

BỘ TƯ LỆNH QK5
CÔNG TY TNHH MTV ĐTXD VẠN TƯỜNG

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

9 THÁNG NĂM 2017



BỘ TƯ LỆNH QUÂN KHU 5
CÔNG TY TNHH MTV ĐTXD VẠN TƯỜNG

Mẫu số B09-DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
ĐẾN NGÀY 30 THÁNG 9 NĂM 2017

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Vốn Nhà nước 100%
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Xây dựng cơ bản
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Xây dựng, sản xuất vật liệu xây dựng và rà phá bom mìn vật nổ
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
- 5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
- 6- Cấu trúc doanh nghiệp
- 7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- 1- Kỳ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01/2017 kết thúc vào ngày 31/12/2017
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Theo Quyết định 15/2006 QĐ - BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn sửa đổi, bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

Đơn vị tuân thủ đúng, đầy đủ hệ thống 26 Chuẩn mực Kế toán Việt Nam đã ban hành.

- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

IV- Các chính sách kế toán áp dụng:

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền
- 5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn.
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- 6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- 7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: theo giá gốc
 - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: bình quân gia quyền cuối quý.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không
- 8- Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Ghi nhận ban đầu theo nguyên giá.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Áp dụng khấu hao theo phương pháp đường thẳng theo Thông tư số 203/2009/QĐ-BTC Ngày 20/10/2009 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.
- 9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
- 10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
- 11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
- 12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
- 13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
- 14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
- 15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- 16- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
- 18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
- 19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
- 20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ
 - Doanh thu hoạt động tài chính

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

- Thu nhập khác

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp

25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại.

26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán:

1-Tiền và tương đương tiền	Nội dung	Cuối năm	Đầu năm
Tiền			
- Tiền mặt		3.699.202.741	2.673.221.702
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		10.971.966.824	34.414.026.431
- Tiền đang chuyển			
Tương đương tiền	Cộng	14.671.169.565	37.087.248.133
Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc không qua 3 tháng			
	Cộng	0	0
2- Các khoản đầu tư tài chính			
c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		14.495.480.838	12.229.000.000
- Đầu tư vào đơn vị khác			
+ Đầu tư DA Đường HCM đoạn La Sơn-Túy Loan		14.495.480.838	12.229.000.000
+ Đầu tư XD Thủy điện Thượng Nhật		12.445.172.287	10.179.000.000
Dự phòng cho các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		2.050.203.551	2.050.000.000
Tình hình biến động dự phòng cho các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác như sau:			
Số đầu năm			
Hoàn nhập dự phòng			1.157.568.642
Số cuối năm		0	1.157.568.642
3- Phải thu của khách hàng			2.315.137.284
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn			
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		207.608.754.700	226.243.355.378
4- Phải thu khác	Cộng	207.608.754.700	226.243.355.378
a) Ngân hạn			
- Tạm ứng		58.232.710.539	32.016.604.034
- Phải thu người lao động		4.743.679.343	1.639.884.539
		11.300.885	

Nội dung		Cuối năm	Đầu năm
- Ký cược, ký quỹ		3.352.001.099	3.742.544.433
- Phải thu khác		50.086.281.391	26.615.205.062
- Dư nợ TK 3388		39.447.821	18.970.000
b) Dài hạn		0	0
- Ký cược, ký quỹ		0	0
Cộng			
5- Tài sản thiếu chờ xử lý		58.232.710.539	32.016.604.034
6- Nợ xấu			
7- Hàng tồn kho			
- Hàng đang đi đường			
- Nguyên liệu, vật liệu			
- Công cụ dụng cụ		6.683.644.226	5.729.791.074
- Chi phí SXKD dở dang			7.400.000
- Thành phẩm		284.014.363.367	209.855.209.715
- Hàng hóa		3.379.507.114	3.826.240.625
Cộng			
8- Tài sản dở dang dài hạn		294.077.514.707	219.418.641.414
a) Chi phí SX, KD dở dang dài hạn			
Cộng			
b) Xây dựng cơ bản dở dang			
- Mua sắm			
- XDCB			
- Sửa chữa		1.005.961.636	386.151.527
Cộng			
		1.005.961.636	386.151.527

9 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	93.180.268.569	47.586.550.110	30.615.347.715	2.135.083.475	173.517.249.869
- Mua trong năm	468.419.314	2.295.700.681	227.607.160		2.991.727.155
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	455.403.636	323.903.305	772.122.223		1.551.429.164
- Điều chuyển nội bộ	192.552.792	12.727.273	3.142.411.097	47.980.000	3.395.671.162
- Tăng khác	5.243.554.065	2.104.888.084	2.037.446.387	198.908.141	9.584.796.677
- Thanh lý, nhượng bán	249.248.892	97.485.764	3.310.624.920	40.000.000	3.697.359.576
Giảm khác(Điều chuyển nội bộ)	192.552.792		3.085.268.197	40.000.000	3.317.820.989
- Giảm khác					0
Số dư cuối năm	99.098.396.692	52.226.283.689	30.399.041.465	2.301.971.616	184.025.693.462
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	12.496.855.850	25.603.408.778	25.626.246.390	1.355.324.759	65.081.835.777
- Khấu hao trong năm	3.868.132.404	4.927.945.029	710.115.953	107.547.032	9.613.740.418
Điều chuyển nội bộ	101.625.085		2.888.335.056	18.888.888	3.008.849.029
- Thanh lý, nhượng bán	101.625.085	81.238.137	3.310.624.920	18.888.888	3.512.377.030
- Giảm do điều chuyển nội bộ	101.625.085		2.831.192.156	18.888.888	2.951.706.129
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	16.263.363.169	30.450.115.670	23.082.880.323	1.443.982.903	71.240.342.065
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu năm	80.683.412.719	21.983.141.332	4.989.101.325	779.758.716	108.435.414.092
- Tại ngày cuối năm	82.835.033.523	21.776.168.019	7.316.161.142	857.988.713	112.785.351.397

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thẻ chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCĐ chờ thanh lý:

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

11- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	156.384.000			254.439.900		410.823.900
- Mua trong năm						0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán				50.887.980		50.887.980
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	156.384.000			305.327.880	0	461.711.880
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm				254.439.900		254.439.900
- Khấu hao trong năm						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối năm				254.439.900	0	254.439.900
Giá trị còn lại của TSCĐVH	156.384.000					156.384.000
- Tại ngày đầu năm	156.384.000			0		156.384.000
- Tại ngày cuối năm				50.887.980		207.271.980

Nội dung		Cuối kỳ	Đầu năm
12- Chi phí trả trước			
a) Ngắn hạn			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	17.894.326.651	1.047.797.332	
- Chi phí đi vay	17.894.326.651	1.047.797.332	
- Các khoản khác			
b) Dài hạn			
	9.408.438.718	3.586.263.328	
Cộng			
13- Tài sản khác	27.302.765.369	4.634.060.660	
a) Ngắn hạn			
b) Dài hạn			
14- Vay và nợ thuê tài chính			
a) Vay ngắn hạn			
- Số đầu năm	111.028.776.465	93.611.060.911	
- Tăng trong năm	223.298.434.439	367.540.104.389	
- Giảm trong năm	155.217.520.386	350.122.388.835	
- Số cuối năm	179.109.690.518	111.028.776.465	
b) Vay dài hạn			
- Số đầu năm			
- Tăng trong năm	16.700.900.000	17.955.782.591	
- Giảm trong năm		3.000.000.000	
- Số cuối năm	3.454.100.000	4.254.882.591	
	13.246.800.000	16.700.900.000	
15- Phải trả người bán			
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn			
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn			
	100.224.968.107	131.121.701.633	
Cộng			
16- Người mua trả tiền trước	100.224.968.107	131.121.701.633	
	250.147.852.246	144.782.755.951	

Nội dung		Cuối kỳ	Đầu năm
b) Người mua trả tiền trước dài hạn			
17- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước			
a. Số phải nộp đầu năm:			
- Thuế GTGT	2.304.194.601	5.940.640.412	
- Thuế TNDN	(2.362.195.761)	3.061.907.362	
- Thuế Thu nhập cá nhân	3.874.414.431	2.310.567.393	
- Thuế tài nguyên	40.737.978	94.602.698	
- Thuế nhà đất	572.954.672	446.338.340	
- Tiền thuê đất	0	0	
- Thuế môn bài	0	0	
- Các khoản phí, lệ phí (phí bảo vệ môi trường)	0	0	
b. Số phải nộp trong năm:	178.283.281	27.224.619	
- Thuế GTGT	8.324.222.129	46.095.779.482	
- Thuế TNDN	2.327.479.644	35.066.137.200	
- Thuế Thu nhập cá nhân	1.499.027.351	3.728.735.063	
- Thuế tài nguyên	67.766.714	104.263.913	
- Thuế nhà đất	3.414.992.118	5.891.869.496	
- Tiền thuê đất	52.201.402	103.657.214	
- Thuế môn bài	49.762.850	116.453.385	
- Thuế khác	17.000.000	18.000.000	
- Các khoản phí, lệ phí (phí bảo vệ môi trường)	895.992.050	1.066.663.211	
c. Số đã nộp trong năm	22.288.472.201	49.732.225.293	
- Thuế GTGT	15.239.398.183	40.490.240.323	
- Thuế TNDN	2.842.309.500	2.164.888.025	
- Thuế Thu nhập cá nhân	57.281.346	158.128.633	
- Thuế tài nguyên	3.151.574.247	5.765.253.164	

Nội dung	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế nhà đất	52.201.402	103.657.214
- Tiền thuê đất	49.762.850	116.453.385
- Thuế môn bài	17.000.000	18.000.000
- Thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí (phí bảo vệ môi trường)	878.944.673	915.604.549
d. Số phải nộp cuối năm	(11.660.055.471)	2.304.194.601
- Thuế GTGT	(15.274.114.300)	-2.362.195.761
- Thuế TNDN	2.531.132.282	3.874.414.431
- Thuế Thu nhập cá nhân	51.223.346	40.737.978
- Thuế tài nguyên	836.372.543	572.954.672
- Thuế nhà đất	0	0
- Tiền thuê đất	0	0
- Thuế môn bài	0	0
- Các khoản phí, lệ phí (phí bảo vệ môi trường)	0	0
18- Chi phí phải trả	195.330.658	178.283.281
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		
19- Phải trả khác	10.934.020.784	11.894.753.639
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	69.474.493.882	91.225.676.965
Cộng	2.336.336.000	336.336.000
20- Dự phòng phải trả	2.336.336.000	336.336.000
a) Ngắn hạn	71.810.829.882	91.562.012.965
- Dự phòng BH sản phẩm hàng hóa	0	0
- Dự phòng BH công trình xây dựng		

b) Dài hạn	Nội dung	Cuối kỳ	Đầu năm
21- Vốn Chủ sở hữu	Cộng	0	0
a)	Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu		
b)	Chi tiết vốn góp của Chủ sở hữu		
c)	Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia LN		
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
	+ Vốn góp đầu năm	127.476.760.097	230.152.184.907
	+ Vốn góp tăng trong năm	27.350.088.004	135.263.190
	+ Vốn góp giảm trong năm	1.529.783.412	102.810.688.000
	+ Vốn góp cuối năm	153.297.064.689	127.476.760.097
	- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d)	Cổ phiếu		
e)	Các quỹ của doanh nghiệp		
	- Quỹ đầu tư phát triển	6.294.138.744	14.722.120.421
	- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	6.294.138.744	14.722.120.421
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
22- Nguồn kinh phí			
	- Nguồn kinh phí được cấp		
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		
VI- Thông tin bổ sung	cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh		
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	a) Doanh thu	279.975.249.003	798.221.119.971
	- Doanh thu hợp đồng xây dựng	279.975.249.003	798.221.119.971
	- Doanh thu rà phá bom mìn	227.949.492.983	699.264.016.580
		2.827.971.351	28.060.171.516

Nội dung	Cuối kỳ	Đầu năm
- Doanh thu bán thành phẩm	38.649.263.678	58.209.811.312
- Doanh thu chuyển quyền sử dụng đất		3.002.735.569
- Doanh thu chuyển nhượng bất động sản	6.119.585.084	6.545.739.113
- Doanh thu khác	4.428.935.907	3.138.645.881
b) Doanh thu đối với các bên liên quan		
2- Các khoản giảm trừ doanh thu		
- Hàng bán bị trả lại		
3- Giá vốn hàng bán	246.809.539.535	742.361.330.025
- Giá vốn hợp đồng xây dựng	205.995.661.346	667.586.737.618
- Giá vốn rà phá bom mìn	1.682.209.337	20.979.318.746
- Giá vốn bán thành phẩm	32.462.091.580	48.611.694.993
- Giá vốn chuyển quyền sử dụng đất		
- Giá vốn chuyển nhượng bất động sản	4.008.784.745	3.811.479.171
- Giá vốn khoan đá, nổ mìn, vận chuyển		
- Giá vốn hoạt động khác	2.660.792.527	1.372.099.497
4- Doanh thu hoạt động tài chính	791.084.276	1.839.087.877
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	791.084.276	1.839.087.877
5- Chi phí tài chính	791.084.276	1.839.087.877
- Lãi tiền vay		
6- Thu nhập khác	5.461.286.739	11.762.283.347
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	5.461.286.739	11.762.283.347
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được	208.495.279	5.607.443.636
- Thuế được giảm		

Nội dung	Cuối kỳ	Đầu năm
- Các khoản khác	4.954.993.886	16.680.124.598
7- Chi phí khác	5.163.489.165	22.287.568.234
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	204.982.546	6.385.619.708
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt	532.573.622	1.949.769.571
- Các khoản khác	1.436.978.297	1.923.310.837
Cộng	2.174.534.465	10.258.700.116
8- Chi phí bán hàng và chi phí QLDN		
a) Các khoản chi phí QLDN phát sinh trong kỳ	24.424.206.382	46.649.556.883
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	844.555.832	1.321.093.971
c) Các khoản ghi giảm chi phí BH và chi phí QLDN		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác		
- Các khoản ghi giảm khác		
9- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	166.742.415.318	345.903.312.671
- Chi phí nhân công	71.617.484.334	154.749.968.080
- Chi phí máy thi công	29.396.140.015	73.122.250.723
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	9.794.979.302	12.256.827.561
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	12.606.329.342	17.684.055.319
- Chi phí khác bằng tiền	40.389.603.183	60.886.103.757
Cộng	330.546.951.494	664.602.518.111
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	1.499.027.351	2.684.023.945

Nội dung	Cuối kỳ	Đầu năm
VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ		
1- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai		
2- Các khoản tiền do DN nắm giữ nhưng không được sử dụng		
3- Số tiền đi vay thực thu trong kỳ		
4- Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ		
VIII- Những thông tin khác		
1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.		
2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
3- Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).		

NGƯỜI LẬP BIỂU



Phạm Thị Thanh Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trương tá Lý Đắc Thắng

Ngày 22 tháng 11 năm 2017

CHỦ TỊCH



Dương Ngọc Tú

BỘ TƯ LỆNH QUẢN KHU 5

Mẫu số B 01 – DN

CTY TNHH MTV ĐTXD VẠN TƯỜNG

Ban hành theo TT 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Đơn vị tính: đồng	
				Số đầu năm	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		664.582.495.616	550.644.622.052	
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		14.671.169.565	37.087.248.133	
1. Tiền	111	V.01	14.671.169.565	37.087.248.133	
2. Các khoản tương đương tiền	112		0		
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	0	0	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		313.022.326.638	275.175.312.820	
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		206.081.091.500	226.243.355.378	
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		61.174.927.130	16.915.353.408	
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0		
6. Phải thu ngắn hạn khác	139		45.766.308.008	32.016.604.034	
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)			-		
8. Tài sản thiếu chờ xử lý			-		
IV. Hàng tồn kho	140		294.077.514.707	219.418.641.414	
1. Hàng tồn kho	141	V.04	294.077.514.707	219.418.641.414	
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		42.811.484.706	18.963.419.685	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		17.894.326.651	1.047.797.332	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.670.509.067	1.613.339.525	

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
3. Thuế và các khoản thuế phải thu Nhà nước	154	V.05	23.246.648.988	16.302.282.828
B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200= 210+220+240+250+260)	200		137.902.504.569	124.793.212.947
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	0	
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		112.992.623.377	108.591.798.092
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	112.785.351.397	108.435.414.092
- Nguyên giá	222		184.025.693.462	173.517.249.869
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(71.240.342.065)	(65.081.835.777)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	207.271.980	156.384.000
- Nguyên giá	228		461.711.880	410.823.900
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(254.439.900)	(254.439.900)
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1.005.961.636	386.151.527
1. Chi phí sản xuất, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.005.961.636	386.151.527
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		14.495.480.838	12.229.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	14.495.480.838	12.229.000.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	254		-	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		9.408.438.718	3.586.263.328
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	9.408.438.718	3.586.263.328
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		802.485.000.185	675.437.834.999

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		638.749.247.474	533.225.997.046
I. Nợ ngắn hạn	310		623.166.111.474	516.188.761.046
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	100.224.968.107	131.121.701.633
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		241.917.672.046	138.080.238.951
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		11.586.593.517	18.606.477.429
4. Phải trả công nhân viên	314	V.16	3.898.097.487	8.094.025.701
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		10.934.020.784	11.894.753.639
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17	4.637.557.966	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	68.276.695.168	91.225.676.965
10. Vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn	320		179.109.690.518	111.028.776.465
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.580.815.881	6.137.110.263
II. Nợ dài hạn	330		15.583.136.000	17.037.236.000
7. Phải trả dài hạn khác	337		2.336.336.000	336.336.000
8. Vay và nợ thuế tài chính dài hạn	338		13.246.800.000	16.700.900.000
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		163.735.752.711	142.211.837.953
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	163.735.752.711	142.211.837.953
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		152.197.064.689	126.376.760.097
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		5.929.062.726	14.357.044.403
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		4.142.485.423	10.893.580
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát			1.467.139.873	1.467.139.873
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		802.485.000.185	675.437.834.999

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuế ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		41.139.079.610	41.139.079.610
5. Ngoại tệ các loại			
6. Dự toán chi hoạt động			
7. Nguồn vốn khấu hao cơ bản hiện có		18.043.502.383	18.043.502.383

NGƯỜI LẬP BIỂU



Phạm Thị Thanh Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trung tá Lý Đắc Thắng

Ngày 22 tháng 11 năm 2017

CHỦ TỊCH



Dương Ngọc Tú

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/9/2017

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		279.975.249.003	798.221.119.971
2. Các khoản giảm trừ	02		0	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 03)	10	24	279.975.249.003	798.221.119.971
4. Giá vốn hàng bán	11	25	246.809.539.535	742.361.330.025
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		33.165.709.468	55.859.789.946
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	27	791.084.276	1.839.087.877
7. Chi phí tài chính	22	28	5.461.286.739	11.762.283.347
- Trong đó: Chi phí lãi vay			5.461.286.739	11.762.283.347
8. Chi phí bán hàng	23		844.555.832	1.321.093.971
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	24		24.424.206.382	46.649.556.883
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		3.226.744.791	(2.034.056.378)
11. Thu nhập khác	31		5.163.489.165	22.287.568.234
12. Chi phí khác	32		2.174.534.465	10.258.700.116
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		2.988.954.700	12.028.868.118
14. Lợi nhuận trước thuế(50 = 30 + 40)	50		6.215.699.491	9.994.811.740

Chỉ tiêu	Mã	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
15. Thuế thu nhập doanh nghiệp	52	29	1.275.909.631	2.684.023.945
16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		4.939.789.860	7.310.787.795
16.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số				2.063.855
16.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty Mẹ				7.308.723.940

NGƯỜI LẬP BIỂU



Phạm Thị Thanh Thủy

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Dương Ngọc Tú

CHỦ TỊCH



Dương Ngọc Tú

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp trực tiếp)
ĐẾN NGÀY 30 THÁNG 9 NĂM 2017

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		423.683.082.787	759.038.514.287
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(232.712.573.016)	(400.782.940.026)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(49.394.069.938)	(69.581.222.486)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(3.732.168.222)	(2.460.936.772)
5. Tiền chi nộp thuế và các khoản phải nộp NSNN	05		(3.514.857.433)	(6.215.052.393)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		262.231.965.206	307.436.836.461
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(377.549.779.560)	(526.052.939.627)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		19.011.599.824	61.382.259.444
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	9			
1. Tiền chi để mua sắm XDTSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,11	(467.298.000)	(6.800.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		100.800.000	782.106.183
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(20.000.000.000)	(13.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		20.000.000.000	5.962.890.000
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		-	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		186.096.646	460.755.892
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(180.401.354)	(5.801.047.925)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21	2.726	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32	21		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		117.724.340.622	223.258.040.157
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(158.971.620.386)	(347.242.043.877)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	-	(3.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(41.247.277.038)	(126.984.003.720)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(22.416.078.568)	(71.402.792.201)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		37.087.248.133	108.490.040.334
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	14.671.169.565	37.087.248.133

Ngày tháng năm 2017

CHỦ TỊCH



KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phạm Thị Thanh Thủy

Phạm Thị Thanh Thủy

Trung tá Lý Đắc Thắng

Dương Ngọc Tú