu phí tỉnh lộ 16 & phần mềm máy tính	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư tại ngày 01/01/2016	1.404.803.496.390	-	84.908.838.182	1.489.712.334.572
Hình thành từ đầu tư	-	1.240.451.423.045	180.000.000	1.240.631.423.045
Số dư tại ngày 31/12/2016	1.404.803.496.390	1.240.451.423.045	85.088.838.182	2.730.343.757.617
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư tại ngày 01/01/2016	69.884.248.717	-	78.702.936.163	148.587.184.880
Khấu hao trong kỳ	103.273.939.371	9.341.235.086	5.566.265.660	118.181.440.117
Số dư tại ngày 31/12/2016	173.158.188.088	9.341.235.086	84.269.201.823	266.768.624.997
Giá trị còn lại				
Số dư tại ngày 01/01/2016	1.334.919.247.673	-	6.205.902.019	1.341.125.149.692
Số dư tại ngày 31/12/2016	1.231.645.308.302	1.231.110.187.959	819.636.359	2.463.575.132.620

(**) Quyền thu phí Quốc lộ 1

Nguyên giá Quyền thu phí tại trạm thu phí Km1841+912 Quốc lộ 1 được tạm xác định và sẽ được điều chỉnh lại ngay sau khi Công ty thực hiện quyết toán giá trị đầu tư của dự án này với Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền.

Công ty khấu hao Quyền thu phí giao thông tại trạm thu phí Km1841+912 Quốc lộ 1 kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 theo phương pháp tỷ lệ tương ứng với doanh thu thu phí trong kỳ (tương tự phương pháp khấu hao theo số lượng, khối lượng sản phẩm) căn cứ văn bản số 9635/BTC-TCDN ngày 15 tháng 07 năm 2015.

Công ty bắt đầu thu phí tại trạm thu phí Km 1841+912 Quốc lộ 1 để hoàn vốn cho dự án kể từ ngày 06 tháng 7 năm 2014.

(***) Quyền thu phí Quốc lộ 91

Nguyên giá Quyền thu phí tại trạm thu phí hình thành từ dự án đầu tư XDCT cải tạo, nâng cấp QL91 đoạn từ Km14+000 đến Km50+889 theo hình thức hợp đồng BOT được tạm xác định và sẽ được điều chỉnh lại ngay sau khi Công ty thực hiện quyết toán giá trị đầu tư của dự án này với Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền.

Công ty trích khấu hao đối với tài sản cố định (hình thành từ dự án đầu tư XDCT cải tạo, nâng cấp QL91 đoạn từ Km14+000 đến Km50+889 theo hình thức hợp đồng BOT) theo tỷ lệ tương ứng với doanh thu hàng năm phù hợp với thời gian khai thác thu phí hoàn vốn của dự án (tương tự như phương pháp khấu hao theo số lượng, khối lượng sản phẩm quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC của Bộ Tài chính) căn cứ văn bản số 7979/BTC-TCDN ngày 13/06/2016 của Bộ Tài chính.

Công ty CP Đầu tư Quốc lộ 91 Cần Thơ - An Giang chính thức thu phí Trạm T1 trên Quốc lộ 91 từ ngày 02/4/2016 và thu phí trạm T2 từ ngày 31/12/2016 để hoàn vốn cho dự án.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

10. Tài sản cố định vô hình (tiếp theo)

Công ty sử dụng Quyền thu phí tại trạm thu phí Km1841+912 Quốc lộ 1 và tại trạm thu phí trên Quốc lộ 91 và các lợi ích kinh tế khác mà Công ty có thể thu được từ các Quyền thu phí này nhằm đảm bảo cho các khoản vay và nợ dài hạn theo Thuyết minh số V.17.

- Giá trị còn lại của tài sản cố định vô hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 2.462.755.496.261 VND.
- Nguyên giá tài sản cố định vô hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 83.670.838.182 VND.

	31/12/2016	01/01/2016
11. Chi phí trả trước		
a. Chi phí trả trước ngắn hạn	896.596.185	245.833.334
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	896.596.185	245.833.334
b. Chi phí trả trước dài hạn	135.065.885.219	115.938.021.857
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	1.501.039.905	2.021.266.672
Chi phí sửa chữa TSCĐ	7.109.724.073	12.385.084.076
Phần mềm giám sát hệ thống xe vận tải	-	5.208.339
Chi phí trùng tu mặt đường tỉnh lộ 16	9.097.697.828	11.433.372.496
Chi phí khai thác đá Phước Tân - Tân Cang 8	73.716.721.961	45.112.761.449
Văn phòng Trạm thu phí BOT	8.288.155.801	6.051.100.859
Chi phí mỏ đá Bình Lợi	130.669.000	130.669.000
Chi phí mỏ đá Đồi Chùa	35.221.876.651	38.096.973.554
Chi phí lãi mua trả chậm	-	701.585.412
Cộng	135.962.481.404	116.183.855.191

12. Phải trả người bán

	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Ngắn hạn	151.197.660.782	151.197.660.782	138.792.411.069	138.792.411.069
Nhà cung cấp trong nước	151.197.660.782	151.197.660.782	122.947.748.957	122.947.748.957
Cty CP ĐT Việt Thuận Phát	12.606.190.109	12.606.190.109	12.606.190.109	12.606.190.109
Cty CP Công trình Giao thông Đồng Nai	18.008.605.033	18.008.605.033	13.439.468.408	13.439.468.408
Cty TNHH MTV PT Đô Thị và KCN IDICO	4.947.125.852	4.947.125.852	5.231.229.648	5.231.229.648
Công ty TNHH MTV Đồng Tân	13.421.880.000	13.421.880.000	444.768.753	444.768.753
Công ty TNHH TM KK PETRO Nguyễn Xuân Hòa	8.269.480.000	8.269.480.000	-	-
Nguyễn Xuân Hòa	20.000.000.000	20.000.000.000	-	-
Nhà cung cấp trong nước khác	73.944.379.788	73.944.379.788	91.226.092.039	91.226.092.039
Nhà cung cấp nước ngoài	-	-	15.844.662.112	15.844.662.112
Cty SPECO LTD	-	-	15.844.662.112	15.844.662.112
Cộng	151.197.660.782	151.197.660.782	138.792.411.069	138.792.411.069
b. Phải trả người bán là các bên liên quan				
Cty CP ĐT Việt Thuận Phát	12.606.190.109	12.606.190.109	12.606.190.109	12.606.190.109
Nguyễn Xuân Hòa	20.000.000.000	20.000.000.000	-	-
Cộng	32.606.190.109	32.606.190.109	12.606.190.109	12.606.190.109

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

13. Người mua trả tiền trước	31/12/2016	01/01/2016
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	18.783.544.403	49.783.230.003
<i>Ban QLDA Giao Thông Tây Ninh</i>	-	29.142.632.521
<i>Cty CP PT Đường Cao Tốc BH Vũng Tàu</i>	9.952.047.468	9.952.047.468
<i>Khách hàng khác</i>	8.831.496.935	10.688.550.014
Cộng	18.783.544.403	49.783.230.003

14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

a. Phải nộp	01/01/2016	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	31/12/2016
Thuế giá trị gia tăng	9.036.617.601	47.940.723.425	56.425.685.165	551.655.861
Thuế thu nhập doanh nghiệp	20.093.239.451	20.553.258.419	32.144.727.017	8.501.770.853
Thuế thu nhập cá nhân	1.126.155.701	10.416.531.327	10.827.133.391	715.553.637
Thuế tài nguyên	624.980.763	1.405.540.731	1.837.141.127	193.380.367
Các loại thuế và phí khác	754.530.968	18.336.553.401	16.869.813.999	2.221.270.370
Cộng	31.635.524.484	98.652.607.303	118.104.500.699	12.183.631.088
b. Phải thu				
Thuế TNCN nộp thừa	673.679.650	673.679.650	524.144	524.144
Cộng	673.679.650	673.679.650	524.144	524.144

15. Chi phí phải trả

a. Ngắn hạn	31/12/2016	01/01/2016
Chi phí lãi vay (*)	78.802.766.484	95.038.943.236
Chi phí trích trước các công trình QL91 Cần Thơ - An Giang	3.137.966.920	1.557.303.810
Chi phí đầu tư tuyển tránh thành phố Biên Hòa (*)	9.167.364.708	4.535.506.316
Chi phí khu tái định cư Bình Minh và Phước Tân	62.952.451.604	83.842.648.911
Chi phí DA đường chuyên dùng	1.930.248.666	3.669.637.955
Chi phí DA đường chuyên dùng	1.400.979.253	-
Các khoản trích trước khác	213.755.333	1.433.846.244
Cộng	78.802.766.484	95.038.943.236

(*) Chi phí này sẽ được tất toán ngay sau khi Công ty CP Đầu tư Đồng Thuận hoàn thành việc quyết toán giá trị quyền thu phí Quốc lộ 1 với các Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền.

16. Phải trả khác

Ngắn hạn	31/12/2016	01/01/2016
Kinh phí công đoàn	602.043.543	409.123.177
Bảo hiểm xã hội	150.264.723	-
Bảo hiểm y tế	51.133.269	-
Bảo hiểm thất nghiệp	36.058.800	-
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	78.250.000	82.307.445
Các khoản phải trả, phải nộp khác	34.219.901.844	36.345.261.758
<i>Trong đó:</i>		
+ Phải trả Công ty Tân Cảng Sài Gòn	9.353.600.000	12.028.000.000
+ Các khoản phải trả khác	24.866.301.844	24.317.261.758
Cộng	35.137.652.179	36.836.692.380

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

17. Vay và nợ thuê tài chính	31/12/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a. Vay ngắn hạn	286.628.390.840	286.628.390.840	391.257.012.774	391.257.012.774
- Ngân hàng Công thương Nhon Trạch (h)	245.128.432.813	245.128.432.813	182.788.500.801	182.788.500.801
- Ngân hàng Vietcombank - chi nhánh Đồng Nai (i)	20.500.250.292	20.500.250.292	29.910.453.755	29.910.453.755
- Nguồn tạm ứng từ kho bạc nhà nước trung ương (j)	-	-	60.000.000.000	60.000.000.000
- Vay dài hạn ngân hàng đến hạn trả	20.999.707.735	20.999.707.735	118.558.058.218	118.558.058.218
b. Vay dài hạn	2.326.699.724.115	2.326.699.724.115	1.918.581.345.598	1.918.581.345.598
- Ngân hàng Công thương Nhon Trạch (h)	1.915.699.024.115	1.915.699.024.115	1.672.432.909.725	1.672.432.909.725
- Ngân hàng Vietcombank - chi nhánh Đồng Nai (i)	2.800.000.000	2.800.000.000	9.204.500.000	9.204.500.000
- Ngân hàng Công thương KCN Biên Hòa	367.000.000	367.000.000	767.760.000	767.760.000
- Eximbank Đồng Nai	201.200.000	201.200.000	-	-
- Ngân hàng SHB - chi nhánh Đồng Nai (j)	5.400.000.000	5.400.000.000	-	-
- Ngân hàng Tiên Phong - chi nhánh Bến Thành (k)	23.080.800.000	23.080.800.000	-	-
- Ứng vốn ngân sách dự án khu tái định cư (l)	326.183.000.000	326.183.000.000	234.183.000.000	234.183.000.000
<i>Trong đó:</i>				
<i>Ứng vốn cho dự án khu tái định cư Bình Minh</i>	<i>172.518.000.000</i>	<i>172.518.000.000</i>	<i>142.518.000.000</i>	<i>142.518.000.000</i>
<i>Ứng vốn cho dự án khu tái định cư Phước Tân</i>	<i>153.665.000.000</i>	<i>153.665.000.000</i>	<i>91.665.000.000</i>	<i>91.665.000.000</i>
- Ông Nguyễn Xuân Cường (m)	18.611.300.000	18.611.300.000	-	-
- Ông Nguyễn Văn Thuận (n)	7.834.411.000	7.834.411.000	-	-
- Bà Trương Hồng Loan (o)	26.522.989.000	26.522.989.000	1.000.000.000	1.000.000.000
- Cty CPĐT Sài Gòn VRG	-	-	993.175.873	993.175.873
Cộng	2.613.328.114.955	2.613.328.114.955	2.309.838.358.372	2.309.838.358.372

(h) Thuyết minh các khoản nợ vay ngắn hạn Ngân hàng Công thương Nhon Trạch

Vay ngắn hạn NH Công Thương Nhon Trạch theo hợp đồng tín dụng số 15.21.00028/2015-HĐTDHM/NHCT681-CT IDICO, ngày 07/08/2015, hạn mức tín dụng 183 tỷ, hạn mức tín dụng này bao gồm các khoản nợ được điều chỉnh bởi Hợp đồng tín dụng số 14.08.0011/2014/HĐTDHM/NHCT681-CT IDICO ngày 01/07/2014, với thời hạn cho vay cụ thể mỗi lần giải ngân tối đa 09 tháng. Lãi suất bằng lãi suất huy động tiết kiệm 9 tháng + biên độ 3,50%/năm. Biện pháp bảo đảm là các tài sản thế chấp được qui định cụ thể trong các hợp đồng bảo đảm được ký kết giữa công ty và Ngân hàng Công Thương Nhon Trạch.

Vay dài hạn từ NH Công Thương Nhon Trạch, của 03 hợp đồng vay gồm HĐ 23070703/ HĐTD ngày 15/6/2011, HĐ 13070761/HĐTD ngày 22/9/2011, HĐ 13070812/HĐTD ngày 21/3/2012, lãi suất bằng lãi suất huy động tiết kiệm 12 tháng + biên độ 3,5% (không quá 15%/năm). Tài sản thế chấp là các tài sản hình thành từ nguồn vay.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

(h) Thuyết minh các khoản nợ vay ngắn hạn Ngân hàng Công thương Nhon Trạch (tiếp theo)

Công ty CP Đầu Tư Đồng Thuận vay từ Ngân hàng Công Thương Nhon Trạch, của 03 hợp đồng vay, 01 hợp đồng với lãi suất bằng lãi suất huy động tiết kiệm 12 tháng (cuối kỳ) + biên độ 4,5%/năm (không quá 150% lãi suất cơ bản của Ngân hàng Nhà nước Việt Nam + biên độ 2%/năm); 01 hợp đồng với lãi suất tiết kiệm 06 tháng trả lãi sau + biên độ 4,5%/năm và 01 hợp đồng với lãi suất bằng lãi suất tiết kiệm + biên độ 5%/năm. Tài sản thế chấp là Quyền thu phí phát sinh từ Hợp đồng BOT - tuyến tránh Quốc lộ 1A, nguồn thu phát sinh từ phần bàn giao lại cho địa phương thuộc dự án đầu tư Khu tái định cư xã Bình Minh, huyện Trảng Bom và phần bàn giao lại cho Thành phố thuộc Khu tái định cư tại xã Phước Tân, Tp. Biên Hòa theo các Quyết định của UBND tỉnh Đồng Nai.

Công ty CP Đầu tư Quốc lộ 91 Cần Thơ - An Giang vay dài hạn Ngân hàng Công Thương Nhon Trạch theo hợp đồng tín dụng số 15.20.0012/2015-HĐTDDA/NHCT681-QL91 với lãi suất 9%/năm trong thời hạn 15 năm 02 tháng. Tài sản thế chấp là quyền thu phí, máy móc thiết bị và tài sản hình thành từ khoản vay.

Công ty CP Đầu tư An Thuận Phát vay dài hạn Ngân hàng Công Thương Nhon Trạch theo hợp đồng tín dụng số 16.21.0004/2016-HDDTDDDA/NHCT681-BOTATP trong thời hạn 144 tháng. Tài sản thế chấp là quyền thu phí của dự án.

(i) Thuyết minh các khoản nợ vay Ngân hàng Vietcombank - chi nhánh Đồng Nai

Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - CN Đồng Nai theo hợp đồng vay số 2015018/HM3/KHDN, ngày 16/06/2015 theo hợp đồng nguyên tắc số 2012043/KHDN/NHNT ngày 01/08/2012, hạn mức tín dụng 30 tỷ đồng, thời hạn vay 12 tháng, với thời hạn cho vay cụ thể mỗi lần giải ngân từ 10 tháng. Lãi suất được qui định theo từng lần nhận nợ, lãi suất được điều chỉnh định kỳ hàng quý tại ngày đầu quý. Hợp đồng bảo đảm là hợp đồng thế chấp quyền thu phí số 2012023/HĐTC/NHNT ngày 01/08/2012, hợp đồng thế chấp tài sản số 015/2013/VCB Đồng Nai ngày 28/6/2013, hợp đồng thế chấp tài sản số 2013017/HĐBĐ/NHNT ngày 11/7/2013 và các hợp đồng thế chấp, cầm cố đã, đang và sẽ được ký kết giữa Công ty và ngân hàng.

Khoản vay dài hạn Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam- chi nhánh Đồng Nai của 03 hợp đồng vay, gồm HĐ số 2023073/DA/KHDN ngày 23/12/2013, HĐ 2013029/DA/ KHDN ngày 12/7/2013, HĐ 2013018/DA/KHDN ngày 13/06/2013, Lãi suất được qui định theo theo từng giấy nhận nợ, được điều chỉnh theo thị trường tại ngày đầu tiên của mỗi quý. Tài sản thế chấp là quyền thu phí, máy móc thiết bị và tài sản hình thành từ khoản vay.

(j) Thuyết minh các khoản nợ vay Ngân hàng SHB - chi nhánh Đồng Nai

Vay trung dài hạn NH TMCP Sài Gòn - Hà Nội (SHB) - Chi nhánh Đồng Nai theo hợp đồng tín dụng số 770-2016/HĐTDTDH-PN/SHB.130400, ngày 21/10/2016, số tiền vay 8,1 tỷ, với thời hạn cho vay 36 tháng kể từ ngày giải ngân vốn vay lần đầu tiên. Lãi suất cho vay bằng 8,5%/năm cố định sáu tháng đầu, sau đó thay đổi 3 tháng/lần theo lãi suất huy động tiền gửi trả lãi sau 12 tháng + biên độ 2%/năm. Tài sản bảo đảm là tài sản thế chấp được qui định cụ thể trong hợp đồng thế chấp tài sản số 770-2016/HĐTC-PN/SHB.130400 ngày 21/10/2016 được ký kết giữa công ty và Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội.

(k) Thuyết minh các khoản nợ vay Ngân hàng Tiên Phong - chi nhánh Bến Thành

Vay trung dài hạn NH TMCP Tiên Phong - Chi nhánh Bến Thành theo hợp đồng cho vay số 08-15.16.1/HĐTĐ/TPBANK, ngày 05/10/2016, với hạn mức tín dụng 33 tỷ, với thời hạn cho vay 60 tháng kể từ ngày giải ngân vốn vay lần đầu tiên và được ân hạn 12 tháng. Lãi suất cho vay bằng 8,5%/năm cố định từ ngày nhận nợ đầu tiên, thay đổi 3 tháng một lần trong năm đầu tiên, sau đó thay đổi 3 tháng/lần theo bình quân lãi suất huy động tiết kiệm cá nhân bằng tiền VND kỳ hạn 12 tháng trả lãi cuối kỳ của các ngân hàng Vietcombank, Vietinbank, BIDV, Agribank + biên độ 2%/năm. Tài sản bảo đảm là Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất tại thửa đất số 122, tờ bản đồ số 45, Xã Phước Tân, Biên Hòa, Đồng Nai của Ông Nguyễn Xuân Hòa và Bà Phạm Thị Ánh Tuyết mà công ty đã mua và đang làm thủ tục chuyển đổi mục đích sử dụng cho dự án Trạm đăng kiểm xe cơ giới. Tài sản đảm bảo khác là nguồn thu từ dự án Trung tâm đăng kiểm xe cơ giới số 60-05D được ký kết giữa công ty và Ngân hàng TMCP Tiên Phong - CN Bến Thành.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

(l) Thuyết minh các khoản ứng vốn ngân sách dự án khu tái định cư

Khoản tạm ứng của Sở Tài chính từ Nguồn Kho bạc Nhà nước Trung ương theo Hợp đồng Tạm ứng (60.000.000.000 VND) số 2889/HĐ-STC ngày 21/8/2012. Và khoản ứng vốn ngân sách theo các văn bản số 438/UBND-ĐT ngày 19/01/2015, văn bản số 3768/TB-UBND ngày 22/5/2015 và văn bản số 9987/TB-UBND ngày 30/11/2015, Quyết định số 35/QĐ.HĐQL ngày 20/09/2016 của UBND Tỉnh Đồng Nai. Mục đích sử dụng tiền tạm ứng là để thực hiện dự án hạ tầng khu tái định cư tại xã Bình Minh, huyện Trảng Bom và tại xã Phước Tân, thành phố Biên Hòa.

Khoản ứng vốn này sẽ được tái toán giữa Công ty CP Đầu tư Đồng Thuận và các cơ quan ban ngành khi hai dự án khu tái định cư Bình Minh và Phước Tân hoàn thành.

(m) Thuyết minh khoản vay cá nhân Ông Nguyễn Xuân Cường

Khoản vay cá nhân Ông Nguyễn Xuân Cường phát sinh theo Hợp đồng vay tiền số 87/HĐVT/2016-CT ngày 30/03/2016 với số tiền là 18.611.300.000 VND, thời hạn vay 24 tháng, lãi suất 7,2%/năm. Công ty vay với mục đích bổ sung vốn sử dụng cho hoạt động kinh doanh.

(n) Thuyết minh khoản vay cá nhân dài hạn Ông Nguyễn Văn Thuận

Khoản vay cá nhân Ông Nguyễn Văn Thuận phát sinh theo Hợp đồng vay tiền số 88/HĐVT/2016-CT ngày 30/03/2016 với số tiền là 7.834.411.000 VND, thời hạn vay 24 tháng, lãi suất 7,2%/năm. Công ty vay với mục đích bổ sung vốn sử dụng cho hoạt động kinh doanh.

(o) Thuyết minh khoản vay cá nhân dài hạn Bà Trương Hồng Loan

Khoản vay cá nhân Bà Trương Hồng Loan phát sinh theo Hợp đồng vay tiền số 86/HĐVT/2016-CT ngày 30/03/2016 với số tiền là 25.522.989.000 VND, thời hạn vay 24 tháng, lãi suất 7,2%/năm. Công ty vay với mục đích bổ sung vốn sử dụng cho hoạt động kinh doanh.

	31/12/2016	01/01/2016	
18. Dự phòng phải trả			
a. Ngắn hạn			
Phí duy tu bảo dưỡng thường xuyên tỉnh lộ 16	3.183.840.913	-	
Phí duy tu bảo dưỡng thường xuyên Tuyến tránh QL1	5.073.636.364	-	
Phí duy tu bảo dưỡng thường xuyên quốc lộ 91	2.129.090.910	-	
Cộng	10.386.568.187	-	
b. Dài hạn			
Chi phí trung tu, đại tu Tuyến tránh QL1	21.445.000.000	-	
Cộng	21.445.000.000	-	
	31/12/2016	01/01/2016	
19. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại			
- Tài sản Thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	1.540.671.682	1.453.586.143	
Cộng	1.540.671.682	1.453.586.143	
20. Vốn chủ sở hữu			
a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Xem trang 45)			
b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Tỷ lệ vốn góp	31/12/2016	01/01/2016
Vốn góp của Tổng công ty IDICO	1,63%	7.000.000.000	7.000.000.000
Vốn góp của các nhà đầu tư khác	98,37%	422.999.970.000	322.999.970.000
Cộng	100,00%	429.999.970.000	329.999.970.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

	Năm 2016	Năm 2015
20. c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
Vốn góp của chủ sở hữu	429.999.970.000	329.999.970.000
<i>Vốn góp đầu năm</i>	329.999.970.000	329.999.970.000
<i>Vốn góp tăng trong năm</i>	100.000.000.000	-
<i>Vốn góp cuối năm</i>	429.999.970.000	329.999.970.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	49.499.995.500	32.999.997.000
	31/12/2016	01/01/2016
d. Cổ phiếu	42.999.997	32.999.997
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	42.999.997	32.999.997
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	42.999.997	32.999.997
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	42.999.997	32.999.997
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	42.999.997	32.999.997
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	42.999.997	32.999.997
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: đồng Việt Nam/cổ phiếu.	10.000	10.000
	31/12/2016	01/01/2016
e. Các quỹ của doanh nghiệp	14.783.537.213	13.256.026.142
Quỹ đầu tư phát triển	11.120.427	11.120.427
Nguồn vốn đầu tư XDCB		
Cộng	14.794.657.640	13.267.146.569

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

Quỹ đầu tư phát triển được trích lập từ lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp và được sử dụng vào việc đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh hoặc đầu tư chiều sâu của doanh nghiệp.

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

	Năm 2016	Năm 2015
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu		
Doanh thu bán hàng hóa	16.453.217.489	18.617.896.727
Doanh thu bán thành phẩm công các loại	64.990.233.177	59.805.621.801
Doanh thu bán thành phẩm đá và dịch vụ mỏ đá	29.069.706.776	34.548.839.640
Doanh thu cung cấp bê tông nhựa nóng, dịch vụ & xây lắp	511.513.283.929	479.087.701.620
Doanh thu thu phí tính lộ 16	52.963.400.910	43.745.325.455
Doanh thu thu phí giao thông trạm thu phí Km1841+912 Quốc lộ 1	293.125.968.190	193.887.910.911
Doanh thu thu phí giao thông trạm thu phí trên Quốc lộ 91	66.044.300.000	-
Doanh thu khác	1.376.027.374	-
Cộng	1.034.160.110.471	829.693.296.154
	Năm 2016	Năm 2015
2. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	16.453.217.489	18.617.896.727
Doanh thu thuần bán hàng hóa	62.841.044.287	59.805.621.801
Doanh thu thuần bán thành phẩm công các loại	29.069.706.776	34.548.839.640
Doanh thu thuần bán thành phẩm đá và dịch vụ mỏ đá	506.317.171.998	479.087.701.620
Doanh thu thuần cung cấp bê tông nhựa nóng, dịch vụ & xây lắp	52.963.400.910	43.745.325.455
Doanh thu thuần thu phí tính lộ 16	293.125.968.190	193.887.910.911
Doanh thu thuần thu phí giao thông trạm thu phí Km1841+912 Quốc lộ 1	66.044.300.000	-
Doanh thu thuần thu phí giao thông trạm thu phí trên Quốc lộ 91	1.361.892.174	-
Doanh thu thuần khác		
Cộng	1.026.814.809.650	829.693.296.154

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

	Năm 2016	Năm 2015
3. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn bán hàng hóa	14.976.567.688	17.590.183.617
Giá vốn bán công các loại	45.516.654.831	53.735.145.783
Giá vốn bán thành phẩm đá và dịch vụ mỏ đá	30.842.531.181	35.457.818.514
Giá vốn cung cấp bê tông nhựa nóng, dịch vụ & xây lắp	399.898.383.054	401.046.367.015
Giá vốn hoạt động thu phí tỉnh lộ 16	20.800.867.246	18.506.725.411
Giá vốn hoạt động thu phí giao thông trạm thu phí Km1841+912 Quốc lộ 1	103.273.939.371	48.800.064.231
Giá vốn hoạt động thu phí giao thông trạm thu phí trên Quốc lộ 91	11.470.325.996	-
Giá vốn hoạt động khác	1.047.130.760	-
Cộng	627.826.400.127	575.136.304.571
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	8.553.939.239	862.300.568
Cổ tức, lợi nhuận được chia	282.392.990	970.500.000
Cộng	8.836.332.229	1.922.604.848
5. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	174.535.375.266	111.170.203.368
Phí bảo tồn vốn tự có tỉnh lộ 16	2.008.100.116	2.008.100.116
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại	-	1.075.328.622
Chi phí tài chính khác	1.209.692.919	705.468.618
Cộng	177.753.168.301	114.959.100.724
6. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a. Chi phí bán hàng		
Chi phí nhân viên	1.112.329.203	1.734.316.966
Chi phí vật liệu, bao bì	103.573.286	432.823.341
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	147.416.666	137.499.996
Chi phí khấu hao TSCĐ	29.400.000	29.400.000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.946.333.860	7.132.761.393
Chi phí bằng tiền khác	670.500.568	1.099.628.693
Cộng	5.009.553.583	10.566.430.389
b. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí nhân viên	22.267.114.427	21.486.950.881
Chi phí vật liệu, bao bì	102.984.402	110.376.512
Chi phí đồ dùng văn phòng	780.610.498	658.656.432
Chi phí khấu hao TSCĐ	13.011.236.128	1.501.674.739
Thuế, phí, lệ phí	10.156.509	726.735.082
Dự phòng phải thu khó đòi	2.899.700.981	512.998.610
Chi phí dịch vụ mua ngoài	42.976.326.472	14.478.964.400
Chi phí bằng tiền khác	8.068.782.261	10.988.679.083
Cộng	90.116.911.678	50.465.035.739
7. Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	170.909.091	3.047.727.272
Hoàn phí bảo tồn vốn TL16	2.008.100.116	2.008.100.116
Các khoản khác	809.924.680	611.026.407
Cộng	2.988.933.887	5.666.853.795

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

	Năm 2016	Năm 2015
8. Chi phí khác		
Các khoản bị phạt	3.127.007.095	-
Các khoản khác	1.280.918.980	182.365.045
Cộng	4.407.926.075	182.365.045
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	414.344.454.809	420.891.335.759
Chi phí nhân công	94.820.391.034	124.587.734.958
Chi phí khấu hao TSCĐ	161.987.566.920	64.171.354.171
Chi phí dịch vụ mua ngoài	118.554.660.195	44.817.908.037
Chi phí khác	26.323.692.526	129.510.917.482
Cộng	816.030.765.484	783.979.250.407
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
- Chi phí Thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	(527.053.508)	78.572.224
Cộng	(527.053.508)	78.572.224
11. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	107.691.784.310	67.982.094.974
Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm	(10.048.924.308)	(3.546.445.474)
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi	(5.911.131.946)	(2.086.144.396)
- Trích thù lao Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát	(4.137.792.362)	(1.460.301.078)
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	97.642.860.002	64.435.649.500
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	35.739.723	32.999.997
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2.732	1.953
12. Lãi suy giảm trên cổ phiếu		
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	97.642.860.002	64.435.649.500
Lợi nhuận/lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông sau khi đã điều chỉnh các yếu tố suy giảm	97.642.860.002	64.435.649.500
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	35.739.723	32.999.997
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ sau khi đã điều chỉnh các yếu tố suy giảm (*)	35.739.723	32.999.997
Lãi suy giảm trên cổ phiếu	2.732	1.953

(*) Không có các tác động nào làm suy giảm cổ phiếu phổ thông đến thời điểm ngày 31/12/2016.

13. Mục tiêu và chính sách quản lý rủi ro tài chính

Các rủi ro chính từ công cụ tài chính bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản

Ban Tổng Giám đốc Tập đoàn xem xét và áp dụng các chính sách quản lý cho những rủi ro nói trên như sau:

13.1 Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà 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 giá thị trường. Rủi ro thị trường có ba loại rủi ro: rủi ro lãi suất, rủi ro tiền tệ và rủi ro về giá khác, chẳng hạn như rủi ro về giá cổ phần. Công cụ tài chính bị ảnh hưởng bởi rủi ro thị trường bao gồm các khoản vay và nợ, tiền gửi, các khoản đầu tư sẵn sàng để bán.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

13.1 Rủi ro thị trường (tiếp theo)

Các phân tích độ nhạy như được trình bày dưới đây liên quan đến tình hình tài chính của Tập đoàn tại ngày 31 tháng 12 năm 2016 và ngày 31 tháng 12 năm 2015.

Các phân tích độ nhạy này đã được lập trên cơ sở giá trị các khoản nợ thuần, tỷ lệ giữa các khoản nợ có lãi suất cố định và các khoản nợ có lãi suất thả nổi và tỷ lệ tương quan giữa các công cụ tài chính có gốc ngoại tệ là không thay đổi

Khi tính toán các phân tích độ nhạy, Ban Tổng Giám đốc giả định rằng độ nhạy của các công cụ nợ sẵn sàng để bán trên bảng cân đối kế toán hợp nhất và các khoản mục có liên quan trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất bị ảnh hưởng bởi các thay đổi trong giả định về rủi ro thị trường tương ứng. Phép phân tích này được dựa trên các tài sản và nợ phải trả tài chính mà Tập đoàn nắm giữ tại ngày 31 tháng 12 năm 2016 và ngày 31 tháng 12 năm 2015.

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường. Rủi ro thị trường do thay đổi lãi suất của Tập đoàn chủ yếu liên quan đến khoản vay và nợ, tiền và các khoản tiền gửi ngắn hạn của Tập đoàn.

Tập đoàn 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 Tập đoàn và vẫn nằm trong giới hạn quản lý rủi ro của mình.

Độ nhạy đối với lãi suất

Độ nhạy của các (khoản vay và nợ, tiền và các khoản tiền gửi ngắn hạn) của Tập đoàn đối với sự thay đổi có thể xảy ra ở mức độ hợp lý trong lãi suất được thể hiện như sau.

Độ nhạy đối với lãi suất (tiếp theo)

Với giả định là các biến số khác không thay đổi, các biến động trong lãi suất của các (khoản tiền gửi và khoản vay) với lãi suất thả nổi có ảnh hưởng đến lợi nhuận trước thuế của Tập đoàn như sau:

	Tăng/ giảm điểm cơ bản	Ảnh hưởng đến lợi nhuận trước thuế
Năm nay		
VND	+100	(20.257.288.757)
VND	-100	20.257.288.757
Năm trước		
VND	+100	(11.948.754.842)
VND	-100	11.948.754.842

Mức tăng/ giảm điểm cơ bản sử dụng để phân tích độ nhạy đối với lãi suất được giả định dựa trên các điều kiện có thể quan sát được của thị trường hiện tại. Các điều kiện này cho thấy mức biến động cao hơn không đáng kể so với các kỳ trước.

Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà 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. Tập đoàn chịu rủi ro do sự thay đổi của tỷ giá hối đoái liên quan trực tiếp đến các hoạt động kinh doanh của Tập đoàn bằng các đơn vị tiền tệ khác Đồng Việt Nam.

Tập đoàn quản lý rủi ro ngoại tệ bằng cách xem xét tình hình thị trường hiện hành và dự kiến khi Tập đoàn lập kế hoạch cho các nghiệp vụ trong tương lai bằng ngoại tệ. Tập đoàn không sử dụng bất kỳ công cụ tài chính phái sinh để phòng ngừa rủi ro ngoại tệ của mình.

Độ nhạy đối với ngoại tệ

Độ nhạy của các khoản vay và nợ, tiền mặt, TGNH và các khoản tiền gửi ngắn hạn của Tập đoàn đối với sự thay đổi có thể xảy ra ở mức độ hợp lý của ngoại tệ được thể hiện như sau.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Rủi ro ngoại tệ (tiếp theo)

Với giả định là các biến số khác không thay đổi, bảng dưới đây thể hiện độ nhạy của lợi nhuận trước thuế của Tập đoàn (do sự thay đổi giá trị hợp lý của tài sản và nợ phải trả) đối với các thay đổi có thể xảy ra ở mức độ hợp lý của tỷ giá USD, EUR. Rủi ro do sự thay đổi tỷ giá hối đoái với các loại ngoại tệ khác của Tập đoàn là không đáng kể.

	Thay đổi tỷ giá USD	Ảnh hưởng đến lợi nhuận trước thuế VND
Năm nay	+1.0%	-
	-1.0%	-
Năm trước	+1.0%	(210.758.918)
	-1.0%	210.758.918

12.2 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 khách hàng không thực hiện các nghĩa vụ của mình, dẫn đến tổn thất về tài chính. Tập đoàn có rủi ro tín dụng từ các hoạt động sản xuất kinh doanh của mình (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và từ hoạt động tài chính của mình, bao gồm tiền gửi ngân hàng, nghiệp vụ ngoại hối và các công cụ tài chính khác.

Phải thu khách hàng

Tập đoàn giảm thiểu rủi ro tín dụng bằng cách chỉ giao dịch với các đơn vị có khả năng tài chính tốt Tập đoàn thường xuyên theo dõi chặt chẽ nợ phải thu để đôn đốc thu hồi. Trên cơ sở này và khoản phải thu của Tập đoàn liên quan đến nhiều khách hàng khác nhau nên rủi ro tín dụng không tập trung vào một khách hàng nhất định.

Tiền gửi ngân hàng

Tập đoàn chủ yếu duy trì số tiền gửi tại các ngân hàng lớn có uy tín ở Việt Nam. Tập đoàn nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

Ban Tổng Giám đốc Tập đoàn đánh giá rằng hầu hết các tài sản tài chính đều trong hạn và không bị suy giảm vì các tài sản tài chính này đều liên quan đến các khách hàng có uy tín và có khả năng thanh toán tốt ngoại trừ các khoản phải thu khách hàng quá hạn và/hoặc bị suy giảm được trình bày trong bảng sau đây:

	Không quá hạn		Quá hạn	
	không bị suy giảm	bị suy giảm	không bị suy giảm	bị suy giảm
Ngày 31 tháng 12 năm 2016				
Dưới 90 ngày	39.490.470.527	-	-	-
91-180 ngày	-	-	-	-
>181 ngày	-	-	-	13.765.589.473
Tổng cộng giá trị ghi sổ	39.490.470.527	-	-	13.765.589.473
Dự phòng giảm giá trị	-	-	-	(10.733.356.138)
Giá trị thuần	39.490.470.527	-	-	3.032.233.335
Ngày 31 tháng 12 năm 2015				
Dưới 90 ngày	56.472.047.495	-	-	-
91-180 ngày	-	-	-	-
>181 ngày	-	-	-	10.613.029.321
Tổng cộng giá trị ghi sổ	56.472.047.495	-	-	10.613.029.321
Dự phòng giảm giá trị	-	-	-	(8.903.675.168)
Giá trị thuần	56.472.047.495	-	-	1.709.354.153

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

12.3 Rủi ro thanh khoản

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

Tập đoàn giám sát rủi ro thanh khoản thông qua việc duy trì một lượng tiền mặt và các khoản tương đương tiền và các khoản vay ngân hàng ở mức mà Ban Tổng Giám đốc cho là đủ để đáp ứng cho các hoạt động của Tập đoàn và để giảm thiểu ảnh hưởng của những biến động về luồng tiền.

Bảng dưới đây tổng hợp thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính của Tập đoàn dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng theo cơ sở chưa được chiết khấu:

Ngày 31 tháng 12 năm 2016	Dưới 1 năm	Từ 1-5 năm	Trên 5 năm	Tổng cộng
Các khoản vay và nợ	286.628.390.840	1.158.253.334.572	1.168.446.389.543	2.613.328.114.955
Phải trả người bán	151.197.660.782	-	-	151.197.660.782
Các khoản phải trả, phải nộp khác và chi phí phải trả	38.862.051.164	-	-	38.862.051.164
Cộng	476.688.102.786	1.158.253.334.572	1.168.446.389.543	2.803.387.826.901
Ngày 31 tháng 12 năm 2015				
Các khoản vay và nợ	391.257.012.774	941.737.831.272	976.843.514.326	2.309.838.358.372
Phải trả người bán	138.792.411.069	-	-	138.792.411.069
Các khoản phải trả, phải nộp khác và chi phí phải trả	16.698.352.893	-	-	16.698.352.893
Cộng	546.747.776.736	941.737.831.272	976.843.514.326	2.465.329.122.334

Tập đoàn có đủ khả năng tiếp cận các nguồn vốn và các khoản vay, nợ đến hạn thanh toán trong vòng 12 tháng sẽ được trả đúng hạn.

Tài sản đảm bảo

Tập đoàn đã sử dụng phần lớn quyền sở hữu máy móc thiết bị, nhà cửa vật kiến trúc, quyền thu phí phát sinh từ các Hợp đồng BOT số 29/HĐ.BOT-CĐBVN ngày 18/12/2009; Hợp đồng BOT số 61/HĐ.BOT-BGTVT ngày 24/10/2014 (Thuyết minh số V.17 - Vay và nợ thuê tài chính) và quyền sử dụng đất Trạm đăng kiểm (Thuyết minh số V.8 - Tài sản dở dang dài hạn) làm tài sản thế chấp cho các khoản vay ngắn hạn và vay dài hạn từ các ngân hàng. Ngân hàng có trách nhiệm trả lại các tài sản thế chấp cho Tập đoàn. Không có các điều khoản quan trọng khác liên quan đến việc sử dụng tài sản thế chấp này.

Tập đoàn không nắm giữ bất kỳ tài sản đảm bảo nào của bên thứ ba vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và ngày 31 tháng 12 năm 2015.

14. Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính (Xem trang 46)

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được phản ánh theo giá trị mà công cụ tài chính có thể chuyển đổi trong một giao dịch hiện tại giữa các bên tham gia, ngoại trừ trường hợp bắt buộc phải bán hoặc thanh lý.

Tập đoàn sử dụng phương pháp và giả định sau đây được dùng để ước tính giá trị hợp lý:

Giá trị hợp lý của tiền mặt và tiền gửi ngắn hạn, các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải trả người bán và nợ phải trả ngắn hạn khác tương đương với giá trị ghi sổ của các khoản mục này do những công cụ này có kỳ hạn ngắn.

Giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính mà giá trị hợp lý không thể xác định được một cách chắc chắn do không có thị trường có tính thanh khoản cao cho các khoản đầu tư tài chính này được trình bày bằng giá trị ghi sổ.

Ngoại trừ các khoản đề cập ở trên, giá trị hợp lý của tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính dài hạn khác chưa được đánh giá và xác định một cách chính thức vào ngày 31 tháng 12 năm 2016 và 31 tháng 12 năm 2015. Tuy nhiên, Ban Tổng Giám đốc Tập đoàn đánh giá giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính này không có khác biệt trọng yếu so với giá trị ghi sổ vào ngày kết thúc năm tài chính.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

1. Các khoản giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai: không có.
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: không có.
3. Mua và thanh lý công ty con trong kỳ báo cáo: không có.

4. Số tiền đi vay thực thu trong năm	Năm 2016	Năm 2015
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	885.817.431.341	2.040.897.780.067
5. Số tiền đã thực trả gốc vay trong năm	Năm 2016	Năm 2015
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	592.664.593.332	1.458.084.704.596

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: không có.
2. Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm kế toán: không có.
3. Giao dịch với các bên liên quan

Các giao dịch trọng yếu và số dư với các bên liên quan phát sinh lũy kế đến cuối kỳ này như sau:

Bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	Phát sinh lũy kế đến cuối kỳ này	Số dư cuối kỳ phải thu (phải trả)
Công ty CP Đầu tư Việt Thuận Phát	Công ty liên kết	Trả trước tiền thi công công trình Quốc lộ 51	-	1.384.608.700
		Công ty phải thu khác	-	6.690.346.575
Công ty CP Đầu tư Việt Thuận Phát	Công ty liên kết	Phải trả tiền thi công các gói thầu Công trình QL51	-	(12.606.190.109)
Bà Trương Hồng Loan	Thành viên HĐQT Phó TGD	Công ty trả trước tiền mua đất	-	16.408.000.000
		Công ty vay tiền	25.522.989.000	(26.522.989.000)
Bà Phạm Mai Thu	Phó TGD Kế toán trưởng	Công ty trả trước tiền mua đất	-	3.457.300.000
Ông Nguyễn Xuân Cường	Con Ông Nguyễn Xuân Quang	Công ty vay tiền	18.611.300.000	(18.611.300.000)
Ông Nguyễn Văn Thuận	Cổ đông lớn	Công ty vay tiền	7.834.411.000	(7.834.411.000)
Ông Nguyễn Xuân Hòa	Cổ đông lớn	Công ty phải trả tiền mua đất	20.000.000.000	(20.000.000.000)
+ Thu nhập của Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc			Năm 2016	Năm 2015
Hội đồng quản trị		Thù lao và thưởng		1.948.860.608
Ban Tổng Giám đốc		Lương và thưởng		5.372.013.364
Cộng			-	<u>7.320.873.972</u>

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh hợp nhất theo bộ phận

Ban Tổng Giám đốc Tập đoàn xác định rằng, việc ra các quyết định quản lý của Tập đoàn chủ yếu dựa trên các loại sản phẩm, dịch vụ mà Tập đoàn cung cấp chứ không dựa trên khu vực địa lý mà công ty cung cấp sản phẩm, dịch vụ. Do vậy báo cáo chính yếu của Tập đoàn là theo lĩnh vực kinh doanh.

4.1 Báo cáo bộ phận chính yếu: theo lĩnh vực kinh doanh

a. Báo cáo kết quả kinh doanh bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh năm 2016

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016, Tập đoàn báo cáo hoạt động theo các bộ phận kinh doanh: Bộ phận thu phí, bộ phận sản xuất bê tông nhựa nóng, sản xuất cống - gổì cống, khai thác gia công đá các loại, dịch vụ xây lắp, bộ phận kinh doanh xăng dầu và các dịch vụ khác. Tập đoàn phân tích doanh thu và giá vốn theo bộ phận.

Bộ phận	Doanh thu thuần	Giá vốn	Lãi gộp
Bộ phận trạm thu phí tính lộ 16	52.963.400.910	20.800.867.246	32.162.533.664
Bộ phận sản xuất bê tông tươi, nhựa nóng	4.477.807.577	5.151.660.751	(673.853.174)
Bộ phận sản xuất cống	62.841.044.287	45.516.654.831	17.324.389.456
Bộ phận khai thác, gia công đá các loại	29.069.706.776	30.842.531.181	(1.772.824.405)
Bộ phận công trình xây lắp	499.585.749.805	(394.158.905.418)	893.744.655.223
Bộ phận cung cấp hàng hoá và dịch vụ khác	2.253.614.616	1.634.947.645	618.666.971
Bộ phận thu phí trạm thu phí Quốc lộ 1	293.125.968.190	103.273.939.371	189.852.028.819
Bộ phận thu phí trạm thu phí Quốc lộ 91	66.044.300.000	11.470.325.996	54.573.974.004
Bộ phận kinh doanh xăng dầu	16.453.217.489	14.976.567.688	1.476.649.801
Cộng	1.026.814.809.650	(160.491.410.709)	1.187.306.220.359

b. Báo cáo kết quả kinh doanh bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh năm 2015

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015, Tập đoàn báo cáo hoạt động theo các bộ phận kinh doanh: Bộ phận thu phí, bộ phận sản xuất bê tông nhựa nóng, sản xuất cống - gổì cống, khai thác gia công đá các loại, dịch vụ xây lắp, và các dịch vụ khác. Tập đoàn phân tích doanh thu và giá vốn theo bộ phận.

Bộ phận	Doanh thu thuần	Giá vốn	Lãi gộp
Bộ phận trạm thu phí tính lộ 16	43.745.325.455	18.506.725.411	25.238.600.044
Bộ phận sản xuất bê tông nhựa nóng	44.525.252.868	24.179.902.735	20.345.350.133
Bộ phận sản xuất cống, gổì cống	59.805.621.801	53.735.145.783	6.070.476.018
Bộ phận khai thác, gia công đá các loại	34.548.839.640	35.143.529.618	(594.689.978)
Bộ phận công trình xây lắp	428.230.587.970	373.673.904.387	54.556.683.583
Bộ phận cung cấp hàng hoá và dịch vụ khác	6.331.860.782	3.506.848.789	2.825.011.993
Bộ phận thu phí trạm thu phí Quốc lộ 1	193.887.910.911	48.800.064.231	145.087.846.680
Bộ phận kinh doanh xăng dầu	18.617.896.727	17.590.183.617	1.027.713.110
Cộng	829.693.296.154	575.136.304.571	254.556.991.583

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

4.2 Báo cáo bộ phận thứ yếu: theo khu vực địa lý

Tập đoàn có xưởng sản xuất và các trạm thu phí tọa lạc trên cùng địa bàn là tỉnh Đồng Nai, hạch toán phụ thuộc, hoạt động sản xuất và kinh doanh sản phẩm dịch vụ chỉ tập trung ở tỉnh Đồng Nai và các tỉnh lân cận. Ban Tổng Giám đốc Tập đoàn nhận thấy không có sự khác biệt về rủi ro và lợi ích kinh tế giữa các bộ phận theo khu vực địa lý. Vì vậy, Tập đoàn không trình bày thuyết minh báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý.

5. Thông tin về hoạt động liên tục: Công ty vẫn tiếp tục hoạt động trong tương lai.

Đồng Nai, ngày 15 tháng 03 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU



Vũ Thị Hồng

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Mai Thu

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Xuân Quang

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

9. Tài sản cố định hữu hình	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Khoản mục						
Nguyên giá						
Số dư tại ngày 01/01/2016	14.907.218.843	175.206.924.420	67.812.545.702	3.110.445.327	44.257.571.248	305.294.705.540
<i>Mua trong năm</i>	<i>19.541.351.360</i>	<i>10.283.636.363</i>	<i>3.861.018.453</i>	<i>145.000.000</i>	-	33.831.006.176
<i>Thanh lý, nhượng bán</i>	-	<i>(1.627.876.189)</i>	-	-	-	(1.627.876.189)
Số dư tại ngày 31/12/2016	34.448.570.203	183.862.684.594	71.673.564.155	3.255.445.327	44.257.571.248	337.497.835.527
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư tại ngày 01/01/2016	5.871.923.573	112.503.015.032	40.167.965.780	2.026.096.047	31.983.882.118	192.552.882.550
<i>Khấu hao trong năm</i>	<i>1.321.199.583</i>	<i>17.598.313.139</i>	<i>7.083.485.643</i>	<i>521.175.445</i>	<i>3.869.691.504</i>	30.393.865.314
<i>Thanh lý, nhượng bán</i>	-	<i>(1.627.876.189)</i>	-	-	-	(1.627.876.189)
Số dư tại ngày 31/12/2016	7.193.123.156	128.473.451.982	47.251.451.423	2.547.271.492	35.853.573.622	221.318.871.675
Giá trị còn lại						
Số dư tại ngày 01/01/2016	9.035.295.270	62.703.909.388	27.644.579.922	1.084.349.280	12.273.689.130	112.741.822.990
Số dư tại ngày 31/12/2016	27.255.447.047	55.389.232.612	24.422.112.732	708.173.835	8.403.997.626	116.178.963.852

* Giá trị còn lại của TSCĐHH đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 86.748.778.209 VND.

* Nguyên giá tài sản cố định hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 105.306.223.637 VND.

* Nguyên giá tài sản cố định hữu hình cuối kỳ chờ thanh lý: không có.

* Các cam kết về việc mua, bán tài sản cố định hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: không có.

* Các thay đổi khác về Tài sản cố định hữu hình: không có.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

20. Vốn chủ sở hữu

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

Khoản mục	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2015						
Số dư tại ngày 01/01/2015	329.999.970.000	9.550.139.279	10.710.174.356	11.120.427	50.101.368.583	400.372.772.645
Lợi nhuận	-	-	-	-	67.982.094.974	67.982.094.974
Trích lập quỹ	-	-	2.545.851.786	-	(2.545.851.786)	-
Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	(1.140.508.517)	(1.140.508.517)
Chia cổ tức	-	-	-	-	(32.999.997.000)	(32.999.997.000)
Trích lập thù lao HĐQT, BKS	-	-	-	-	(1.330.593.270)	(1.330.593.270)
Số dư tại ngày 31/12/2015	329.999.970.000	9.550.139.279	13.256.026.142	11.120.427	80.066.512.984	432.883.768.832
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016						
Số dư tại ngày 01/01/2016	329.999.970.000	9.550.139.279	13.256.026.142	11.120.427	80.045.782.089	432.863.037.937
Tăng vốn	100.000.000.000	116.088.200.000	-	-	-	216.088.200.000
Lợi nhuận	-	-	-	-	107.691.784.310	107.691.784.310
Trích lập quỹ	-	-	1.527.511.071	-	(1.527.511.071)	-
Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi 2015	-	-	-	-	(1.018.340.714)	(1.018.340.714)
Chia cổ tức	-	-	-	-	(49.499.995.500)	(49.499.995.500)
Trích lập thù lao HĐQT, BKS 2015	-	-	-	-	(1.460.301.078)	(1.460.301.078)
Giảm khác	-	-	-	-	(282.392.990)	(282.392.990)
Số dư tại ngày 31/12/2016	429.999.970.000	125.638.339.279	14.783.537.213	11.120.427	133.949.025.046	704.381.991.965

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

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

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

14. Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính:

Bảng dưới đây trình bày giá trị ghi sổ và giá trị hợp lý của các công cụ tài chính được trình bày trong báo cáo tài chính của Tập đoàn.

	Giá trị ghi sổ		Giá trị hợp lý	
	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2015
Tài sản tài chính	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	7.611.576.980	-	47.000.000.000	-
- Phải thu khách hàng	53.256.060.000	(10.733.356.138)	67.085.076.816	(8.903.675.168)
- Phải thu khác	22.502.131.129	(2.140.040.022)	13.814.030.480	(1.070.020.011)
- Tiền và các khoản tương đương tiền	253.804.662.311	-	110.381.267.823	-
- Tài sản tài chính khác	-	-	2.528.934.975	-
TỔNG CỘNG	337.174.430.420	(12.873.396.160)	240.809.310.094	(9.973.695.179)
Nợ phải trả tài chính				
- Vay và nợ	2.613.328.114.955	-	2.309.838.358.372	-
- Phải trả người bán	151.197.660.782	-	138.792.411.069	-
- Phải trả khác	26.149.703.204	-	16.698.352.893	-
- Nợ phải trả tài chính khác	12.712.347.960	-	-	-
TỔNG CỘNG	2.803.387.826.901	-	2.465.329.122.334	-
			2.803.387.826.901	2.465.329.122.334



CHỮ KÝ CỦA NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

