

TÊN DN : CÔNG TY CỔ PHẦN AN TRƯỜNG AN

Địa chỉ : 347- Trần Hưng đạo , Thành phố Quy Nhơn, Bình Định

Mã số thuế : 4100577172

Mẫu số B 01-DN

Ban hàng theo thông tư 200/2014/TT BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
TÀI SẢN				
A-Tài sản ngắn hạn	100		133,294,729,657	134,070,082,705
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		578,985,746	796,133,548
1. Tiền	111	VI.1	578,985,746	796,133,548
- Tiền mặt tại quỹ			567,942,521	655,532,160
- Tiền gửi Ngân hàng			11,043,225	140,601,388
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		130,209,245,407	132,221,815,407
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	19,256,605,500	21,307,175,500
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.16	15,128,000,000	15,273,000,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
- PTNB về chênh lệch tỷ giá				
- PTNB về cphi đi vay đủ điều kiện được vốn hóa				
- Phải thu nội bộ khác				
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	95,824,639,907	95,641,639,907
- Phải thu về cổ phần hóa				
- Phải thu khác			330,740,000	330,740,000
- Phải trả người lao động			183,000,000	
- Phải trả, phải nộp khác		VI.19		
- Tạm ứng			95,310,899,907	95,310,899,907
- Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược				
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
IV- Hàng tồn kho	140		2,497,836,233	1,052,133,750
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	2,497,836,233	1,052,133,750
- Công cụ, dụng cụ trong kho			8,000,000	
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang			2,489,836,233	1,052,133,750
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		8,662,271	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13		
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		8,662,271	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17		
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B-Tài sản dài hạn	200		53,392,790,216	52,394,100,820
I- Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3		

2. Trả trước cho người bán dài hạn	212	VI.16		
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		17,479,020,477	18,007,165,914
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	17,479,020,477	18,007,165,914
- Nguyên giá	222		20,368,807,761	20,368,807,761
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2,889,787,284)	(2,361,641,847)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10		
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
III- Bất động sản đầu tư	230	VI.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.8	35,913,769,739	34,386,934,906
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang				
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)				
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		35,913,769,739	34,386,934,906
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.2c		
1. Đầu tư tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	VI.2b		
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo				
VI- Tài sản dài hạn khác	260			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13		
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.24		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
- Thiết bị, phụ tùng thay thế				
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (***)				
4. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		186,687,519,873	186,464,183,525
NGUỒN VỐN				
C-Nợ phải trả	300		22,602,072,445	23,893,736,097
I- Nợ ngắn hạn	310		16,602,072,445	17,893,736,097
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		124,389,200	124,389,200
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		4,895,399,300	5,690,399,300
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	5,255,270,153	5,165,000,319
4. Phải trả người lao động	314			

5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18		
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
- PTNB về chênh lệch tỷ giá				
- PTNB về cphí đi vay đủ đkđiều được vốn hóa				
- PTNB khác				
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		1,727,013,792	1,713,947,278
- Phải trả, phải nộp khác			1,727,013,792	1,713,947,278
- Phải thu khác				
- Nhận ký quỹ, ký cược				
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	4,600,000,000	5,200,000,000
- Vay và nợ thuê tài chính			4,600,000,000	5,200,000,000
- Mệnh giá trái phiếu				
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II- Nợ dài hạn	330		6,000,000,000	6,000,000,000
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	VI.18		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
- PTNB về chênh lệch tỷ giá				
- PTNB về cphí đi vay đủ đkđiều được vốn hóa				
- PTNB khác				
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20		
7. Phải trả dài hạn khác	337			
- Phải trả phải nộp khác				
- Nhận ký quỹ ký cược dài hạn				
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15	6,000,000,000	6,000,000,000
- Vay và nợ thuê tài chính			6,000,000,000	6,000,000,000
- Mệnh giá trái phiếu				
- Chiết khấu trái phiếu				
- Phụ trội trái phiếu				
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.23		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D-Vốn chủ sở hữu	400		164,085,447,428	162,570,447,428
I- Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	164,085,447,428	162,570,447,428
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		152,200,000,000	152,200,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	.a			
- Cổ phiếu ưu đãi	.b			
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			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418			
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		11,885,447,428	10,670,447,428
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	..a		10,370,447,428	5,524,093,704
- LNST chưa phân phối kỳ này	..b		1,515,000,000	4,846,353,724
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
- Nguồn kinh phí sự nghiệp				
- Chi sự nghiệp (*)				
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		186,687,519,873	186,464,183,525

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Quy Nhơn, ngày 15 tháng 10 năm 2016

Tổng Giám đốc


Nguyễn Việt Hưng


Phan Thị Cẩm Tú




Trương Đình Tuấn

TÊN DN : CÔNG TY CỔ PHẦN AN TRƯỜNG AN

Địa chỉ : 347- Trần Hưng đạo , Thành phố Quy Nhơn, Bình Định

Mã số thuế : 4100577172

Mẫu số B 02-DN

Ban hàng theo thông tư 200/2014/TT BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH Quý III năm 2016

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý III		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	20,000,000,000	5,025,000,000	27,770,000,000	38,715,657,555
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		20,000,000,000	5,025,000,000	27,770,000,000	38,715,657,555
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	17,344,642,509	3,625,651,245	17,344,642,509	32,215,784,125
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		2,655,357,491	1,399,348,755	10,425,357,491	6,499,873,430
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4				
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	450,856,743	208,956,218	1,268,769,179	1,863,256,874
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		450,856,743	208,956,218	1,268,769,179	1,863,256,874
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	689,500,748	251,618,173	1,583,646,185	835,985,959
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)	30		1,515,000,000	938,774,364	7,572,942,127	3,800,630,597
11. Thu nhập khác	31	VII.6				
12. Chi phí khác	32	VII.7				
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40					
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (30+40)	50		1,515,000,000	938,774,364	7,572,942,127	3,800,630,597
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10		792,885,122	1,211,588,431	1,152,784,875
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1,515,000,000	145,889,242	6,361,353,696	2,647,845,722
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

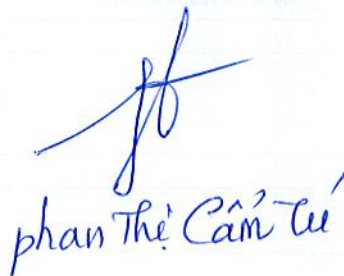
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Quy Nhơn, ngày 15 tháng 10 năm 2016

Tổng Giám đốc


Nguyễn Việt Hưng


Phan Thị Cẩm Tú




Trương Đình Xuân

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp Gián tiếp)
 Quý III năm 2016

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý III 2016	Quý III 2015
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1,515,000,000	3,200,630,597
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		528,145,437	498,546,254
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05			
- Chi phí lãi vay	06		450,856,743	350,485,145
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08			
- Tăng giảm các khoản thu	09		262,401,492	225,874,514
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		8,000,000	29,536,547
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kê khai lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	11			
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		(513,981,474)	(715,874,589)
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14			
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15			
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		(1,867,570,000)	(2,987,415,789)
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		382,852,198	601,782,679
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
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		0	
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			
2. Tiền trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã ph.hà	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		(600,000,000)	(458,748,754)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			

Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(600,000,000)	(458,748,754)
- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50	(217,147,802)	143,033,925
- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	796,133,548	625,848,745
- 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	578,985,746	768,882,670

Quy Nhơn, ngày 15 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc


 Nguyễn Việt Hưng






 Trương Đình Xuân

TÊN DN : CÔNG TY CỔ PHẦN AN TRƯỜNG AN

Địa chỉ : 347- Trần Hưng đạo , Thành phố Quy Nhơn, Bình Định

Mã số thuế : 4100577172

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III Năm 2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Khai thác quặng, thương mại dịch vụ, khu công nghiệp,...
3. Ngành nghề kinh doanh: xây dựng, chuẩn bị mặt bằng, khai thác,....

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/ và kết thúc vào ngày 31/12/ năm dương lịch).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam

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 ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành 22/12/2014
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực cho nhà nước ban hành. Báo cáo Tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

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); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính 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
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

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:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, 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.
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 doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

1. Tiền

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn
- Tiền đang chuyển

	Cuối năm		Đầu năm	
	567,942,521		655,532,160	
	11,043,225		140,601,388	
	-		-	

578,985,746

796,133,548

2. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

- Các khoản phải thu khách hàng khác

b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)

Cuối năm	Đầu năm
19,256,605,500	21,307,175,500
-	-

3. Phải thu khác

a) Ngắn hạn

- Phải thu về cổ phần hoá;

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;

- Phải thu người lao động;

- Ký cược, ký quỹ;

- Cho mượn;

- Các khoản chi hộ;

- Phải thu khác.

b) Dài hạn (tương tự các khoản mục ngắn hạn)

- Phải thu về cổ phần hoá;

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;

- Phải thu người lao động;

- Ký cược, ký quỹ;

- Cho mượn;

- Các khoản chi hộ;

- Phải thu khác.

Cuối năm		Đầu năm	
Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
0		0	
183,000,000		0	
0		0	
0		0	
330,740,000		330,740,000	
0		0	
0		0	
0		0	
0		0	

4. Hàng tồn kho:

Cuối năm		Đầu năm	
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng

- Thuế XNK
- Thuế TNDN
- Thuế TNCN

Cộng

b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)

- Thuế GTGT
- Thuế TTĐB
- Thuế XNK
- Thuế TNDN
- Thuế TNCN

	0		0
	1,384,689,852		2,615,602,662
	0		0
	0		0
	0		0
	0		0
	0		0

9. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;
- Kinh phí công đoàn;
- Bảo hiểm xã hội;
- Bảo hiểm y tế;
- Bảo hiểm thất nghiệp;
- Phải trả về cổ phần hoá;
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

Cuối năm	Đầu năm
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
1,727,013,792	896,034,842
-	-
-	-

10. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu
--	---

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ
A	1	2	3	4	5	6	7
Số dư đầu năm trước	13,200,000,000	0	0	0	0	0	114,392,483
- Tăng vốn trong năm trước	139,000,000,000	0	0	0			
- Lãi trong năm trước							4,251,884,894
- Tăng khác					0	0	
- Giảm vốn trong năm trước	0	0	0	0			
- Lỗ trong năm trước							0
- Giảm khác					0	0	
Số dư đầu năm nay	152,200,000,000	0	0	0	0	0	5,524,093,704
- Tăng vốn trong năm nay	0	0	0	0			
- Lãi trong năm nay							14,513,919,262
- Tăng khác					0	0	
- Giảm vốn trong năm nay	0	0	0	0			
- Lỗ trong năm nay							9,590,268,021
- Giảm khác					0	0	
Số dư cuối năm nay	152,200,000,000	0	0	0	0	0	10,447,744,945

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cuối năm	Đầu năm

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

Năm nay	Năm trước
152,200,000,000	13,200,000,000
-	139,000,000,000
-	-
152,200,000,000	152,200,000,000

11. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

VII. 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

- Doanh thu bán hàng;
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;

Năm nay	Năm trước
20,000,000,000	55,542,163,636
20,000,000,000	50,129,500,000
	4,688,863,636

- Doanh thu hợp đồng xây dựng;
- + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;
- + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại;
- Giảm giá hàng bán;
- Hàng bán bị trả lại.

Năm nay	Năm trước
0	0
-	-
-	-
-	-

3. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa đã bán;
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:

- + Hạng mục chi phí trích trước;
- + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;
- + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

Năm nay	Năm trước
17,344,642,509	50,856,081,468

4. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các khoản đầu tư;
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;
- Lãi chênh lệch tỷ giá;
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

308,226	459,990
---------	---------

5. Nghiệp vụ với các bên liên quan:

Công ty Cổ phần Thương Mại và Tư vấn Tân Cơ- Đối tác kinh doanh
 Công ty Cổ phần Đầu tư và Kỹ Thuật Quốc Tế ITIC - Đối tác kinh doanh
 Công ty Cổ phần khoáng sản An Khánh - Đối tác kinh doanh
 Công ty Cổ phần khoáng sản Đô Thành - Đối tác kinh doanh
 Công ty TNHH Nguyễn Khang - Đối tác kinh doanh

Doanh thu với các bên liên quan:

Công ty Cổ phần Thương Mại và Tư vấn Tân Cơ (mua bán vật liệu ngành xây dựng)

Chi phí với các bên liên quan:

Công ty Cổ phần Đầu tư và Kỹ Thuật Quốc Tế ITIC (mua bán vật liệu ngành xây dựng)

Số dư giao dịch trọng yếu với các bên liên quan:

Các khoản phải thu:

Công ty Cổ phần khoáng sản An Khánh (mua bán khoáng sản)
 Công ty Cổ phần khoáng sản Đô Thành (mua bán khoáng sản)

Các khoản phải trả:

Công ty TNHH Nguyễn Khang

6. Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay;
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;
- Chi phí tài chính khác;
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.

Quy III 2016	Quy III 2015
20,000,000,000	-
17,344,642,509	-
690,399,300	-
4,100,000,000	5,000,000,000
98,545,154	-

Năm nay	Năm trước
450,856,743	674,388,807

Năm nay	Năm trước
-	580,951,388

Năm nay	Năm trước
689,500,748	341,219,845

7. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được;
- Thuế được giảm;
- Các khoản khác.

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;
- Các khoản chi phí QLDN khác.

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;
- Các khoản chi phí bán hàng khác.

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- 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 thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Năm nay	Năm trước
792,885,122	1,152,784,875


Người lập biểu



Nguyễn Việt Hưng

- Số chứng chỉ hành nghề;
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán

Kế toán trưởng



phan Thị Cẩm tú

Quy Nhơn, ngày 15 tháng 10 năm 2016
Tổng Giám đốc



Trương Đình Luân