

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH HOÀNG MINH**      **CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  
**HOÀNG MINH**      **Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 08/2018/KPF - CV  
(V/v: Định chính BCTC Quý 4/2017)

Hà Nội, ngày 15 tháng 01 năm 2018

**Kính gửi :**    - Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước  
                  - Sở giao dịch Chứng Khoán Thành phố Hồ Chí Minh

1. Tên tổ chức niêm yết : Công ty Cổ phần Đầu tư tài chính Hoàng Minh
2. Mã chứng khoán : KPF
3. Địa chỉ : Tầng 1 số 163 đường Bà Triệu, phường Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng, Hà Nội, Việt Nam
4. Nội dung : Công ty Cổ phần Đầu tư tài chính Hoàng Minh (Sau đây gọi tắt là "KPF") xin giải trình về việc điều chỉnh lại số liệu trên báo cáo tài chính quý 4/2017 đã công bố như sau:

Do KPF đang trong quá trình tái cấu trúc và sắp xếp lại nhân sự, vị trí Kế toán trưởng của công ty vừa được thay thế và nhận bàn giao từ nhân sự cũ, vì vậy không tránh khỏi sơ suất khi lập BCTC quý 4/2017 (Bàn giao sót hồ sơ ngân hàng tại một tài khoản ngân hàng mới mở). Cụ thể là kế toán đã hạch toán thiếu một nghiệp vụ phải thu ngắn hạn do chưa bàn giao đủ chứng từ giữa nhân sự cũ và nhân sự mới, đồng thời chúng tôi điều chỉnh lại một số khoản mục trên Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho phù hợp với Thông tư 200/2014/TT-BTC. Các khoản mục điều chỉnh như sau:

**Tại Bảng cân đối kế toán:**

| Khoản mục                             | Số liệu trên BCTC đính chính lại | Số liệu trên BCTC đã công bố |
|---------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|
| <b>A. Tài sản ngắn hạn</b>            | 144.828.215.713                  | 144.827.799.013              |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 137.485.533.325                  | 127.485.116.625              |
| 1. Tiền                               | 137.485.533.325                  | 127.485.116.625              |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn      | 7.340.682.388                    | 17.340.682.388               |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng   | 4.267.771.002                    | 14.267.771.002               |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>              | 212.341.862.713                  | 212.341.446.013              |



*Handwritten mark*

|                                     |                 |                 |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>C. Nợ phải trả</b>               | 12.544.215.699  | 12.544.132.359  |
| Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 4.578.998.687   | 4.578.915.347   |
| <b>TỔNG CÔNG NGUỒN VỐN</b>          | 212.341.862.713 | 212.341.446.013 |

**Tại Báo cáo lưu chuyển tiền tệ:**

| Chỉ tiêu                                      | Số liệu trên BCTC đính chính lại | Số liệu trên BCTC đã công bố |
|---|----------------------------------|------------------------------|
| Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh         | 48.139.801.216                   | 61.139.801.216               |
| Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 161.392.000.00                   | 138.392.000.000              |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 34.771.320.122                   | 27.666.072.996               |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư     | 100.257.453.324                  | 77.257.036.624               |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ                | 132.256.623.244                  | 122.256.206.544              |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ              | 137.485.533.325                  | 127.485.116.625              |

**Tại Báo cáo kết quả kinh doanh:**

| Chỉ tiêu                                | Số liệu trên BCTC đính chính lại |                                    | Số liệu trên BCTC đã công bố |                                    |
|---|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------|------------------------------------|
|   | Năm nay                          | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | Năm nay                      | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |
| Doanh thu hoạt động tài chính           | 21.065.063.781                   | 21.449.095.842                     | 21.064.647.081               | 21.448.679.142                     |
| Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 20.392.865.856                   | 20.785.083.630                     | 20.392.449.156               | 20.784.666.930                     |
| Tổng lợi                                | 20.426.786.594                   | 20.835.911.361                     | 20.426.369.894               | 20.835.494.661                     |

✓



|                             |                |                |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| nhuận kế toán trước thuế    |                |                |                |                |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành | 4.187.130.561  | 4.353.248.578  | 4.187.047.221  | 4.353.165.238  |
| Lợi nhuận sau thuế TNDN     | 16.239.656.033 | 16.482.662.783 | 16.239.322.673 | 16.482.329.423 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu    | 946.37         | 960.53         | 946.35         | 960.51         |

Sự điều chỉnh trên không làm thay đổi đáng kể lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp so với báo cáo tài chính đã công bố vì vậy không làm thay đổi nội dung giải trình về nguyên nhân chênh lệch lợi nhuận sau thuế TNDN trên BCTC quý 4/2017 so với cùng kỳ năm 2016 đã gửi Quý cơ quan và các nhà đầu tư.

Trên đây là toàn bộ nội dung giải trình của Công ty Cổ phần Đầu tư tài chính Hoàng Minh.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VP.

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT  
TỔNG GIÁM ĐỐC**



**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
*Dặng Quang Thái*



**BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Dạng đầy đủ)  
**QUÝ 4 NĂM 2017**

Đơn vị tính: đồng

| Số TT | CHỈ TIÊU   | Mã số | Thuyết minh | Quý IV         |                | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                 |
|-------|--|-------|-------------|----------------|----------------|------------------------------------|-----------------|
|       |  |       |             | Năm nay        | Năm trước      | Năm nay                            | Năm trước       |
| 1     | 2  | 3     | 4           | 5              | 6              | 7                                  | 8               |
| 1.    | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                           | 01    | IV.1        | 43,983,562,609 | 43,034,150,247 | 99,100,808,759                     | 103,043,742,446 |
| 2.    | Các khoản giảm trừ doanh thu                                     | 02    |             |                |                |                                    |                 |
| 3.    | Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)      | 10    |             | 43,983,562,609 | 43,034,150,247 | 99,100,808,759                     | 103,043,742,446 |
| 4.    | Giá vốn hàng bán   | 11    |             | 43,339,479,614 | 34,677,367,270 | 95,517,352,905                     | 86,255,695,937  |
| 5.    | Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)         | 20    |             | 644,082,995    | 8,356,782,977  | 3,583,455,854                      | 16,788,046,509  |
| 6.    | Doanh thu hoạt động tài chính                                    | 21    | IV.2        | 21,065,063,781 | 5,428,882      | 21,449,095,842                     | 1,368,992,627   |
| 7.    | Chi phí tài chính  | 22    | IV.3        | -194,420,739   | 109,545,594    | 56,497,991                         | 277,538,471     |
|       | - Trong đó: Chi phí lãi vay                                      | 23    |             | 9,869,283      | 109,545,594    | 260,788,013                        | 277,538,471     |
| 8.    | Chi phí bán hàng   | 25    | IV.4        | 122,508,695    | 1,675,278,000  | 779,656,076                        | 1,704,126,386   |
| 9.    | Chi phí quản lý doanh nghiệp                                     | 26    | IV.5        | 1,388,192,964  | 1,273,267,855  | 3,411,313,999                      | 3,910,951,277   |
| 10.   | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=(20+(21-22)-(25+26)] | 30    |             | 20,392,865,856 | 5,304,120,410  | 20,785,083,630                     | 12,264,423,002  |
| 11.   | Thu nhập khác  | 31    |             | 539,493,806    |                | 1,020,408,887                      | 1,400,000       |
| 12.   | Chi phí khác   | 32    |             | 505,573,068    |                | 969,581,156                        |                 |
| 13.   | Lợi nhuận khác (40=31-32)  | 40    |             | 33,920,738     | 0              | 50,827,731                         | 1,400,000       |
| 14.   | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)                     | 50    |             | 20,426,786,594 | 5,304,120,410  | 20,835,911,361                     | 12,265,823,002  |
| 15.   | Chi phí thuế TNDN hiện hành                                      | 51    | IV.6        | 4,187,130,561  | 1,171,414,000  | 4,353,248,578                      | 2,613,661,920   |
| 16.   | Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                       | 52    |             |                |                |                                    |                 |
| 17.   | Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)           | 60    |             | 16,239,656,033 | 4,132,706,410  | 16,482,662,783                     | 9,652,161,082   |
| 18.   | Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                                     | 70    |             | 946.37         | 264.92         | 960.53                             | 618.73          |
| 19.   | Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)                                   | 71    |             |                |                |                                    |                 |

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

**Đồng Văn Tín**

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

**Hoàng Thị Ngát**

Hà Nội, ngày 10 tháng 01 năm 2018

Tổng Giám đốc

**Đặng Quang Thái**



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH HOÀNG MINH**

Địa chỉ: Tầng 1, số 163, Đường Bà Triệu, Phường Lê Đại Hành,  
Quận Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội

Mẫu số B 01a - DN  
(Ban hành theo Thông tư số  
200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài  
chính)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính: Đồng

| Số TT      | TÀI SẢN  | Mã số      | Thuyết minh | 31/12/2017             | 01/01/2017             |
|------------|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1          | 2  | 3          | 4           | 5                      | 6                      |
|            | <b>A-TÀI SẢN NGẮN HẠN<br/>(100=110+120+130+140+150)</b>                  | <b>100</b> |             | <b>144,828,215,713</b> | <b>75,450,029,079</b>  |
| <b>I</b>   | <b>Tiền và các khoản tương đương tiền<br/>(110=111+112)</b>              | <b>110</b> |             | <b>137,485,533,325</b> | <b>5,228,910,081</b>   |
| 1          | Tiền   | 111        | III.1       | 137,485,533,325        | 5,228,910,081          |
| 2          | Các khoản tương đương tiền   | 112        |             |                        |                        |
| <b>II</b>  | <b>Đầu tư tài chính ngắn hạn (120=121+122+123)</b>                       | <b>120</b> |             |                        |                        |
| 1          | Chứng khoán kinh doanh, đầu tư ngắn hạn                                  | 121        |             |                        |                        |
| 2          | Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)                             | 122        |             |                        |                        |
| 3          | Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn  | 123        |             |                        |                        |
| <b>III</b> | <b>Các khoản phải thu ngắn hạn<br/>(131+132+133+134+135+136+137+139)</b> | <b>130</b> |             | <b>7,340,682,388</b>   | <b>69,900,103,458</b>  |
| 1          | Phải thu ngắn hạn của khách hàng   | 131        |             | 4,267,771,002          | 68,779,635,430         |
| 2          | Trả trước cho người bán ngắn hạn   | 132        |             | 3,011,035,386          | 94,862,750             |
| 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        | III.2       |                        | 300,000,000            |
| 6          | Phải thu ngắn hạn khác   | 136        | III.3       | 61,876,000             | 1,550,605,278          |
| 7          | Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)                                   | 137        |             |                        | (825,000,000)          |
| 8          | Tài sản thiếu chờ xử lý  | 139        |             |                        |                        |
| <b>IV</b>  | <b>Hàng tồn kho (140=141+149)</b>  | <b>140</b> |             |                        | <b>321,015,540</b>     |
| 1          | Hàng tồn kho   | 141        | III.4       |                        | 321,015,540            |
| 2          | Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)                                       | 149        |             |                        |                        |
| <b>V</b>   | <b>Tài sản ngắn hạn khác<br/>(150=151+152+153+154+155)</b>               | <b>150</b> |             | <b>2,000,000</b>       |                        |
| 1          | Chi phí trả trước ngắn hạn   | 151        |             |                        |                        |
| 2          | Thuế GTGT được khấu trừ  | 152        |             |                        |                        |
| 3          | Thuế và các khoản phải thu Nhà nước                                      | 153        | III.5       | 2,000,000              |                        |
| 4          | Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ                               | 154        |             |                        |                        |
| 5          | Tài sản ngắn hạn khác  | 155        |             |                        |                        |
|            | <b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN<br/>(200=210+220+230+240+250+260)</b>              | <b>200</b> |             | <b>67,513,647,000</b>  | <b>175,916,554,627</b> |
| <b>I</b>   | <b>Các khoản phải thu dài hạn</b>  | <b>210</b> |             |                        | <b>19,404,842,500</b>  |
| 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 phụ thuộc                         | 213        |        |                        |                        |
| 4          | Phải thu nội bộ dài hạn                                   | 214        |        |                        |                        |
| 5          | Phải thu về cho vay dài hạn                               | 215        |        |                        |                        |
| 6          | Phải thu dài hạn khác                                     | 216        | III.6  |                        | 19,404,842,500         |
| 7          | Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)                     | 219        |        |                        |                        |
| <b>II</b>  | <b>Tài sản cố định (220=221+224+227)</b>                  | <b>220</b> |        |                        | <b>1,282,630,490</b>   |
| 1          | Tài sản cố định hữu hình                                  | 221        | III.7  |                        | 1,282,630,490          |
|            | - Nguyên giá  | 222        |        |                        | 2,932,448,182          |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                              | 223        |        |                        | (1,649,817,692)        |
| 2          | Tài sản cố định thuê tài chính                            | 224        |        |                        |                        |
|            | - Nguyên giá  | 225        |        |                        |                        |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                              | 226        |        |                        |                        |
| 3          | Tài sản cố định vô hình                                   | 227        |        |                        |                        |
|            | - Nguyên giá  | 228        |        |                        |                        |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                              | 229        |        |                        |                        |
| <b>III</b> | <b>Bất động sản đầu tư (230=231+232)</b>                  | <b>230</b> |        |                        |                        |
|            | - Nguyên giá  | 231        |        |                        |                        |
|            | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                              | 232        |        |                        |                        |
| <b>IV</b>  | <b>Tài sản dở dang dài hạn (240=241+242)</b>              | <b>240</b> |        |                        |                        |
| 1          | Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn              | 241        |        |                        |                        |
| 2          | Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                           | 242        |        |                        |                        |
| <b>V</b>   | <b>Đầu tư tài chính dài hạn (250=251+252+253+254+255)</b> | <b>250</b> |        | <b>67,500,000,000</b>  | <b>155,195,709,978</b> |
| 1          | Đầu tư vào công ty con                                    | 251        |        |                        |                        |
| 2          | Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết                   | 252        | III.8a | 67,500,000,000         | 122,400,000,000        |
| 3          | Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                            | 253        | III.8b |                        | 33,000,000,000         |
| 4          | Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)                     | 254        |        |                        | -204,290,022           |
| 4          | Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                           | 255        |        |                        |                        |
| <b>VI</b>  | <b>Tài sản dài hạn khác (260=261+262+263+268)</b>         | <b>260</b> |        | <b>13,647,000</b>      | <b>33,371,659</b>      |
| 1          | Chi phí trả trước dài hạn                                 | 261        | III.9  | 13,647,000             | 33,371,659             |
| 2          | Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                            | 262        |        |                        |                        |
| 3          | Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn               | 263        |        |                        |                        |
| 4          | Tài sản dài hạn khác                                      | 268        |        |                        |                        |
|            | <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>                    | <b>270</b> |        | <b>212,341,862,713</b> | <b>251,366,583,706</b> |



Đơn vị tính: đồng

| Số TT     | NGUỒN VỐN  | Mã số      | Thuyết minh   | 31/12/2017             | 01/01/2017             |
|-----------|--|------------|---------------|------------------------|------------------------|
| 1         | 2  | 3          | 4             | 5                      | 6                      |
|           | <b>C- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>              | <b>300</b> |               | <b>12,544,215,699</b>  | <b>68,051,599,475</b>  |
| <b>I</b>  | <b>Nợ ngắn hạn (310=311+312 +...+324)</b>        | <b>310</b> |               | <b>12,544,215,699</b>  | <b>67,365,019,475</b>  |
| 1         | Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        |               | 4,467,020,457          | 58,448,120,894         |
| 2         | Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        |               | 2,581,765,714          |                        |
| 3         | Thuế và các khoản phải nộp nhà nước              | 313        | III.10        | 4,578,998,687          | 3,494,571,566          |
| 4         | Phải trả người lao động                          | 314        |               |                        |                        |
| 5         | Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        |               |                        |                        |
| 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        |               |                        |                        |
| 9         | Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        |               |                        |                        |
| 10        | Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn                | 320        | III.12        | 916,430,841            | 5,422,327,015          |
| 11        | Dự phòng phải trả ngắn hạn                       | 321        |               |                        |                        |
| 12        | Quỹ khen thưởng, phúc lợi                        | 322        |               |                        |                        |
| 13        | Quỹ bình ổn giá                                  | 323        |               |                        |                        |
| 14        | Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ       | 324        |               |                        |                        |
| <b>II</b> | <b>Nợ dài hạn (330=331+332+...+343)</b>          | <b>330</b> |               |                        | <b>686,580,000</b>     |
| 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        |               |                        |                        |
| 8         | Vay và nợ thuê tài chính dài hạn                 | 338        | III.13        |                        | 686,580,000            |
| 9         | Trái phiếu chuyển đổi                            | 339        |               |                        |                        |
| 10        | Cổ phiếu ưu đãi                                  | 340        |               |                        |                        |
| 11        | Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                  | 341        |               |                        |                        |
| 12        | Dự phòng phải trả dài hạn                        | 342        |               |                        |                        |
| 13        | Quỹ phát triển khoa học và công nghệ             | 343        |               |                        |                        |
|           | <b>B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>           | <b>400</b> |               | <b>199,797,647,014</b> | <b>183,314,984,231</b> |
| <b>I</b>  | <b>Vốn chủ sở hữu</b>                            | <b>410</b> | <b>III.14</b> | <b>199,797,647,014</b> | <b>183,314,984,231</b> |
| 1         | Vốn góp của chủ sở hữu                           | 411        |               | 171,600,000,000        | 171,600,000,000        |
|           | - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết         | 411a       |               |                        |                        |
|           | - Cổ phiếu ưu đãi                                | 411b       |               |                        |                        |
| 2         | Thặng dư vốn cổ phần                             | 412        |               | (30,000,000)           | (30,000,000)           |
| 3         | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu                 | 413        |               |                        |                        |
| 4         | Vốn khác của chủ sở hữu                          | 414        |               |                        |                        |
| 5         | Cổ phiếu quỹ (*)                                 | 415        |               |                        |                        |
| 6         | Chênh lệch đánh giá lại tài sản                  | 416        |               |                        |                        |
| 7         | Chênh lệch tỷ giá hối đoái                       | 417        |               |                        |                        |

|           |   |            |  |                        |                        |
|-----------|---|------------|--|------------------------|------------------------|
| 8         | Quỹ đầu tư phát triển                           | 418        |  |                        |                        |
| 9         | Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp                 | 419        |  |                        |                        |
| 10        | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                   | 420        |  |                        |                        |
| 11        | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối               | 421        |  | 28,227,647,014         | 11,744,984,231         |
|           | - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước | 421a       |  | 11,744,984,231         | 11,744,984,231         |
|           | - LNST chưa phân phối kỳ này                    | 421b       |  | 16,482,662,783         |                        |
| 12        | Nguồn vốn đầu tư XDCB                           | 422        |  |                        |                        |
| <b>II</b> | <b>Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>               | <b>430</b> |  |                        |                        |
| 1         | Nguồn kinh phí                                  | 431        |  |                        |                        |
| 2         | Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ               | 432        |  |                        |                        |
|           | <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>        | <b>440</b> |  | <b>212,341,862,713</b> | <b>251,366,583,706</b> |

Lập, ngày 10 tháng 01 năm 2018

**Người lập biểu**

(Ký, họ tên)

**Đồng Văn Tín**

**Kế toán trưởng**

(Ký, họ tên)

**Hoàng Thị Ngát**

**Tổng Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Đặng Quang Thái**



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý IV năm 2017

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                         |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|-------------------------|
|  |           |             | Năm nay                            | Năm trước               |
| 1  | 2         | 3           | 4                                  | 5                       |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |             |                                    |                         |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác                                | 01        |             | 175,026,910,367                    | 47,869,783,416          |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ                                     | 02        |             | (163,902,557,823)                  | (32,747,406,644)        |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động   | 03        |             | (2,130,859,644)                    | (1,542,435,953)         |
| 4. Tiền lãi vay đã trả   | 04        |             | (260,788,013)                      | (277,538,471)           |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp   | 05        |             | (2,624,787,573)                    | (4,685,335,558)         |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 06        |             | 48,139,801,216                     | 27,057,205,877          |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh  | 07        |             | (19,476,398,408)                   | (8,008,199,671)         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                       | <b>20</b> |             | <b>34,771,320,122</b>              | <b>27,666,072,996</b>   |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |           |             |                                    |                         |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                          | 21        |             |                                    | (15,627,273)            |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                       | 22        |             |                                    |                         |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                    | 23        |             | (16,000,000,000)                   | (5,500,000,000)         |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                            | 24        |             | 22,200,000,000                     |                         |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25        |             | (67,500,000,000)                   | (44,000,000,000)        |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 26        |             | 161,392,000,000                    | 5,500,000,000           |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                     | 27        |             | 165,453,324                        | 118,992,627             |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> |             | <b>100,257,453,324</b>             | <b>(43,896,634,646)</b> |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |           |             |                                    |                         |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                             | 31        |             |                                    |                         |
| 2. Tiền trả lãi 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        |             | 6,644,500,000                      | 1,677,000,000           |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay   | 34        |             | (9,416,650,202)                    | (3,194,212,000)         |

| Chỉ tiêu  | Mã số     | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này |                         |
|---|-----------|-------------|------------------------------------|-------------------------|
|   |           |             | Năm nay                            | Năm trước               |
| 1   | 2         | 3           | 4                                  | 5                       |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính                       | 35        |             |                                    |                         |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu              | 36        |             |                                    |                         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>     | <b>40</b> |             | <b>(2,772,150,202)</b>             | <b>(1,517,212,000)</b>  |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>     | <b>50</b> |             | <b>132,256,623,244</b>             | <b>(17,747,773,650)</b> |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>                  | <b>60</b> |             | <b>5,228,910,081</b>               | <b>22,935,153,224</b>   |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61        |             |                                    |                         |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>   | <b>70</b> |             | <b>137,485,533,325</b>             | <b>5,187,379,574</b>    |

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Đòng Văn Tín

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Hoàng Thị Ngát

Lập, ngày 10 tháng 01 năm 2018

Tổng Giám đốc



Đặng Quang Thái





## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

### I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### 1. Khái quát chung:

Công ty cổ phần đầu tư tài chính Hoàng Minh (sau đây gọi tắt là "Công ty") là Công ty cổ phần hạch toán độc lập, hoạt động theo Luật doanh nghiệp, được Sở Kế hoạch và Đầu tư Hà Nội cấp giấy phép kinh doanh số 0103025669 ngày 04/06/2009, sửa đổi lần 6 ngày 08/06/2017.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 171.600.000.000 đồng. (Bằng chữ: Một trăm bảy mươi một tỷ, sáu trăm triệu đồng chẵn)

Trụ sở chính của Công ty tại: Tầng 1, số 163 đường Bà Triệu, phường Lê Đại Hành, quận Hai Bà Trưng, thành phố Hà Nội.

**2. Lĩnh vực kinh doanh:** Hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh chi tiết như sau:

1. Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét;
2. Tư vấn máy vi tính và quản trị hệ thống máy vi tính;
3. Hoạt động dịch vụ công nghệ thông tin và dịch vụ khác liên quan đến máy vi tính;
4. Thẩm tra bản vẽ thiết kế kỹ thuật, bản vẽ thiết kế thi công các công trình;
5. Giám sát thi công xây dựng và hoàn thiện các công trình dân dụng và công nghiệp; giao thông, hạ tầng kỹ thuật;
6. Thiết kế các công trình xây dựng bao gồm:
  - Thiết kế kiến trúc các công trình;
  - Thiết kế kết cấu các công trình dân dụng và công nghiệp;
  - Thiết kế công trình thủy lợi;
  - Thiết kế các công trình đường bộ;
  - Thiết kế các công trình cấp thoát nước;
  - Thiết kế công trình điện, đường dây và trạm biến áp đến 35KV;
7. Dịch vụ vận tải hành khách du lịch bằng ô tô;
8. Xuất nhập khẩu các mặt hàng Công ty kinh doanh;
9. Kinh doanh máy móc, thiết bị, vật tư, vật liệu và các sản phẩm trang trí nội ngoại thất công trình;
10. Sản xuất vật liệu xây dựng (gạch tuynel, cát, đá, sỏi);

11. Thi công xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, công trình hạ tầng kỹ thuật khu đô thị và khu công nghiệp;
12. Quản lý dự án đầu tư xây dựng các công trình;
13. Lập hồ sơ mời thầu, đánh giá hồ sơ dự thầu các công trình;
14. Thẩm tra dự án đầu tư, tổng dự toán và dự toán chi tiết các công trình.
15. Tư vấn lập dự án đầu tư các công trình (Không bao gồm tư vấn pháp luật, tài chính, thuế, kiểm toán, kế toán, chứng khoán)

## II- CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI DOANH NGHIỆP

1. Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam ("VND"), hạch toán theo phương pháp giá gốc, phù hợp với các quy định của Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003 và Chuẩn mực kế toán số 01 – Chuẩn mực chung.

3. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

4. Hình thức kế toán áp dụng: Công ty áp dụng hình thức kế toán "Nhật ký chung" được ghi sổ trên máy vi tính, sử dụng phần mềm kế toán Foman AS. Đến thời điểm khóa sổ lập Báo cáo tài chính Công ty đã in đầy đủ Báo cáo tài chính, sổ kế toán tổng hợp và sổ kế toán chi tiết.

5. Phương pháp kế toán hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cho việc tiêu thụ chúng.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Giá hàng xuất kho được tính theo phương pháp thực tế đích danh. Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn: *Áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên*

6. Phương pháp khấu hao tài sản cố định đang áp dụng:

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, phù hợp với tỷ lệ khấu hao đã được quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính về chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định, thời gian khấu hao cụ thể như sau:

**Nhóm tài sản**

Phương tiện vận tải

**Số năm khấu hao**

06 - 10



## 7. Chi phí trả trước ngắn hạn:

Các khoản chi phí trả trước ngắn hạn bao gồm các khoản chi phí phát sinh trong năm tài chính có liên quan đến nhiều kỳ hoạt động sản xuất kinh doanh. Các chi phí này được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong nhiều năm.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước ngắn hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh trong từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý.

## 8. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc; lợi nhuận thuần được chia từ Công ty liên kết, liên doanh phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác được ghi nhận và phản ánh trên Báo cáo tài chính theo phương pháp giá gốc. Khi có bằng chứng về việc giá trị các khoản đầu tư bị giảm giá, Công ty sẽ xem xét việc trích lập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn cho phần giá trị bị tổn thất. Trong trường hợp không có thông tin tham chiếu để xác định mức độ giảm giá của các khoản đầu tư, giá trị các khoản đầu tư dài hạn khác sẽ vẫn được ghi nhận và phản ánh theo giá gốc trên Báo cáo tài chính..

## 9. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay gồm có lãi vay và các khoản chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của Công ty.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc xây dựng hoặc đầu tư tài sản cố định trong quá trình đầu tư được vốn hóa vào giá trị tài sản hoặc công trình khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Các khoản chi phí đi vay khác phát sinh được phản ánh vào kết quả kinh doanh.

## 10. Ghi nhận doanh thu và chi phí

Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi các rủi ro, lợi ích và quyền sở hữu hàng hóa được chuyển sang người mua; Công ty có thể thu được lợi ích kinh tế đồng thời có thể xác định được các chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng. Thời điểm ghi nhận doanh thu thông thường trùng với thời điểm chuyển giao hàng hóa, dịch vụ, phát hành hóa đơn cho người mua và người mua chấp nhận thanh toán. Đối với những trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ kế toán, doanh thu được xác định trên kết quả phân công việc đã thực sự hoàn thành trong năm.

Doanh thu hoạt động tài chính là các khoản lãi tiền gửi ngân hàng. Lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận dựa trên thông báo hàng kỳ của ngân hàng và tiền thực thu được.

Chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh phát sinh, có liên quan đến việc hình thành doanh thu trong năm được tập hợp theo thực tế và ước tính đúng kỳ kế toán.

## 11. Thuế

Lợi nhuận chịu thuế được xác định dựa trên kết quả hoạt động kinh doanh. Việc xác định lợi nhuận chịu thuế và chi phí thuế TNDN hiện hành căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Số thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện tại phải trả trong năm được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm sau khi trừ đi lỗ lũy kế từ những năm trước.

Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận trước thuế được trình bày trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh vì không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ. Các loại thuế khác được thực hiện theo các qui định hiện hành của Nhà nước.

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

*Đơn vị tính: đồng*

|  | 31/12/2017             | 01/01/2017           |
|--|------------------------|----------------------|
| <b>01. Tiền và tương đương tiền</b>          |                        |                      |
| - Tiền mặt                                   | 725,904,385            | 1,032,649,536        |
| - Tiền gửi ngân hàng                         | 136,759,628,940        | 4,196,260,545        |
| - Tương đương tiền                           |                        |                      |
| <b>Cộng</b>                                  | <b>137,485,533,325</b> | <b>5,228,910,081</b> |
| <b>02. Phải thu về cho vay ngắn hạn:</b>     | <b>31/12/2017</b>      | <b>01/01/2017</b>    |
| Công ty CP đầu tư Tam Hà                     |                        | 300,000,000          |
| <b>Cộng</b>                                  | <b>0</b>               | <b>300,000,000</b>   |
| <b>03. Phải thu ngắn hạn khác:</b>           | <b>31/12/2017</b>      | <b>01/01/2017</b>    |
| <b>3.1 Tạm ứng CBCNV</b>                     |                        | <b>378,000,000</b>   |
| <b>3.2 Phải thu khác</b>                     | <b>0</b>               | <b>1,171,386,528</b> |
| Nguyễn Quang Chung                           |                        | 15,000,000           |
| Công ty CP gạch nhẹ Phúc Sơn                 |                        | 1,143,766,528        |
| Công ty CP đầu tư nông nghiệp Hà Nam         |                        | 6,620,000            |
| HTX PTNN sạch Chân Lý                        |                        | 6,000,000            |
| <b>3.3 Phải thu ngắn hạn khác</b>            | <b>61,876,000</b>      | <b>1,218,750</b>     |
| Tiền BHXH                                    | 2,869,000              | 1,218,750            |
| Tiền đặt cọc thuê nhà                        | 59,007,000             |                      |
| <b>Cộng (3.1+3.2+3.3)</b>                    | <b>61,876,000</b>      | <b>1,550,605,278</b> |
| <b>04. Hàng tồn kho</b>                      | <b>31/12/2017</b>      | <b>01/01/2017</b>    |
| - Hàng hoá                                   |                        | 321,015,540          |
| - Chi phí SXKD dở dang                       |                        |                      |
| <b>Cộng</b>                                  | <b>0</b>               | <b>321,015,540</b>   |
| <b>05. Tài sản ngắn hạn khác:</b>            | <b>31/12/2017</b>      | <b>01/01/2017</b>    |
| Thuế và các khoản phải thu NN (thuế Môn bài) | 2,000,000              |                      |
| <b>06. Phải thu dài hạn khác (TK 1388D):</b> | <b>31/12/2017</b>      | <b>01/01/2017</b>    |
| Công ty CP gạch nhẹ Phúc Sơn                 |                        | 2,946,842,500        |
| HTX PTNN sạch Chân Lý                        |                        | 150,000,000          |
| Hoàng Văn Minh                               |                        | 3,103,000,000        |
| Nguyễn Huy Quang                             |                        | 6,205,000,000        |



Vũ Văn Quảng

2,000,000,000

Trần Ngọc Tú

5,000,000,000

Cộng

0

19,404,842,500

**07. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

| Khoản mục                         | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng     |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|--------------------------|-----------|---------------|
| <b>(1) Nguyên giá TSCĐ</b>        |                        |                   |                                 |                          |           |               |
| - Số dư 01/01/2017                |                        |                   | 2,879,082,727                   | 53,365,455               |           | 2,932,448,182 |
| - Số tăng trong kỳ                |                        |                   | 0                               |                          |           | 0             |
| - Số giảm trong kỳ                |                        |                   | 2,879,082,727                   | 53,365,455               |           | 2,932,448,182 |
| - Tại ngày 31/12/2017             |                        |                   | 0                               | 0                        |           | 0             |
| <b>(2) Giá trị hao mòn lũy kế</b> |                        |                   |                                 |                          |           |               |
| - Số dư 01/01/2017                |                        |                   | 1,649,817,692                   |                          |           | 1,649,817,692 |
| - Số tăng trong kỳ                |                        |                   | 1,229,265,035                   | 53,365,455               |           | 1,282,630,490 |
| - Số giảm trong kỳ:               |                        |                   | 2,879,082,727                   | 53,365,455               |           | 2,932,448,182 |
| - Số dư 31/12/2017                |                        |                   | 0                               | 0                        |           | 0             |
| <b>(3) Giá trị còn lại (1-2)</b>  |                        |                   |                                 |                          |           |               |
| - Tại ngày 01/01/2017             |                        |                   | 1,229,265,035                   | 53,365,455               |           | 1,282,630,490 |
| - Tại ngày 31/12/2017             |                        |                   | 0                               | 0                        |           | 0             |

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

- TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

- Lý do tăng giảm:

**08a. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết:**

31/12/2017

01/01/2017

|  |                       |                        |
|--|-----------------------|------------------------|
| - Công ty cổ phần Phú Gia Hà Nam       |                       | 39,200,000,000         |
| - Công ty cổ phần đầu tư Tam Hà        |                       | 39,200,000,000         |
| - Công ty CP đầu tư nông nghiệp Hà Nam |                       | 44,000,000,000         |
| - Công ty TNHH đầu tư Cam Lâm          | 67,500,000,000        |                        |
| <b>Cộng</b>                            | <b>67,500,000,000</b> | <b>122,400,000,000</b> |

\* Lý do tăng, giảm:

**08b. Đầu tư khác:**

31/12/2017

01/01/2017

|  |          |                       |
|--|----------|-----------------------|
| <b>Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác:</b>       | <b>0</b> | <b>23,000,000,000</b> |
| - Công ty CP đầu tư PT nhà và đô thị Phú Gia |          | 23,000,000,000        |
| <b>Đầu tư khác:</b>                          | <b>0</b> | <b>10,000,000,000</b> |
| - Hợp tác đầu tư (HTX Chân Lý)               |          | 10,000,000,000        |
| <b>Cộng</b>                                  | <b>0</b> | <b>33,000,000,000</b> |

\* Lý do tăng, giảm: Bán cổ phần và thu hồi vốn đầu tư

| <b>09. Chi phí trả trước dài hạn:</b>                    | <b>31/12/2017</b>    | <b>01/01/2017</b>    |
|--|----------------------|----------------------|
| Giá trị CCDC, chi phí chờ phân bổ và tiền thuê nhà:      | 13,647,000           | 33,371,659           |
| <b>Cộng</b>  | <b>13,647,000</b>    | <b>33,371,659</b>    |
| <b>10- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>           | <b>31/12/2017</b>    | <b>01/01/2017</b>    |
| - Thuế GTGT  | 234,439,215          | 805,269,406          |
| - Thuế TNDN  | 4,333,248,564        | 2,562,382,160        |
| - Thuế thu nhập cá nhân                                  | 11,310,908           |                      |
| - Thuế môn bài   |                      |                      |
| - Các khoản phí, lệ phí và khoản phải nộp khác           |                      | 126,920,000          |
| <b>Cộng</b>  | <b>4,578,998,687</b> | <b>3,494,571,566</b> |
| <b>12- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn (TK 34111):</b> | <b>31/12/2017</b>    | <b>01/01/2017</b>    |
| Đặng Quang Thái  | 916,430,841          | 1,227,000,000        |
| VietcomBank, CN Hoàng Mai                                |                      | 4,195,327,015        |
| <b>Cộng</b>  | <b>916,430,841</b>   | <b>5,422,327,015</b> |
| <b>13- Vay và nợ thuê tài chính dài hạn (TK 34112):</b>  | <b>31/12/2017</b>    | <b>01/01/2017</b>    |
| Ngân hàng TMCP Đông Á-CN Cầu Giấy                        |                      | 197,500,000          |
| Ngân hàng TMCP Bưu điện Liên Việt                        |                      | 489,080,000          |
| <b>Cộng</b>  | <b>0</b>             | <b>686,580,000</b>   |

**14- Tình hình tăng, giảm nguồn vốn chủ sở hữu**

| <b>Chỉ tiêu</b>                      | <b>01/01/2017</b>      | <b>Tăng trong kỳ</b>  | <b>Giảm trong kỳ</b> | <b>31/12/2017</b>      |
|--------------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------|
| 1- Vốn đầu tư của chủ sở hữu         | 171,600,000,000        | 0                     |                      | 171,600,000,000        |
| 2- Thặng dư vốn cổ phần              | (30,000,000)           |                       |                      | (30,000,000)           |
| 3- Vốn khác của chủ sở hữu           |                        |                       |                      | 0                      |
| 4- Cổ phiếu quỹ (*)                  |                        |                       |                      | 0                      |
| 5- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 11,744,984,231         | 16,482,662,783        |                      | 28,227,647,014         |
| <b>Cộng</b>                          | <b>183,314,984,231</b> | <b>16,482,662,783</b> | <b>0</b>             | <b>199,797,647,014</b> |

\* Lý do tăng, giảm:

**IV. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

*Đơn vị tính: đồng*

| <b>01 - Chi tiết doanh thu và thu nhập khác</b> | <b>Năm 2017</b>       | <b>Năm 2016</b>       |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Doanh thu bán hàng                            | 43,983,562,609        | 43,034,150,247        |
| <b>Cộng</b>                                     | <b>43,983,562,609</b> | <b>43,034,150,247</b> |



| <b>02 - Chi tiết doanh thu hoạt động tài chính</b> | <b>Năm 2017</b>       | <b>Năm 2016</b> |
|--|-----------------------|-----------------|
| Lãi tiền gửi Ngân hàng                             | 10,262,118            |                 |
| Lãi thu của các tổ chức, cá nhân                   | 5,062,801,663         |                 |
| Lãi do bán cổ phần                                 | 15,992,000,000        |                 |
| <b>Cộng</b>  | <b>21,065,063,781</b> |                 |

| <b>03 - Chi phí tài chính</b>       | <b>Năm 2017</b>     | <b>Năm 2016</b> |
|-------------------------------------|---------------------|-----------------|
| Lãi tiền vay Ngân hàng              | 9,869,283           |                 |
| Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính | -204,290,022        |                 |
| <b>Cộng</b>                         | <b>-194,420,739</b> |                 |

Công ty đầu tư vào Công ty CP Phú Gia Hà Nam, do kết quả hoạt động SXKD không hiệu quả nên phải trích lập khoản dự phòng. Năm 2017 Công ty đã rút hết vốn đầu tư tại Công ty này nên khoản dự phòng đã trích lập nay hoàn nhập lại.

| <b>04 - Chi tiết chi phí bán hàng</b> | <b>Năm 2017</b>    | <b>Năm 2016</b>      |
|---------------------------------------|--------------------|----------------------|
| - Chi phí nhân viên bán hàng          |                    |                      |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài           | 63,319,695         | 785,680,000          |
| - Chi phí khác bằng tiền              | 59,189,000         | 889,598,000          |
| - Chi phí không phù hợp với luật thuế |                    |                      |
| <b>Cộng</b>                           | <b>122,508,695</b> | <b>1,675,278,000</b> |

| <b>05 - Chi tiết chi phí quản lý doanh nghiệp</b> | <b>Năm 2017</b>      | <b>Năm 2016</b>      |
|---|----------------------|----------------------|
| - Chi phí nhân viên quản lý                       | 370,486,194          | 434,486,203          |
| - Chi phí vật liệu quản lý                        | 27,340,000           |                      |
| - Chi phí đồ dùng văn phòng                       | 131,071,804          | 71,636,567           |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ                           | 85,845,588           | 102,207,333          |
| - Chi phí thuế, phí và lệ phí                     |                      | 625,000              |
| - Chi phí dự phòng                                |                      |                      |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài                       | 204,353,886          | 69,046,280           |
| - Chi phí khác bằng tiền                          | 51,052,749           | 42,316,882           |
| - Chi phí không phù hợp với luật thuế             | 518,042,743          | 552,949,590          |
| <b>Cộng</b>                                       | <b>1,388,192,964</b> | <b>1,273,267,855</b> |

| <b>06 - Điều chỉnh các khoản tăng, giảm thu nhập chịu thuế TNDN</b>        | <b>Năm 2017</b>       | <b>Năm 2016</b>      |
|--|-----------------------|----------------------|
| (1) Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế                                      | 20,426,786,594        | 5,304,120,410        |
| (2) Các khoản thu nhập không tính vào thu nhập chịu thuế TNDN              |                       |                      |
| (3) Các khoản chi phí không được khấu trừ vào thu nhập chịu thuế TNDN      | 508,866,211           | 552,949,590          |
| 4) Số lỗ chưa sử dụng (Lỗ các năm trước được trừ vào lợi nhuận trước thuế) |                       |                      |
| 5) Thu nhập chịu thuế TNDN (5=1-2+3-4)                                     | <b>20,935,652,805</b> | <b>5,857,070,000</b> |

V - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

11 - Thông tin về các giao dịch không bằng tiền phát sinh trong năm báo cáo

12 - Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

VI- Những thông tin khác

- Những khoản nợ tiềm tàng
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

VII- Đánh giá tổng quát các chỉ tiêu và các kiến nghị

Ngày 10 tháng 01 năm 2018

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Đồng Văn Tín

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Hoàng Thị Ngát

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Đặng Quang Thái

