

**Công ty Cổ phần Đồng Tâm và
các công ty con**

Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm kết thúc
ngày 31 tháng 12 năm 2016
(Số liệu trước kiểm toán)



Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con
Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Mẫu B 01 – DN/HN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016 VND	1/1/2016 VND Phân loại lại
TÀI SẢN				
Tài sản ngắn hạn (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		2.061.068.462.527	2.233.197.500.747
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	7	112.055.281.595	197.702.139.713
Tiền	111		109.763.259.430	123.928.835.285
Các khoản tương đương tiền	112		2.292.022.165	73.773.304.428
Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		17.898.339.006	29.849.846.639
Chứng khoán kinh doanh	121	8(a)	9.727.200.759	9.849.846.639
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		(2.479.617.759)	-
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	8(b)	10.650.756.006	20.000.000.000
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.267.647.921.506	1.250.179.027.217
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	9	199.017.576.347	239.644.697.325
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	10(a)	469.091.942.402	409.086.509.569
Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	11	109.450.000.000	294.000.000.000
Phải thu ngắn hạn khác	136	12(a)	518.737.060.901	330.422.030.357
Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	137	13	(29.259.140.878)	(23.879.467.001)
Tài sản thiếu chờ xử lý	139		610.482.734	905.256.967
Hàng tồn kho	140	14	644.202.402.445	745.733.836.820
Hàng tồn kho	141		649.644.395.862	750.916.790.828
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(5.441.993.417)	(5.182.954.008)
Tài sản ngắn hạn khác	150		19.264.517.975	9.732.650.358
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	19(a)	14.806.153.880	8.757.356.333
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		4.451.896.288	975.294.025
Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	24(b)	6.467.807	-

Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con
Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 12 năm 2016 (tiếp theo)

Mẫu B 01 – DN/HN
 (Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016 VND	1/1/2016 VND Phân loại lại
Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)	200		1.926.264.672.773	1.063.171.881.975
Các khoản phải thu dài hạn	210		119.651.717.978	39.232.817.978
Phải thu dài hạn của khách hàng	211		108.676.279	107.146.974
Trả trước cho người bán dài hạn	212	10(b)	80.000.000.000	-
Phải thu dài hạn khác	216	12(b)	39.651.717.978	39.232.817.978
Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219	13	(108.676.279)	(107.146.974)
Tài sản cố định	220		566.207.380.069	285.981.989.900
Tài sản cố định hữu hình	221	15	232.400.906.440	199.175.223.160
Nguyên giá	222		1.025.517.906.713	979.251.579.244
Giá trị hao mòn lũy kế	223		(793.117.000.273)	(780.076.356.084)
Tài sản cố định vô hình	227	16	333.806.473.629	86.806.766.740
Nguyên giá	228		365.357.637.572	115.869.539.530
Giá trị hao mòn lũy kế	229		(31.551.163.943)	(29.062.772.790)
Bất động sản đầu tư	230	17	17.082.549.863	18.375.225.940
Nguyên giá	231		19.502.673.766	19.478.746.690
Giá trị hao mòn lũy kế	232		(2.420.123.903)	(1.103.520.750)
Tài sản dở dang dài hạn	240		98.241.888.725	127.411.435.512
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	18	98.241.888.725	127.411.435.512
Đầu tư tài chính dài hạn	250	8(c)	838.445.869.757	489.998.588.500
Đầu tư vào các công ty liên kết	252		611.610.823.953	282.499.542.696
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		226.835.045.804	279.535.045.804
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	(72.036.000.000)
Tài sản dài hạn khác	260		286.635.266.381	102.171.824.145
Chi phí trả trước dài hạn	261	19(b)	252.800.574.200	64.794.875.836
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	20	6.490.570.066	5.963.094.514
Lợi thế thương mại	269	21	27.344.122.115	31.413.853.795
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		3.987.333.135.300	3.296.369.382.722
(270 = 100 + 200)				

Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con
Bảng cân đối kế toán hợp nhất tại ngày 31 tháng 12 năm 2016 (tiếp theo)

Mẫu B 01 – DN/HN
 (Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016 VND	1/1/2016 VND Phân loại lại
NGUỒN VỐN				
NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		2.869.377.560.615	2.416.801.660.293
Nợ ngắn hạn	310		1.804.887.056.488	1.177.156.762.930
Phải trả người bán ngắn hạn	311	22	232.696.513.644	146.612.866.008
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	23	109.942.126.886	59.165.754.086
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	24(a)	124.031.020.825	104.994.325.443
Phải trả người lao động	314		5.856.268.254	1.936.690.694
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	25(a)	236.279.720.371	60.290.855.220
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		35.640.000	24.374.631
Phải trả ngắn hạn khác	319	26(a)	87.275.431.721	34.864.361.259
Vay ngắn hạn	320	27(a)	994.369.533.329	754.831.964.366
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	28	14.400.801.458	14.435.571.223
Nợ dài hạn	330		1.064.490.504.127	1.239.644.897.363
Chi phí phải trả dài hạn	333	25(b)	248.910.663.983	363.048.649.626
Phải trả dài hạn khác	337	26(b)	109.810.000.000	10.000.000
Vay dài hạn	338	27(b)	705.769.840.144	876.586.247.737
VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		1.117.955.574.685	879.567.722.429
Vốn chủ sở hữu	410	29	1.117.955.574.685	879.567.722.429
Vốn cổ phần	411	30	680.704.850.000	680.704.850.000
Thặng dư vốn cổ phần	412		27.598.330.000	34.112.650.000
Cổ phiếu quỹ	415		(18.591.000.000)	(120.034.200.000)
Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		7.385.337	7.385.337
Quỹ đầu tư phát triển	418		45.730.454.596	19.729.588.137
Lợi nhuận chưa phân phối	421		377.198.174.347	260.008.664.585
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		144.659.810.627	23.942.240.752
- LNST chưa phân phối năm nay	421b		232.538.363.720	236.066.423.833
Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		5.307.380.405	5.038.784.370
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		3.987.333.135.300	3.296.369.382.722
(440 = 300 + 400)				

Ngày 31 tháng 3 năm 2017

Người lập



Lê Nguyễn Huyền Linh
Kế toán

Người kiểm tra



Nguyễn Văn Dư
Giám đốc tài chính
Kiểm Kế toán trưởng

Người duyệt



Nguyễn Văn Hùng
Tổng Giám đốc



Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm
2016

Mẫu B 02 – DN/HN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	2016 VND	2015 VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	33	1.889.163.223.182	1.952.132.144.738
Các khoản giảm trừ doanh thu	02	33	85.446.072.870	66.544.795.369
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	33	1.803.717.150.312	1.885.587.349.369
Giá vốn hàng bán	11	34	1.128.941.399.655	1.264.771.208.426
Lợi nhuận gộp (20 = 10 - 11)	20		674.775.750.657	620.816.140.943
Doanh thu hoạt động tài chính	21		3571.960.380.691	284.872.899.694
Chi phí tài chính	22		3670.416.528.308	271.944.752.698
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		130.080.930.383	133.573.566.892
Phần lỗ trong các công ty liên kết	24	8(c)	(37.970.710.743)	(3.684.494.018)
Chi phí bán hàng	25	37	215.123.106.217	183.797.656.980
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	38	125.832.201.535	107.796.813.952
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) + 24 - (25 + 26)}	30		297.393.584.545	338.465.322.989
Thu nhập khác	31	39	2.548.719.055	9.111.062.142
Chi phí khác	32	40	8.143.970.991	22.944.990.508
Kết quả từ các hoạt động khác (40 = 31 - 32)	40		(5.595.251.936)	(13.833.928.366)
Lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		291.798.332.609	324.631.394.623
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	42	59.242.993.170	43.906.288.837
(Lợi ích)/chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	42	(527.475.552)	1.477.093.137
Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52) (mang sang trang sau)	60		233.082.814.991	279.248.012.649

Handwritten signature

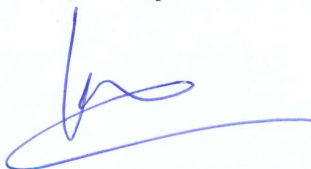
Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con
 Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm
 2016 (tiếp theo)

Mẫu B 02 – DN/HN
 (Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	2016 VND	2015 VND
Lợi nhuận sau thuế TNDN				
(60 = 50 - 51 - 52) (mang từ trang trước sang)	60		233.082.814.991	279.248.012.649
Phân bổ:				
Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		232.538.363.720	277.883.916.352
Lợi nhuận sau thuế của cổ đồng không kiểm soát	62	29	544.451.271	1.364.096.297
Lãi trên cổ phiếu				
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	43	3.701	4.414

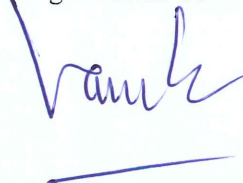
Ngày 31 tháng 3 năm 2017

Người lập



Lê Nguyễn Huyền Linh
 Kế toán

Người kiểm tra



Nguyễn Văn Dư
 Giám đốc tài chính
 Kiểm Kế toán trưởng

Người duyệt



Nguyễn Văn Hùng
 Tổng Giám đốc

Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con
 Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016 (Phương pháp
 gián tiếp)

Mẫu B 03 – DN/HN
 (Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	2016 VND	2015 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
Lợi nhuận kế toán trước thuế	01		291.798.332.609	324.631.394.623
Điều chỉnh cho các khoản				
Khấu hao và phân bổ	02		40.369.157.591	37.130.314.277
Các khoản dự phòng	03		(60.990.859.084)	85.078.271.327
Lỗi chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		608.631.717	-
Xóa sổ tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	05		-	110.914.396
Lãi từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	05		(843.531.026)	(2.830.959.886)
Lỗ từ thanh lý chứng khoán kinh doanh	05		13.374.880	-
Lỗ từ thanh lý đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	05		7.500.000.000	60.728.000.001
Lỗ được chia từ các công ty liên kết	05		37.970.710.743	3.684.494.018
Thu nhập lãi tiền gửi, cho vay và hợp tác đầu tư	05		(57.405.386.207)	(25.694.652.642)
Thu nhập cổ tức	05		(12.852.000.000)	(256.880.378.000)
Chi phí lãi vay	06		130.080.930.383	133.573.566.892
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08		376.249.361.606	359.530.965.006
Biến động các khoản phải thu và tài sản ngắn hạn khác	09		34.475.654.751	(177.905.179.715)
Biến động hàng tồn kho	10		114.953.408.164	170.866.922.924
Biến động các khoản phải trả và nợ phải trả khác	11		126.047.888.687	121.876.625.316
Biến động chi phí trả trước	12		(185.767.321.210)	8.348.360.110
Biến động chứng khoán kinh doanh	13		-	(9.849.846.639)
			465.958.991.998	472.867.847.002
Tiền lãi vay đã trả	14		(137.749.362.143)	(126.333.652.134)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(32.700.927.257)	(72.009.186.617)
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(34.769.765)	(28.073.502)
Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động kinh doanh	20		295.473.932.833	274.496.934.749

ba

Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016
(Phương pháp gián tiếp – tiếp theo)

Mẫu B 03 – DN/HN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã	Thuyết	2016	2015
	số	minh	VND	VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
Tiền chi mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	21		(267.092.827.535)	(77.147.172.773)
Đặt cọc tiền chuyển nhượng quyền sử dụng đất	21		-	(99.000.000.000)
Thanh toán cho việc nhận chuyển nhượng quyền phát triển dự án đầu tư	21	10(a)	(136.500.000.000)	-
Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	22		1.653.945.311	3.530.277.373
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ	23	11	(10.000.000.000)	(220.000.000.000)
Tiền chi cho hợp đồng hợp tác đầu tư	23	12(a)(i)	(283.000.000.000)	(186.000.000.000)
Tiền thu thuần từ tiền gửi có kỳ hạn	24	8(b)	9.349.243.994	-
Tiền thu hồi các khoản cho vay	24	11	84.500.000.000	8.000.000.000
Tiền thu từ hợp đồng hợp tác đầu tư	24	12(a)(i)	238.000.000.000	-
Tiền chi đầu tư vào các công ty liên kết	25	8(c)	(267.081.992.000)	-
Tiền chi tạm ứng mua cổ phiếu công ty liên kết	25	12	(10.844.596.307)	-
Tiền thu từ thanh lý chứng khoán kinh doanh	26		109.271.000	-
Tiền thu từ thanh lý đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		42.500.000.000	151.772.000.000
Nhận tiền tạm ứng chuyển nhượng vốn	26	23	45.000.000.000	-
Tiền thu lãi tiền gửi và cho vay	27		6.361.799.251	3.809.785.976
Tiền thu từ cổ tức	27		15.552.000.000	262.080.378.000
Tập đoàn mua lại lợi ích cổ đông thiểu số	28		-	(27.709.322.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động đầu tư	30		(531.493.156.286)	(180.664.053.424)

Công ty Cổ phần Đồng Tâm và các công ty con
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016 (Phương pháp gián tiếp – tiếp theo)

Mẫu B 03 – DN/HN
(Ban hành theo Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

	Mã số	Thuyết minh	2016 VND	2015 VND
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
Thu từ vốn góp của cổ đông thiểu số vào công ty con			-	87.000.000
Thu từ phát hành lại cổ phiếu quỹ	31		9.492.888.000	6.665.473.500
Tiền chi mua lại cổ phiếu quỹ	32		-	(44.220.000.000)
Tiền thu từ vay ngắn hạn và dài hạn	33	26(b)	2.050.523.935.625	1.723.769.099.067
Tiền nhận từ hợp đồng hợp tác đầu tư	34		109.800.000.000	-
Tiền chi trả nợ gốc vay			(1.981.802.774.255)	(1.688.552.434.921)
Tiền trả cổ tức			(37.641.684.035)	(15.259.955.156)
Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động tài chính	50		150.372.365.335	(17.510.817.510)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20 + 30 + 40)	60		(85.646.858.118)	76.322.603.815
Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm			197.702.139.713	121.380.075.898
Tiền và các khoản tương đương tiền cuối năm (70 = 50 + 60)	70	7	112.055.281.595	197.702.139.713

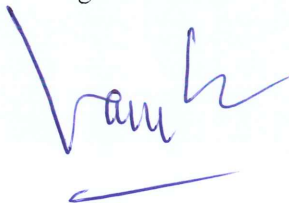
Ngày 31 tháng 3 năm 2017

Người lập



Lê Nguyễn Huyền Linh
Kế toán

Người kiểm tra



Nguyễn Văn Dư
Giám đốc tài chính
Kiểm Kế toán trưởng

Người duyệt



Nguyễn Văn Hùng
Tổng Giám đốc