

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
CÔNG TY MẸ
QUÝ I NĂM 2017

- | | |
|--------------------------------|-------------------|
| 1 - Bảng cân đối kế toán | - Mẫu số B01 -DN |
| 2 - Báo cáo kết quả kinh doanh | - Mẫu số B02 -DN |
| 3 - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | - Mẫu số B03 - DN |
| 4 - Thuyết minh báo cáo | - Mẫu số B04 - DN |

Kính gửi :

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (CÔNG TY MẸ)
Tại ngày 31 tháng 3 năm 2017

Đơn vị tính : VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm (01/01/2017)
A-Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		154 488 772 063	116 959 725 892
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		74 512 807 004	67 209 202 490
1. Tiền	111	VI.1	14 512 807 004	17 209 202 490
2. Các khoản tương đương tiền	112		60 000 000 000	50 000 000 000
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a		
2. Dự phòng giảm chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b		
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		43 879 552 301	21 439 541 443
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	18 973 168 750	3 034 669 899
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		21 325 508 051	15 178 921 073
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. Phải thu ngắn hạn khác (Nợ 138+141+338+141+3	136	VI.4	4 075 915 500	3 720 990 471
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		- 495 040 000	- 495 040 000
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
IV- Hàng tồn kho	140	VI.7	36 096 142 758	28 310 711 959
1. Hàng tồn kho	141		36 096 142 758	28 310 711 959
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		270 000	270 000
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a		
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17b	270 000	270 000
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a		
B-Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		279 950 867 543	288 504 564 087
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		1 574 764 287	1 416 220 475
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm (01/01/2017)
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác (244)	216	VI.4b	1 574 764 287	1 416 220 475
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		200 315 448 902	209 495 526 384
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	200 315 448 902	209 495 526 384
- Nguyên giá	222		653 448 534 080	651 501 673 171
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		- 453 133 085 178	- 442 006 146 787
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10		
- Nguyên giá	228		570 983 295	570 983 295
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		- 570 983 295	- 570 983 295
III- Bất động sản đầu tư	230	VI.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		37 571 132 709	36 663 119 578
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	VI.8a		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8b	37 571 132 709	36 663 119 578
IV- Đầu tư tài chính dài hạn	250		29 859 652 172	29 859 652 172
1. Đầu tư tư vào công ty con	251		29 859 652 172	29 859 652 172
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		1 020 246 000	1 020 246 000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán, đầu tư dài hạn (*)	254		- 1 020 246 000	- 1 020 246 000
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V- Tài sản dài hạn khác	260		10 629 869 473	11 070 045 478
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	10 629 869 473	11 070 045 478
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	VI.24a		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác (344)	268	VI.14b		
5. Lợi thế thương mại	269			
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		434 439 639 606	405 464 289 979
A - Nợ phải trả (300=310+330)	300		153 392 931 343	158 140 959 912
I- Nợ ngắn hạn	310		146 392 931 343	151 140 959 912
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16a	49 268 176 827	36 411 807 000
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2 290 980 779	1 480 185 024

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm (01/01/2017)
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	11 963 524 197	23 191 915 192
4. Phải trả người lao động	314		36 608 762 088	37 913 568 455
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	1 069 206 342	122 507 273
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20a		
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	16 268 336 708	34 842 620 136
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	11 610 450 000	15 480 600 000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		16 031 250 004	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1 282 244 398	1 697 756 832
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II- Nợ dài hạn	330		7 000 000 000	7 000 000 000
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16b		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18b		
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	VI.20b		
7. Phải trả dài hạn khác (344)	337	VI.19b		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15a,b	7 000 000 000	7 000 000 000
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-Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		281 046 708 263	247 323 330 067
I- Vốn chủ sở hữu	410		272 806 863 555	238 811 543 756
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	180 000 000 000	180 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25a		
3. Quyền chọn đổi trái phiếu	413	VI.25a		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.25a		

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm (01/01/2017)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25a		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25e		
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25e		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	414	VI.25a		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25a	92 806 863 555	58 811 543 756
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		58 811 543 755	
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		33 995 319 800	58 811 543 756
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		8 239 844 708	8 511 786 311
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	431	VI.28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		8 239 844 708	8 511 786 311
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		434 439 639 606	405 464 289 979

Ngày tháng 4 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc





Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường

Bùi Tiến Hải

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Lũy kế đến 31 tháng 3 năm 2017

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	199 664 628 839	109 145 101 041	199 664 628 839	109 145 101 041
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		199 664 628 839	109 145 101 041	199 664 628 839	109 145 101 041
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	139 945 932 318	99 188 570 446	139 945 932 318	99 188 570 446
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		59 718 696 521	9 956 530 595	59 718 696 521	9 956 530 595
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	460 907 009	13 579 122	460 907 009	13 579 122
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	618 527 601	1 301 205 701	618 527 601	1 301 205 701
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		618 527 601	1 301 205 701	618 527 601	1 301 205 701
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	306 634 038	260 329 705	306 634 038	260 329 705
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	16 703 225 813	8 445 378 483	16 703 225 813	8 445 378 483
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=2-3)	30		42 551 216 078	- 36 804 172	42 551 216 078	- 36 804 172
11. Thu nhập khác	31	VII.6	89 817 100	127 075 766	89 817 100	127 075 766
12. Chi phí khác	32	VII.7	10 923 851	9 390 818	10 923 851	9 390 818
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		78 893 249	117 684 948	78 893 249	117 684 948
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		42 630 109 327	80 880 776	42 630 109 327	80 880 776
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	8 564 021 866	17 780 749	8 564 021 866	17 780 749
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		34 066 087 462	63 100 027	34 066 087 462	63 100 028
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu *	70		1 893	4	1 893	4
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71				0	0

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Bùi Tiến Hải

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

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		42 541 649 750	80 229 692
2. Điều chỉnh cho các khoản			11 352 622 341	11 964 813 116
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		10 854 996 788	11 028 942 165
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05			- 12 243 222
- Chi phí lãi vay	06		497 625 553	948 114 173
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước khi thay đổi vốn	08		53 894 272 091	12 045 042 808
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		- 22 598 554 670	1 886 982 127
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		- 7 785 430 799	5 905 109 421
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp	11		- 4 295 926 934	- 16 715 973 400
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		440 176 005	686 214 585
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		- 497 625 553	750 947 506
- Thuế TNDN đã nộp	15		- 16 075 288 529	- 6 357 811 557
- Tiền thu khác từ hoạt động KD	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động KD	17		7 632 243 393	10 803 937 636
Lưu chuyển tiền thuần từ HĐKD	20		10 713 865 004	9 004 449 126
II. Lưu chuyển tiền từ HĐ đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các Tài sản dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các Tài sản dài hạn khác	22		0	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các ĐV khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia	27		459 889 509	12 243 222
Lưu chuyển tiền thuần từ HĐ đầu tư	30		459 889 509	12 243 222
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			9 080 256 634
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		- 3 870 150 000	- 20 025 375 102
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ HĐ tài chính	40		- 3 870 150 000	- 10 945 118 468

1	2	3	4	5
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		7 303 604 513	- 1 928 426 120
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		67 209 202 490	4 811 523 515
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	31	74.512.807.003	2.883.097.395

Lập biểu



Nguyễn Thị Xuân Hương

Kế toán trưởng



Lại Trí Cường

Giám đốc



Bùi Tiến Hải

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
CÔNG TY MẸ
Quý I năm 2017**

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Vốn Công ty cổ phần. Trong đó Nhà nước 51%.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Khảo sát, thăm dò, khai thác, tinh luyện, kinh doanh khoáng sản. Kinh doanh các ngành nghề khác theo quy định của pháp luật.
3. Ngành nghề kinh doanh
Khảo sát thăm dò khai thác mỏ, chế biến tinh luyện kim loại màu. Công trình hạ tầng cơ sở các công trình công nghiệp và dân dụng. Kinh doanh các loại khoáng sản, sản xuất vật liệu xây dựng, sửa chữa ô tô và thiết bị khai thác mỏ, thiết kế chế tạo thiết bị phụ tùng đi kèm xuất nhập khẩu thiết bị, vật tư, phụ tùng và khoáng sản các loại. Kinh doanh các ngành nghề khác theo quy định của pháp luật.
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính
6. Cấu trúc doanh nghiệp: Công ty cổ phần hạch toán độc lập

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

1. Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng

III. Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty thực hiện công tác kế toán theo hệ thống chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính và mẫu biểu báo cáo quản trị của Tập đoàn than Khoáng sản VN.

2. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

3. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Tuân thủ chế độ kế toán hiện hành, hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán Việt Nam của Bộ Tài chính.

Tuân thủ nguyên tắc thận trọng và tính trọng yếu của Báo cáo Tài chính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Kết thúc niên độ kế toán, doanh nghiệp phải kiểm kê để xác định đúng thực tế. Số tồn cuối kỳ đều được tính ra đồng Việt Nam.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán. Căn cứ vào ngày 31/12 của năm báo cáo, khoá sổ kết thúc niên độ kế toán ngân hàng công bố tỷ giá tại thời điểm 31/12 căn cứ vào đó để chuyển đổi ra đồng Việt Nam.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho theo giá gốc

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Được xác định trên cơ sở số lượng thông qua công tác kiểm kê hàng tồn kho và đơn giá tồn kho cuối kỳ của từng mặt hàng.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không phát sinh

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình, thuê tài chính:

+ TSCĐ hữu hình: Giá mua + chi phí vận chuyển + lắp đặt chạy thử

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Thực hiện theo thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý sử dụng và trích khấu hao TSCĐ, phương pháp trích khấu hao theo đường thẳng.

4. Ghi nhận và trích khấu hao Bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Không phát sinh

- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: không phát sinh

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:

Căn cứ quyết định của HĐQT liên doanh, quyết định mức đóng góp của mỗi bên, đơn vị căn cứ vào hoá đơn, chứng từ để làm cơ sở ghi nhận vốn đóng góp.

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ

7. Nguyên tắc ghi nhận vốn hoá các khoản chi phí khác

+ Chi phí trả trước

+ Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: căn cứ từng kỳ lập báo cáo quyết toán nếu chi phí có thể chịu được thì phân bổ theo thời gian sử dụng

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Không phát sinh

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Căn cứ vào hợp đồng mua bán và các chứng từ có liên quan để làm cơ sở ghi nhận các khoản phải trả

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

Căn cứ vào các công trình xây dựng, các chi phí phát sinh nhưng chưa có sản phẩm thì các chi phí quản lý chung được ghi vào chi phí trả trước, khi có sản phẩm sản xuất ra thì được phân bổ dần vào giá thành sản phẩm của Công trình đó.

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng:

Căn cứ theo hợp đồng mua bán và hoá đơn xuất bán hàng hoá, đã được khách hàng chấp nhận thanh toán thì được ghi nhận doanh thu bán hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Căn cứ hợp đồng hai bên ký kết, sau khi thực hiện xong công việc bên mua có thể trả tiền ngay hoặc chấp nhận thanh toán thì được ghi nhận doanh thu.

- Doanh thu hoạt động tài chính

Hiệu quả được phân phối lợi nhuận từ hoạt động này. Ngoài ra chênh lệch bán ngoại tệ cũng được ghi vào doanh thu này.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

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

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

01- Tiền	Số cuối năm (31/3/2017)	Đầu năm (01/1/2017)				
- Tiền mặt	115.752.713	76.519.469				
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	14.397.054.291	17.132.683.019				
- Tiền đang chuyển	-	-				
Cộng	14.512.807.004	17.209.202.488				
02. Các khoản đầu tư tài chính	Số cuối năm			Số đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a. Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu						
<i>Chi tiết (có bảng kê kèm theo)</i>						
- Tổng giá trị trái phiếu						
<i>Chi tiết (có bảng kê kèm theo)</i>						
- Các khoản đầu tư khác						
b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối năm		Đầu năm (01/1/2016)			
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		
b1) Ngắn hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn	60.000.000.000	60.000.000.000		50.000.000.000	50.000.000.000	
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Chi tiết từng khoản)	Cuối năm			Đầu năm (01/1/2016)		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
<i>(chi tiết có bảng kê kèm theo - Phụ biểu 02)</i>						
- Đầu tư vào Công ty con	29.859.652.172			29.859.652.172		
- Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	1.020.246.000			1.020.246.000		
- Đầu tư vào đơn vị khác						
03- Phải thu của khách hàng						
a, Phải thu của khách hàng ngắn hạn	18.973.168.750			3.034.669.899		
<i>(chi tiết có bảng kê kèm theo - Chi tiết số dư 131)</i>						
b, Phải thu khách hàng dài hạn						
<i>(chi tiết có bảng kê kèm theo)</i>						
c, Phải thu của khách hàng là các bên liên quan						
<i>(chi tiết có bảng kê kèm theo)</i>						
4. Phải thu khác	Cuối năm		Đầu năm			
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
a. Ngắn hạn	4.075.915.500	-	3.720.990.471	0		
- Phải thu về cổ phần hóa						
- Phải thu từ cổ tức và lợi nhuận được chia						
- Phải thu người lao động						
- Kỳ cược, ký quỹ						
- Cho mượn						
- Các khoản chi hộ						
- Phải thu khác	4.075.915.500		3.720.990.471			
b. Dài hạn	1.574.764.287	-	1.416.220.475	-		
- Phải thu về cổ phần hóa						
- Phải thu từ cổ tức và lợi nhuận được chia						
- Phải thu người lao động						
- Kỳ cược, ký quỹ	1.574.764.287		1.416.220.475			

- Cho mượn				
- Các khoản chi hộ				
- Phải thu khác	-		-	
Cộng	8.151.831.000		5.137.210.946	
5. Tài sản thiếu chờ xử lý (chi tiết từng loại TS thiếu)	Số cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a, Tiền				
b, Hàng tồn kho				
c, TSCĐ				
d, Tài sản khác				
Cộng				
6. Nợ xấu				
Chi tiết (có bảng kê chi tiết đối tượng nợ và trích lập dự phòng)				
7 - Hàng tồn kho	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	10.169.074.880	-	3.751.032.074	
- Công cụ, dụng cụ	454.120.800		211.306.864	
- Chi phí SXKD dở dang	18.185.225.706		17.783.115.576	
- Thành phẩm	7.287.721.373		6.565.257.445	
- Hàng hóa				
- Hàng gửi đi bán	-			
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng giá gốc hàng tồn kho	36.096.142.759		28.310.711.959	
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ, nguyên nhân và hướng xử lý				
<i>(Có bảng kê chi tiết kèm theo)</i>				
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ				
<i>(Có bảng kê chi tiết kèm theo)</i>				
8. Tài sản dở dang dài hạn	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a, Chi phí SX, KD dở dang dài hạn				
<i>(Có bảng kê chi tiết kèm theo)</i>				
b, Xây dựng cơ bản dở dang	Cuối năm	Đầu năm		
<i>(Chi tiết theo Biểu 23)</i>	37.571.132.709	36.663.119.578		
- Mua sắm	-	-		
- XD CB	36.667.569.578	36.663.119.578		
- Sửa chữa	903.563.131	-		

09- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình	Khoản mục	Nhà cửa Vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Cộng
Nguyên giá tài sản cố định hữu hình							
Số dư đầu năm		443 475 201 713	189 536 097 752	15 819 679 717 1 946 860 909	2 670 693 989		651 501 673 171 1 946 860 909
- Mua trong năm							
- Đầu tư XDCB hoàn thành							
- Tặng khác							
- Chuyển sang BĐS Đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm		443 475 201 713	189 536 097 752	17 766 540 626	2 670 693 989		653 448 534 080
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm		291 756 811 283	136 684 811 716	11 743 567 946	1 820 955 842		442 006 146 787
- Khấu hao trong năm		7 883 171 206	2 875 197 624	321 032 505	47 537 056		11 126 938 391
- Tặng khác							
- Chuyển sang BĐS Đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số cuối năm		299 639 982 489	139 560 009 340	12 064 600 451	1 868 492 898		453 133 085 178
3. Giá trị còn lại							
Tại ngày đầu năm		151 718 390 430	52 851 286 036	4 076 111 771	849 738 147		209 495 526 384
Tại ngày cuối năm		143 835 219 224	49 976 088 412	5 701 940 175	802 201 091		200 315 448 902

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay :

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình :

10- Tăng, giảm TSCĐ vô hình	1	2	3	4	5	6	Cộng
Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép và giấy nhượng quyền	TSCĐ Vô hình khác
Nguyên giá tài sản cố định Vô hình							
Số dư đầu năm					570 983 295		570 983 295
- Mua trong năm							
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
- Tặng do hợp nhất kinh doanh							
- Tặng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm					570 983 295		570 983 295
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm					570 983 295		570 983 295
- Khấu hao trong năm							
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số cuối năm					570 983 295		570 983 295
3. Giá trị còn lại							
Tại ngày đầu năm							
Tại ngày cuối năm							

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

13- Chi phí trả trước	Cuối năm	Đầu năm				
a/ Ngắn hạn (Chi tiết theo từng khoản mục)	-	-				
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ						
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng						
- Chi phí đi vay						
- Các khoản khác	-	-				
<i>(Có báo cáo chi tiết kèm theo Biểu 21)</i>						
b/ Dài hạn	10.629.869.473	11.070.045.478				
- Chi phí thành lập doanh nghiệp						
- Chi phí mua bảo hiểm						
- Các khoản khác	10.629.869.473	11.070.045.478	10.629.869.473			
<i>(Có báo cáo chi tiết kèm theo Biểu 21)</i>						
14- Tài sản khác	-	-				
a/ Ngắn hạn	-	-				
<i>(Chi tiết theo từng khoản mục)</i>						
b/ Dài hạn	-	-				
<i>(Chi tiết theo từng khoản mục)</i>						
Cộng						
15 - Vay và nợ thuê tài chính	Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Có khả năng trả nợ
a/ Vay ngắn hạn	11 610 450 000	11 610 450 000			15 480 600 000	15 480 600 000
b/ Vay dài hạn	7 000 000 000	7 000 000 000		3 870 150 000	7 000 000 000	3 129 850 000
- <i>Vay dài hạn</i>	7 000 000 000			3 870 150 000	7 000 000 000	3 129 850 000
c/ Các khoản nợ thuê tài chính						
d/ Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi		
- Vay						
- Nợ thuê tài chính						
Cộng						
Lý do chưa thanh toán						
16- Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ		
a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	49 268 176 827	49 268 176 827	36 411 807 000	36 411 807 000		
<i>(Chi tiết cho từng đối tượng)</i>						
b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn						
<i>(Chi tiết cho từng đối tượng)</i>						
Cộng	49 268 176 827	49 268 176 827	36 411 807 000	36 411 807 000		
c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán						
<i>(Chi tiết cho từng đối tượng)</i>						
d/ Phải trả cho người bán là các bên liên quan						
<i>(Chi tiết cho từng đối tượng)</i>						
17- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	11 963 524 197		23 191 915 192			
<i>(Có biểu thuế kèm theo Biểu 05.1)</i>						
18- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm				
a/ Ngắn hạn	1 069 206 342	122 507 273				
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép						
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh						
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán						
- Các khoản trích trước khác	1 069 206 342	122 507 273				
b/ Dài hạn						
- Lãi vay						
- Các khoản khác						

<i>(Chi tiết cho từng khoản)</i>						
19- Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm				
a/ Ngắn hạn						
- Tài sản thừa chờ giải quyết						
- Kinh phí công đoàn	52 076 362	136 015 830				
- Bảo hiểm xã hội	84 408 920					
- Bảo hiểm y tế						
- Bảo hiểm thất nghiệp						
- Phải trả về cổ phần hóa	4 380 705 253	4 380 705 253				
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	7 143 072 819	2 046 000 000				
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả						
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4 608 073 354	28 279 899 053				
Cộng	16 268 336 708	34 842 620 136				
b/ Dài hạn						
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn						
- Các khoản phải trả, phải nộp khác						
c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán						
<i>(Chi tiết từng khoản mục)</i>						
20- Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm				
a/ Ngắn hạn						
a/ Dài hạn						
c/ Khả năng không thực hiện hợp đồng với khách hàng						
<i>(Bảng kê chi tiết)</i>						
21- Trái phiếu phát hành (Có bảng kê chi tiết kèm theo)						
22- Cổ phiếu ưu đãi, phân loại là nợ phải trả						
23- Dự phòng phải trả	16 031 250 004					
a/ Ngắn hạn	16 031 250 004					
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa						
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng						
- Dự phòng tái cơ cấu						
- Dự phòng phải trả khác	16 031 250 004					
b/ Dài hạn						
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa						
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng						
- Dự phòng tái cơ cấu						
- Dự phòng phải trả khác						
24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả (Có bảng kê chi tiết kèm theo)						
25- Vốn chủ sở hữu	272 806 863 555	238 811 543 756				
<i>(Có bảng đối chiếu chi tiết)</i>						
26- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	134 026 021 170					
<i>(Có bảng chi tiết Biểu 06)</i>						

25- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu :

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ khác của Chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đổi	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và các quỹ khác	Các khoản mục khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	180 000 000 000								180 000 000 000
-Tăng vốn trong năm trước									-
-Lãi trong năm trước							58.811.543.756		58.811.543.756
-Tăng khác									-
-Giảm vốn trong năm trước									-
-Lỗ trong năm trước									-
-Giảm khác									-
Số dư đầu năm nay	180 000 000 000						58 811 543 756		238.811.543.756
-Tăng vốn trong năm nay									-
-Lãi trong năm nay							33.995.319.799		33.995.319.799
-Tăng khác									-
-Giảm vốn trong năm nay									-
-Lỗ trong năm nay									-
-Giảm khác									-
Số dư cuối năm nay	180.000.000.000	-	-	-	-	-	92.806.863.555	-	272.806.863.555

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số đầu năm	Số cuối năm
-Vốn góp của Nhà nước (CPNN)	91 800 000 000	91 800 000 000
-Vốn góp của các đối tượng khác (CPPT)	88 200 000 000	88 200 000 000
-Vốn tự bổ sung		
-Khác		

Cộng 180 000 000 000 180 000 000 000

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ :

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Số đầu năm	Số cuối năm
-Vốn đầu tư chủ sở hữu		0
+Vốn góp đầu năm		
+Vốn góp tăng trong năm		
+Vốn góp giảm trong năm		0
+Vốn góp cuối năm		
-Cổ tức lợi nhuận được chia		

d- Cổ tức	Số đầu năm	Số cuối năm
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
+Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :		
-Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		

đ- Cổ phiếu	Số đầu năm	Số cuối năm
-Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
-Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	-	-
+Cổ phiếu phổ thông		
+Cổ phiếu ưu đãi		
-Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+Cổ phiếu phổ thông		
+Cổ phiếu ưu đãi		
-Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	-	-
+Cổ phiếu phổ thông		
+Cổ phiếu ưu đãi		

* *Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành*

e- Các quỹ của doanh nghiệp	Số đầu năm	Số cuối năm
-Quỹ đầu tư phát triển		0 0
-Quỹ dự phòng tài chính		0 0
-Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		0 0

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

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

VII -Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo LCTT

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

- a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê T
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:
 - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
- b-Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý:
 - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền
 - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý
 - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ
- c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin chính khác :
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán
- 3- Thông tin liên quan
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (2)
 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):.....
 - Thông tin về hoạt động liên tục:.....
 - Những thông tin khác (3)

Ngày tháng 4 Năm 2017

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc






Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường

Bùi Tiến Hải

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Lũy kế đến ngày 31 tháng 3 năm 2017

Phần 1: Tình hình thực hiện nghĩa vụ với nhà nước

Chỉ tiêu	MS	Số phải nộp đầu kỳ	Kỳ này		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I. Thuế (10--18)	10	22 502 692 528	19 042 082 480	29 854 736 375	19 042 082 480	29 854 736 375	11 690 038 633
I. Thuế GTGT	11	5 803 175 012	9 654 367 922	12 964 877 924	9 654 367 922	12 964 877 924	2 492 665 010
- Thuế GTGT hàng nội địa	11.1	5 803 175 012	9 654 367 922	12 964 877 924	9 654 367 922	12 964 877 924	2 492 665 010
2. Thuế tiêu thụ đặc biệt	12						
3. Thuế xuất, nhập khẩu	13						
4. Thuế thu nhập doanh nghiệp	16	16 075 288 529	8 546 329 950	16 075 288 529	8 546 329 950	16 075 288 529	8 546 329 950
5. Thuế thu nhập cá nhân	17	32 739 623	80 036 570	73 139 101	80 036 570	73 139 101	39 637 092
6. Thuế tài nguyên	18	395 598 063	444 020 800	660 152 400	444 020 800	660 152 400	179 466 463
7. Thuế nhà đất, tiền thuê đất	19	195 891 301	312 327 238	76 278 421	312 327 238	76 278 421	431 940 118
8. Các khoản thuế khác (môn bài)	20		5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	
II. Các khoản phải nộp khác	30	688 952 664	839 380 100	1 255 117 200	839 380 100	1 255 117 200	273 215 564
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí (cấp quyền khai thác)	32						
3. Phí bảo vệ môi trường	33	688 952 664	839 380 100	1 255 117 200	839 380 100	1 255 117 200	273 215 564
4. Các khoản khác (Phí sử dụng số liệu)	34						
Tổng cộng	40	23 191 645 192	19 881 462 580	31 109 853 575	19 881 462 580	31 109 853 575	11 963 254 197

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường



Bùi Tiến Hải

**PHẦN II - THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, ĐƯỢC HOÀN LẠI, ĐƯỢC MIỄN GIẢM.
 THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA**

Lũy kế đến thời điểm 31 tháng 3 năm 2017

Chỉ tiêu	MS	Quý I	Lũy kế
I. Thuế GTGT được khấu trừ			
1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10		
2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	11 153 925 739	11 153 925 739
3. Số thuế GTGT đã khấu trừ, đã hoàn lại, thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ	12	11 153 925 739	11 153 925 739
a. Thuế GTGT đã khấu trừ	13	11 153 925 739	11 153 925 739
b. Thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c. Thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d. Thuế GTGT không được khấu trừ	16		
4. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại	17		
II. Thuế GTGT được hoàn lại			
1. Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		
2. Số thuế GTGT còn được hoàn lại phát sinh	21		
3. Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4. Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ	23		
III. Thuế GTGT được miễn giảm			
1. Số thuế GTGT còn được miễn giảm đầu kỳ	30		
2. Số thuế GTGT còn được miễn giảm phát sinh	31		
3. Số thuế GTGT đã miễn giảm	32		
4. Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ	33		
IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	6418443849	6 418 443 849
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	22 714 968 588	22 714 968 588
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	11 153 925 739	11 153 925 739
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào NSNN	45	14 763 352 265	14 763 352 265
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ	46	3 216 134 433	3 216 134 433

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc






Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường

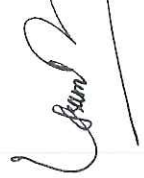
Bùi Tiến Hải

STT	Nội dung	Tổng số	Sản xuất Khoáng sản						Xây lắp	Chi phí Tài chính	Chi phí khác
			Quặng kềm	Kẽm thời	Tinh Quặng chì	A xít	SP Khoáng sản khác	Tổng cộng			
A	B	C	5	6	7	15	25	16	18	23	24
1	Chi phí Nguyên vật liệu	69 810 747 838		62 437 028 280	567 142 441	3 656 756 614	3 145 809 139	69 806 736 474	4 011 364		
	- Nguyên vật liệu	10 448 865 527		6 976 427 803	174 990 730	382 217 418	2 911 218 212	10 444 854 163	4 011 364		
	- Nhiên liệu	8 517 373 990		8 163 867 189	20 999 603	151 156 931	181 350 267	8 517 373 990			
	- Động Lực	20 600 527 064		18 969 271 430	371 152 108	1 206 862 866	53 240 660	20 600 527 064			
	- Bán thành phẩm mua ngoài	30 243 981 257		28 327 461 857		1 916 519 401		30 243 981 257			
2	Chi phí Nhân công	29 302 918 935		16 394 538 807	365 786 691	677 215 170	11 865 378 267	29 302 918 935			
	- Tiền lương	25 388 118 900		13 470 578 579	247 776 962	560 157 132	11 109 606 227	25 388 118 900			
	- BHXH, BHYT, CĐ	2 530 575 035		1 860 588 495	98 992 694	71 896 806	499 097 040	2 530 575 035			
	- Ăn ca	1 384 225 000		1 063 371 733	19 017 035	45 161 232	256 675 000	1 384 225 000			
3	Khấu hao TSCĐ	10 854 996 788		9 030 575 600	230 000 000	497 153 736	1 097 267 452	10 854 996 788			
4	Chi phí Dịch vụ mua ngoài	750 332 385		432 873 315		28 123 592	289 335 478	750 332 385			
5	Chi phí khác	23 307 025 224		3 522 130 160	25 473 953	81 803 254	17 799 757 544	21 429 164 911	1 369 310 909	497 625 553	10 923 851
	Tổng cộng	134 026 021 170		91 817 146 162	1 188 403 085	4 941 052 366	34 197 547 880	132 144 149 493	1 373 322 273	497 625 553	10 923 851

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường



Bùi Tiến Hải

BÁO CÁO TỔNG HỢP TĂNG GIÁM NGUYÊN GIÁ VÀ HAO MÒN TSCĐ. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Lấy kể đến 31 tháng 3 năm 2017

STT	Chỉ tiêu	Tổng số	Chia theo nguồn hình thành				Chia theo nhóm tài sản			
			Ngân sách (CPNN)	CPPT	Vay	Khác	TSCĐ Hữu hình	TSCĐ Thuê tài chính	TSCĐ vô hình	Bất động sản đầu tư
A	B	1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	NGUYÊN GIÁ TSCĐ									
I	Số đầu năm	652 072 656 466	390 349 853 732		214 286 758 767	47 436 043 967	651 501 673 171		570 983 295	
II	Tăng trong kỳ	1 946 860 909	1 946 860 909				1 946 860 909			
III	Giảm trong kỳ									
IV	Số cuối kỳ	654 019 517 375	392 296 714 641		214 286 758 767	47 436 043 967	653 448 534 080		570 983 295	
B	HAO MÒN TSCĐ									
I	Số đầu năm	442 577 130 082	261 731 031 828		163 748 649 419	17 097 448 835	442 006 146 787		570 983 295	
II	Tăng trong kỳ	11 126 938 391	8 073 949 340		2 512 761 147	540 227 904	11 126 938 391			
III	Giảm trong kỳ									
IV	Số cuối kỳ	453 704 068 473	269 804 981 168		166 261 410 566	17 637 676 739	453 133 085 178		570 983 295	
C	GIÁ TRỊ CÒN LẠI TSCĐ									
	- Tại ngày đầu năm	209 495 526 384	128 618 821 904		50 538 109 348	30 338 595 132	209 495 526 384			
	- Tại ngày cuối kỳ	200 315 448 902	122 491 733 473		48 025 348 201	29 798 367 228	200 315 448 902			

Lập biểu



Phạm Thùy Dương

Kế toán trưởng



Lại Trí Cường

Giám đốc



Bùi Tiến Hải