

**TỔNG CÔNG TY THÀNH AN
CÔNG TY CP THÀNH AN 77**

Địa chỉ: Liên sơn – Kim Bảng – Hà Nam

Tel: 0351.3820.590

Fax: 0351.3820.500

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2016

(Thời điểm ngày 30 tháng 9 năm 2016)

- 1. Bảng cân đối kế toán (Mẫu số B01 – DN)*
- 2. Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh (Mẫu số B02 – DN)*
- 3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (Mẫu số B03 – DN)*
- 4. Thuyết minh báo cáo tài chính (Mẫu số B09 – DN)*

Hà Nam, tháng 9 năm 2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2016

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		71 477 615 611	88 746 802 427
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		471 167 805	4 549 383 678
1. Tiền	111	V.01	471 167 805	4 549 383 678
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		63 563 988 208	76 767 328 491
1. Phải thu của khách hàng	131		10 908 633 639	16 491 266 775
2. Trả trước cho người bán	132		373 516 857	470 173 575
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	52 281 837 712	59 805 888 141
- Phải thu khác 138	13A		52 281 837 712	59 805 888 141
- Phải thu khác -1388	13B			
- Phải trả khác 338	13C			
- Phải thu khác(335)	13E			34 961 938
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	139			
IV. Hàng tồn kho	140		6 150 931 985	6 120 404 746
1. Hàng tồn kho	141	V.04	6 150 931 985	6 120 404 746
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1 291 527 613	1 309 685 512
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		31 997 960	31 997 960
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		1 259 529 653	1 277 687 552
B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		144 976 643 900	144 966 863 576
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1 861 190 521	1 861 190 521
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		1 799 240 521	1 799 240 521
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị phụ thuộc	212			
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	61 950 000	61 950 000
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220	V.08	66 293 984 590	66 296 317 921
1. TSCĐ hữu hình	221		64 595 790 697	64 595 790 697
- Nguyên giá	222		155 041 398 929	155 041 398 929
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-90 445 608 232	-90 445 608 232
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	17 608 715	19 942 046
- Nguyên giá	228		367 987 883	367 987 883
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		- 350 379 168	- 348 045 837
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	1 680 585 178	1 680 585 178
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		76 821 468 789	76 809 355 134
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	76 821 468 789	76 809 355 134
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		216 454 259 511	233 713 666 003
Nguồn vốn				
A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)	300		227 366 048 945	245 347 127 533
I. Nợ ngắn hạn	310		121 744 159 921	135 551 118 484
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả cho người bán	312		14 611 176 850	18 418 025 799
3. Người mua trả tiền trước	313		203 392 000	614 441 840
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	3 961 724 394	3 152 326 636
5. Phải trả người lao động	315		202 372 008	46 925 210
6. Chi phí phải trả	316	V.17	2 902 045 920	2 853 837 082
7. Phải trả nội bộ	317		40 710 347 850	58 416 377 443
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	59 153 100 899	52 049 184 474
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
II. Nợ dài hạn	330		105 621 889 024	109 796 009 049
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	105 621 889 024	109 796 009 049
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)	400	V.22	-10 911 789 434	-11 633 461 530
I. Vốn chủ sở hữu	410		-10 911 789 434	-10 580 877 655
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		13 408 773 482	13 408 773 482
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		557 613 600	557 613 600
8. Quỹ dự phòng tài chính	418			
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		-24 878 176 516	-24 547 264 737
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430			-1 052 583 875
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431			
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		-1 052 583 875
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		216 454 259 511	233 713 666 003

NGƯỜI LẬP



Đinh Thị Hào

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Vũ Văn Vững

Hà Nam ngày 05 tháng 11 năm 2016



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ III NĂM 2016

Mã	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Năm nay		Năm trước
			Kỳ này	Lũy kế	
1	2	3	4	5	6
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.25	4 135 876 185	24 501 839 537	44 110 964 954
02	2. Các khoản giảm trừ				
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)		4 135 876 185	24 501 839 537	44 110 964 954
11	4. Giá vốn hàng bán	VI.27	3 575 635 422	23 330 622 443	43 013 259 752
20	5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)		560 240 763	1 171 217 094	1 097 705 202
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.26	799 403	159 094 071	4 802 875
22	7. Chi phí tài chính	VI.28	13 599	62 462 336	243 562 868
23	- Trong đó: Lãi vay phải trả		13 599	56 963 360	222 547 588
24	8. Chi phí bán hàng		- 9 818 607	67 800 000	40 374 560
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp		429 975 444	1 518 766 101	2 720 614 352
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}		140 869 730	- 318 717 272	-1 902 043 703
31	11. Thu nhập khác		28 364 000	49 664 000	316 249 727
32	12. Chi phí khác			61 858 507	
40	13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)		28 364 000	- 12 194 507	316 249 727
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)		169 233 730	- 330 911 779	-1 585 793 976
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	VI.30			
52	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	VI.30			
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)		169 233 730	- 330 911 779	-1 585 793 976

Hà Nam, ngày 05 tháng 11 năm 2016

NGƯỜI LẬP



Đinh Thị Hảo

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Vũ Văn Vững



Ngô Mạnh Hùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
QUÝ 3 NĂM 2016
(THEO PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ báo cáo		Lũy kế từ đầu năm	
			Quý 3/2016	Tại 30/6/2016	Đến 30/9/2016	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		2 642 878 201	26 427 762 423	29 070 640 624	32 151 866 317
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-3 165 541 948	-25 408 812 880	(28.574.354.828)	-29 219 685 879
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		- 360 187 286	- 924 928 850	(1.285.116.136)	- 2 622 293 287
4. Tiền chi trả lãi vay	04		0	0	0	(81.818)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		0	0	0	
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1 257 939 149	1 501 671 553	2.759.610.702	7 264 329 475
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		- 532 927 906	- 2 416 146 475	(2.949.074.381)	- 6 179 264 112
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SXKD	20		(157.839.790)	(820.454.229)	(978.294.019)	1.394.870.696
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư						
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,11			0	
2. Tiền thu từ t.lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		- 29 163 403	- 158 294 668	(187.458.071)	4 802 875
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23				0	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24				0	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25				0	
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				0	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(29.163.403)	(158.294.668)	(187.458.071)	4.802.875
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21			0	

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ báo cáo		Lũy kế từ đầu năm	
			Quý 3/2016	Tại 30/6/2016	Đến 30/9/2016	Năm trước
2. Tiền chi trả vốn góp, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32	21			0	
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33				0	2.850.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		- 23 000 000	- 2 889 463 783	(2.912.463.783)	- 24 000 000
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35				0	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21			0	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(23.000.000)	(2.889.463.783)	(2.912.463.783)	2.826.000.000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(210.003.193)	(3.868.212.680)	(4.078.215.873)	4.225.673.571
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		681 170 998	4 549 383 678	4.549.383.678	323 710 107
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0		0	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	29	471.167.805	681.170.998	471.167.805	4.549.383.678

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đinh Thị Hào

Đinh Thị Hào

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Vũ Văn Vững

Vũ Văn Vững

Ngày 05 Tháng 11 năm 2016

GIÁM ĐỐC



BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH
QUÝ III NĂM 2016

Stt	Tk	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
1	111	329 301 107		969 939 371	1 142 984 544	156 255 934	
2	1111	329 301 107		969 939 371	1 142 984 544	156 255 934	
3	112	351 869 891		3 624 173 063	3 661 131 083	314 911 871	
4	11201	8 154 071		81 366 144	88 142 000	1 378 215	
5	1121	343 715 820		3 542 806 919	3 572 989 083	313 533 656	
6	11210	1 247 336				1 247 336	
7	11211	5 997 748		174 253 391	178 523 590	1 727 549	
8	11213	1 160 775		2 000		1 162 775	
9	11215	70 001 898				70 001 898	
10	11216	16 280 649				16 280 649	
11	11217	1 458 316		1 768	1 460 084		
12	11218	246 569 098		3 368 549 760	3 393 005 409	222 113 449	
13	11219	1 000 000				1 000 000	
14	131	12 750 425 560	235 807 000	2 730 285 100	2 740 421 500	12 707 874 160	203 392 000
15	1311	10 951 185 039	235 807 000	2 730 285 100	2 740 421 500	10 908 633 639	203 392 000
16	1312	1 799 240 521				1 799 240 521	
17	133			307 617 090	307 617 090		
18	1331			307 617 090	307 617 090		
19	138	51 528 903 382	8 643 884	2 074 500 995	1 312 922 781	52 281 837 712	
20	141	1 282 643 752	734 000	9 584 000	31 964 099	1 259 529 653	
21	142	31 997 960				31 997 960	
22	1421	31 997 960				31 997 960	
23	14213	31 997 960				31 997 960	
24	152	5 709 403 827		1 305 244 948	1 528 679 573	5 485 969 202	
25	1521	432 911 013		1 083 094 948	1 100 376 284	415 629 677	
26	1522	980 045 263		222 000 000	322 932 300	879 112 963	
27	1523	1 063 793 098		150 000		1 063 943 098	
28	1524	2 966 720 646			105 370 989	2 861 349 657	
29	1525	264 514 969				264 514 969	
30	1527	1 418 838				1 418 838	
31	153	1 386 112				1 386 112	
32	1531	1 386 112				1 386 112	
33	154	33 554 352 714	33 554 352 714	5 316 553 966	5 316 553 966		
34	155	764 785 980		5 316 553 966	5 417 763 275	663 576 671	
35	161						
36	1612						
37	211	155 041 398 929				155 041 398 929	
38	2111	50 692 213 523				50 692 213 523	
39	2112	101 568 374 068				101 568 374 068	
40	2113	2 021 179 575				2 021 179 575	
41	2114	759 631 763				759 631 763	
42	213	367 987 883				367 987 883	
43	2138	367 987 883				367 987 883	
44	214		95 493 383 859	5 475 951 874	778 555 415		90 795 987 400
45	2141		95 143 338 024	5 475 951 874	778 222 082		90 445 608 232
46	2143		350 045 835		333 333		350 379 168
47	241	1 680 585 178				1 680 585 178	
48	2412	147 059 177				147 059 177	
49	24120	147 059 177				147 059 177	
50	2414	1 533 526 001				1 533 526 001	
51	24141	1 533 526 001				1 533 526 001	
52	242	87 383 826 054		783 547 804	11 345 905 069	76 821 468 789	

Stt	Tk	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
53	2421	38 907 819 831		776 820 675	5 456 323 412	34 228 317 094	
54	2422	46 195 113 568		6 727 129	5 841 313 483	40 360 527 214	
55	2423	774 920 687			15 845 396	759 075 291	
56	2424	1 148 031 984				1 148 031 984	
57	2425	13 311 667			13 311 667		
58	2426	20 000 000			2 500 000	17 500 000	
59	2427	147 272 727			16 611 111	130 661 616	
60	2428						
61	244	61 950 000				61 950 000	
62	311						
63	3110						
64	3111						
65	3112						
66	3114						
67	331	435 214 175	14 559 459 279	3 334 866 626	3 448 281 515	373 516 857	14 611 176 850
68	333		3 909 964 744	361 827 999	413 587 649		3 961 724 394
69	3331		1 726 472 798	361 827 999	413 587 649		1 778 232 448
70	33311		1 726 472 798	361 827 999	413 587 649		1 778 232 448
71	3334		609 004 313				609 004 313
72	3336		230 000				230 000
73	3338		1 574 257 633				1 574 257 633
74	334		47 781 915	384 710 125	539 300 218		202 372 008
75	335		2 902 045 920				2 902 045 920
76	335010		7 645 272				7 645 272
77	335014		83 928 112				83 928 112
78	335015		1 396 097 013				1 396 097 013
79	3351		841 305 602				841 305 602
80	3359		573 069 921				573 069 921
81	336		40 689 214 350		21 133 500		40 710 347 850
82	3362		40 689 214 350		21 133 500		40 710 347 850
83	338	96 235 960	65 407 014 939	6 384 916 753	227 238 673		59 153 100 899
84	3382		180 019 117	4 500 000			175 519 117
85	3383		138 264 378	90 198 572	96 325 413		144 391 219
86	3384		6 876 955	15 352 070	9 876 022		1 400 907
87	3385		2 535 686	5 700 156	3 787 189		622 719
88	3388	96 235 960	65 079 318 803	6 269 165 955	117 250 049		58 831 166 937
89	341		105 644 889 024	23 000 000			105 621 889 024
90	3411		47 518 927 632				47 518 927 632
91	3412		56 589 507 909				56 589 507 909
92	3415		1 536 453 483	23 000 000			1 513 453 483
93	411		13 408 773 482				13 408 773 482
94	4111		13 408 773 482				13 408 773 482
95	414		557 613 600				557 613 600
96	4141		557 613 600				557 613 600
97	421	25 047 410 246		141 744 828	310 978 558	24 878 176 516	
98	4212	25 047 410 246		141 744 828	310 978 558	24 878 176 516	
99	511			4 135 876 185	4 135 876 185		
100	515			799 403	799 403		
101	5154			799 403	799 403		
102	621	1 824 494 167	1 824 494 167	1 520 308 584	1 520 308 584		
103	6213			1 100 376 284	1 100 376 284		
104	6214	1 824 494 167	1 824 494 167	419 932 300	419 932 300		
105	622	1 722 732 024	1 722 732 024	91 389 173	91 389 173		
106	627	40 374 427 004	40 374 427 004	2 663 089 473	2 663 089 473		
107	6271	1 619 717 757	1 619 717 757	78 592 350	78 592 350		
108	6273	1 066 911 235	1 066 911 235	105 370 989	105 370 989		
109	6274	26 444 634 444	26 444 634 444	776 820 675	776 820 675		
110	6275	7 288 454 647	7 288 454 647	1 436 448 791	1 436 448 791		
111	6276	1 408 143	1 408 143				

Stt	Tk	Dư Nợ đầu	Dư Có đầu	Ps Nợ	Ps Có	Dư Nợ cuối	Dư Có cuối
112	6277	3 834 384 812	3 834 384 812	174 346 365	174 346 365		
113	6278			38 108 667	38 108 667		
114	6279	118 915 966	118 915 966	53 401 636	53 401 636		
115	632			3 575 635 422	3 575 635 422		
116	6322			3 575 635 422	3 575 635 422		
117	635			6 740 728	6 740 728		
118	6351						
119	6354			6 740 728	6 740 728		
120	641			9 818 607	9 818 607		
121	6414			9 818 607	9 818 607		
122	6419						
123	642			466 964 560	466 964 560		
124	6421			199 508 339	199 508 339		
125	6423			14 888 464	14 888 464		
126	6424			11 544 595	11 544 595		
127	6425			29 584 052	29 584 052		
128	6426			107 425 637	107 425 637		
129	6427			56 391 453	56 391 453		
130	6428			3 655 537	3 655 537		
131	6429			43 966 483	43 966 483		
132	711			28 364 000	28 364 000		
133	7111			28 364 000	28 364 000		
134	7118						
135	811						
136	8118						
137	911			4 334 691 375	4 334 691 375		
138	9111			4 305 527 972	4 305 527 972		
139	9112			799 403	799 403		
140	9113			28 364 000	28 364 000		
Tổng cộng		420 341 331 905	420 341 331 905	55 378 696 018	55 378 696 018	332 128 423 427	332 128 423 427

NGƯỜI LẬP



Đinh Thị Hào

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Vũ Văn Vững

Hà nam, ngày 05 tháng 11 năm 2016



Ngô Mạnh Hùng

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tại thời điểm ngày 30 tháng 9 năm 2016)

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Vốn nhà nước 51% , vốn cổ đông 49%
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Vật liệu xây dựng, khai thác đá , kinh doanh VL xây dựng
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất xi măng & vật liệu xây dựng, xây lắp
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

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

- 1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/7/2016 kết thúc ngày 30/9/2016)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Kế toán máy
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán
- 2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo phương pháp nhập trước xuất trước
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho (Kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ):
Phương pháp kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Trong năm chưa trích lập
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư :
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo thực tế
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo đường thẳng
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp 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 ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;
 - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác :
- Chi phí trả trước :
 - Chi phí khác
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước
 - Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại.
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối
- 11- 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
- 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính
- 13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15- 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
Đơn vị tính : VNĐ

1 - Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt :	156.255.934	476.856.000
- Tiền gửi ngân hàng	314.911.871	4.072.527.678
- Tiền đang chuyển		
Cộng	471.167.805	4.549.383.678
2- Các khoản đầu tư T/chính ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng		
3- Các khoản phải thu ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu khách hàng	10.908.633.639	16.491.266.775
- Phải thu về trả trước cho người bán	373.516.857	470.173.575
- Phải thu nội bộ		
- Phải thu khác (tạm ứng)	1.259.529.653	1.277.687.552
Cộng	14.340.920.670	18.239.127.882
4- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	5.485.969.202	5.786.139.275
- Công cụ, dụng cụ	1.386.112	1.386.112
- Chi phí SX, KD dở dang		
- Thành phẩm	663.576.671	332.879.359
- Hàng hoá		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:.....

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:.....

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:.....

5-Thuế và các khoản phải thu nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế thu nhập, thuế tài nguyên nộp thừa		
- Các khoản khác phải thu nhà nước		
Cộng		
6- Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng		
7- Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	61.950.000	61.950.000
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác	1.799.240.521	1.799.240.521
Cộng	1.861.190.521	1.861.190.521
11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng số chi phí XD CB dở dang	1.680.585.178	1.680.585.178
Trong đó:(Những công trình lớn)		
+ Công trình Mở đồi con Trám	1.533.526.001	1.533.526.001
+ Công trình xây dựng nhà kho xi măng	147.059.177	147.059.177
13- Đầu tư dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác		

Cộng		
14- Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí trả trước phân bổ cho SX	76.821.468.789	76.809.355.134
Cộng	76.821.468.789	76.809.355.134
15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn		41.037.561.633
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng		
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế GTGT	1.778.232.448	1.709.703.432
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN	609.004.313	609.004.313
- Thuế thu nhập cá nhân		
- Thuế tài nguyên	230.000	350.000
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác	1.574.257.633	833.268.891
- Các khoản phí, lệ phí & các khoản phải nộp		
Cộng	3.961.724.394	3.152.326.636
17- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước C/phí trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Quỹ trợ cấp mất việc làm		
- Chi phí phải trả	2.902.045.920	2.853.837.082
Cộng	2.902.045.920	2.853.837.082

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	175.519.117	195.132.551
- BHXH	144.391.219	385.218.790
- BHYT + BHTN	1.400.907	
- Phải trả về cổ phần hoá (cổ tức trả cổ đông)		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	59.153.100.899	52.049.184.474
Cộng	59.474.412.142	52.629.535.815
19- Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
Tổng công ty Thành An	40.710.347.850	58.416.377.443
- Phải trả dài hạn nội bộ		
Cộng		
20- Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
a- Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng	105.640.889.024	68.758.447.416
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b- Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	105.640.889.024	68.758.447.416

- Các khoản nợ thuê tài chính

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Tổng khoản T.toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản T.toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc

Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	6.838.473.482	6.838.473.482
- Vốn góp của các đối tượng khác	6.570.300.000	6.570.300.000
Cộng	13.408.773.482	13.408.773.482

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm :

* Số lượng cổ phiếu quỹ

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	13.408.773.482	13.408.773.482
+ Vốn góp đầu năm (Nhà nước)		6.838.473.482

+ Vốn góp tăng trong năm	Không	Không
+ Vốn góp giảm trong năm	Không	Không
+ Vốn góp cuối năm		6.838.473.482
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	Không	Không

d- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:

+ Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....

đ- Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	1.340.878	1.340.878
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1.340.878	1.340.878
+ Cổ phiếu phổ thông	1.340.878	1.340.878
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VNĐ

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển: 557.613.600 đồng

- Quỹ dự phòng tài chính:

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu: Không

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

23- Nguồn kinh phí	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
24- Tài sản thuê ngoài	Cuối kỳ	Đầu năm
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		

- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		

(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn.

- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 đến 5 năm		
- Trên 5 năm		

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

(Đơn vị tính: VND)

	Cuối kỳ	Đầu năm
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	24.501.839.537	44.110.964.954
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng *	24.501.839.537	44.110.964.954
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- D/thu (thu bán thanh lý tài sản)		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)		
Trong đó:		
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại		
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	24.501.839.537	44.110.964.954
Trong đó:		

+ Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá		
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Cuối kỳ	Đầu năm
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	23.330.622.443	43 013 259 752
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	23.330.622.443	43 013 259 752
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	23.330.622.443	43 013 259 752
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Cuối kỳ	Đầu năm
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	159.094.071	4 802 875
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	159.094.071	4 802 875
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Cuối kỳ	Đầu năm
- Lãi tiền vay phân bổ trong kỳ		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do T/lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		

- Dự phòng G/ giá các khoản Đ/ tư N hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng		
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm
Hiện hành (mã số 51)		
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp h/ hành		
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng CP thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Cuối kỳ	Đầu năm

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.694.654.949	
- Chi phí nhân công	539.300.218	
- Chi phí sửa chữa, CCDC	143.479.656	
- Chi phí điện sản xuất	1.428.359.865	
- Chi phí khác bằng tiền	53.401.636	
- Chi phí lãi vay	6.740.728	
Cộng	3.865.937.052	

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (Đơn vị tính: VNĐ)

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng.

	Cuối kỳ	Đầu năm
a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền		
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý		

- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.

c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

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:
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận” (2):
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7- Những thông tin khác (3)

Hà Nam, ngày 05 tháng 11 năm 2016

NGƯỜI LẬP

Đinh Thị Hảo

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Vũ Văn Vững



NGÔ Mạnh Hùng