

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**QUÝ I - NĂM 2017**  
**Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017**

Đơn vị tính: Đồng

| TÀI SẢN   | Mã Số      | Thuyết minh | Số cuối quý            | Số đầu năm            |
|---|------------|-------------|------------------------|-----------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                      | 5                     |
| <b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b><br>(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150) | <b>100</b> |             | <b>100.986.926.069</b> | <b>85.745.967.278</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>                      | <b>110</b> | <b>01</b>   | <b>1.094.898.443</b>   | <b>2.480.746.507</b>  |
| 1. Tiền   | 111        |             | 1.094.898.443          | 2.480.746.507         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                                     | 112        |             |                        |                       |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                              | <b>120</b> | <b>02</b>   | <b>-</b>               | <b>-</b>              |
| 1. Chứng khoán kinh doanh   | 121        |             |                        |                       |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán KD (*)                           | 122        |             |                        |                       |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                                | 123        |             |                        |                       |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>                           | <b>130</b> |             | <b>21.852.063.657</b>  | <b>24.144.798.200</b> |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                               | 131        | 03          | 23.909.848.680         | 26.757.781.499        |
| 2. Trả trước cho người bán  | 132        |             | 566.969.148            | 222.046.900           |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                                       | 133        |             |                        |                       |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD                            | 134        |             |                        |                       |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                                   | 135        |             |                        |                       |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác   | 136        | 04a         | 643.016.859            | 432.740.831           |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)                         | 137        |             | (3.267.771.030)        | (3.267.771.030)       |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý  | 139        | 05          |                        |                       |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>   | <b>140</b> |             | <b>75.040.108.708</b>  | <b>57.948.658.124</b> |
| 1. Hàng tồn kho   | 141        | 07          | 75.339.278.007         | 58.247.827.422        |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)                             | 149        |             | (299.169.299)          | (299.169.298)         |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                                   | <b>150</b> |             | <b>2.999.855.261</b>   | <b>1.171.764.447</b>  |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                                     | 151        | 11a         | 242.580.521            | 75.144.880            |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ  | 152        |             | 2.757.274.740          | 1.047.145.757         |
| 3. Thuế & các khoản phải thu nhà nước                             | 153        | 17          |                        | 49.473.810            |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ                     | 154        |             |                        |                       |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác  | 155        |             |                        |                       |



| TÀI SẢN   | Mã Số      | Thuyết minh | Số cuối quý            | Số đầu năm             |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b><br>(200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260 ) | <b>200</b> |             | <b>45.966.093.926</b>  | <b>47.691.121.894</b>  |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                                    | <b>210</b> |             | -                      |                        |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                                      | 211        |             | -                      | -                      |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn                                      | 212        |             |                        |                        |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc                                   | 213        |             | -                      | -                      |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ  | 214        |             | -                      | -                      |
| 4. Phải thu về cho vay dài hạn  | 215        |             |                        |                        |
| 5. Phải thu dài hạn khác  | 216        | 04b         | -                      |                        |
| 6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)                                | 219        |             | -                      | -                      |
| <b>II. Tài sản cố định</b>  | <b>220</b> |             | <b>45.738.495.053</b>  | <b>47.436.028.163</b>  |
| 1. Tài sản cố định hữu hình   | 221        | 09          | 44.738.495.053         | 46.436.028.163         |
| . Nguyên giá  | 222        |             | 123.085.192.764        | 123.085.192.764        |
| . Giá trị hao mòn lũy kế (*)  | 223        |             | (78.346.697.711)       | (76.649.164.601)       |
| 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        | 10          | 1.000.000.000          | 1.000.000.000          |
| . Nguyên giá  | 228        |             | 1.000.000.000          | 1.000.000.000          |
| . Giá trị hao mòn lũy kế (*)  | 229        |             | -                      | -                      |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>   | <b>230</b> |             | -                      | -                      |
| . Nguyên giá  | 231        |             |                        |                        |
| . Giá trị hao mòn lũy kế (*)  | 232        |             |                        |                        |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>                                      | <b>240</b> | 08          | -                      | -                      |
| 1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn                                       | 241        |             |                        |                        |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                                      | 242        |             | -                      |                        |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>                                      | <b>250</b> |             |                        |                        |
| 1. Đầu tư vào công ty con   | 251        |             | -                      | -                      |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết                              | 252        |             | -                      | -                      |
| 3. Đầu tư dài hạn khác vào công cụ vốn                                  | 253        |             | -                      | -                      |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)                                | 254        |             |                        |                        |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                                      | 255        |             | -                      | -                      |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>   | <b>260</b> |             | <b>227.598.873</b>     | <b>255.093.731</b>     |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn  | 261        | 11b         | 227.598.873            | 255.093.731            |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                                       | 262        |             |                        |                        |
| 3. Tài sản dài hạn khác   | 268        |             |                        |                        |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>  | <b>270</b> |             | <b>146.953.019.995</b> | <b>133.437.089.172</b> |



| NGUỒN VỐN                                      | Mã Số      | Thuyết minh | Số cuối quý           | Số đầu năm            |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b><br>(300 = 310 + 330)     | <b>300</b> |             | <b>73.336.700.231</b> | <b>59.969.663.247</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                          | <b>310</b> |             | <b>71.724.966.351</b> | <b>58.352.929.367</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                 | 312        | 13          | 15.613.893.285        | 16.185.763.612        |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn           | 313        |             | 841.828.208           | 1.000.427.476         |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước         | 314        | 14          | 342.231.216           | 292.975.023           |
| 4. Phải trả người lao động                     | 315        |             | 1.465.481.089         | 2.571.699.051         |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                   | 316        | 15          | 209.514.140           | 338.686.026           |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                    | 317        |             | -                     | -                     |
| 7. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng  | 318        |             | -                     | -                     |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn           | 319        |             | -                     | -                     |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                      | 320        | 16a         | 1.186.722.288         | 492.013.383           |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn          | 311        | 12a         | 49.205.406.100        | 35.056.341.182        |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                 | 321        | 17          | 2.697.625.005         | 2.328.855.411         |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                  | 322        |             | 162.265.020           | 86.168.203            |
| 13. Quỹ bình ổn giá                            | 323        |             |                       | -                     |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324        |             |                       | -                     |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                          | <b>330</b> |             | <b>1.611.733.880</b>  | <b>1.616.733.880</b>  |
| 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 nội bộ dài hạn                     | 335        |             |                       |                       |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn            | 336        |             |                       |                       |
| 7. Phải trả dài hạn khác                       | 337        | 16b         | 172.584.600           | 177.584.600           |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn            | 338        | 12b         | 1.439.149.280         | 1.439.149.280         |
| 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        |             |                       |                       |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ       | 343        |             |                       |                       |
|  |            |             | -                     | -                     |
| <b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b><br>(400 = 410 + 430)  | <b>400</b> |             | <b>73.616.319.764</b> | <b>73.467.425.925</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>410</b> | <b>18</b>   | <b>73.616.319.764</b> | <b>73.467.425.925</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                      | 411        |             | 67.454.800.000        | 67.454.800.000        |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411a       |             | 67.454.800.000        | 67.454.800.000        |
| - Cổ phiếu ưu đãi                              | 411b       |             |                       |                       |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                        | 412        |             |                       | -                     |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu            | 413        |             |                       | -                     |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                     | 414        |             |                       |                       |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*)                            | 415        |             |                       |                       |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản             | 416        |             |                       |                       |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                  | 417        |             |                       |                       |



| NGUỒN VỐN                                  | Mã Số      | Thuyết minh | Số cuối quý            | Số đầu năm             |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                   | 418        |             | 5.037.436.368          | 4.934.840.346          |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp         | 419        |             |                        |                        |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu          | 420        |             | 51.825.362             | 51.825.362             |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối      | 421        |             | 1.072.258.034          | 1.025.960.217          |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ t | 421a       |             | 116.739.378            | (4.767.740.927)        |
| - LNST chưa phân phối kỳ này               | 421b       |             | 955.518.656            | 5.793.701.144          |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                  | 422        |             |                        |                        |
| <b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>        | <b>430</b> |             |                        |                        |
| 1. Nguồn kinh phí                          | 431        |             |                        |                        |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ       | 432        |             |                        |                        |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>                 | <b>440</b> |             | <b>146.953.019.995</b> | <b>133.437.089.172</b> |

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thanh Hà

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thanh Hà

Lập ngày 18 tháng 04 năm 2017



Tô Văn Thành



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I Năm 2017

Đơn vị tính: Đồng

| CHỈ TIÊU   | Mã Số | Thuyết minh | QUÝ I              |                    | LƯY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN QUÝ NÀY |                    |
|--|-------|-------------|--------------------|--------------------|-------------------------------|--------------------|
|  |       |             | NĂM NAY            | NĂM TRƯỚC          | NĂM NAY                       | NĂM TRƯỚC          |
| 1  | 2     | 3           | 4                  | 5                  | 6                             | 7                  |
| 1. Doanh thu bán hàng và C.cấp dịch vụ             | 01    | 25          | 39.674.452.001     | 51.116.372.184     | 39.674.452.001                | 51.116.372.184     |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                    | 02    | 26          | 457.283.941        | 589.581.677        | 457.283.941                   | 589.581.677        |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10    |             | 39.217.168.060     | 50.526.790.507     | 39.217.168.060                | 50.526.790.507     |
| 4. Giá vốn hàng bán                                | 11    | 28          | 32.084.667.702     | 42.352.675.636     | 32.084.667.702                | 42.352.675.636     |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ   | 20    |             | 7.132.500.358      | 8.174.114.871      | 7.132.500.358                 | 8.174.114.871      |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                   | 21    | 29          | 26.552.377         | 39.499.906         | 26.552.377                    | 39.499.906         |
| 7. Chi phí tài chính                               | 22    | 30          | 629.830.191        | 747.342.314        | 629.830.191                   | 747.342.314        |
| <i>Trong đó : Lãi vay phải trả</i>                 | 23    |             | <i>629.830.191</i> | <i>744.957.542</i> | <i>629.830.191</i>            | <i>744.957.542</i> |
| 8. Chi phí bán hàng                                | 24    | 31          | 3.483.690.071      | 4.309.081.162      | 3.483.690.071                 | 4.309.081.162      |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                    | 25    | 32          | 1.848.115.997      | 2.143.931.158      | 1.848.115.997                 | 2.143.931.158      |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh        | 30    |             | 1.197.416.476      | 1.013.260.143      | 1.197.416.476                 | 1.013.260.143      |
| 11. Thu nhập khác                                  | 31    | 33          | 1.500.700          | 25.500.000         | 1.500.700                     | 25.500.000         |
| 12. Chi phí khác                                   | 32    | 34          | 18.856             |                    | 18.856                        | -                  |
| 13. Lợi nhuận khác                                 | 40    |             | 1.481.844          | 25.500.000         | 1.481.844                     | 25.500.000         |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế              | 50    |             | 1.198.898.320      | 1.038.760.143      | 1.198.898.320                 | 1.038.760.143      |
| 15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành                    | 51    | 35          | 243.379.664        |                    | 243.379.664                   | -                  |
| 16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại                     | 52    | 36          |                    |                    | -                             | -                  |
| 17. Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp       | 60    |             | 955.518.656        | 1.038.760.143      | 955.518.656                   | 1.038.760.143      |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                   | 70    |             | 142                | 154                | 142                           | 154                |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)                 | 71    |             |                    |                    |                               |                    |

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thanh Hà

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thanh Hà

Lập ngày 28 tháng 04 năm 2017



Trưởng giám đốc

Tô Văn Thành



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý I Năm 2017

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU   | Mã số     | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này |                        |
|--|-----------|------------------------------------|------------------------|
|  |           | Năm nay                            | Năm trước              |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |                                    |                        |
| 1. Lợi nhuận trước thuế  | 01        | 1.198.898.320                      | 1.038.760.143          |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản  |           | 2.695.241.766                      | 2.361.953.540          |
| - Khấu hao tài sản cố định   | 02        | 1.697.533.110                      | 1.545.319.328          |
| - Các khoản dự phòng   | 03        | 368.769.595                        | 73.371.081             |
| - 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        | (891.130)                          | (1.694.411)            |
| - Chi phí lãi vay  | 06        | 629.830.191                        | 744.957.542            |
| 3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động   | 08        | 3.894.140.086                      | 3.400.713.683          |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09        | 632.079.370                        | (5.751.000.016)        |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10        | (17.091.450.584)                   | 4.833.115.456          |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11        | (2.335.396.581)                    | (1.117.758.301)        |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước   | 12        | (108.134.106)                      | (52.651.862)           |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 13        | (603.139.114)                      | (796.851.424)          |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  | 14        |                                    |                        |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  | 15        | 86.996.817                         | 2.160.000              |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh  | 16        | (10.900.000)                       | (5.500.000)            |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>   | <b>20</b> | <b>(15.535.804.112)</b>            | <b>512.227.536</b>     |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |           |                                    |                        |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản DH khác   | 21        |                                    | (2.372.109.381)        |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản DH 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 ĐV khác                                      | 24        |                                    |                        |
| 5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia   | 27        | 891.130                            | 1.694.411              |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> | <b>891.130</b>                     | <b>(2.370.414.970)</b> |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |           |                                    |                        |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ SH                                       | 31        | -                                  | -                      |
| 3. Tiền thu từ đi vay  | 33        | 47.833.606.587                     | 38.939.023.012         |
| Trong đó:  |           |                                    |                        |
| - Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường  | 33a       | 47.833.606.587                     | 38.939.023.012         |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay   | 34        | (33.684.541.669)                   | (34.862.809.100)       |



| CHỈ TIÊU  | Mã số | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này |                  |
|---|-------|------------------------------------|------------------|
|   |       | Năm nay                            | Năm trước        |
| <i>Trong đó:</i>  |       |                                    |                  |
| - Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường          | 34a   | (33.684.541.669)                   | (34.862.809.100) |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính                       | 35    | -                                  | (2.813.375.623)  |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu              | 36    |                                    |                  |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>     | 40    | 14.149.064.918                     | 1.262.838.289    |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>     | 50    | (1.385.848.064)                    | (595.349.145)    |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>                  | 60    | 2.480.746.507                      | 1.419.023.240    |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61    |                                    |                  |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>   | 70    | 1.094.898.443                      | 823.674.095      |

Lập ngày 18 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Hà

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Thanh Hà





## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### Quý I - 2017

#### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

##### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Ắc quy Tia sáng được chuyển đổi từ Doanh nghiệp Nhà nước theo Quyết định số 54/2004/QĐ-BCN ngày 22/06/2004 của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp về việc chuyển Công ty Ắc quy Tia sáng thành Công ty Cổ phần Ắc quy Tia sáng. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0200168458 (mã số cũ: 02030001032), đăng ký lần đầu ngày 01 tháng 10 năm 2004 và đăng ký thay đổi lần thứ 8 ngày 25 tháng 10 năm 2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hải phòng cấp.

Trụ sở chính của Công ty : Đại lộ Tôn Đức Thắng, xã An Đồng, huyện An Dương, thành phố Hải phòng.

Vốn điều lệ của Công ty là 67.454.800.000VNĐ, được chia thành 6.745.480 cổ phần, với mệnh giá mỗi cổ phần là 10.000 VNĐ, không có cổ phần ưu đãi. Trong đó Tập đoàn Hoá chất Việt nam sở hữu 3.440.452 cổ phần tương đương 34.404.520.000VNĐ, chiếm 51% vốn điều lệ.

**Lĩnh vực kinh doanh:** Sản xuất ắc quy các loại

##### Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty là:

- Sản xuất pin và ắc quy. Chi tiết: sản xuất, sửa chữa các loại ắc quy;
- Bán buôn hóa chất thông thường (trừ loại sử dụng trong nông nghiệp); Bán buôn nguyên liệu; vật tư sản xuất ắc quy; Bán buôn phụ tùng ắc quy;

##### Cấu trúc doanh nghiệp

###### Danh sách các đơn vị trực thuộc hạch toán phụ thuộc:

|                          |   |
|--------------------------|---|
| Chi nhánh Quảng Ninh     | Tổ 13, Khu 4, Phường Hồng Hải, TP. Hạ Long                            |
| Chi nhánh Thái Nguyên    | Số 257 Đường Thống nhất, TP. Thái nguyên, Tỉnh Thái Nguyên            |
| Chi nhánh Hà Nội         | Số 18, ngách 34/238 Vĩnh Tuy, P.Vĩnh Tuy, Q. Hai Bà Trưng, TP. Hà Nội |
| Chi nhánh Đà Nẵng        | Số 800 Nguyễn Lương Bằng, Q. Liên Chiểu, Tp Đà Nẵng                   |
| Chi nhánh TP Hồ Chí Minh | Số 023 Đường C4, P.Tây Thạnh, Tân Phú, TP. Hồ Chí Minh                |

#### II. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

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

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Kỳ kế toán kỳ này: Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/03/2017.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VND).

##### 2. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

###### 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 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

###### 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. 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 doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

##### 3. Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng ngoại tệ trong kỳ kế toán được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch.

Tỷ giá giao dịch thực tế này được xác định theo nguyên tắc sau:

- Khi mua bán ngoại tệ: là tỷ giá được quy định trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại;
- Khi ghi nhận nợ phải thu: là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;



- Khi ghi nhận nợ phải trả: là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Khi mua sắm tài sản hoặc thanh toán ngay bằng ngoại tệ: là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

#### 4. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

#### 5. Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

#### 6. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc 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 tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

#### 7. Tài sản cố định, Tài sản cố định thuê tài chính

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng.

Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (trường hợp giá trị hợp lý cao hơn giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu) cộng với các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến hoạt động thuê tài chính (không bao gồm thuế GTGT). Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao tài sản cố định được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- |  |             |
|--|-------------|
| - Nhà cửa, vật kiến trúc                   | 05 - 25 năm |
| - Máy móc, thiết bị                        | 03 - 15 năm |
| - Phương tiện vận tải                      | 06 - 10 năm |
| - Thiết bị văn phòng                       | 03 - 10 năm |
| - Các tài sản khác                         | 05 - 10 năm |
| - Quyền sử dụng đất lâu dài không khấu hao |             |

#### 8. Chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

#### 9. Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

#### 10. Vay và nợ phải trả thuê tài chính

Giá trị khoản nợ phải trả thuê tài chính là tổng số tiền phải trả được tính bằng giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu hoặc giá trị hợp lý của tài sản thuê.

Các khoản vay và nợ phải trả thuê tài chính được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng kế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuê tài chính. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì thực hiện theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.



## 11. 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 giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

## 12. Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ.

## 13. Các khoản dự phòng phải trả

Các khoản dự phòng phải trả chỉ được ghi nhận khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra;
- Sự giảm sút về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ;
- Đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ nợ đó.

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự 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.

Dự phòng phải trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh của kỳ kế toán. Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ 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 kỳ.

## 14. Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Việc phân phối lợi nhuận được thực hiện khi Công ty có lợi nhuận sau thuế chưa phân phối. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

## 15. Doanh thu

### *Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- 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 hoạt động tài chính*

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) 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;

## 16. Các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong năm là Chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại

Các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại phát sinh cùng kỳ tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa dịch vụ được điều chỉnh giảm doanh thu của kỳ phát sinh. Trường hợp sản phẩm, hàng hoá, dịch vụ đã tiêu thụ từ các kỳ trước, đến kỳ sau mới phát sinh các khoản giảm trừ doanh thu thì được ghi giảm doanh thu theo nguyên tắc: nếu phát sinh trước thời điểm phát hành Báo cáo tài chính thì ghi giảm doanh thu trên Báo cáo tài chính của kỳ lập báo cáo (kỳ trước), và nếu phát sinh sau thời điểm phát hành Báo cáo tài chính thì ghi giảm doanh thu của kỳ phát sinh (kỳ sau).



## 17. Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong năm được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong năm và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng.

## 18. Chi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do tỷ giá hối đoái của nghiệp vụ phát sinh có liên quan đến ngoại tệ

## 19. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế suất thuế TNDN trong kỳ kế toán hiện hành.

## 20. Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty là Tập đoàn Hoà chất Việt nam với tư cách là Công ty mẹ, các công ty con, Công ty liên kết do Công ty mẹ đầu tư và chi phối hoặc có ảnh hưởng đáng kể, các thành viên trong Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc Công ty.

## III. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

### 1. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

|                                 | 31/03/2017           | 01/01/2017           |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                 | VND                  | VND                  |
| Tiền mặt                        | 305.202.184          | 525.909.597          |
| Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 789.696.259          | 1.954.836.910        |
| Các khoản tương đương tiền      |                      |                      |
|                                 | <u>1.094.898.443</u> | <u>2.480.746.507</u> |

### 2. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH

### 3. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

|  | 31/03/2017            | 01/01/2017            |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | VND                   | VND                   |
| Phải thu của khách hàng chi tiết theo khách hàng lớn |                       |                       |
| - Công ty cổ phần Viễn Thông FPT                     | 993.300.000           | 339.583.200           |
| - AL Arael Co., Ltd                                  | -                     | 3.071.404.866         |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác                 | 22.916.548.680        | 23.346.793.433        |
|  | <u>23.909.848.680</u> | <u>26.757.781.499</u> |

### 4. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

|                           | 31/03/2017         |          | 01/01/2017         |          |
|---------------------------|--------------------|----------|--------------------|----------|
|                           | Giá trị            | Dự phòng | Giá trị            | Dự phòng |
|                           | VND                | VND      | VND                | VND      |
| a) Ngắn hạn               |                    |          |                    |          |
| - Ký cược, ký quỹ         | 7.597.000          |          | 15.200.200         | -        |
| - Phải thu người lao động | 339.824.579        |          | 323.944.327        | -        |
| - Phải thu BHXH           | 13.052.839         |          | 8.014              | -        |
| - Phải thu khác           | 282.542.441        |          | 93.588.290         | -        |
|                           | <u>643.016.859</u> | -        | <u>432.740.831</u> | -        |

### b) Dài hạn

### 5. TÀI SẢN THIẾU CHỜ XỬ LÝ



## 6. NỢ XẤU VÀ KHÓ ĐÒI

Các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi

|                             | 31/03/2017    |                        | 01/01/2017    |                        |
|-----------------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------|
|                             | Giá gốc       | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc       | Giá trị có thể thu hồi |
| - Công ty TNHH Duy Thịnh    | 838.646.000   |                        | 838.646.000   |                        |
| - Đại lý Hồng Hà            | 482.504.836   | 241.252.418            | 482.504.836   | 241.252.418            |
| - Đại lý Thiện Ngân         | 440.000.007   | 220.000.000            | 440.000.007   | 220.000.000            |
| - Đại lý Trường Nhật        | 399.330.910   |                        | 399.330.910   |                        |
| - Công ty TNHH Phong Lâm    | 431.170.879   |                        | 431.170.879   |                        |
| - Các khoản nợ khó đòi khác | 2.206.661.871 | 1.069.291.055          | 2.206.661.871 | 1.069.291.055          |

## 7. HÀNG TỒN KHO

|                                       | 31/03/2017            |                      | 01/01/2017            |                      |
|---------------------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
|                                       | Giá gốc               | Dự phòng             | Giá gốc               | Dự phòng             |
| - Nguyên liệu, vật liệu               | 24.509.441.760        |                      | 19.328.386.095        | -                    |
| - Công cụ, dụng cụ                    | 2.715.704.480         |                      | 2.439.812.241         | -                    |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 37.988.879.973        |                      | 28.941.617.235        | -                    |
| - Thành phẩm                          | 4.957.530.247         | (299.169.298)        | 2.653.620.123         | (299.169.298)        |
| - Hàng hóa                            | 166.708.049           |                      | 151.763.501           | -                    |
| - Hàng gửi bán                        | 5.001.013.498         |                      | 4.732.628.227         | -                    |
|                                       | <u>75.339.278.007</u> | <u>(299.169.298)</u> | <u>58.247.827.422</u> | <u>(299.169.298)</u> |

## 8. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN

|   | 31/03/2017 |                        | 01/01/2017 |                        |
|---|------------|------------------------|------------|------------------------|
|   | Giá gốc    | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc    | Giá trị có thể thu hồi |
| a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn |            |                        |            |                        |
| b) Xây dựng cơ bản dở dang                      |            |                        |            |                        |

## 9. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH (Trang 13)

## 10. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

Tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất lâu dài tại Tổ 29, Phường Hòa Hiệp, Quận Liên Chiểu, TP, Đà Nẵng (Trụ sở Chi nhánh Đà Nẵng), nguyên giá là 1.000.000.000 đồng, không phải trích khấu hao tài sản cố định.

## 11. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

|   | 31/03/2017         | 01/01/2017         |
|---|--------------------|--------------------|
|   | VND                | VND                |
| a) Ngắn hạn   |                    |                    |
| - Chi phí thuê văn phòng chi nhánh                          | 94.500.000         | -                  |
| - Giá trị công cụ dụng cụ xuất dùng chờ phân bổ             | 148.080.521        | 75.144.880         |
| - Các khoản khác  | <u>242.580.521</u> | <u>75.144.880</u>  |
| b) Dài hạn  |                    |                    |
| - Giá trị còn lại của công cụ dụng cụ xuất dùng chờ phân bổ | 182.598.873        | 205.423.731        |
| - Trợ cấp khi chấm dứt hợp đồng lao động                    | 45.000.000         | 49.670.000         |
| - Các khoản khác  | -                  | -                  |
|   | <u>227.598.873</u> | <u>255.093.731</u> |

## 12. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (Trang 14)



## 9. TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

|   | Nhà cửa,<br>vật kiến trúc | Máy móc,<br>thiết bị | Phương tiện vận tải,<br>truyền dẫn | TSCĐ dùng<br>trong quản lý | TSCĐ hữu hình<br>khác | Cộng            |
|---|---------------------------|----------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------------|-----------------|
|   | VND                       | VND                  | VND                                | VND                        | VND                   | VND             |
| Nguyên giá  |                           |                      |                                    |                            |                       |                 |
| Số dư đầu năm   | 23.774.035.966            | 89.243.709.400       | 4.525.935.057                      | 403.133.264                | 5.138.379.077         | 123.085.192.764 |
| - Mua trong kỳ  |                           |                      |                                    |                            |                       | -               |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành  |                           |                      |                                    |                            |                       | -               |
| - Tặng khác   |                           |                      |                                    |                            |                       | -               |
| - Số giảm trong kỳ  |                           |                      |                                    |                            |                       | -               |
| - Thanh lý, nhượng bán  |                           |                      |                                    |                            |                       | -               |
| Số dư cuối kỳ   | 23.774.035.966            | 89.243.709.400       | 4.525.935.057                      | 403.133.264                | 5.138.379.077         | 123.085.192.764 |
| Giá trị hao mòn lũy kế  |                           |                      |                                    |                            |                       |                 |
| Số dư đầu năm   | 11.272.708.171            | 56.187.276.939       | 4.058.060.198                      | 237.555.108                | 4.893.564.185         | 76.649.164.601  |
| - Khấu hao trong kỳ   | 234.295.056               | 1.337.270.964        | 91.086.621                         | 21.384.912                 | 13.495.557            | 1.697.533.110   |
| - Mua lại TSCĐ thuế tài chính   |                           |                      |                                    |                            |                       | -               |
| - Thanh lý, nhượng bán  |                           |                      |                                    |                            |                       | -               |
| - Giám khác   |                           |                      |                                    |                            |                       | -               |
| Số dư cuối kỳ   | 11.507.003.227            | 57.524.547.903       | 4.149.146.819                      | 258.940.020                | 4.907.059.742         | 78.346.697.711  |
| Giá trị còn lại   |                           |                      |                                    |                            |                       |                 |
| Tại ngày đầu năm  | 12.501.327.795            | 33.056.432.461       | 467.874.859                        | 165.578.156                | 244.814.892           | 46.436.028.163  |
| Tại ngày cuối kỳ  | 12.267.032.739            | 31.719.161.497       | 376.788.238                        | 144.193.244                | 231.319.335           | 44.738.495.053  |
| - Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: |                           |                      |                                    |                            | 19.741.180.359        | VND             |
| - Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:                            |                           |                      |                                    |                            | 30.902.333.696        | VND             |



## 12. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

|  | 01/01/2017            |                       | Trong kỳ              |                       | 31/03/2017            |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|  | Giá trị               | Số có khả năng trả nợ | Tăng                  | Giảm                  | Giá trị               | Số có khả năng trả nợ |
|  | VND                   | VND                   | VND                   | VND                   | VND                   | VND                   |
| <b>a) Vay ngắn hạn</b>                                 |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| - Vay ngắn hạn   | 34.147.145.822        | 34.147.145.822        | 47.833.606.587        | 33.457.242.829        | 48.523.509.580        | 48.523.509.580        |
| - Ngân hàng TMCP Công thương Lê chân - HP              | 21.579.275.999        | 21.579.275.999        | 30.594.797.023        | 23.049.499.781        | 29.124.573.241        | 29.124.573.241        |
| - Ngân hàng TMCP ĐT & PT Đông HP                       | 5.199.428.123         | 5.199.428.123         | 14.235.612.164        | 8.151.768.048         | 11.283.272.239        | 11.283.272.239        |
| - Cán bộ công nhân viên Công ty                        | 7.368.441.700         | 7.368.441.700         | 3.003.197.400         | 2.255.975.000         | 8.115.664.100         | 8.115.664.100         |
| - Vay và nợ dài hạn đến hạn trả                        | 909.195.360           | 909.195.360           | -                     | 227.298.840           | 681.896.520           | 681.896.520           |
| - Ngân hàng TMCP Công thương Lê chân - HP              | 909.195.360           | 909.195.360           |                       | 227.298.840           | 681.896.520           | 681.896.520           |
| - Công ty TNHH MTV Cho thuê Tài chính Ngân hàng Á Châu | -                     | -                     |                       |                       | -                     | -                     |
|  | <b>35.056.341.182</b> | <b>35.056.341.182</b> | <b>47.833.606.587</b> | <b>33.684.541.669</b> | <b>49.205.406.100</b> | <b>49.205.406.100</b> |
| <b>b) Vay dài hạn</b>                                  |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| - Ngân hàng TMCP Công thương Lê chân - HP              | 2.348.344.640         | 2.348.344.640         |                       |                       | 2.348.344.640         | 2.348.344.640         |
| - Công ty TNHH MTV Cho thuê Tài chính Ngân hàng Á Châu |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
|  | <b>2.348.344.640</b>  | <b>2.348.344.640</b>  | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>2.348.344.640</b>  | <b>2.348.344.640</b>  |
|  | (909.195.360)         | (909.195.360)         |                       |                       | (909.195.360)         | (909.195.360)         |
| Khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng                  | <b>1.439.149.280</b>  | <b>1.439.149.280</b>  | <b>-</b>              | <b>-</b>              | <b>1.439.149.280</b>  | <b>1.439.149.280</b>  |
| Khoản đến hạn trả sau 12 tháng                         | <b>36.495.490.462</b> | <b>36.495.490.462</b> | <b>47.833.606.587</b> | <b>33.684.541.669</b> | <b>50.644.555.380</b> | <b>50.644.555.380</b> |
| <b>Tổng các khoản vay ngắn + dài hạn</b>               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |



c) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

d) Các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

### 13. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

|   | 31/03/2017            |                          | 01/01/2017            |                          |
|---|-----------------------|--------------------------|-----------------------|--------------------------|
|   | Giá gốc               | Số có khả năng<br>trả nợ | Giá gốc               | Số có khả năng<br>trả nợ |
| <b>a) Phải trả người bán chi tiết theo nhà cung cấp lớn</b> |                       |                          |                       |                          |
| Công ty Cổ phần Vật tư và Xuất Nhập                         |                       |                          |                       |                          |
| - khẩu Hoá chất   | 10.906.268.516        | 10.906.268.516           | 11.769.873.219        | 11.769.873.219           |
| - Công ty TNHH KAE IOU                                      | 1.664.974.998         | 1.664.974.998            | 1.106.612.856         | 1.106.612.856            |
| - Phải trả các đối tượng khác                               | 3.042.649.771         | 3.042.649.771            | 3.309.277.537         | 3.309.277.537            |
|   | <b>15.613.893.285</b> | <b>15.613.893.285</b>    | <b>16.185.763.612</b> | <b>16.185.763.612</b>    |

b) Phải trả người bán là các bên liên quan

|   | 31/03/2017       |                          | 01/01/2017       |                          |
|---|------------------|--------------------------|------------------|--------------------------|
|   | Giá gốc          | Số có khả năng<br>trả nợ | Giá gốc          | Số có khả năng<br>trả nợ |
| - CN C.Ty CP Hơi kỹ nghệ que hàn - XN<br>Kỹ nghệ que hàn HP | 1.491.556        | 1.491.556                | 7.265.280        | 7.265.280                |
|   | <b>1.491.556</b> | <b>1.491.556</b>         | <b>7.265.280</b> | <b>7.265.280</b>         |

### 14. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

|                                | 31/12/2016         | Số phải nộp        | Số đã nộp          | 31/03/2017         |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| - Thuế giá trị gia tăng đầu ra | -                  | -                  | -                  | -                  |
| - Thuế GTGT hàng nhập khẩu     | -                  | 777.052.863        | 777.052.863        | -                  |
| - Thuế xuất, nhập khẩu         | 7.858.856          | 29.011.037         | 36.869.893         | -                  |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp   | -                  | 243.379.664        | 49.473.810         | 193.905.854        |
| - Thuế thu nhập cá nhân        | 42.029.167         | 28.934.410         | 44.181.715         | 26.781.862         |
| - Thuế nhà đất, tiền thuê đất  | 243.087.000        | 121.543.500        | 243.087.000        | 121.543.500        |
| - Các loại thuế khác           | -                  | 11.900.000         | 11.900.000         | -                  |
|                                | <b>292.975.023</b> | <b>405.757.574</b> | <b>348.642.525</b> | <b>342.231.216</b> |

### 15. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

a) Ngắn hạn

|                         | 31/03/2017         | 01/01/2017         |
|-------------------------|--------------------|--------------------|
|                         | VND                | VND                |
| - Chi phí lãi vay       | 109.048.140        | 77.241.463         |
| - Chi phí bán hàng      | 73.466.000         | -                  |
| - Chi phí phải trả khác | 27.000.000         | 261.444.563        |
|                         | <b>209.514.140</b> | <b>338.686.026</b> |

b) Dài hạn

### 16. PHẢI TRẢ KHÁC

a) Ngắn hạn

|  | 31/03/2017           | 01/01/2017         |
|--|----------------------|--------------------|
|  | VND                  | VND                |
| - Kinh phí công đoàn                           | 80.778.352           | 118.296.584        |
| - Bảo hiểm xã hội                              | -                    | 8.014              |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác             | 1.105.943.936        | 373.708.785        |
| <i>Quỹ An sinh XH</i>                          | <i>129.600.661</i>   | <i>130.620.647</i> |
| <i>Quỹ quốc phòng địa phương, quỹ từ thiện</i> | <i>40.582.038</i>    | <i>40.942.038</i>  |
| <i>Lãi vay</i>                                 | <i>94.181.100</i>    | <i>99.296.700</i>  |
| <i>Phải trả trợ cấp người lao động</i>         | <i>45.000.000</i>    | <i>49.670.000</i>  |
| <i>Cổ tức năm 2016</i>                         | <i>674.548.000</i>   | -                  |
| <i>Quỹ thưởng VCQL</i>                         | <i>50.000.000</i>    | -                  |
| <i>Phải trả khác</i>                           | <i>72.032.137</i>    | <i>53.179.400</i>  |
|  | <b>1.186.722.288</b> | <b>492.013.383</b> |



**b) Dài hạn**

|                                    |                    |                    |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn     | 172.584.600        | 177.584.600        |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác |                    |                    |
|                                    | <b>172.584.600</b> | <b>177.584.600</b> |

**17. DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

|                          |                      |                      |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
|                          | 31/03/2017           | 01/01/2017           |
|                          | VND                  | VND                  |
| <b>a) Ngắn hạn</b>       |                      |                      |
| - Dự phòng bảo hành      | 2.697.625.005        | 2.328.855.411        |
| - Dự phòng phải trả khác | -                    | -                    |
|                          | <b>2.697.625.005</b> | <b>2.328.855.411</b> |

**b) Dài hạn****18. VỐN CHỦ SỞ HỮU****a) Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu**

|                                      | Vốn đầu tư<br>của CSH | Quỹ đầu tư<br>phát triển | Quỹ khác thuộc<br>vốn chủ sở hữu | Lợi nhuận<br>chưa phân phối | Cộng                  |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------------------|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------|
|                                      | VND                   | VND                      | VND                              | VND                         | VND                   |
| <b>Số dư đầu năm trước</b>           | <b>67.454.800.000</b> | <b>4.934.840.346</b>     | <b>51.825.362</b>                | <b>(4.767.740.927)</b>      | <b>67.673.724.781</b> |
| - Tăng vốn trong kỳ<br>trước         |                       |                          |                                  |                             |                       |
| - Lãi trong kỳ trước                 |                       |                          |                                  | 1.038.760.143               | 1.038.760.143         |
| - Tăng khác                          |                       |                          |                                  |                             | -                     |
| - Giảm vốn trong kỳ<br>trước         |                       |                          |                                  |                             | -                     |
| - Lỗ trong kỳ trước                  |                       |                          |                                  |                             | -                     |
| - Giảm khác                          |                       |                          |                                  |                             | -                     |
| <b>Số dư cuối kỳ trước</b>           | <b>67.454.800.000</b> | <b>4.934.840.346</b>     | <b>51.825.362</b>                | <b>(3.728.980.784)</b>      | <b>68.712.484.924</b> |
| <b>Số dư đầu năm này</b>             | <b>67.454.800.000</b> | <b>4.934.840.346</b>     | <b>51.825.362</b>                | <b>1.025.960.217</b>        | <b>73.467.425.925</b> |
| - Tăng vốn cổ phần                   |                       |                          |                                  |                             |                       |
| - Lợi nhuận trong kỳ này             |                       |                          |                                  | 955.518.656                 | 955.518.656           |
| - Cổ tức bằng tiền (*)               |                       |                          |                                  | (674.548.000)               | (674.548.000)         |
| - Trích Quỹ đầu tư Phát<br>triển (*) |                       | 102.596.022              |                                  | (102.596.022)               | -                     |
| - Trích Quỹ KT Phúc<br>lợi (*)       |                       |                          |                                  | (82.076.817)                | (82.076.817)          |
| - Trích Quỹ khác (*)                 |                       |                          |                                  | (50.000.000)                | (50.000.000)          |
| <b>Số dư cuối kỳ này</b>             | <b>67.454.800.000</b> | <b>5.037.436.368</b>     | <b>51.825.362</b>                | <b>1.072.258.034</b>        | <b>73.616.319.764</b> |

(\*) Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 ngày 31/03/2017, Công ty đã thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2016.

**b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

|  | Cuối kỳ               | Tỷ lệ       | Đầu năm               | Tỷ lệ       |
|--|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
|  | VND                   | %           | VND                   | %           |
| Vốn góp của Tập đoàn Hóa chất Việt Nam | 34.404.520.000        | 51,00%      | 34.404.520.000        | 51,00%      |
| Vốn góp của các cổ đông khác           | 33.050.280.000        | 49,00%      | 33.050.280.000        | 49,00%      |
|  | <b>67.454.800.000</b> | <b>100%</b> | <b>67.454.800.000</b> | <b>100%</b> |



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

|                           | Quý 1 năm 2017 | Quý 1 năm 2016 |
|---------------------------|----------------|----------------|
|                           | VND            | VND            |
| Vốn đầu tư của chủ sở hữu |                |                |
| - Vốn góp đầu năm         | 67.454.800.000 | 67.454.800.000 |
| - Vốn góp tăng trong kỳ   | -              | -              |
| - Vốn góp giảm trong kỳ   | -              | -              |
| - Vốn góp cuối kỳ         | 67.454.800.000 | 67.454.800.000 |

d) Cổ phiếu

|  | 31/03/2017 | 01/01/2017 |
|--|------------|------------|
|  | VND        | VND        |
| Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành    | 6.745.480  | 6.745.480  |
| Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 6.745.480  | 6.745.480  |
| - Cổ phiếu phổ thông                   | 6.745.480  | 6.745.480  |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành        | 6.745.480  | 6.745.480  |
| - Cổ phiếu phổ thông                   | 6.745.480  | 6.745.480  |
| Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND): | 10.000     | 10.000     |

e) Cổ tức

|   | Quý 1 năm 2017 | Quý 1 năm 2016 |
|---|----------------|----------------|
|   | VND            | VND            |
| Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: | 674.548.000    | -              |

f) Các quỹ của Công ty

|                                 | 31/03/2017           | 01/01/2017           |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
|                                 | VND                  | VND                  |
| - Quỹ đầu tư phát triển         | 5.037.436.368        | 4.934.840.346        |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 51.825.362           | 51.825.362           |
| - Quỹ khen thưởng, phúc lợi     | 162.265.020          | 86.168.203           |
|                                 | <b>5.251.526.750</b> | <b>5.072.833.911</b> |

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

19. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngoại tệ các loại

|            | Đơn vị tính | 31/03/2017 | 01/01/2017 |
|------------|-------------|------------|------------|
| - Đô la Mỹ | USD         | 31.758,95  | 9.205,50   |

20. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

|                    | Quý 1 năm 2017        | Quý 1 năm 2016        |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Doanh thu bán hàng | 39.674.452.001        | 51.116.372.184        |
|                    | <b>39.674.452.001</b> | <b>51.116.372.184</b> |

21. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

|                         | Quý 1 năm 2017     | Quý 1 năm 2016     |
|-------------------------|--------------------|--------------------|
| - Chiết khấu thương mại | 455.376.341        | 577.256.167        |
| - Hàng bán bị trả lại   | 1.907.600          | 12.325.510         |
|                         | <b>457.283.941</b> | <b>589.581.677</b> |



**22. DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

|                          | Quý 1 năm 2017        | Quý 1 năm 2016        |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Doanh thu thuần bán hàng | 39.217.168.060        | 50.526.790.507        |
|                          | <b>39.217.168.060</b> | <b>50.526.790.507</b> |

**23. GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

|  | Quý 1 năm 2017        | Quý 1 năm 2016        |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Giá vốn của hàng hóa đã bán              | 32.084.667.702        | 42.557.727.670        |
| Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho |                       | (205.052.034)         |
|  | <b>32.084.667.702</b> | <b>42.352.675.636</b> |

**24. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

|  | Quý 1 năm 2017    | Quý 1 năm 2016    |
|--|-------------------|-------------------|
| Lãi tiền gửi, tiền cho vay               | 891.130           | 1.694.411         |
| Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ | 25.661.247        | 37.805.495        |
|  | <b>26.552.377</b> | <b>39.499.906</b> |

**25. CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

|   | Quý 1 năm 2017     | Quý 1 năm 2016     |
|---|--------------------|--------------------|
| Chi phí lãi tiền vay                    | 629.830.191        | 744.957.542        |
| Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ | -                  | 2.384.772          |
| Chi phí tài chính khác                  |                    |                    |
|   | <b>629.830.191</b> | <b>747.342.314</b> |

**26. THU NHẬP KHÁC**

|               | Quý 1 năm 2017   | Quý 1 năm 2016    |
|---------------|------------------|-------------------|
| Thu nhập khác | 1.500.700        | 25.500.000        |
|               | <b>1.500.700</b> | <b>25.500.000</b> |

**27. CHI PHÍ KHÁC**

|                   | Quý 1 năm 2017 | Quý 1 năm 2016 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Các khoản bị phạt | 18.856         | -              |
| Chi phí khác      |                |                |
|                   | <b>18.856</b>  | <b>-</b>       |

**28 CHI PHÍ BÁN HÀNG VÀ CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

|   | Quý 1 năm 2017 | Quý 1 năm 2016 |
|---|----------------|----------------|
| a) <i>Chi phí bán hàng chủ yếu bao gồm</i>            |                |                |
| - Chi phí quảng cáo, khuyến mại                       | 478.317.121    | 195.450.088    |
| - Chi phí nhân công                                   | 570.567.042    | 920.545.882    |
| - Chi phí vận chuyển                                  | 452.095.447    | 629.136.666    |
| - Chi phí khác phục vụ bán hàng                       | 1.659.839.935  | 1.400.717.219  |
| b) <i>Các khoản chi phí bán hàng chủ yếu bao gồm:</i> |                |                |
| - Chi phí nhân công                                   | 1.000.891.389  | 1.236.434.752  |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ                               | 151.583.412    | 146.552.205    |
| - Chi phí hội họp                                     | 79.406.000     | 68.716.136     |



## 29. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

|                                  | Quý 1 năm 2017        | Quý 1 năm 2016        |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu    | 38.368.071.950        | 36.941.882.005        |
| Chi phí nhân công                | 4.274.456.085         | 4.383.052.765         |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 1.697.533.110         | 1.545.319.328         |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài        | 2.285.639.140         | 3.632.707.431         |
| Chi phí khác bằng tiền           | 2.410.331.618         | 2.302.726.427         |
|                                  | <b>49.036.031.903</b> | <b>48.805.687.956</b> |

## 30. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

|   | Quý 1 năm 2017     | Quý 1 năm 2016      |
|---|--------------------|---------------------|
| <b>Thuế TNDN từ hoạt động kinh doanh chính</b>  |                    |                     |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN  | 1.198.898.320      | 1.038.760.143       |
| Các khoản điều chỉnh tăng   | 18.000.000         | 36.000.000          |
| - Chi phí không được trừ  | 18.000.000         | 36.000.000          |
| Các khoản điều chỉnh giảm   | -                  | (1.074.760.143)     |
| - Lỗ tính thuế kỳ này được chuyển kỳ sau  |                    | (1.074.760.143)     |
| Thu nhập chịu thuế TNDN   | 1.216.898.320      |                     |
| Lỗ tính thuế được chuyển kỳ sau   |                    | (26.374.157.252)    |
| <b>Chi phí thuế TNDN hiện hành (thuế suất 20%)</b>  | <b>243.379.664</b> | -                   |
| Các khoản điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành kỳ này |                    |                     |
| Thuế TNDN phải nộp đầu năm  | (49.473.810)       | (49.473.810)        |
| Thuế TNDN đã nộp trong kỳ   | -                  | -                   |
| <b>Thuế TNDN phải nộp cuối kỳ từ hoạt động kinh doanh chính</b>                                 | <b>193.905.854</b> | <b>(49.473.810)</b> |

## 31. THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOẢN LẠI

## 32. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYÊN TIỀN TỆ

### a) Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường.

### b) Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường.

## 33. NGHIỆP VỤ VÀ SỐ DƯ VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Trong kỳ, Công ty có các giao dịch phát sinh và số dư tại ngày kết thúc kỳ kế toán với các bên liên quan như sau:

|  | Mối quan hệ   | Quý 1/2017<br>VND | Quý 1/2016<br>VND |
|--|---------------|-------------------|-------------------|
| <b>Chi phí lãi vay phải trả</b>                              |               |                   |                   |
| Công đoàn Công nghiệp Hóa chất Việt nam                      | Cùng Tập đoàn | -                 | 13.144.442        |
| <b>Mua nguyên vật liệu</b>                                   |               |                   |                   |
| CN Công ty CP Hơi kỹ nghệ Que hàn - XN<br>Kỹ nghệ que hàn HP | Cùng Tập đoàn | 9.141.720         | 14.530.560        |
| <b>Bán sản phẩm, hàng hóa</b>                                |               |                   |                   |
| Công ty CP DAP - Vinachem                                    | Cùng Tập đoàn | 1.690.000         | 16.976.000        |



| Phải trả cho người bán ngắn hạn                              |               | 31/03/2017  | 01/01/2017  |
|--|---------------|-------------|-------------|
| CN Công ty CP Hơi kỹ nghệ Que hàn - XN<br>Kỹ nghệ que hàn HP | Cùng Tập đoàn | 1.491.556   | 7.265.280   |
| <b>Người mua trả tiền trước ngắn hạn</b>                     |               |             |             |
| Tập đoàn Hoá chất Việt nam                                   | Công ty mẹ    | 350.000.000 | 350.000.000 |
| <b>Phải trả về tiền vay vốn</b>                              |               |             |             |
| Công đoàn Công nghiệp Hóa chất Việt nam                      | Cùng Tập đoàn | -           | 800.000.000 |

Giao dịch với các bên liên quan khác như sau:

|                                |  | Quý 1/2017  | Quý 1/2016  |
|--------------------------------|--|-------------|-------------|
|                                |  | VND         | VND         |
| Thu nhập của viên chức quản lý |  | 276.107.397 | 292.320.254 |

#### 34. THÔNG TIN SO SÁNH

Số liệu so sánh trên Bảng cân đối kế toán và các thuyết minh tương ứng là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC .

Lập ngày 18 tháng 04 năm 2017

**Người lập biểu**

Nguyễn Thị Thanh Hà

**Kế toán trưởng**

Nguyễn Thị Thanh Hà

**Tổng giám đốc**



Tô Văn Thành