

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đến ngày 31 tháng 03 năm 2018

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Số dư cuối ngày 31/03/2018 | Số đầu năm |
|---|-------------------|-------------------------------|------------------------|
| A. Tài sản ngắn hạn | 100 | 537.279.131.700 | 472.232.192.046 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 3.582.107.094 | 4.441.810.074 |
| 1. Tiền | 111 | 3.582.107.094 | 4.441.810.074 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | 370.389.513.889 | 315.000.000.000 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh | 122 | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | 370.389.513.889 | 315.000.000.000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | 75.400.621.723 | 72.681.553.121 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 16.299.245.296 | 28.243.684.890 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | 54.580.381.982 | 39.172.152.517 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng | 134 | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 6.672.803.209 | 7.417.524.478 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | (2.151.808.764) | (2.151.808.764) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | 79.828.056.662 | 77.801.075.622 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | 79.862.286.910 | 77.835.305.870 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | (34.230.248) | (34.230.248) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | 8.078.832.332 | 2.307.753.229 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 8.078.832.332 | 2.307.753.229 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | |
| 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 153 | | |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | |
| B. Tài sản dài hạn | 200 | 283.482.023.811 | 305.936.120.813 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | 3.113.878.508 | 2.930.510.941 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | |
| 4. Phải thu dài hạn nội bộ | 214 | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | 3.113.878.508 | 2.930.510.941 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | 126.826.476.839 | 127.559.861.839 |

| | | | |
|--|------------|------------------------|------------------------|
| 1. TSCĐ hữu hình | 221 | 101.736.461.475 | 102.458.408.762 |
| - Nguyên giá | 222 | 279.351.671.727 | 275.673.671.726 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | (177.615.210.252) | (173.215.262.964) |
| 2. TSCĐ thuê tài chính | 224 | 22.528.458.103 | 22.528.458.103 |
| - Nguyên giá | 225 | 25.959.244.055 | 25.959.244.055 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | (3.430.785.952) | (3.430.785.952) |
| 3. TSCĐ vô hình | 227 | 2.561.557.261 | 2.572.994.974 |
| - Nguyên giá | 228 | 4.986.604.330 | 4.986.604.330 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | (2.425.047.069) | (2.413.609.356) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | |
| - Nguyên giá | 231 | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 232 | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | 85.598.376.536 | 75.128.736.212 |
| 1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn | 241 | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 85.598.376.536 | 75.128.736.212 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | 11.664.838.971 | 63.054.352.860 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | 11.664.838.971 | 11.664.838.971 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | 2.000.000.000 | 2.000.000.000 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | 1.192.413.670 | 1.192.413.670 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | 254 | (3.192.413.670) | (3.192.413.670) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | 51.389.513.889 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | 56.278.452.957 | 37.262.658.961 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 56.278.452.957 | 37.262.658.961 |
| 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 | | |
| Tổng cộng tài sản (270=100+200) | 270 | 820.761.155.511 | 778.168.312.859 |
| C. Nợ phải trả | 300 | 345.660.755.746 | 314.586.757.071 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | 186.478.746.788 | 217.352.815.111 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 6.016.937.430 | 10.757.739.322 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | 30.718.986.568 | 37.512.932.874 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | 38.604.004.858 | 24.198.767.520 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | 52.935.573.171 | 62.424.835.192 |
| 5. Chi phí phải trả | 315 | 9.862.238.200 | 9.862.238.200 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng | 317 | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 3.817.871.905 | 2.763.199.374 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 24.000.000.000 | 50.097.962.204 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | 20.523.134.656 | 19.735.140.425 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | 159.182.008.958 | 97.233.941.960 |

| | | | |
|--|------------|------------------------|------------------------|
| 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 | 91.222.990.742 | 39.923.904.846 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | 65.310.262.953 | 54.661.281.851 |
| 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 | 2.648.755.263 | 2.648.755.263 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | |
| D. Vốn chủ sở hữu | 400 | 475.100.399.765 | 463.581.555.788 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 475.100.399.765 | 463.581.555.788 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | 386.000.000.000 | 386.000.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | |
| 5. Cổ phiếu quỹ | 415 | (46.460.000) | (46.460.000) |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | 27.015.734.616 | 24.295.888.974 |
| 9. Quỹ dự phòng tài chính | 419 | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | 62.131.125.149 | 53.332.126.814 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | 53.332.126.814 | 53.332.126.814 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | 8.798.998.335 | |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | | | |
| II. Nguồn kinh phí, quỹ khác | 430 | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | |
| Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400) | 440 | 820.761.155.511 | 778.168.312.859 |

Đồng Tháp, ngày 20 tháng 04 năm 2018

Người Lập Biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc


Nguyễn Phúc An


Nguyễn Thành Trung



Nguyễn Hữu Phước

CÔNG TY CP XÂY LẬP VÀ VLXD ĐỒNG THÁP

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ I NĂM 2018

| Chỉ tiêu | Mã số | Quý I | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý | |
|---------------------------------------|-----------|-----------------------|------------------------|--------------------------------|------------------------|
| | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1. Doanh thu bán hàng và CCDV | 01 | 99.800.557.785 | 138.245.861.043 | 99.800.557.785 | 138.245.861.043 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | 47.630.000 | 523.636 | 47.630.000 | 523.636 |
| 3. Doanh thu thuần BH&CCDV | 10 | 99.752.927.785 | 138.245.337.407 | 99.752.927.785 | 138.245.337.407 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 70.547.956.200 | 101.251.400.225 | 70.547.956.200 | 101.251.400.225 |
| 5. Lợi nhuận gộp BH và CCDV | 20 | 29.204.971.585 | 36.993.937.182 | 29.204.971.585 | 36.993.937.182 |
| 6. Doanh thu HĐ tài chính | 21 | 90.256.565 | 575.074.509 | 90.256.565 | 575.074.509 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 534.121.916 | 786.641.588 | 534.121.916 | 786.641.588 |
| - Trong đó : Chi phí lãi vay | | 534.121.916 | 786.641.588 | 534.121.916 | 786.641.588 |
| 8. Chi phí bán hàng | 23 | 4.103.609.739 | 8.599.716.584 | 4.103.609.739 | 8.599.716.584 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 24 | 7.900.516.971 | 17.019.357.907 | 7.900.516.971 | 17.019.357.907 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD | 30 | 16.756.979.524 | 11.163.295.612 | 16.756.979.524 | 11.163.295.612 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 349.954.486 | 1.472.434.987 | 349.954.486 | 1.472.434.987 |
| 12. Chi phí khác | 32 | 86.319.000 | 347.199.000 | 86.319.000 | 347.199.000 |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | 263.635.486 | 1.125.235.987 | 263.635.486 | 1.125.235.987 |
| 14. Tổng lợi nhuận trước thuế | 50 | 17.020.615.010 | 12.288.531.599 | 17.020.615.010 | 12.288.531.599 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 3.421.386.802 | 2.527.096.620 | 3.421.386.802 | 2.527.096.620 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | 0 | | 0 | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN | 60 | 13.599.228.208 | 9.761.434.979 | 13.599.228.208 | 9.761.434.979 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*) | 70 | | | | |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*) | 71 | | | | |

Đồng Tháp, ngày 20 tháng 04 năm 2018

Người lập biểu


Nguyễn Phúc An

Kế toán trưởng


Nguyễn Thành Trung

Tổng giám đốc




Nguyễn Hữu Phước

CTY CP XÂY LẬP & VLXD ĐỒNG THÁP

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
QUÍ I NĂM 2018

| Chỉ tiêu | Mã số | Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý | |
|---|-----------|--------------------------------|-------------------------|
| | | 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 | 130.246.630.480 | 61.518.383.147 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | (23.623.116.926) | (36.920.449.276) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | (19.237.338.333) | (20.534.925.800) |
| 4. Tiền lãi vay đã trả | 04 | - | - |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 05 | (3.882.586.604) | (619.351.111) |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | 47.918.662.842 | 121.957.076.689 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | (109.552.973.337) | (186.480.113.366) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | 21.869.278.122 | (61.079.379.717) |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | (3.280.000.000) | (160.000.000) |
| 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 | (11.000.000.000) | (26.500.000.000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | 7.000.000.000 | 17.500.000.000 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | - | - |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | - | - |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | - | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | (7.280.000.000) | (9.160.000.000) |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | - | - |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp phát hành | 32 | - | - |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | 62.500.000.000 | 97.300.723.193 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | (77.948.981.102) | (35.725.209.759) |
| 5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | - | - |

| | | | |
|---|-----------|----------------------|------------------------|
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i> | 40 | (15.448.981.102) | 61.575.513.434 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | (859.702.980) | (8.663.866.283) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | 4.441.810.074 | 10.370.768.240 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | 3.582.107.094 | 1.706.901.957 |

Đồng Tháp, ngày 20 tháng 04 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc


Nguyễn Phúc An


Nguyễn Thành Trung




Nguyễn Hữu Phước

CÔNG TY CP XÂY LẮP VÀ VLXD ĐỒNG THÁP

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Từ ngày 01/01/2018 đến hết ngày 31/03/2018

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn :

Công Ty Cổ Phần Xây Lắp và Vật liệu Xây dựng Đồng Tháp được thành lập theo quyết định số 997/QĐ-UBND-HC ngày 25/09/2015 và theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp mã số doanh nghiệp: 1400101396 cấp lần đầu ngày 09/07/2010 và đăng ký thay đổi lần thứ 5 ngày 07/11/2016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Tháp cấp.

Vốn điều lệ của Công ty là 386.000.000.000 đồng.

2. Trụ sở hoạt động và các đơn vị trực thuộc:

Trụ sở chính: số 03, Tôn Đức Thắng, phường 1, TP. Cao Lãnh, Đồng Tháp.

Các đơn vị trực thuộc:

- Xí nghiệp Xây dựng, Xí nghiệp Cơ Khí, Xí nghiệp đầu tư và kinh doanh nhà đất.
- Nhà máy Bê tông
- Chi nhánh Trung tâm thử nghiệm và kiểm định chất lượng xây dựng BMC-ĐT
- Cửa hàng VLXD Cao Lãnh, Cửa hàng VLXD Trần Quốc Toàn, Cửa hàng VLXD Xẻo Vạt, Cửa hàng VLXD Sa Đéc.
- Ban Quản lý dự án Khu công nghiệp.

3. Các Công ty con và Công ty liên kết:

Công ty Cổ Phần Tư Vấn Thiết Kế XD BMC Đồng Tháp

- Địa chỉ : Số 166, đường Nguyễn Trãi, phường 2, TP Cao Lãnh, tỉnh Đồng Tháp
- Ngành nghề kinh doanh chủ yếu: Lập dự án đầu tư; Khảo sát, Thiết kế xây dựng .
- Vốn điều lệ : 4.000.000.000 đồng
- Vốn góp của Công ty mẹ : 564.821.849 đồng

Công ty CP Vận tải BMC Đồng Tháp

- Địa chỉ : Số 57, đường Trương Hán Siêu , phường Mỹ Phú TP Cao Lãnh, tỉnh Đồng Tháp

- Ngành nghề kinh doanh chủ yếu: kinh doanh vận tải hàng hoá đường thủy, đường bộ và mua bán vật liệu xây dựng.

- Vốn điều lệ : 18.000.000.000 đồng

- Vốn góp của Công ty mẹ : 11.100.017.122 đồng

Công ty TNHH Bóng đá : vốn góp 2.000.000.000 đồng

4. Ngành nghề kinh doanh :

Khai thác cát, san lấp mặt bằng, sản xuất vật liệu xây dựng, xây dựng công trình giao thông, công nghiệp, công cộng và dân dụng, kinh doanh hàng hóa, VLXD, vận tải hàng hóa, VLXD, trang trí nội thất, kinh doanh bất động sản, với quyền sở hữu hoặc đi thuê, cơ khí sửa chữa và đóng mới phương tiện thủy, đầu tư xây dựng hạ tầng khu công nghiệp, kinh doanh gỗ các loại, thử nghiệm và kiểm định chất lượng xây dựng.

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

1. Niên độ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc ngày 31/12 hàng năm

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam (VND)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

1. **Chế độ kế toán áp dụng** : Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

2. **Hình thức kế toán áp dụng** : Nhật ký chung

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

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

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh trong kỳ bằng ngoại tệ được chuyển đổi thành VND theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế. Chênh lệch tỷ giá phát sinh do việc chuyển đổi nêu trên được kết chuyển vào kết quả kinh doanh trong năm tài chính hiện hành

2. 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 : Nhập trước xuất trước

+ Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác:

Các khoản phải thu được ghi nhận khi doanh nghiệp có đủ điều kiện chắc chắn sẽ thu được một lượng tiền trong tương lai dựa trên bằng chứng đáng tin cậy.

4. Ghi nhận TSCĐ và khấu hao tài sản cố định

Nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua hoặc giá thành thực tế và các khoản chi phí liên quan trực tiếp phải chi ra tính đến thời điểm đưa TSCĐ vào sử dụng như: lãi tiền vay đầu tư cho TSCĐ, chi phí vận chuyển và bốc dỡ, chi phí lắp đặt chạy thử, lệ phí trước bạ... Các chi phí chi ra để nâng cấp TSCĐ được ghi tăng nguyên giá của TSCĐ đó. Các chi phí sửa chữa TSCĐ được hạch toán trực tiếp hoặc phân bổ dần vào chi phí SXKD trong kỳ.

Khấu hao TSCĐ được tính theo phương pháp đường thẳng, thời gian khấu hao TSCĐ được căn cứ vào khung thời gian sử dụng quy định theo Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính. Thời gian sử dụng ước tính cho một số nhóm TSCĐ tại Công ty như sau:

| | | |
|--|---|-------------|
| - Nhà cửa vật kiến trúc | : | 10 - 30 năm |
| - Máy móc thiết bị | : | 5 - 10 năm |
| - Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn | : | 5 - 10 năm |
| - Thiết bị, dụng cụ quản lý | : | 4 - 7 năm |

5. Ghi nhận các khoản phải trả người bán và phải trả khác

Các khoản phải trả được ghi nhận khi có đủ điều kiện chắc chắn là doanh nghiệp sẽ phải dùng một lượng tiền chi ra để thanh toán và các khoản nợ phải trả đó phải được xác định một cách đáng tin cậy.

6. Ghi nhận chi phí tiền lương

Quỹ lương từ 01/01/2018 đến 31/03/2018 được tạm tính như sau:

Lợi nhuận chưa lương x 51% + (36.000.000 đ/người/tháng * 3 người) * 3 tháng

7. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu :

Doanh thu thể hiện trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là doanh thu được ghi nhận căn cứ trên hóa đơn GTGT đã lập.

8. Thuế

06
TY
AN
VA
DU
IP

- Thuế giá trị gia tăng: Tính thuế GTGT theo phương pháp khấu trừ, mức thuế suất 10% và quyền sử dụng đất là hàng hóa không chịu thuế.
- Thuế thu nhập doanh nghiệp : Áp dụng mức thuế suất 20%

9. Số dư đầu năm

Số dư đầu năm căn cứ vào báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty đã được kiểm toán.

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

| TT | Diễn giải | Số dư cuối năm 31/03/18 | Số dư đầu 01/01/18 |
|----------|---|----------------------------|------------------------|
| 1 | Tiền và các khoản tương đương tiền | 3.582.107.094 | 4.441.810.074 |
| a | Tiền mặt tại quỹ | 867.004.719 | 769.680.911 |
| b | Tiền gửi ngân hàng | 2.715.102.375 | 3.672.129.163 |
| | - Tại Vietinbank Đồng Tháp | 137.388.681 | 1.285.315.975 |
| | - Tại NH Đầu tư và Phát triển VN - CN Đồng Tháp | 2.459.842.967 | 1.869.720.491 |
| | - Tại Sacombank Đồng Tháp | 47.814.465 | 147.920.514 |
| | - Tại Ngân hàng Phương Nam ĐT | | |
| | - Tại Agribank huyện Cao Lãnh, ĐT | 42.261.783 | 42.271.883 |
| | - Tại NH Đầu tư và Phát triển VN - CN Sa Đéc | 27.794.479 | 326.900.300 |
| 2 | Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 370.389.513.889 | 315.000.000.000 |
| | Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 370.389.513.889 | 315.000.000.000 |
| 3 | Các khoản phải thu ngắn hạn | 75.400.621.723 | 72.681.553.121 |
| a | Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 16.299.245.296 | 28.243.684.890 |
| b | Trả trước cho người bán | 54.580.381.982 | 39.172.152.517 |
| c | Phải thu ngắn hạn khác | 6.672.803.209 | 7.417.524.478 |
| | + Phải thu ngắn hạn khác | 5.369.743.594 | 6.049.444.123 |
| | + Phải trả và phải nộp ngắn hạn khác | | |
| | + Nợ tạm ứng | 1.303.059.615 | 1.368.080.355 |
| d | Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | (2.151.808.764) | (2.151.808.764) |
| 4 | Hàng tồn kho | 79.828.056.662 | 77.801.075.622 |
| a | Nguyên liệu, vật liệu | 11.715.848.893 | 11.708.983.911 |
| b | Công cụ, dụng cụ | | |
| c | Chi phí SXKD dở dang | 20.503.948.751 | 27.729.624.192 |
| d | Thành phẩm | 5.044.039.917 | 2.699.510.732 |
| e | Hàng hoá | 42.598.449.349 | 35.697.187.035 |

| | | | |
|----------|--|------------------------|------------------------|
| f | Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (34.230.248) | (34.230.248) |
| 5 | Tài sản ngắn hạn khác | 14.306.589.348 | 2.307.753.229 |
| a | Chi phí trả trước ngắn hạn | 8.078.832.332 | 2.307.753.229 |
| b | Thuế và các khoản phải thu nhà nước (Thuế GTGT nộp thừa) | | |
| 6 | Các khoản phải thu dài hạn | 3.113.878.508 | 2.930.510.941 |
| | - Phải thu dài hạn khác | 3.113.878.508 | 2.930.510.941 |
| 7 | Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 85.598.376.536 | 75.128.736.212 |
| | Mua sắm máy tiện mâm cần cầu | | |
| | Công trình cụm Công nghiệp Tân Kiều Thấp Mười | 3.760.909 | 3.760.909 |
| | Công Trình Cụm Công Nghiệp Tân Lập - Châu Thành | 917.857.455 | 913.974.455 |
| | Công Trình Cụm CN Trường Xuân | 68.844.576.473 | 61.892.605.967 |
| | CÔNG TRÌNH Cây Xanh + vỉa hè KCN TQT | 3.379.179.091 | 3.379.179.091 |
| | Công trình đường D3 nội dài | 645.958.700 | 645.958.700 |
| | Công trình KCN TQT - Cải tạo sửa chữa cổng chào KCN | 174.325.000 | |
| | Công trình hệ thống nước thải - nhà máy bia SD - KCN TQT | 648.979.090 | 648.979.090 |
| | Công trình nhà máy xử lý nước thải | 7.190.199.818 | 7.190.199.818 |
| | Công trình hệ thống thoát nước từ NM ra kênh cũ | 454.078.182 | 454.078.182 |
| | Công trình trụ PCCC hạ tầng KCN TQT | 59.461.818 | |
| | Mua cần cầu mới | 3.280.000.000 | |
| 8 | Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 11.664.838.971 | 63.054.352.860 |
| a | Đầu tư vào Công ty con | 11.664.838.971 | 11.664.838.971 |
| | - Cty CP Vận tải BMC ĐT | 11.100.017.122 | 11.100.017.122 |
| | - Cty CP Tư vấn Thiết kế XD BMC ĐT | 564.821.849 | 564.821.849 |
| b | Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh | 2.000.000.000 | 2.000.000.000 |
| | - Cty TNHH Bóng đá | 2.000.000.000 | 2.000.000.000 |
| c | Đầu tư dài hạn khác | 1.192.413.670 | 1.192.413.670 |
| | - Công ty CP Docimexco | 1.192.413.670 | 1.192.413.670 |
| d | Dự phòng giảm giá đầu tư TC dài hạn | (3.192.413.670) | (3.192.413.670) |
| | - Cty TNHH Bóng đá | (2.000.000.000) | (2.000.000.000) |
| | - Công ty CP Docimexco | (1.192.413.670) | (1.192.413.670) |
| e | Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | 51.389.513.889 |

| | | | |
|-----------|--|------------------------|------------------------|
| 9 | Tài sản dài hạn khác | 56.278.452.957 | 37.262.658.961 |
| | - Chi phí trả trước dài hạn | 56.278.452.957 | 37.262.658.961 |
| | - Tài sản dài hạn khác | | |
| 10 | Nợ ngắn hạn | 186.478.746.788 | 217.352.815.111 |
| a | Phải trả người bán ngắn hạn | 6.016.937.430 | 10.757.739.322 |
| b | Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 30.718.986.568 | 37.512.932.874 |
| c | Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 38.604.004.858 | 24.198.767.520 |
| d | Phải trả người lao động | 52.935.573.171 | 62.424.835.192 |
| e | Chi phí phải trả | 9.862.238.200 | 9.862.238.200 |
| | - Trích trước tiền cấp quyền khai thác | 9.667.695.240 | 9.667.695.240 |
| | - Trích trước chi phí cho thuê KCN TQT Xđ doanh thu 2009 | 194.542.960 | 194.542.960 |
| | - Trích trước chi phí thuê mặt bằng CHSD, CHCL | | |
| | - Trích trước chi phí hoa hồng bán SPBT | | |
| f | Phải trả ngắn hạn khác | 3.817.871.905 | 2.763.199.374 |
| g | Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 24.000.000.000 | 50.097.962.204 |
| | - BIDV Đồng Tháp | 5.000.000.000 | 13.000.000.000 |
| | - BIDV CN Sa Đéc | 19.000.000.000 | 25.800.000.000 |
| | - Vay dài hạn đến hạn trả | | 11.297.962.204 |
| h | Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 20.523.134.656 | 19.735.140.425 |
| i | Dự phòng phải trả ngắn hạn | | |
| 11 | Nợ dài hạn | 159.182.008.958 | 97.233.941.960 |
| a | Doanh thu chưa thực hiện | 91.222.990.742 | 39.923.904.846 |
| | Thu trước tiền cho thuê đất KCN | 91.222.990.742 | 39.923.904.846 |
| | - Công ty CP Tô Châu | 3.212.729.185 | 3.212.729.185 |
| | (Từ 2030 đến 2054 : 23,5 năm) | | |
| | - DT cho thuê đất DNTN Lê Minh III | 272.812.936 | 272.812.936 |
| | - Công ty TNHH LD Nghị Phong | 43.711.089.997 | 36.438.362.725 |
| | (Từ 2016 đến 2058 : 42 năm) | | |
| | - Công Ty CP bia SG Bình Tây | 23.916.915.491 | |
| | - Công Ty CP bao bì SABECO | 20.109.443.133 | |
| b | Phải trả dài hạn khác | | |
| | - Nhận ký cược, ký quỹ dài hạn | | |
| c | Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 65.310.262.953 | 54.661.281.851 |
| | - Quỹ đầu tư phát triển | 40.000.000.000 | 40.000.000.000 |
| | - Trừ vay dài hạn đến hạn trả | | (11.297.962.204) |
| | - NH đầu tư và phát triển VN - CN Đồng Tháp | | |

| | | | |
|----------|---|----------------|----------------|
| | - NH đầu tư và phát triển VN - CN Sa Đéc | | |
| | - TSCĐ thuê tài chính | 25.310.262.953 | 25.959.244.055 |
| d | - Dự phòng phải trả dài hạn | 2.648.755.263 | 2.648.755.263 |

12 Tình hình nộp ngân sách

| ST T | CHỈ TIÊU | Số còn phải nộp đầu năm | Số phải nộp | Số đã nộp | Số còn phải nộp cuối kỳ |
|---------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|
| 1 | Thuế GTGT | 2.374.057.601 | 9.880.965.976 | 10.221.720.336 | 2.033.303.241 |
| 2 | Thuế thu nhập DN | 6.071.102.800 | 3.237.001.060 | 4.765.089.217 | 4.543.014.643 |
| 3 | Thuế thu nhập CN | 230.728.516 | 307.868.947 | 389.804.067 | 148.793.396 |
| 4 | Thuế tài nguyên | 7.143.019.446 | 12.545.274.000 | 14.514.891.000 | 5.173.402.446 |
| 5 | Tiền thuê đất | 24.219.494 | | 24.219.494 | 0 |
| 6 | Thuế đất | | 837.180 | 837.180 | 0 |
| 7 | Thuế môn bài | | 15.000.000 | 15.000.000 | 0 |
| 8 | Thuế TN từ CNBDS | | 199.385.742 | 72.306.084 | 127.079.658 |
| 9 | Phí môi trường | 2.787.495.963 | 4.517.179.012 | 5.419.451.000 | 1.885.223.975 |
| 10 | Thuế khác | | | | 0 |
| 11 | Tiền cấp quyền khai thác | 5.568.143.700 | 24.693.187.500 | 5.568.143.701 | 24.693.187.499 |
| | TỔNG CỘNG | 24.198.767.520 | 55.396.699.417 | 40.991.462.079 | 38.604.004.858 |

| | | |
|-----------|---|-----------------------|
| 13 | PHÂN PHỐI LỢI NHUẬN từ 01/01/2018 đến 31/03/2018 | |
| | - Tổng doanh thu | 100.193.138.83 6 |
| | - Tổng chi phí chưa lương | 64.795.965.345 |
| | - Lợi nhuận chưa lương | 35.397.173.491 |
| | - Tổng Quỹ lương | 18.376.558.481 |
| | + Quỹ lương viên chức quản lý | 597.000.000 |
| | + Quỹ lương người lao động | 17.779.558.481 |

| | |
|---|----------------|
| - Lợi nhuận trước thuế | 17.020.615.010 |
| - Lợi nhuận chịu thuế | 17.020.615.010 |
| - Điều chỉnh tăng lợi nhuận tính thuế TNDN | 86.319.000 |
| + Các khoản phạt vi phạm chế độ quản lý NN | 86.319.000 |
| - Điều chỉnh giảm lợi nhuận tính thuế TNDN | 0 |
| - Lợi nhuận chịu thuế năm nay | 17.106.934.010 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp | 3.421.386.802 |
| - Tổng lợi nhuận sau thuế | 13.599.228.208 |
| + Tạm trích quỹ khen thưởng phúc lợi người lao động | 2.080.384.231 |
| + Trích quỹ đầu tư | 2.719.845.642 |
| + Lợi nhuận còn lại chưa phân phối | 8.798.998.335 |

Đồng Tháp, ngày 20 tháng 04 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc


Nguyễn Phúc An


Nguyễn Thành Trung




Nguyễn Hữu Phước