

TẬP ĐOÀN XĂNG DẦU VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ XĂNG DẦU
Số: **00.32**/PMS-CV-KTTV



PETROLIMEX

"V/v công bố thông tin Báo cáo tài chính
Hợp nhất Công ty quý IV/2016"

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

TP.HCM, ngày 20 tháng 01 năm 2017

Kính gửi: - Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

1. Tên công ty : CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ KHÍ XĂNG DẦU
2. Mã chứng khoán : PMS
3. Địa chỉ trụ sở chính : 446 Nơ Trang Long, Phường 13, Bình Thạnh, TP.HCM
4. Điện thoại : (84.8) 35533325 – 35533597 Fax: (84.8) 35533029
5. Người đại diện công bố thông tin : **ĐOÀN ĐẮC HỌC**
6. Nội dung công bố thông tin :
 - 6.1 Báo cáo tài chính Hợp nhất Công ty quý IV năm 2016 của Công ty Cổ phần Cơ khí Xăng dầu được lập 20/01/2017 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
 - 6.2 Lợi nhuận sau thuế quý IV năm 2017 đạt 15.123.230.214 đồng, tăng 213,4% tương đương 8.038.251.836 đồng so với cùng kỳ năm 2015, nguyên nhân:
 - Sản lượng sản phẩm thùng phuy đạt 187,7%, sản phẩm thùng 18L-20L đạt 102% so với cùng kỳ năm 2015. Từ đó lãi gộp trên 01 đơn vị sản phẩm tăng lên do định phí tính trên 01 đơn vị sản phẩm thấp.
7. Địa chỉ website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: <http://www.pms.com.vn>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Trân trọng kính chào,

Nơi nhận:

- Như trên
- Ban GD (để biết)
- Lưu VT, KTTV



ĐOÀN ĐẮC HỌC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - HỢP NHẤT

QUÝ IV - NĂM 2016

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	31/12/2016	01/01/2016
1	2	3	4	5
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		165,415,395,596	201,579,897,175
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V01	10,946,942,670	85,940,394,688
1. Tiền	111		10,946,942,670	7,324,130,195
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	78,616,264,493
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V02	41,257,914	59,812,046
1. Chứng khoán kinh doanh	121		355,000,000	355,000,000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	129		(313,742,086)	(295,187,954)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn			-	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		82,992,302,536	58,955,618,647
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V05	67,756,082,964	37,593,999,347
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V05	5,877,906,666	16,425,265,784
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	
6. Các khoản phải thu khác	136	V06	9,358,312,906	8,570,954,163
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	(3,661,904,869)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	27,304,222
IV. Hàng tồn kho	140	V03	57,339,342,457	55,660,473,665
1. Hàng tồn kho	141		57,339,342,457	55,660,473,665
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		14,095,550,019	963,598,129
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		7,517,038,670	358,188,754
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		6,578,511,349	450,599,673
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V10	-	154,809,702
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu nhà nước	154		-	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V04	-	
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		140,752,898,039	25,187,683,686
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		565,000,000	615,000,000
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		565,000,000	615,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		123,397,069,067	9,162,295,998
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V12	71,386,728,750	7,531,107,608
Nguyên giá	222		115,309,999,792	47,639,276,729
Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(43,923,271,042)	(40,108,169,121)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-



3. Tài sản cố định vô hình	227	V13	52,010,340,317	1,631,188,390
Nguyên giá	228		53,080,950,110	2,080,950,110
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,070,609,793)	(449,761,720)
III. Bất động sản đầu tư	230	V14	-	-
Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1,156,729,259	4,373,177,247
1. Chi phí SXKD dở dang dài hạn	241		-	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V15	1,156,729,259	4,373,177,247
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		15,634,099,713	11,037,210,441
1. Đầu tư vào công ty con	251			-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		15,634,099,713	11,037,210,441
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn(*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		-	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		-	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	
3. TB VT phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	
4. Tài sản dài hạn khác	268	V04	-	
Tổng cộng tài sản(270 = 100 + 200)	270		306,168,293,635	226,767,580,861
Nguồn vốn			-	-
A. Nợ phải trả (300= 310+330)	300		138,346,547,275	82,474,529,189
I. Nợ ngắn hạn	310		137,447,425,910	81,020,541,158
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V08	45,989,587,314	25,223,415,976
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V08	4,299,552,884	9,947,068,703
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V09	3,357,246,121	1,789,707,727
4. Phải trả người lao động	314		6,558,151,847	4,443,928,370
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		3,967,149,353	783,063,687
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	V11	3,636,627,914	4,306,450,992
10. Vay và nợ ngắn hạn	320	V16	69,234,306,009	34,272,178,235
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		404,804,468	254,727,468
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	
14. GD mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	
II. Nợ dài hạn	330		899,121,365	1,453,988,031
1. Phải trả dài hạn người bán	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 dài hạn nội bộ	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		550,000,000	600,000,000
8. Vay và nợ dài hạn	338		-	-
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		349,121,365	853,988,031
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-



B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		167,821,746,360	144,293,051,672
I. Vốn chủ sở hữu	410		167,821,746,360	144,293,051,672
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V18	72,276,620,000	72,276,620,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		25,425,165,374	25,425,165,374
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(343,472,600)	(343,472,600)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		34,189,156,425	29,079,939,584
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	V17	36,274,277,161	17,854,799,314
LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	-
LNST chưa PP kỳ này	421b		-	-
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
2. Nguồn kinh phí	432		-	-
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		306,168,293,635	226,767,580,861

Ghi chú:

- (1) Những chi tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại số thứ tự chi tiêu và mã số
(2) Số liệu trong các chi tiêu có dấu (*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn (...)

LẬP BIỂU

estam

ĐỖ HỒNG HẠNH

TP. KẾ TOÁN

han

TRẦN VĂN PHÚC

Lập ngày 20 tháng 01 năm 2017

GIÁM ĐỐC



Đào Đắc Học

ĐOÀN ĐẮC HỌC



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - HỢP NHẤT QUÝ IV NĂM 2016

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	1	VI.25	229,989,078,142	208,952,182,927	750,027,812,924	876,310,977,274
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VI.26	-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	229,989,078,142	208,952,182,927	750,027,812,924	876,310,977,274
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	208,148,967,861	194,782,795,015	662,597,488,265	797,840,189,382
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		21,840,110,281	14,169,387,912	87,430,324,659	78,470,787,892
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	7,964,266,038	6,345,142,094	9,261,434,877	7,443,981,824
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	996,791,938	137,606,448	3,190,138,850	291,928,109
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		906,558,067	133,841,923	3,061,456,988	301,519,237
8. Phần lãi lỗ trong công ty LDLK	24		2,132,686,517		2,132,686,517	
8. Chi phí bán hàng	25		5,086,687,354	5,994,609,496	15,692,836,056	17,394,588,027
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		9,202,555,923	6,901,515,067	37,939,479,577	27,577,921,202
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-24-25)	30		16,651,027,621	7,480,798,995	42,001,991,570	40,650,332,378
11. Thu nhập khác	31		5,455,510	33,308,776	5,456,135	65,729,522
12. Chi phí khác	32		245,616,994	19,051,364	319,616,994	157,990,585
13. Lợi nhuận khác (33 = 31 - 32)	40		(240,161,484)	14,257,412	(314,160,859)	(92,261,063)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		16,410,866,137	7,495,056,407	41,687,830,711	40,558,071,315
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	1,287,635,923	410,078,029	6,260,597,815	7,678,507,257
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60= 50 - 51 - 52)	60		15,123,230,214	7,084,978,378	35,427,232,896	32,879,564,058
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61					
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		2,054	938	4,736	4,382

LẬP BIỂU

ectam

TRƯỞNG PHÒNG KẾ TOÁN

Kau

Trần Văn Phức



Lập ngày 20 tháng 10 năm 2016

GIÁM ĐỐC

Đoàn Đức Học

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/12/2016

Chỉ tiêu	Mã số	Năm 2016	Năm 2015
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh	01		
1. Lợi nhuận trước thuế		41,687,830,711	40,558,071,315
2. Điều chỉnh cho các khoản:			
- Khấu hao tài sản cố định	02	3,765,748,576	1,936,547,764
- Các khoản dự phòng	03	(3,643,350,737)	(32,193,934)
- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	(175,275,766)	(8,186,319)
- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(11,179,128,633)	(24,874,501,504)
- Chi phí lãi vay	06	3,061,456,988	301,519,237
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	33,517,281,139	17,881,256,559
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09	(26,175,185,216)	26,860,845,704
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10	(1,678,868,792)	(4,934,311,305)
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	21,720,133,935	(259,535,383)
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12	(7,517,038,670)	808,282,925
- Tiền lãi vay đã trả	13	(3,061,456,988)	(301,519,237)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(5,382,607,082)	(7,874,670,693)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16	(2,895,752,365)	(1,711,309,538)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	8,526,505,961	30,469,039,032
II. 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	(119,240,193,063)	(2,228,466,636)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	5,454,545	36,573,108,307
3. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	9,046,442,116	2,902,400,422
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(110,188,296,402)	37,247,042,093
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	203,836,792,938	56,618,283,965
2. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(168,874,665,164)	(45,307,065,161)
3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(8,293,789,351)	(6,752,919,450)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	26,668,338,423	4,558,299,354
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(74,993,452,018)	72,274,380,479
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	85,940,394,688	13,657,827,890
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		8,186,319
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	10,946,942,670	85,940,394,688

Người lập

Đỗ Hồng Hạnh

TP. Kế Toán

Trần Văn Phúc

TP. HCM, ngày 20 tháng 01 năm 2017

Giám đốc



Đoàn Đức Học

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH – HỢP NHẤT QUÝ IV - NĂM 2016

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

- Công ty Cổ Phần Cơ Khí Xăng Dầu là Doanh nghiệp Nhà nước được chuyển thành Công ty cổ phần theo Quyết định số 132/1999/QĐ-TTg ngày 31 tháng 12 năm 1999 của Thủ Tướng Chính Phủ.
- Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 063343 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 21 tháng 10 năm 1999 và số đăng ký lại số 0301838116 lần thứ 11 ngày 26 tháng 04 năm 2012
- Trụ sở của công ty đặt tại: 446 Nơ Trang Long – Quận Bình Thạnh - Thành phố Hồ Chí Minh.
- Vốn điều lệ của Công ty theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là: 72.276.620.000 đồng (Bảy mươi hai tỷ hai trăm bảy mươi sáu triệu sáu trăm hai mươi ngàn đồng)

2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, thương mại, dịch vụ.

3. Ngành nghề kinh doanh:

Lĩnh vực hoạt động kinh doanh của Công ty là: Sản xuất, kinh doanh cơ khí bao bì, xuất nhập khẩu nguyên liệu, thiết bị, vật tư phục vụ cho sản xuất kinh doanh. Xây dựng công nghiệp. Kinh doanh vật tư, thiết bị xăng dầu. Đóng mới, sửa chữa tàu, sà lan và các sản phẩm cơ khí khác. Đại lý bán lẻ xăng dầu, mua bán xăng dầu. Đóng mới sửa chữa bồn bể. Sửa chữa xe bồn các loại. Đầu tư xây dựng, cho thuê hạ tầng cơ sở khu công nghiệp, trung tâm thương mại. Mua bán ô tô vận tải chuyên dùng.

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. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán của công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hằng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là 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 ban hành theo thông tư 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài Chính ban hành.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các 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.

3. Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán: Chứng từ ghi sổ

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và tương đương tiền

- Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ khác và Việt Nam đồng được quy đổi ra đồng USD theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ khác USD và Việt Nam đồng được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.
- Các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

2. Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho

- Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. 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 hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp nhập trước xuất trước và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên .
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được . Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng .

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

- Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính tới thời điểm đưa tài sản 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 thoả mãn điều kiện trên được ghi nhận vào chi phí trong kỳ.
- Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý , nguyên giá và khấu hao lũy kế được xoá sổ và bắt kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.
-
- Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
+ Nhà cửa, vật kiến trúc	06 - 25 năm
+ Máy móc, thiết bị	06 - 10 năm
+ Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
+ Thiết bị văn phòng	04 - 05 năm

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

- Khoản đầu tư vào công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.
- Khoản đầu tư vào Công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của Công ty trong tài sản thuần của Công ty liên doanh. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.
- Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:
 - + Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn.

- + Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.
- Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữ giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

- Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 15 "Chi phí đi vay".
- Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

6. Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

- Các loại chi phí trả trước nếu chỉ liên quan đến năm tài chính hiện tại thì được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

7. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

8. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận trên số vốn thực góp của chủ sở hữu
- Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu.
- Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ đi các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến tài sản được biếu, tặng này và không bổ sung vốn kinh doanh từ kết quả hoạt động kinh doanh.
- Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do công ty phát hành sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên bảng cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ đi các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- **Doanh thu bán hàng**: Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn các điều kiện sau:
 - + Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua;
 - + Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá;
 - + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - + Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
 - + Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.
- **Doanh thu cung cấp dịch vụ**: Được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được

- ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thoả mãn các điều kiện sau:
- + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - + Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
 - + Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
 - + Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
 - + Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.
- **Doanh thu hoạt động tài chính** : Doanh thu phát sinh từ tiền lãi và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai điều kiện sau:
- + Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
 - + Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
 - + Cổ tức, 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.
- **Doanh thu hợp đồng xây dựng**: Phần công việc hoàn thành của Hợp đồng xây dựng làm cơ sở xác định Doanh thu được xác định theo phương pháp tỷ lệ phần trăm (%) giữa chi phí thực tế đã phát sinh của phần công việc đã hoàn thành tại một thời điểm so với tổng chi phí dự toán của hợp đồng. Trong những trường hợp cụ thể, doanh thu còn được ghi nhận theo tỷ lệ phần trăm hợp đồng đã được hoàn thành tại ngày lập Bảng cân đối Kế toán được Chủ đầu tư xác nhận.

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

- Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:
- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
 - Chi phí cho vay hoặc đi vay vốn;
 - Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ p/sinh liên quan đến ngoại tệ
 - Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.
 - Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm hiện hành.

12. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu

- Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính riêng theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.
- Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến các khoản tổn thất có thể xảy ra

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

- Giá trị được ghi nhận của một khoản sự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán.
- Chỉ những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.
- Khoản chênh lệch giữa số phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất kinh doanh trong năm trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong năm

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CHỈ TIÊU TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

V.01 Tiền và các khoản tương đương tiền	31/12/2016	01/01/2016
- Tiền mặt	419,352,936	446,753,000
<i>Tiền VND</i>	419,352,936	446,753,000
<i>Vàng bạc</i>	-	-
- Tiền gửi ngân hàng	10,527,589,734	84,793,249,130
<i>Tiền gửi VND</i>	9,620,768,999	82,050,221,696
<i>Tiền gửi ngoại tệ</i>	906,820,735	2,743,027,434
Cộng	10,946,942,670	85,240,002,130

V.02 Các khoản đầu tư tài chính	31/12/2016	01/01/2016
- Đầu tư ngắn hạn khác (*)	355,000,000	355,000,000
- Dự phòng	(313,742,086)	(295,187,954)
Cộng	41,257,914	59,812,046

(*) Khoản đầu tư cổ phiếu tại ngày 31 tháng 12 năm 2015 thể hiện khoản đầu tư vào các loại cổ phiếu cụ thể như sau

Mã giao dịch	Giá sổ sách	Trích lập dự phòng
UT- XI	355,000,000	294,620,000

V.03 Hàng tồn kho (giá gốc)	31/12/2016	01/01/2016
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	32,610,159,889	16,590,974,625
- Hàng gửi đi bán	-	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	8,951,013,305	7,006,657,760
- Thành phẩm	7,408,285,925	10,540,281,366
- Hàng hoá	8,369,883,338	21,522,559,914
Cộng	57,339,342,457	55,660,473,665

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Giá trị thuần của hàng tồn kho	-	-

V.04 Tài sản khác	31/12/2016	01/01/2016
<i>Ngắn hạn</i>		
- Chi phí trả trước ngắn hạn	7,517,038,670	-
Cộng	7,517,038,670	-

<i>Dài hạn</i>		
- Chi phí trả trước dài hạn	-	-
- TS thuế TN hoãn lại	-	-
- Ký quỹ ký cược dài hạn	565,000,000	615,000,000
Cộng	565,000,000	615,000,000

V.05 Phải thu của khách hàng	31/12/2016		01/01/2016	
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	67,756,082,964		37,593,999,347	
- Trả trước cho người bán ngắn hạn	5,877,906,666		16,425,265,784	
Công ty Xăng dầu KVII			4,153,272,486	
Công ty TNHH Perstima Việt Nam	2,783,892,016		2,178,559,282	
CN Thủ Đức - Công ty CP Ô tô Trường Hải			3,538,500,000	
Công ty CP SX TM DV Ô tô Nam Việt			4,443,750,000	
Công ty CP Ô tô Vĩnh Thịnh	626,400,000			
V.06 Phải thu khác	31/12/2016		01/01/2016	
- Phải thu nội bộ				
- Phải thu theo tiến độ KHHĐXD			-	
- Phải thu khác	9,358,312,906		8,570,954,163	
Cộng	9,358,312,906		8,570,954,163	
V.07 Nợ xấu	31/12/2016		01/01/2016	
	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị có thể thu hồi</i>	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị có thể thu hồi</i>
Đái Văn Hùng		0	227,411,335	227,411,335
	-	-	227,411,335	227,411,335
V.08 Phải trả người bán	31/12/2016		01/01/2016	
- Phải trả người bán ngắn hạn	45,989,587,314		25,223,415,976	
Công ty TNHH Posco VN	8,579,463,491			
Công ty XD KVII	5,129,959,814			
Công ty TNHH Minh Đức Minh Tâm			6,573,783,700	
- Người mua trả tiền trước	4,299,552,884		9,947,068,703	
Công Ty cổ phần vật tư - TKV			1,762,800,000	
Công Ty TNHH Cung ứng Nhựa Đường			2,151,000,000	
DNTN thương mại Kim Long			2,539,000,000	
Công ty XD Phú Khánh	1,063,787,200			
Công ty TNHH Châu Thành	816,000,000			

11/4/2017

V.09 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	01/01/16	Số phải nộp	Số đã nộp	31/12/16
- Thuế Giá trị gia tăng	79,072,937			
- Thuế Giá trị gia tăng hàng NK	0	964,661,282	964,661,282	0
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	0			0
- Thuế xuất, nhập khẩu	0			
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	409,645,190	6,260,597,815	5,382,607,082	1,287,635,923
- Thuế Thu nhập cá nhân	0			97,827,788
- Thuế khác	1,300,989,600	3,961,008,384	1,989,225,974	1,971,782,410
Cộng	1,789,707,727	11,186,267,481	8,336,494,338	3,357,246,121

V.10 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	01/01/16			31/12/16
- Thuế thu nhập cá nhân	147,754,566			
- Thuế GTGT được khấu trừ	450,599,673			6,578,511,349
- Thuế xuất nhập khẩu	7,055,136	112,896,015	119,951,151	
- Các khoản khác phải thu nhà nước				
Cộng	605,409,375	112,896,015	119,951,151	6,578,511,349

V.11 Các khoản phải trả, phải nộp khác	31/12/16	01/01/16
Ngắn hạn		
- Kinh phí công đoàn	102,213,560	156,203,850
- BHXH & BHYT & Bảo hiểm thất nghiệp	1,330,200	
- Tài sản thừa chờ xử lý		20,735,053
- Cổ tức và các khoản phải trả khác	3,479,645,443	2,183,934,733
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	53,438,711	1,945,577,356
Cộng	3,636,627,914	4,306,450,992

Dài hạn		
- Nhận ký quỹ ký cược dài hạn	550,000,000	600,000,000
Cộng	550,000,000	600,000,000

V.12 Tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng
I- NGUYÊN GIÁ					
1- Số dư đầu năm	7,461,188,582	31,213,059,639	8,732,224,898	232,803,610	47,639,276,729
2- Số tăng trong năm	-	66,208,809,015	2,031,384,048	-	68,240,193,063
Bao gồm:					
- Mua sắm mới		66,208,809,015	2,031,384,048		68,240,193,063
- Xây dựng mới					-
- Tăng khác (điều chuyển)					-
3- Số giảm trong năm	-	569,470,000	-	-	569,470,000
Bao gồm:					
- Thanh lý, nhượng bán		569,470,000			569,470,000
- Chuyển sang DS đầu tư					-
- Giảm khác					-
4- Số dư cuối năm	7,461,188,582	96,852,398,654	10,763,608,946	232,803,610	115,309,999,792
II- GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ					
1- Số dư đầu năm	5,517,643,007	27,147,712,393	7,284,579,562	158,234,159	40,108,169,121
2- Khấu hao trong năm	304,810,092	3,078,991,411	720,001,897	35,333,328	4,139,136,728
3- Giảm trong kỳ	-	324,034,807	-	-	324,034,807
Bao gồm:					
- Khác					-
- Chuyển sang BĐS đầu tư					-
Thanh lý		324,034,807			324,034,807
4- Số dư cuối năm	5,822,453,099	29,902,668,997	8,004,581,459	193,567,487	43,923,271,042
III- GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
1- Tại ngày đầu năm	1,943,545,575	4,065,347,246	1,447,645,336	74,569,451	7,531,107,608
2- Tại ngày cuối kỳ	1,638,735,483	66,949,729,657	2,759,027,487	39,236,123	71,386,728,750

Tài sản cố định hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay của ngân hàng Vietcombank

V.13 Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	TSCĐ vô hình khác	Cộng
I- NGUYÊN GIÁ			
Số dư đầu năm	1,860,950,110	220,000,000	2,080,950,110
Mua trong năm	51,000,000,000	-	51,000,000,000
- Mua sắm mới	51,000,000,000		51,000,000,000
- Tăng khác			-
Giảm trong năm			-
Số dư cuối năm	52,860,950,110	220,000,000	53,080,950,110
II- GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ			
Số dư đầu năm	229,761,720	220,000,000	449,761,720
Khấu hao trong năm	620,848,073		620,848,073
- Tăng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối năm	850,609,793	220,000,000	1,070,609,793
III- GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
1- Tại ngày đầu năm	1,631,188,390	-	1,631,188,390
2- Tại ngày cuối năm	52,010,340,317	-	52,010,340,317

V.14 Tăng giảm bất động sản đầu tư

BDS đầu tư nắm giữ chờ tăng giá

31/12/2016

01/01/2016

Cộng

-

V.15 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

+ Chi phí dự án 446 Nơ Trang Long

+ Chi phí Nhà xưởng Nhà Bè

+ Chi phí di dời NM

Cộng

31/12/2016

01/01/2016

863,085,429

888,539,974

293,643,830

3,214,637,273

1,156,729,259

270,000,000

4,373,177,247

V.16 Các khoản vay và nợ thuê tài chính

Vay ngắn hạn

- Vay ngân hàng

31/12/2016

01/01/2016

69,234,306,009

34,272,178,235

69,234,306,009

34,272,178,235

V.17 Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa PP
A	1	2	4	7	8	6
- Số dư 01/01/2015	72,276,620,000	25,425,165,374	(343,472,600)	14,912,229,122		8,253,531,675
- Tăng vốn trong năm nay						32,879,564,058
- Lãi trong năm nay						(14,167,710,462)
- Trích quỹ đầu tư phát triển				14,167,710,462		(1,674,421,457)
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi						(5,761,417,600)
- Chia cổ tức năm nay						
- Tặng khác						(601,421,000)
- Thù lao HĐQT						
- Lỗ trong năm nay						(1,073,325,900)
- Giảm khác						
Số dư cuối năm trước	72,276,620,000	25,425,165,374	(343,472,600)	29,079,939,584		17,854,799,314
- Số dư 01/01/2016	72,276,620,000	25,425,165,374	(343,472,600)	29,079,939,584		17,854,799,314
- Tăng vốn trong năm nay						35,427,232,896
- Lãi trong năm nay						(5,109,216,841)
- Trích quỹ đầu tư phát triển				5,109,216,841		(2,000,000,000)
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi						(8,860,638,880)
- Chia cổ tức năm nay						
- Tặng khác						(746,936,800)
- Thù lao HĐQT						
- Lỗ trong năm nay						(290,962,528)
- Giảm khác						
Số dư cuối năm nay	72,276,620,000	25,425,165,374	(343,472,600)	34,189,156,425		36,274,277,161

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn đầu tư của nhà nước	33,248,770,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	38,768,950,000
- Cổ phiếu ngân quỹ	258,900,000
Cộng	72,276,620,000
- Số lượng cổ phiếu quỹ	25,890

MẪU SỐ B 09 - DN

	31/12/2016	01/01/2016
V.18 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	72,276,620,000	72,276,620,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	72,276,620,000	72,276,620,000
V.19 Cổ phiếu	31/12/2016	01/01/2016
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	7,227,662	7,227,662
- Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng	7,227,662	7,227,662
+ Cổ phiếu phổ thông	7,227,662	7,227,662
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu mua lại	25,890	25,890
+ Cổ phiếu phổ thông	25,890	25,890
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	7,201,772	7,201,772
+ Cổ phiếu phổ thông	7,201,772	7,201,772
+ Cổ phiếu ưu đãi		
<i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đồng</i>		
V.20 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	<i>Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016</i>	<i>Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015</i>
V.21 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	520,038,734,782	876,310,977,274
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	520,038,734,782	876,310,977,274
V.22 Giá vốn hàng bán	454,448,520,404	797,840,189,382
V.23 Doanh thu hoạt động tài chính	<i>Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016</i>	<i>Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015</i>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	766,150,275	1,521,140,621
- Lãi từ hoạt động đầu tư CK		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	412,155,113	5,791,259,801
- Lãi chênh lệch tỷ giá	118,177,941	73,052,828
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		58,528,574
Cộng	1,296,483,329	7,443,981,824

V.24 Chi phí tài chính	Từ 01/01/2016	Từ 01/01/2015
	đến 31/12/2016	đến 31/12/2015
- Phí lãi vay ngân hàng	2,154,898,921	301,519,237
- Chênh lệch tỷ giá	37,164,763	644,123
- Lỗ do KD cổ phiếu		
- Chi phí tài chính khác	1,283,228	(10,235,251)
Cộng	2,193,346,912	291,928,109

V.25 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Từ 01/01/2016	Từ 01/01/2015
	đến 31/12/2016	đến 31/12/2015
1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu	450,682,771,828	791,016,513,094
2. Chi phí nhân công	28,118,716,983	25,735,549,095
3. Chi phí khấu hao TSCĐ	3,765,748,576	2,135,293,652
4. Chi phí dịch vụ mua ngoài	14,985,756,012	12,936,825,995
5. Chi phí khác bằng tiền	16,879,542,658	12,999,770,408
Cộng	514,432,536,057	844,823,952,244

V.26 Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ

Công ty có nghĩa vụ nộp những loại thuế sau đây:

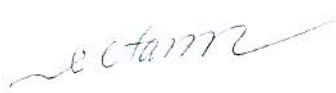
- Thuế thu nhập doanh nghiệp: Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20%
- Thuế giá trị gia tăng phải nộp theo tỷ lệ 10%.
- Các loại thuế khác theo quy định hiện hành tại Việt Nam.

	Từ 01/01/2016	Từ 01/01/2015
	đến 31/12/2016	đến 31/12/2015
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	41,687,830,711	40,558,071,315
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng		135,494,371
+ Các khoản điều chỉnh giảm	8,252,155,113	5,791,259,801
- Tổng thu nhập chịu thuế	33,435,675,598	34,902,305,885
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	6,260,597,815	7,678,507,257
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp miễn giảm		
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	35,427,232,896	32,879,564,058

Số liệu so sánh

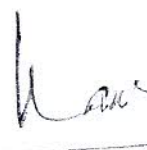
Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015 đã được kiểm toán.

LẬP BIỂU



ĐỖ HỒNG HẠNH

TP. KẾ TOÁN



TRẦN VĂN PHÚC

TP.HCM, ngày 20 tháng 10 năm 2016

GIÁM ĐỐC



ĐOÀN ĐẮC HỌC

C.P * H.T