

**CÔNG TY CỔ PHẦN TỔNG CÔNG TY
THƯƠNG MẠI QUẢNG TRỊ**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2016

Nơi gửi:.....

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III/2016

Ngày 30 tháng 09 năm 2016

ĐVT: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		85,315,706,588	108,671,102,996
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5,272,799,241	42,503,624,900
1. Tiền	111	1	5,272,799,241	42,503,624,900
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		44,859,660,379	33,522,146,140
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	20,996,766,046	4,636,553,182
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		23,862,894,333	28,305,055,150
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	4	-	580,537,808
IV. Hàng tồn kho	140	7	31,877,371,286	32,555,228,977
1. Hàng tồn kho	141		31,877,371,286	32,555,228,977
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3,305,875,682	90,102,979
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	13	1,533,138,935	90,102,979
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	-
3. Tài sản ngắn hạn khác	155	14	1,772,736,747	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		296,188,935,200	253,107,504,636
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		150,000,000	150,000,000
1. Phải thu về cho vay dài hạn	218	3	150,000,000	150,000,000
II. Tài sản cố định	220		275,262,685,430	245,026,471,391
1. Tài sản cố định hữu hình	221	9	259,919,585,434	244,889,096,392
- Nguyên giá	222		349,744,307,800	320,897,510,591
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(89,824,722,366)	(76,008,414,199)
2. Tài sản cố định vô hình	227	10	15,343,099,996	137,374,999
- Nguyên giá	228		15,741,600,000	477,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(398,500,004)	(339,625,001)
III. Bất động sản đầu tư	230	12	330,238,155	406,446,960
- Nguyên giá	231		1,500,869,000	1,500,869,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(1,170,630,845)	(1,094,422,040)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		14,876,725,575	440,347,272
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8	14,876,725,575	440,347,272
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		211,000,000	211,000,000
1. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	2	211,000,000	211,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		5,358,286,040	6,873,239,013
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	13	5,358,286,040	6,873,239,013
2. Tài sản dài hạn khác	268	14	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		381,504,641,788	361,778,607,632

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ (Tiếp theo)

Quý III/2016

Ngày 30 tháng 09 năm 2016

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		294,658,548,204	270,581,391,217
I. Nợ ngắn hạn	310		85,123,671,531	100,276,249,022
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	10,179,596,524	3,141,288,695
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		10,997,071,209	17,260,630,966
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	17	2,951,795,096	1,232,228,841
4. Phải trả người lao động	314		4,131,969,100	2,884,000,000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	1,237,885,893	1,258,704,353
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	19	532,284,861	577,534,972
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	15	53,758,675,830	72,382,056,310
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1,334,393,018	1,539,804,885
II. Nợ dài hạn	330		209,534,876,673	170,305,142,195
1. Phải trả dài hạn khác	337	19	3,045,758,631	11,043,491,824
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	15	206,489,118,042	159,261,650,371
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		86,846,093,584	91,197,216,415
I. Vốn chủ sở hữu	410	25	84,666,093,584	89,017,216,415
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	25	75,000,000,000	75,000,000,000
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	25	75,000,000,000	75,000,000,000
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	25	280,344,328	
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	25	9,385,749,256	14,017,216,415
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	14,017,216,415
LNST chưa phân phối kỳ này	421b		9,385,749,256	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		2,180,000,000	2,180,000,000
1. Nguồn kinh phí	431	28	2,180,000,000	2,180,000,000
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		381,504,641,788	361,778,607,632

Đông Hà, ngày 25 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

Nguyễn Thị Hạnh Nguyên

Nguyễn Thị Hạnh Nguyên

Kế toán trưởng

Mai Chiêm An

Mai Chiêm An



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ Quý III/2016

Stt	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III/2016		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1.	Doanh thu bán hàng & cc dvụ	01	1	176,315,529,167	131,201,426,140	483,125,213,433	470,394,688,534
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02				-	
3.	Doanh thu thuần về bán hàng & cc dịch vụ	10	1	176,315,529,167	131,201,426,140	483,125,213,433	470,394,688,534
4.	Giá vốn hàng bán	11	3	154,021,496,042	106,997,550,107	404,063,747,085	379,467,111,577
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng & cc dịch vụ	20		22,294,033,125	24,203,876,033	79,061,466,348	90,927,576,957
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	7,544,210	11,510,924	33,119,149	51,732,376
7.	Chi phí tài chính	22	5	5,904,424,531	3,055,952,322	15,192,167,354	8,970,187,677
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23				-	
8.	Chi phí bán hàng	24	8	6,827,580,754	7,120,094,738	30,728,462,795	45,316,275,523
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	8	7,006,694,218	10,472,692,795	23,823,501,818	27,539,407,184
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		2,562,877,832	3,566,647,102	9,350,453,530	9,153,438,949
11.	Thu nhập khác	31	6	41,929,000	-	105,695,725	753,000
12.	Chi phí khác	32	7	70,399,999		70,399,999	
13.	Lợi nhuận khác	40		(28,470,999)	-	35,295,726	753,000
14.	Tổng LN kế toán trước thuế	50		2,534,406,833	3,566,647,102	9,385,749,256	9,154,191,949
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	10	-	-	-	-
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	11	-	-	-	-
17.	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		2,534,406,833	3,566,647,102	9,385,749,256	9,154,191,949
18.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-	-	-

Đông Hà, ngày 25 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

Nguyễn Thị Hạnh Nguyên

Nguyễn Thị Hạnh Nguyên

Kế toán trưởng

Mai Chiếm An

Mai Chiếm An



Tổng Giám đốc

Nguyễn Văn Hiếu

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý III/2016

ĐVT: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, CC DV và doanh thu khác	01		112,510,258,211	105,708,062,564
2. Tiền chi trả cho người cung cấp HH và DV	02		(301,996,622,199)	(328,421,110,885)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(21,429,004,300)	(21,355,780,077)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(10,249,115,167)	(8,403,829,551)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	(635,099,743)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		688,867,271,637	672,356,431,931
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(225,045,126,135)	(229,068,830,250)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		242,657,662,047	190,179,843,989
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm XD TSCĐ và các TS DH khác	21		(995,201,398)	-
2. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		12,503,000	30,900,140
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(982,698,398)	30,900,140
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ PH cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31		-	31,214,400,000
2. Tiền thu từ đi vay	33		63,840,748,448	36,608,530,343
3. Tiền trả nợ gốc vay	34		(342,746,537,756)	(261,637,430,750)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(278,905,789,308)	(193,814,500,407)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		(37,230,825,659)	(3,603,756,278)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		42,503,624,900	8,358,957,611
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		5,272,799,241	4,755,201,333

Đông Hà, ngày 25 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

Nguyễn Thị Hạnh Nguyễn

Nguyễn Thị Hạnh Nguyễn

Kế toán trưởng

Mai Chiêm An

Mai Chiêm An



Hồ Văn Hiếu

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý III/2016

I. Đặc điểm hoạt động

1. Hình thức sở hữu vốn: Nhà nước > 50%
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất – Thương mại - Dịch vụ
3. Ngành nghề kinh doanh: Kinh doanh xuất nhập khẩu, nội địa, dịch vụ khách sạn- nhà hàng, vận chuyển, chế biến hàng nông lâm thủy sản và các mặt hàng khác thuộc diện Nhà nước cho phép,...
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
5. Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính
6. Cấu trúc doanh nghiệp

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

1. Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Báo cáo tài chính và các nghiệp vụ kế toán được lập và ghi sổ bằng Đồng Việt Nam (VND).

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014; các quy định sửa đổi, bổ sung có liên quan và Hệ thống Chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.

Hình thức kế toán: Nhật ký chung

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 (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với 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
 - Tiền bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển.
 - Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.
5. Các khoản đầu tư tài chính: Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, công ty liên doanh và các khoản đầu tư tài chính khác được ghi nhận theo giá gốc.
6. Các khoản phải thu: Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác.
7. Hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo 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 là giá bán ước tính trừ đi chi phí ước tính để hoàn thành hàng tồn kho và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng. Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

8. Tài sản cố định hữu hình

Nguyên giá

Tài sản cố định hữu hình được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế.

Nguyên giá bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí mà Công ty bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản cố định đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong năm.

Khấu hao

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản. Mức khấu hao phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính.

<u>Loại tài sản</u>	<u>Thời gian khấu hao (năm)</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	5 - 50
Máy móc, thiết bị	3 - 12
Phương tiện vận tải	3 - 8
Thiết bị dụng cụ quản lý	3 - 10

9. Chi phí trả trước: Chi phí trả trước phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán. Chi phí trả trước được phân bổ trong khoảng thời gian mà lợi ích kinh tế được dự kiến tạo ra.

10. Các khoản phải trả: Các khoản phải trả được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải trả khách hàng và phải trả khác.

11. Các khoản phải trả và chi phí trích trước

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

12. Ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có khả năng thu được các lợi ích kinh tế và có thể xác định được một cách chắc chắn, đồng thời thỏa mãn điều kiện sau:
 - ✓ Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi những rủi ro đáng kể và quyền sở hữu về sản phẩm đã được chuyển giao cho người mua và không còn khả năng đáng kể nào làm thay đổi quyết định của hai bên về giá bán hoặc khả năng trả lại hàng.
 - ✓ Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đã hoàn thành dịch vụ. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày kết thúc năm tài chính.
- Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận khi doanh thu được xác định tương đối chắc chắn và có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó.
 - ✓ Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế.
 - ✓ Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán (Đvt: đồng)

1. Tiền

	Cuối quý	Đầu năm
Tiền mặt	3,981,864,437	8,002,297,728
Tiền gửi ngân hàng	1,290,934,804	34,501,327,172
Cộng	5,272,799,241	42,503,624,900

2. Các khoản đầu tư tài chính

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng hợp lý	Giá gốc	Dự phòng hợp lý
Đầu tư vào đơn vị khác (Công ty Cổ phần Lữ hành Sepon)	211,000,000		211,000,000	
Cộng	211,000,000		211,000,000	

3. Các khoản phải thu khách hàng

	Cuối quý	Đầu năm
Phải thu khách hàng ngắn hạn	20,996,766,046	4,636,553,182
Phải thu khách hàng dài hạn	150,000,000	150,000,000
Cộng	21,146,766,046	4,786,553,182

4. Các khoản phải thu khác

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Ngắn hạn			580,537,808	
Phải thu khác	-		580,537,808	
Dài hạn				

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

6. Nợ xấu

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

7. Hàng tồn kho

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	4,427,988,768		5,330,638,192	
Thành phẩm	13,106,570,318		11,852,552,976	
Hàng hóa	14,342,812,200		15,372,037,809	
Cộng	31,877,371,286		32,555,228,977	

8. Tài sản dở dang dài hạn

	Cuối quý	Đầu năm
Xây dựng cơ bản dở dang	14,876,725,575	440,347,272
Dự án nhà máy viên năng lượng Cam Lộ	95,941,362	95,941,362
Nhà máy tinh bột sắn Hương Hóa	6,784,496,637	-
Dự án Resort Cửa Việt	495,992,728	344,405,910
Nhà máy thức ăn chăn nuôi (NMNS)	4,546,031,092	-
CN Sài Gòn	2,954,263,756	-
Chi phí SXKD dở dang dài hạn	-	-
Cộng	14,876,725,575	440,347,272

9. Tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc thiết bị VND	P.tiện vận tải truyền dẫn VND	Thiết bị, dụng cụ quản lý VND	Cộng VND
Nguyên giá					
Số đầu năm	235,317,302,046	75,823,452,757	9,351,446,788	405,309,000	320,897,510,591
Phân loại lại	-	-	-	-	-
Mua sắm trong năm	-	3,137,536,801	719,266,364	-	3,856,803,165
Đ/tư XDCB h/thành	26,318,348,242	-	-	-	26,318,348,242
Tăng do đánh giá lại	-	-	-	-	-
Giảm do đánh giá lại	-	-	-	-	-
T/lý, nhượng bán	-	888,306,286	-	-	888,306,286
Giảm trong năm	440,047,912	-	-	-	440,047,912
Số cuối năm	261,195,602,376	78,072,683,272	10,070,713,152	405,309,000	349,744,307,800
Khấu hao					
Số đầu năm	52,686,786,866	19,502,636,256	3,690,305,920	128,685,157	76,008,414,199
Phân loại lại	-	-	-	-	-
Khấu hao trong năm	8,059,032,362	5,774,776,917	750,707,535	49,697,640	14,634,214,454
Tăng do đánh giá lại	-	-	-	-	-
Giảm do đánh giá lại	-	-	-	-	-
T/lý, nhượng bán	-	817,906,287	-	-	817,906,287
Giảm trong năm	-	-	-	-	-
Số cuối năm	60,745,819,228	24,459,506,886	4,441,013,455	178,382,797	89,824,722,366
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	182,630,515,180	56,320,816,501	5,661,140,868	276,623,843	244,889,096,392
Số cuối kỳ	200,449,783,148	53,613,176,386	5,629,699,697	226,926,203	259,919,585,434

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay :
Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý: đồng
Các cam kết về việc mua bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện

10. Tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy tính VND	Cộng VND
Nguyên giá			
Số đầu năm	-	477,000,000	477,000,000
Tăng trong năm	15,264,600,000	-	15,264,600,000
Giảm trong năm	-	-	-
Số cuối năm	15,264,600,000	477,000,000	15,741,600,000
Khấu hao			
Số đầu năm	-	339,625,001	339,625,001
Khấu hao trong năm	-	58,875,003	58,875,003
Giảm trong năm	-	-	-
Số cuối năm	-	398,500,004	398,500,004
Giá trị còn lại			
Số đầu năm	-	137,374,999	137,374,999
Số cuối năm	15,264,600,000	78,499,996	15,343,099,996

11. Tài sản cố định thuê tài chính

12. Bất động sản đầu tư

	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Cộng VND
Nguyên giá		
Số đầu năm	1,500,869,000	1,500,869,000
Tăng trong năm	-	-
Giảm trong năm	-	-
Số cuối năm	1,500,869,000	1,500,869,000
Khấu hao		
Số đầu năm	1,094,422,040	1,094,422,040
Khấu hao trong năm	76,208,805	76,208,805
Số cuối năm	1,170,630,845	1,170,630,845
Giá trị còn lại		
Số đầu năm	406,446,960	406,446,960
Số cuối năm	330,238,155	330,238,155

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

13. Chi phí trả trước

	Cuối quý	Đầu năm
Ngắn hạn	1,533,138,935	90,102,979
Chi phí công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	126,990,905	90,102,979
Chi phí khác	1,406,148,030	-
Dài hạn	5,358,286,040	6,873,239,013
Chi phí công cụ, dụng cụ chờ phân bổ	4,380,185,219	5,230,895,746
Lợi thế thương mại chờ phân bổ	492,702,980	1,642,343,267
Chi phí khác	485,397,841	-
Cộng	6,891,424,975	6,963,341,992

14. Tài sản khác

	Cuối quý	Đầu năm
Ngắn hạn	1,772,736,747	-
Tạm ứng	1,772,736,747	-
Dài hạn	-	-
Cộng	1,772,736,747	-

15. Vay và nợ thuê tài chính

	Cuối quý		Trong kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Có kn trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Có kn trả nợ
Vay ngắn hạn	53,758,675,830	-	-	-	72,382,056,310	-
- Ngân hàng NN&PTNT QTri	20,393,565,237	-	-	-	54,823,713,936	-
- Ngân hàng Công thương QTri	22,733,153,926	-	-	-	-	-
- Ngân hàng Ngoại thương QTri	10,631,956,667	-	-	-	17,558,342,374	-
Vay dài hạn	206,489,118,042	-	-	-	159,261,650,371	-
- Ngân hàng NN&PTNT QTri	44,768,259,661	-	-	-	41,660,616,798	-
- Ngân hàng Công thương QTri	-	-	-	-	29,073,214,279	-
- Ngân hàng Ngoại thương QTri	26,050,266,054	-	-	-	19,501,019,000	-
- Ngân hàng VPBank Quảng Trị	733,000,000	-	-	-	865,300,000	-
- Ngân hàng SeaBank Huế	1,236,112,500	-	-	-	1,454,250,000	-
- Ngân hàng BIDV Quảng Trị	58,162,867,000	-	-	-	-	-
- Vay cá nhân	75,538,612,827	-	-	-	66,707,250,294	-
Cộng	260,247,793,872	-	-	-	231,643,706,681	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

16. Phải trả người bán

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Phải trả người bán ngắn hạn	14,679,596,524		3,141,288,695	
Phải trả người bán dài hạn	-		-	

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Phải nộp trong kỳ	Đã nộp trong kỳ	Cuối năm
Phải nộp				
Thuế giá trị gia tăng	1,227,463,744			2,622,988,581
Thuế xuất, nhập khẩu	-			52,683,513
Thuế thu nhập cá nhân	4,765,097			276,123,002
Cộng	<u>1,232,228,841</u>			<u>2,951,795,096</u>

18. Chi phí phải trả

	Cuối quý	Đầu năm
Ngắn hạn		
Chi phí tiền điện phải trả	-	564,344,721
Chi phí phân bổ hàng phải trả	-	177,342,600
Lãi vay dự trả		30,564,564
Phải trả khác	1,237,885,893	486,452,468
Cộng	<u>1,237,885,893</u>	<u>1,258,704,353</u>

19. Phải trả khác

	Cuối quý	Đầu năm
Ngắn hạn	532,284,861	577,534,972
Kinh phí công đoàn	193,283,380	132,514,828
Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, BHYTN	-	-
Các khoản phải trả khác	339,001,481	445,020,144
- Kinh phí Đảng	151,105,739	212,514,154
- Phải trả khác	187,895,742	232,505,990
Dài hạn	3,045,758,631	11,043,491,824
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,045,758,631	999,620,297
Phải trả dài hạn khác	2,000,000,000	-
Phải trả về CPH	-	10,043,871,527
Cộng	<u>3,578,043,492</u>	<u>11,621,026,796</u>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

20. Doanh thu chưa thực hiện

21. Trái phiếu phát hành

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

23. Dự phòng phải trả

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

25. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động vốn CSH:

	Vốn góp của chủ sở hữu	Quý đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
Số dư tại 01/01/2015	43,000,000,000	0	-	43,000,000,000
Tăng trong năm	32,000,000,000		14,017,216,415	46,017,216,415
Giảm trong năm	-	-	-	-
Số dư tại 31/12/2015	<u>75,000,000,000</u>	<u>-</u>	<u>14,017,216,415</u>	<u>89,017,216,415</u>
Số dư tại 01/01/2016	75,000,000,000	-	14,017,216,415	89,017,216,415
Tăng trong năm	-	280,344,328	9,385,749,256	9,666,093,584
Giảm trong năm	-	-	14,017,216,415	14,017,216,415
Số dư tại 30/09/2016	<u>75,000,000,000</u>	<u>280,344,328</u>	<u>9,385,749,256</u>	<u>84,666,093,584</u>

b) Chi tiết vốn góp của CSH

	Cuối quý	Đầu năm
Vốn góp của Nhà nước	43,000,000,000	43,000,000,000
Vốn góp của cổ đông	32,000,000,000	32,000,000,000
Cộng	<u>75,000,000,000</u>	<u>75,000,000,000</u>

c) Các giao dịch về vốn với các CSH và phân bổ cổ tức, LN

	Năm nay	Năm trước
Vốn đầu tư của CSH	75,000,000,000	75,000,000,000
Vốn góp đầu năm	75,000,000,000	43,000,000,000
Vốn góp tăng trong năm	-	32,000,000,000
Vốn góp giảm trong năm	-	-
Vốn góp cuối năm	75,000,000,000	75,000,000,000
Cổ tức, LN đã chia	-	-

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

d) Cổ phiếu

	Cuối quý	Đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	7,500,000	7,500,000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	7,500,000	7,500,000
Cổ phiếu phổ thông	7,500,000	7,500,000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	7,500,000	7,500,000
Cổ phiếu phổ thông	7,500,000	7,500,000

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đ

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27. Chênh lệch tỷ giá

28. Nguồn kinh phí

	Năm nay	Năm trước
Nguồn kinh phí còn lại đầu năm	2,180,000,000	2,180,000,000
Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	-
Chi sự nghiệp	-	-
Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	2,180,000,000	2,180,000,000

29. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do DN tự thuyết minh, giải trình

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

	Năm nay	Năm trước
Doanh thu	483,125,213,433	470,394,688,534
+ Doanh thu bán hàng hóa	122,517,097,643	100,526,120,194
+ Doanh thu bán thành phẩm	352,061,798,609	360,880,756,500
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	8,431,146,136	8,987,811,840
+ Doanh thu khác	115,171,045	-

Các khoản giảm trừ doanh thu

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

3. Giá vốn hàng bán

	Năm nay	Năm trước
+ Giá vốn hàng hoá đã bán	101,758,263,725	79,562,103,302
+ Giá vốn thành phẩm đã bán	295,117,486,565	297,221,564,170
+ Giá vốn cung cấp dịch vụ	7,187,996,795	2,683,444,105
Cộng	404,063,747,085	379,467,111,577

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	Năm nay	Năm trước
+ Lãi tiền gửi, tiền cho vay	33,119,149	33,567,140
+ Lãi chênh lệch tỷ giá	-	18,165,236
Cộng	33,119,149	51,732,376

5. Chi phí tài chính

	Năm nay	Năm trước
Chi phí lãi vay	15,192,167,354	8,929,057,405
Lỗ chênh lệch tỷ giá	-	41,130,272
Cộng	15,192,167,354	8,970,187,677

6. Thu nhập khác

	Năm nay	Năm trước
Bán hồ sơ mời thầu	105,695,725	-
Thu nhập khác	-	753,000
Cộng	105,695,725	753,000

7. Chi phí khác

	Năm nay	Năm trước
Chi phí khác	70,399,999	-
Cộng	70,399,999	-

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý

	Năm nay	Năm trước
Các khoản chi phí quản lý phát sinh trong kỳ	23,823,501,818	27,539,407,184
+ Tiền lương, ăn ca, ...	8,717,133,845	9,597,334,630
+ Khấu hao TSCĐ, CCDC	4,705,089,046	9,233,318,670
+ CP quản lý khác	10,401,278,927	8,708,753,884
Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	30,728,462,795	45,316,275,523
+ Tiền lương, ăn ca, ...	4,179,183,806	3,859,403,043
+ CP tiếp nhận, vc, bốc xếp, ...	25,840,767,383	40,320,494,579
+ CP bán hàng khác	708,511,606	1,136,377,901
Các khoản ghi giảm cp bán hàng và cp quản lý	-	-

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố:

	Năm nay	Năm trước
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	255,966,927,431	249,947,275,027
Chi phí nhân công	25,454,703,978	23,689,029,577
Chi phí khấu hao tài sản cố định	13,772,113,010	11,043,472,721
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,903,817,520	2,078,115,818
Chi phí khác bằng tiền	31,548,247,769	47,556,011,155
Cộng	328,645,809,708	334,313,904,298

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (tiếp theo)

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

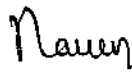
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

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

IX. Những thông tin khác

Đông Hà, ngày 25 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu



Nguyễn Thị Hạnh Nguyên

Kế toán trưởng



Mai Chiêm An

Tổng Giám đốc



Hồ Văn Hiếu