



CÔNG TY CỔ PHẦN COMA18

Địa chỉ: Số 135 Trần Phú, phường Văn Quán, quận Hà Đông, Tp. Hà Nội

Điện thoại: 024. 33 544 667

Fax: 024. 33 544 667

## TÓM TẮT BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ THỰC TRẠNG KẾT QUẢ SXKD NĂM 2017

Căn cứ Luật Kế toán số 88/2015/QH13 ngày 20/11/2015;

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;

Căn cứ Điều lệ tổ chức hoạt động và các quy chế, quy định của Công ty cổ phần COMA 18;

Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty cổ phần COMA 18 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán CPA Việt Nam.

Theo ý kiến của công ty kiểm toán, báo cáo tài chính năm 2017 đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty cổ phần COMA18 tại ngày 31/12/2017, cũng như kết quả kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực và 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.

Sau đây là báo cáo tóm tắt và thực trạng kết quả sản xuất kinh doanh năm 2017 và nguồn vốn chủ sở hữu thời điểm 31/12/2017:

### I. KẾT QUẢ KINH DOANH

Chỉ tiêu	Năm 2017
<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>41.315.689.212</b>
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV</b>	<b>41.315.689.212</b>
Giá vốn hàng bán	35.133.839.897
<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV</b>	<b>6.181.849.315</b>
Doanh thu hoạt động tài chính	4.687.253
Chi phí tài chính	726.580.679
Chi phí bán hàng	268.200.000
Chi phí quản lý doanh nghiệp	7.366.262.114
<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>-2.174.506.225</b>
Thu nhập khác	8.902.401.306
Chi phí khác	6.078.528.676
<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>2.823.872.630</b>
<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>649.366.405</b>
Chi phí thuế TNDN hiện hành	415.426.023

Chi phí thuế TNDN hoãn lại	
<b>Lợi nhuận sau thuế TNDN</b>	<b>233.940.382</b>
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	7

Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2017 lãi: **233.940.382** đồng, tuy nhiên số lãi này chưa đủ bù đắp số lỗ lũy kế từ năm 2016 chuyển sang là: **127.697.010.540** đồng. Lỗ lũy kế tính đến ngày 31/12/2017 là: **127.806.338.050** đồng.

Do vậy, việc chia cổ tức cho cổ đông không thực hiện được và số lỗ lũy kế này sẽ được bù đắp từ lợi nhuận sau thuế các năm kế tiếp.

## II. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU

<b>Vốn Chủ sở hữu</b>	<b>Số tiền</b>
Vốn đầu tư của Chủ sở hữu	315.399.470.000
Thặng dư vốn cổ phần	7.584.000.000
Quỹ đầu tư phát triển	2.562.992.494
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	-127.806.338.050
<b>Tổng cộng</b>	<b>206.101.888.444</b>

## III. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

### 1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty cổ phần COMA18 là Công ty cổ phần được chuyển đổi sở hữu từ doanh nghiệp Nhà nước theo Quyết định số 2102/QĐ-BXD ngày 11/11/2005 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng. Công ty là thành viên của Tổng công ty Cơ khí xây dựng chính thức hoạt động dưới hình thức công ty cổ phần từ ngày 21/12/2005.

Theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0500236860 (*chuyển từ đăng ký kinh doanh số 0103009750 do Sở kế hoạch và Đầu tư TP. Hà Nội cấp lần đầu ngày 21/12/2005 thay đổi lần thứ 20 ngày 27/07/2017*):

Vốn điều lệ : 315.399.470.000 đồng (*Ba trăm mười lăm tỷ, ba trăm chín mươi chín triệu, bốn trăm bảy mươi nghìn đồng*)

Tổng số cổ phần : 31.539.947 cổ phần.

Mệnh giá cổ phần : 10.000 đồng.

### 2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh chính của Công ty là sản xuất, gia công cơ khí; xây lắp và kinh doanh bất động sản.

## IV. CHẾ ĐỘ, CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 và Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 về

việc hướng dẫn, sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp, thông tư 200/TT-BTC áp dụng cho năm tài chính bắt đầu hoặc sau ngày 01/01/2015.

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

## V. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH 2017

*Đơn vị tính: VND*

TT	CHỈ TIÊU	Năm 2017	Năm 2016
<b>1</b>	<b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>41.315.689.212</b>	<b>46.976.960.549</b>
2	Các khoản giảm trừ doanh thu		
<b>3</b>	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>41.315.689.212</b>	<b>46.976.960.549</b>
4	Giá vốn hàng bán	35.133.839.897	30.659.073.419
<b>5</b>	<b>Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>6.181.849.315</b>	<b>16.317.887.130</b>
6	Doanh thu hoạt động tài chính	4.687.253	584.327.148
7	Chi phí tài chính	726.580.679	(113.982.547)
8	Chi phí bán hàng	268.200.000	1.762.566.114
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	7.366.262.114	12.306.546.596
<b>10</b>	<b>Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>-2.174.506.225</b>	<b>2.947.084.115</b>
11	Thu nhập khác	8.902.401.306	2.338.712.321
12	Chi phí khác	6.078.528.676	3.817.648.874
<b>13</b>	<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>2.823.872.630</b>	<b>(1.478.936.553)</b>
<b>14</b>	<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	<b>649.366.405</b>	<b>1.468.147.562</b>
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	415.426.023	
<b>16</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>233.940.382</b>	<b>1.468.147.562</b>
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	7	47

## VI. TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH TẠI NGÀY 31/12/2017

### 1. Tình hình Tài sản

Đơn vị tính: VND

TT	TÀI SẢN	31/12/2017	31/12/2016
<b>A</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>595.237.038.168</b>	<b>555.592.930.336</b>
<b>I</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>1.113.883.237</b>	<b>1.948.457.090</b>
<b>II</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		
<b>III</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>296.313.273.620</b>	<b>244.871.327.823</b>
<b>IV</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>293.896.812.355</b>	<b>305.393.012.562</b>
<b>V</b>	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>3.913.068.956</b>	<b>3.380.132.861</b>
<b>B</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>71.387.955.448</b>	<b>48.557.573.655</b>
<b>I</b>	<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>		
<b>II</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>22.769.837.344</b>	<b>21.313.492.714</b>
1	Tài sản cố định hữu hình	22.769.837.344	21.313.492.714
2	Tài sản cố định vô hình		
3	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	21.304.809.468	24.100.272.127
		<b>24.517.808.000</b>	
<b>III</b>	<b>Đầu tư dài hạn khác</b>		<b>500.000.000</b>
<b>IV</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>2.795.500.636</b>	<b>2.643.808.814</b>
	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>666.624.993.616</b>	<b>604.150.503.991</b>

## 2. Tình hình nguồn vốn

TT	NGUỒN VỐN	31/12/2017	31/12/2016
<b>A</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>460.523.105.172</b>	<b>397.938.748.037</b>
<b>I</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>363.260.904.001</b>	<b>302.394.771.074</b>
<b>II</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>97.262.201.171</b>	<b>95.543.976.963</b>
<b>B</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>206.101.888.444</b>	<b>206.211.755.954</b>
<b>I</b>	<b>Vốn Chủ sở hữu</b>	<b>206.101.888.444</b>	<b>206.211.755.954</b>
1	Vốn đầu tư của Chủ sở hữu	315.399.470.000	315.399.470.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	7.584.000.000	7.584.000.000
3	Quỹ đầu tư phát triển	2.526.992.494	2.526.992.494
4	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	-127.806.338.050	-127.697.010.540
	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>666.624.993.616</b>	<b>604.150.503.991</b>

### 3. Lưu chuyển tiền tệ (phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Năm 2017	Năm 2016
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	11.185.981.129	-175.951.115.010
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	-21.540.915.893	-10.708.601.162
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	9.520.360.911	181.650.214.806
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	-834.573.853	5.009.501.366
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	1.948.457.090	6.957.958.456
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	1.113.883.237	1.948.457.090

Trên đây là tóm tắt BCTC và báo cáo thực trạng kết quả SXKD, nguồn vốn chủ sở hữu tại ngày 31/12/2017. Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 thông qua.

*Xin trân trọng cảm ơn!*

**T/M. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

**Chủ tịch HĐQT**

*Đã ký*

**Bùi Quang Đông**