

Số: **67** /CĐMTR-P5
V/v công bố báo cáo tài chính
Quý IV năm 2017

Đà Nẵng, ngày **19** tháng 01 năm 2018

Kính gửi:

- Ủy Ban chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

1. Tên Công ty: Công ty cổ phần Cơ Điện Miền Trung
2. Mã chứng khoán: CJC
3. Địa chỉ trụ sở chính: Khu công nghiệp Hoà Cầm - Phường Hoà Thọ Tây - Quận Cẩm Lệ - Thành phố Đà Nẵng.
4. Điện thoại: 0236 2218455 – Fax: 0236 3846224
5. Người thực hiện công bố thông tin: Ông Hoàng Minh Châu - Chức vụ: Tổng Giám đốc Công ty.
6. Nội dung công bố thông tin:
 - 6.1 Báo cáo tài chính Tổng hợp Quý IV năm 2017 của Công ty Cổ phần Cơ Điện Miền Trung và Báo cáo tài chính Văn phòng Công ty được lập ngày 18/01/2018 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
 - 6.2 Nội dung giải trình về việc chênh lệch trên 10% LNST so với cùng kỳ năm trước trên BCTC tổng hợp và BCTC văn phòng Công ty: LNST Quý 4/2017 tăng so với cùng kỳ năm trước là do Công ty đã khai thác các đơn hàng đạt hiệu quả đồng thời đơn vị thực hiện tiết giảm tối đa chi phí sản xuất nên lợi nhuận quý này tăng so với cùng kỳ năm trước.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.cemc.com.vn

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

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT; P5.

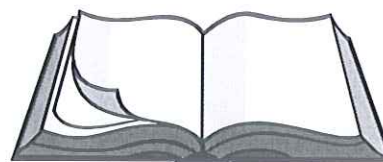


Hoàng Minh Châu

CÔNG TY CỔ PHẦN
CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2017
ĐƠN VỊ: VĂN PHÒNG CÔNG TY



Đà Nẵng, năm 2017

Đơn vị báo cáo: Công Ty CP Cơ điện Miền Trung

Địa chỉ :KCN Hoà Cẩm - TP Đà Nẵng

Mẫu số B 01a-DN

(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ
Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN(100 = 110+120+130+140+150)	100		191 692 278 979	170 563 657 540
I - Tiền và các khoản tương đương tiền	110		29 978 502 314	12 639 208 672
1. Tiền	111		16 978 502 314	6 698 364 693
2. Các khoản tương đương tiền	112		13 000 000 000	5 940 843 979
II - Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III - Các khoản phải thu ngắn hạn	130		132 980 768 655	138 126 379 632
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		126 025 994 330	132 324 265 971
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3 898 010 371	2 984 213 708
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		4 072 599 622	4 823 827 021
4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		694 048 409	322 447 663
7. Dự phòng phải thu khó đòi (*)	137		(1 709 884 077)	(2 328 374 731)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV - Hàng tồn kho	140		28 531 429 505	19 605 181 876
1. Hàng tồn kho	141		28 531 429 505	19 605 181 876
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V - Tài sản ngắn hạn khác	150		201 578 505	192 887 360
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		201 578 505	192 887 360
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			

1	2	3	4	5
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+240+250+260)	200		64 156 528 451	13 173 953 405
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		200 000 000	200 000 000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở những đơn vị trực thuộc	213		200 000 000	200 000 000
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		14 026 363 707	12 089 930 930
1. Tài sản cố định hữu hình	221		14 026 363 707	12 089 930 930
- Nguyên giá	222		97 487 900 304	92 952 105 606
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(83 461 536 597)	(80 862 174 676)
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			
- Nguyên giá	228		33 333 653	33 333 653
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(33 333 653)	(33 333 653)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		894 499 306	849 195 504
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		894 499 306	849 195 504
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		49 033 608 290	34 826 971
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		1 774 439 303	1 774 439 303

3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		49 000 000 000	
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(1 740 831 013)	(1 739 612 332)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		2 057 148	
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		2 057 148	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		255 848 807 430	183 737 610 945

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		176 999 269 939	129 747 633 169
I - Nợ ngắn hạn	310		121 588 051 266	124 309 603 453
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		20 438 841 785	22 042 863 087
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1 688 404 740	5 100 042 900
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		4 429 916 257	5 675 842 655
4. Phải trả người lao động	314		6 505 177 412	6 278 165 332
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		8 921 156 295	6 993 496 802
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			6 190 799
7. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		182 365 668	133 057 932
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		75 549 549 340	68 303 015 668
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		3 270 738 258	9 417 687 377
12. Quỹ khen thưởng - phúc lợi	322		601 901 511	359 240 901
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		55 411 218 673	5 438 029 716
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
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			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		49 000 000 000	
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		6 411 218 673	5 438 029 716

13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		78 849 537 491	53 989 977 776
I - Vốn chủ sở hữu	410		78 849 537 491	53 989 977 776
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		40 000 000 000	20 000 000 000
+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411a			
+ Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411b		40 000 000 000	20 000 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi	411c			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3 817 229 000	
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		16 983 911 461	16 983 911 461
5. Cổ phiếu quỹ	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		10 743 246 341	10 743 246 341
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		7 305 150 689	6 262 819 974
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2 974 648 863	6 262 819 974
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4 330 501 826	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		255 848 807 430	183 737 610 945

NGƯỜI LẬP BIỂU

NGUYỄN THỊ THANH PHÚC

KẾ TOÁN TRƯỞNG

PHAN HUỲNH TUYẾT TRINH



TỔNG GIÁM ĐỐC

HOÀNG MINH CHÂU

Đơn vị báo cáo: Công Ty CP Cơ điện Miền Trung

Địa chỉ: KCN Hoà Cẩm - TP Đà Nẵng

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 4 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	104 784 400 490	111 514 574 010	162 348 838 342	264 299 307 028
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		104 784 400 490	111 514 574 010	162 348 838 342	264 299 307 028
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	84 259 064 573	98 964 094 594	137 288 529 445	230 492 247 376
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		20 525 335 917	12 550 479 416	25 060 308 897	33 807 059 652
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	108 858 988	52 698 785	260 048 806	149 470 881
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	1 637 625 180	1 579 439 364	5 568 241 760	6 489 366 019
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1 636 742 012	1 552 708 554	5 523 323 163	6 398 429 770
8. Chi phí bán hàng	24		8 918 064 732	1 520 731 452	(5 160 269 253)	4 702 270 173
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4 653 889 372	4 703 031 450	17 525 755 982	14 937 030 774
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30 = 20 + (21-22) - (24+25)]	30		5 424 615 621	4 799 975 935	7 386 629 214	7 827 863 567
11. Thu nhập khác	31		122 255 604	(61 541 887)	350 500 829	150 515 695
12. Chi phí khác	32		115 371 422	(148 940 947)	221 994 960	175 846 221
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		6 884 182	87 399 060	128 505 869	(25 330 526)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)	50		5 431 499 803	4 887 374 995	7 515 135 083	7 802 533 041
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1 100 997 977	890 478 870	1 355 041 758	1 539 713 067
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		4 330 501 826	3 996 896 125	6 160 093 325	6 262 819 974
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*)	71					

Ngày 18... tháng 01... năm 2018...

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN THỊ THANH PHÚC

KẾ TOÁN TRƯỞNG



PHAN HUỲNH TUYẾT TRINH

TỔNG GIÁM ĐỐC



HOÀNG MINH CHÂU

Đơn vị báo cáo : Công Ty CP Cơ điện Miền Trung

Địa chỉ : KCN Hoà Cẩm - TP Đà Nẵng

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

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp trực tiếp)*

Năm 2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
I- Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	.			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		172 495 181 554	237 990 484 822
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(11 142 181 217)	(180 135 202 347)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(3 846 444 840)	(29 821 674 323)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(5 766 931 180)	(6 424 265 110)
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1 144 522 651)	(1 758 487 293)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		106 162 551 565	23 906 401 192
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(207 133 734 536)	(15 002 687 563)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20		49 623 918 695	28 754 569 378
II- Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	.			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1 964 487 229)	(3 062 574 390)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			(14 382 075)
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 các đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(49 000 000 000)	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		242 088 878	136 283 089
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(50 722 398 351)	(2 940 673 376)
III- Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính	.			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LƯỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
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 doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		164 338 288 905	178 231 852 739
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(142 087 797 323)	(208 323 530 170)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3 818 640 100)	(5 632 000 000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		18 431 851 482	(35 723 677 431)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		17 333 371 826	(9 909 781 429)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		12 639 208 672	22 548 103 793
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		5 921 816	886 308
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70		29 978 502 314	12 639 208 672

Lập ngày 18 tháng 01 năm 2018.

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN THỊ THANH PHÚC

KẾ TOÁN TRƯỞNG



PHAN HUỠNH TUYẾT TRINH

TỔNG GIÁM ĐỐC



HOÀNG MINH CHÂU

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH

Phần phát sinh

Từ tháng 1 đến tháng 12 Năm 2017

Đơn vị tính: đồng

SHTK	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ NỢ ĐẦU KỲ	DƯ CÓ ĐẦU KỲ	PHÁT SINH NỢ	PHÁT SINH CÓ	DƯ NỢ CUỐI KỲ	DƯ CÓ CUỐI KỲ
111	Tiền mặt	380 141 000		12 029 057 987	12 156 697 669	252 501 318	
1111	Tiền mặt-Tiền Việt Nam	380 141 000		12 029 057 987	12 156 697 669	252 501 318	
112	Tiền gửi Ngân hàng	6 318 223 693		267 948 785 113	257 541 007 810	16 726 000 996	
1121	Tiền gửi Ngân hàng-Tiền Việt Nam	6 146 999 490		259 975 063 296	250 257 845 201	15 864 217 585	
1122	Tiền gửi Ngân hàng-Ngoại tệ	171 224 203		7 973 721 817	7 283 162 609	861 783 411	
128	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	5 940 843 979		14 000 000 000	6 940 843 979	13 000 000 000	
1281	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn - Tiền gửi có kỳ hạn	5 940 843 979		14 000 000 000	6 940 843 979	13 000 000 000	
12811	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn - Tiền gửi có kỳ hạn - Tương đương tiền	5 940 843 979		14 000 000 000	6 940 843 979	13 000 000 000	
128111	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn - Tiền gửi có kỳ hạn - Tương đương tiền - Tiền việt nam	5 940 843 979		14 000 000 000	6 940 843 979	13 000 000 000	
131	Phải thu của khách hàng	127 224 223 071		178 372 679 559	181 259 313 040	124 337 589 590	
1313	Phải thu của khách hàng-SX khác	127 217 402 071		178 372 679 559	181 259 313 040	124 330 768 590	
13131	Phải thu của khách hàng-SX khác-Xây lắp	43 771 823				43 771 823	
13133	Phải thu của khách hàng-SX khác-Cơ khí, thiết bị	127 173 630 248		178 372 679 559	181 259 313 040	124 286 996 767	
1314	Phải thu của khách hàng-DV	6 821 000				6 821 000	
13144	Phải thu của khách hàng-DV-Vận tải, bốc dỡ	6 821 000				6 821 000	
133	Thuế GTGT được khấu trừ			12 498 816 517	12 498 816 517		
1331	Thuế GTGT được khấu trừ-Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá,DV			12 498 816 517	12 498 816 517		
13313	Thuế GTGT được khấu trừ-Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá,DV-Sản phẩm SX Khác			12 498 816 517	12 498 816 517		
136	Phải thu nội bộ	5 023 827 021		6 934 147 663	7 685 375 062	4 272 599 622	
1361	Phải thu nội bộ-Vốn kinh doanh ở các ĐV trực thuộc	200 000 000				200 000 000	
1363	Phải thu nội bộ giữa Tcty với các ĐV trực thuộc	4 823 827 021		6 934 147 663	7 685 375 062	4 072 599 622	
13631	Phải thu nội bộ giữa Tcty với các ĐV trực thuộc-Doanh thu	177 840 326		488 051 119	595 515 957	70 375 488	
136313	Phải thu nội bộ giữa Tcty với các ĐV trực thuộc-Doanh thu-Khác	177 840 326		488 051 119	595 515 957	70 375 488	
13632	Phải thu nội bộ giữa Tcty với các ĐV trực thuộc-Các quỹ và các khoản phải thu khác			31 800 000	31 800 000		

SHTK	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ NỢ ĐẦU KỲ	DƯ CÓ ĐẦU KỲ	PHÁT SINH NỢ	PHÁT SINH CÓ	DƯ NỢ CUỐI KỲ	DƯ CÓ CUỐI KỲ
154332	CF SX, KD dở dang - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF nhân công trực tiếp	490 280 296		21 737 092 703	21 312 083 622	915 289 377	
1543321	CF SX, KD dở dang - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF nhân công trực tiếp - Tiền lương	446 109 430		19 523 224 647	19 199 303 697	770 030 380	
1543322	CF SX, KD dở dang - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF nhân công trực tiếp - BHXH,YT,KPCĐ, BHTN	44 170 866		2 213 868 056	2 112 779 925	145 258 997	
154337	CF SX, KD dở dang - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF SX chung	129 799 702		32 034 181 278	30 728 904 025	1 435 076 955	
1543373	CF SX, KD dở dang - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF SX chung - CF dụng cụ SX	8 137 566		1 085 527 836	1 009 803 312	83 862 090	
1543374	CF SX, KD dở dang - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF SX chung - CF khấu hao TSCĐ	9 223 886		6 511 249 366	6 407 707 753	112 765 499	
1543377	CF SX, KD dở dang - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF SX chung - CF DV mua ngoài	5 078 551		1 077 597 661	1 029 520 224	53 155 988	
15433771	CF SX, KD dở dang - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF SX chung - CF DV mua ngoài - Điện	4 260 482		950 514 006	906 562 465	48 212 023	
15433772	CF SX, KD dở dang - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF SX chung - CF DV mua ngoài - Nước	818 069		127 083 655	122 957 759	4 943 965	
1543379	CF SX, KD dở dang - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF SX chung - Các CF SX chung khác	107 359 699		23 359 806 415	22 281 872 736	1 185 293 378	
15433795	CF SX, KD dở dang - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF SX chung - Các CF SX chung khác - Ăn ca	12 366 672		1 165 821 923	1 093 136 806	85 051 789	
15433798	CF SX, KD dở dang - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF SX chung - Các CF SX chung khác - Các chí chung khác	94 993 027		22 193 984 492	21 188 735 930	1 100 241 589	
15435	CF SX, KD dở dang - SX,KD khác - Sửa chữa thí nghiệm điện			1 017 432 688	1 017 432 688		
154357	CF SX, KD dở dang - SX,KD khác - Sửa chữa thí nghiệm điện - CF SX chung			1 017 432 688	1 017 432 688		
1543574	CF SX, KD dở dang - SX,KD khác - Sửa chữa thí nghiệm điện - CF SX chung - CF khấu hao TSCĐ			1 017 432 688	1 017 432 688		
155	Thành phẩm	158 820 965		9 356 818 713	9 416 884 398	98 755 280	
1551	Thành phẩm - Thành phẩm nhập kho	158 820 965		9 356 818 713	9 416 884 398	98 755 280	
156	Hàng hoá	121 586 801				121 586 801	
1561	Hàng hoá-Giá mua hàng hóa	121 586 801				121 586 801	
157	Hàng gửi đi bán			1 014 832 338	1 014 832 338		
211	TS cố định hữu hình	92 952 105 606		6 403 796 137	1 868 001 439	97 487 900 304	
2111	TS cố định hữu hình-Nhà cửa, vật kiến trúc	42 249 919 881		2 624 594 660	397 504 652	44 477 009 889	
2112	TS cố định hữu hình-Máy móc thiết bị	38 315 951 389		1 540 201 477	1 043 466 239	38 812 686 627	
2113	TS cố định hữu hình-Phương tiện vận tải, truyền dẫn	11 916 501 833		2 239 000 000	427 030 548	13 728 471 285	

SHTK	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ NỢ ĐẦU KỲ	DƯ CÓ ĐẦU KỲ	PHÁT SINH NỢ	PHÁT SINH CÓ	DƯ NỢ CUỐI KỲ	DƯ CÓ CUỐI KỲ
242	CF trả trước	192 887 360		5 370 354 400	5 359 606 107	203 635 653	
2423	CF trả trước-Công cụ, dụng cụ xuất dùng			1 684 659 865	1 682 602 717	2 057 148	
24232	CF trả trước - Công cụ, dụng cụ xuất dùng - Công cụ dụng cụ khác			1 684 659 865	1 682 602 717	2 057 148	
2428	CF trả trước-CF khác	192 887 360		3 685 694 535	3 677 003 390	201 578 505	
331	Phải trả cho người bán		19 058 649 379	132 449 069 202	129 931 251 237		16 540 831 414
3311	Phải trả cho người bán-Phải trả cho người bán VTHH		19 135 982 168	130 675 086 293	128 024 863 105		16 485 758 980
33111	Phải trả cho người bán-Phải trả cho người bán VTHH-Tiền Việt Nam		19 135 982 168	130 675 086 293	128 024 863 105		16 485 758 980
3312	Phải trả cho người bán-Phải trả cho người nhận thầu ĐTXD	77 332 789		1 773 982 909	1 906 388 132		55 072 434
33121	Phải trả cho người bán-Phải trả cho người nhận thầu ĐTXD-Tiền Việt Nam	77 332 789		1 773 982 909	1 906 388 132		55 072 434
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		5 675 842 655	22 306 044 621	21 060 118 223		4 429 916 257
3331	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước-Thuế giá trị gia tăng phải nộp		4 775 915 591	20 785 225 602	19 325 489 684		3 316 179 673
33311	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước-Thuế giá trị gia tăng phải nộp-Thuế GTGT đầu ra		4 775 915 591	17 558 012 330	16 098 276 412		3 316 179 673
333113	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước-Thuế giá trị gia tăng phải nộp-Thuế GTGT đầu ra-Thuế GTGT đầu ra sản phẩm khác		4 775 915 591	17 558 012 330	16 098 276 412		3 316 179 673
33312	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước-Thuế giá trị gia tăng phải nộp-Thuế GTGT hàng nhập khẩu			3 227 213 272	3 227 213 272		
333123	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước-Thuế giá trị gia tăng phải nộp-Thuế GTGT hàng nhập khẩu-Thuế GTGT hàng nhập khẩu sản phẩm khác			3 227 213 272	3 227 213 272		
3334	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước-Thuế thu nhập doanh nghiệp		890 478 870	1 144 522 651	1 355 041 758		1 100 997 977
3335	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước-Thuế thu nhập cá nhân		9 448 194	372 296 368	375 586 781		12 738 607
3338	Thuế và các khoản nộp nhà nước - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác			4 000 000	4 000 000		
33384	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác - Thuế môn bài			4 000 000	4 000 000		
334	Phải trả người lao động		6 278 165 332	37 577 657 114	37 804 669 194		6 505 177 412
3341	Phải trả người lao động-Phải trả công nhân viên		6 214 565 813	37 286 155 347	37 505 149 462		6 433 559 928
33411	Phải trả người lao động-Phải trả công nhân viên-Lương		6 061 365 813	35 630 215 347	35 854 949 462		6 286 099 928
33412	Phải trả người lao động-Phải trả công nhân viên-Ăn ca		153 200 000	1 655 940 000	1 650 200 000		147 460 000
3348	Phải trả người lao động-Phải trả người lao động khác		63 599 519	291 501 767	299 519 732		71 617 484

SHTK	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ NỢ ĐẦU KỲ	DƯ CÓ ĐẦU KỲ	PHÁT SINH NỢ	PHÁT SINH CÓ	DƯ NỢ CUỐI KỲ	DƯ CÓ CUỐI KỲ
34112	Vay và nợ thuê tài chính - Các khoản đi vay - Vay dài hạn				49 000 000 000		49 000 000 000
341121	Vay và nợ thuê tài chính - Các khoản đi vay - Vay dài hạn - Vay ngân hàng và các tổ chức tín dụng				49 000 000 000		49 000 000 000
3411211	Vay và nợ thuê tài chính - Các khoản đi vay - Vay dài hạn - Vay ngân hàng và các tổ chức tín dụng - Tiền việt nam				49 000 000 000		49 000 000 000
352	Dự phòng phải trả		14 855 717 093		(5 173 760 162)		9 681 956 931
3521	Dự phòng phải trả - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		14 855 717 093		(5 173 760 162)		9 681 956 931
353	Quý khen thưởng - phúc lợi		359 240 901	886 202 000	1 128 862 610		601 901 511
3531	Quý khen thưởng - phúc lợi - Quý khen thưởng		97 137 533	129 490 000	131 000 000		98 647 533
3532	Quý khen thưởng - phúc lợi - Quý phúc lợi		160 437 368	756 712 000	997 862 610		401 587 978
3534	Quý khen thưởng - phúc lợi - Quý thưởng ban quản lý điều hành công ty		101 666 000				101 666 000
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		36 983 911 461	190 300 000	24 007 529 000		60 801 140 461
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu-Vốn góp của chủ sở hữu		20 000 000 000		20 000 000 000		40 000 000 000
41112	Vốn đầu tư của chủ sở hữu -Vốn góp của chủ sở hữu - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		20 000 000 000		20 000 000 000		40 000 000 000
4112	Vốn đầu tư của chủ sở hữu - Thặng dư vốn cổ phần			190 300 000	4 007 529 000		3 817 229 000
4118	Vốn đầu tư của chủ sở hữu-Vốn khác		16 983 911 461				16 983 911 461
413	Chênh lệch tỷ giá hối đoái			2 708 810	2 708 810		
4131	Chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ			2 708 810	2 708 810		
414	Quý đầu tư phát triển		10 743 246 341				10 743 246 341
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		6 262 819 974	5 117 762 610	6 160 093 325		7 305 150 689
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		6 262 819 974	5 117 762 610	6 160 093 325		7 305 150 689
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp DV			162 348 838 342	162 348 838 342		
5113	Doanh thu bán hàng và cung cấp DV-Doanh thu sản phẩm khác			148 298 877 233	148 298 877 233		
51133	Doanh thu bán hàng và cung cấp DV-Doanh thu sản phẩm khác-Cơ khí, thiết bị			148 032 160 053	148 032 160 053		
51138	Doanh thu bán hàng và cung cấp DV-Doanh thu sản phẩm khác-Các sản phẩm khác			266 717 180	266 717 180		
5114	Doanh thu bán hàng và cung cấp DV-Doanh thu cung cấp DV			6 000 000	6 000 000		
51144	Doanh thu bán hàng và cung cấp DV-Doanh thu cung cấp DV-Vận tải, bốc dỡ			6 000 000	6 000 000		

SHTK	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ NỢ ĐẦU KỲ	DƯ CÓ ĐẦU KỲ	PHÁT SINH NỢ	PHÁT SINH CÓ	DƯ NỢ CUỐI KỲ	DƯ CÓ CUỐI KỲ
6273371	CF SX chung - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF DV mua ngoài - Điện			847 813 201	847 813 201		
6273372	CF SX chung - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF DV mua ngoài - Nước			129 973 898	129 973 898		
6273378	CF SX chung - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF DV mua ngoài - DV khác			878 999 209	878 999 209		
6273339	CF SX chung - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF SX chung khác			922 330 152	922 330 152		
6273391	CF SX chung - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF SX chung khác - Bảo hộ, an toàn lao động			258 580 057	258 580 057		
6273392	CF SX chung - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF SX chung khác - Kỹ thuật, an toàn vệ sinh CN			249 781 352	249 781 352		
6273393	CF SX chung - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF SX chung khác - Phòng cháy, chống bão lụt			3 831 000	3 831 000		
6273395	CF SX chung - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF SX chung khác - Ăn ca			153 460 000	153 460 000		
6273398	CF SX chung - SX,KD khác - Cơ khí, thiết bị - CF SX chung khác - Các chí chung khác			256 677 743	256 677 743		
62735	CF SX chung - SX,KD khác - Sửa chữa thí nghiệm điện			1 017 432 688	1 017 432 688		
627354	CF SX chung - SX,KD khác - Sửa chữa thí nghiệm điện - CF khấu hao TSCĐ			1 017 432 688	1 017 432 688		
6274	CF SX chung-CF khấu hao TSCĐ			86 666 664	86 666 664		
62744	CF SX chung - DV - DV vận tải			86 666 664	86 666 664		
627444	CF SX chung - DV - DV vận tải - CF khấu hao TSCĐ			86 666 664	86 666 664		
632	Giá vốn hàng bán			137 288 529 445	137 288 529 445		
6323	Giá vốn hàng bán-Sản phẩm khác			124 131 304 095	124 131 304 095		
63233	Giá vốn hàng bán-Sản phẩm khác-Cơ khí			122 914 477 903	122 914 477 903		
63235	Giá vốn hàng bán-Sản phẩm khác-Sửa chữa thí nghiệm điện			914 616 631	914 616 631		
63238	Giá vốn hàng bán-Sản phẩm khác-Các sản phẩm khác			302 209 561	302 209 561		
6328	Giá vốn hàng bán - Kinh doanh khác			13 157 225 350	13 157 225 350		
63281	Kinh doanh khác - Bán vật tư, hàng hóa			13 157 225 350	13 157 225 350		
635	CF tài chính			5 824 272 361	5 824 272 361		
6351	CF tài chính-CF cho vay			5 779 353 764	5 779 353 764		
63511	CF tài chính-CF cho vay-CF trả lãi tiền vay			5 779 353 764	5 779 353 764		
6353	CF tài chính-CF đầu tư			1 218 681	1 218 681		

SHTK	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ NỢ ĐẦU KỲ	DƯ CÓ ĐẦU KỲ	PHÁT SINH NỢ	PHÁT SINH CÓ	DƯ NỢ CUỐI KỲ	DƯ CÓ CUỐI KỲ
642147	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF DV mua ngoài			879 484 818	879 484 818		
6421471	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF DV mua ngoài-Điện			112 800 665	112 800 665		
6421472	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF DV mua ngoài-Nước			25 708 285	25 708 285		
6421473	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF DV mua ngoài-DV bưu chính VT ngành điện			175 934 607	175 934 607		
6421476	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF DV mua ngoài-DV CNTT			2 057 142	2 057 142		
6421477	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF DV mua ngoài-Mua bảo hiểm TS			35 236 062	35 236 062		
6421478	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF DV mua ngoài-DV khác			527 748 057	527 748 057		
642148	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF bằng tiền khác			2 585 108 880	2 585 108 880		
6421481	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF bằng tiền khác-CF hội nghị, tiếp khách			1 547 449 117	1 547 449 117		
6421482	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF bằng tiền khác-CF đào tạo			175 430 000	175 430 000		
6421483	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF bằng tiền khác-Công tác phí, tàu xe đi phép			862 229 763	862 229 763		
642149	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF quản lý doanh nghiệp khác			2 181 922 600	2 181 922 600		
6421492	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF quản lý doanh nghiệp khác-Sửa chữa thư ởng xuyên			12 420 748	12 420 748		
64214922	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF quản lý doanh nghiệp khác-Sửa chữa thư ởng xuyên-Thuê ngoài			12 420 748	12 420 748		
6421493	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF quản lý doanh nghiệp khác-An toàn lao động, vệ sinh công nghiệp			51 755 052	51 755 052		
6421494	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF quản lý doanh nghiệp khác-Bảo vệ phòng cháy, chống bảo lụt			4 518 000	4 518 000		
6421495	CF quản lý doanh nghiệp - SX điện - Phụ trợ và quản lý ngành - CF quản lý doanh nghiệp khác-Ăn ca			415 100 000	415 100 000		

SHTK	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ NỢ ĐẦU KỲ	DƯ CÓ ĐẦU KỲ	PHÁT SINH NỢ	PHÁT SINH CÓ	DƯ NỢ CUỐI KỲ	DƯ CÓ CUỐI KỲ
911562	Xác định kết quả kinh doanh-Kết quả hoạt động tài chính-Chênh lệch tỷ giá ngoại tệ-Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện			2 376 940	2 376 940		
9116	Xác định kết quả kinh doanh-Kết quả kinh doanh khác			14 073 325 744	14 073 325 744		
91161	Xác định kết quả kinh doanh-Kết quả kinh doanh khác-Bán vật tư hàng hoá			14 073 325 744	14 073 325 744		
9118	Xác định kết quả kinh doanh-Kết quả hoạt động khác			430 224 114	430 224 114		
91181	Xác định kết quả kinh doanh-Kết quả hoạt động khác-Nhượng bán, thanh lý, đánh giá lại TS			212 862 387	212 862 387		
911811	Xác định kết quả kinh doanh - Kết quả hoạt động khác - Nhượng bán thanh lý, đánh giá lại tài sản -Nhượng bán, thanh lý TSCĐ			212 862 387	212 862 387		
91189	Xác định kết quả kinh doanh-Kết quả hoạt động khác-Hoạt động khác			217 361 727	217 361 727		
9119	Xác định kết quả kinh doanh-Xác định kết quả kinh doanh sau thuế TNDN			27 966 172 075	27 966 172 075		
	TỔNG CỘNG	260 616 610 171	260 616 610 171	1 776 825 823 525	1 776 825 823 525	337 207 977 659	337 207 977 659

Ngày tháng năm

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

NGUYỄN THỊ THANH PHÚC

PHAN HUỲNH TUYẾT TRINH

HOÀNG MINH CHÂU



BÁO CÁO CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ
QUÝ IV NĂM 2017

ĐVT: đồng

STT	Chi tiêu	Quý IV-2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý báo cáo	Ghi chú
1	Nhiên liệu	-		
2	Vật liệu	28.692.824.293	82.595.616.725	
3	Lương và bảo hiểm	9.564.176.835	28.755.617.357	
	- Tiền lương	9.031.369.872	25.773.009.420	
	- BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ	532.806.963	2.982.607.937	
4	Khấu hao TSCĐ	828.482.091	4.373.390.022	
5	Các khoản dịch vụ mua ngoài	9.583.072.332	21.901.586.702	
	- Chi phí mua điện Tập đoàn	290.770.614	1.087.517.136	
	- Chi phí điện mua ngoài		-	
	- Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	9.292.301.718	20.814.069.566	
6	Chi phí sửa chữa lớn			
7	Chi phí khác bằng tiền	4.017.957.397	7.278.124.465	
	- Thuế tài nguyên		-	
	- Phí môi trường rừng		-	
	- Ăn ca	302.060.000	1.482.567.222	
	- Chi phí khác	3.715.897.397	5.795.557.243	
	Tổng cộng	52.686.512.948	144.904.335.271	

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Thanh Phúc

KÊ TOÁN TRƯỞNG



Phan Huỳnh Tuyết Trinh

Đà Nẵng, ngày 18 tháng 01 năm 2018



TỔNG GIÁM ĐỐC

Hoàng Minh Châu

Đơn vị: Công Ty CP Cơ điện Miền Trung
Địa chỉ: KCN Hoà Cẩm - TP Đà Nẵng

Mẫu số B09a-DN
(Ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ Quý 4 Năm 2017

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn
2. Lĩnh vực kinh doanh
3. Ngành nghề kinh doanh
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính
6. Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

- a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - d) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
 7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
 8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
 9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
 10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
 11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
 12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
 13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
 14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
 15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
 16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
 17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.
 18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.
 19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
 20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng;

- Doanh thu cung cấp dịch vụ;
- Doanh thu hoạt động tài chính;
- Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- Thu nhập khác

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

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

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

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

1. Tiền				Cuối kỳ	Đầu năm	
- Tiền mặt				252 501 318	380 141 000	
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn				16 726 000 996	6 318 223 693	
- Tiền đang chuyển						
Cộng				16 978 502 314	6 698 364 693	
2. Các khoản đầu tư tài chính		Cuối kỳ			Đầu năm	
a) Chứng khoán kinh doanh	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu						
- Tổng giá trị trái phiếu;						
- Các khoản đầu tư khác;						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:			Cuối kỳ		Đầu năm	
			Giá trị	Số lượng	Giá trị	Số lượng
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn			Cuối kỳ		Đầu năm	
			Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b1) Ngắn hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn			13 000 000 000	13 000 000 000	5 940 843 979	5 940 843 979
- 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 các khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)	Tỷ lệ vốn góp			Cuối kỳ			Đầu năm		
				Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con									
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;				1 774 439 303		1 774 439 303	1 774 439 303	1 774 439 303	
- Đầu tư vào đơn vị khác;				49 000 000 000		49 000 000 000			

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ

- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do

3. Phải thu của khách hàng		Cuối kỳ	Đầu năm		
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		126 025 994 330	132 324 265 971		
- Các khoản phải thu khách hàng khác					
b) Phải thu của khách hàng dài hạn					
- Các khoản phải thu khách hàng khác					
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan					
4. Phải thu khác		Cuối kỳ		Đầu năm	
a) Ngắn hạn		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Phải thu về cổ phần hoá;					
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;					
- Phải thu người lao động;					
- Ký cược, ký quỹ;					
- Cho mượn;		23 331 057		17 801 057	
- Các khoản chi hộ;					
- Các khoản phải thu khác.		670 717 352		304 646 606	
Cộng		694 048 409		322 447 663	
b) Dài hạn					

- Phải thu về cổ phần hoá;							
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;							
- Phải thu người lao động;							
- Ký cược, ký quỹ;							
- Cho mượn;							
- Các khoản chi hộ;							
- Các khoản phải thu khác.							
Cộng							
Tổng cộng (a+b)				694 048 409		322 447 663	
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối kỳ			Đầu năm			
				Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;							
b) Hàng tồn kho;							
c) TSCĐ;							
d) Tài sản khác.							
Tổng cộng							
6. Nợ xấu	Đầu năm			Đầu năm			
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi							

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn:

7. Hàng tồn kho:	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;				
- Nguyên liệu, vật liệu;	14 560 772 297		11 583 423 619	
- Công cụ, dụng cụ;	65 726 303		55 937 788	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	13 684 588 824		7 685 412 703	
- Thành phẩm;	98 755 280		158 820 965	
- Hàng hóa;	121 586 801		121 586 801	

- Hàng gửi bán;				
- Hàng hóa kho bảo thuế.				

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất:

- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ:

- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

8. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	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			Cuối kỳ	Đầu năm
- Mua sắm;				
- XD CB;			894 499 306	849 195 504
- Sửa chữa.				

9. 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	Khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	42 249 919 881	38 315 951 389	11 916 501 833	407 832 503	61 900 000	92 952 105 606
- Mua từ đầu năm		547 157 166	2 239 000 000			2 786 157 166
- Đầu tư XD CB hoàn Thành	2 624 594 660	991 813 823				3 616 408 483
- Tặng khác		1 230 488				1 230 488
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán	397 504 652	971 990 153	427 030 548			1 796 525 353
- Giảm khác		71 476 086				71 476 086
Số dư cuối kỳ	44 477 009 889	38 812 686 627	13 728 471 285	407 832 503	61 900 000	97 487 900 304
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	36 607 203 426	32 114 292 478	11 670 946 269	407 832 503	61 900 000	80 862 174 676
- Khấu hao từ đầu năm	1 903 570 044	2 368 858 623	100 961 355			4 373 390 022
- Tặng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						

- Thanh lý, nhượng bán	375 007 400	971 990 153	427 030 548			1 774 028 101
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	38 135 766 070	33 511 160 948	11 344 877 076	407 832 503	61 900 000	83 461 536 597
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	5 642 716 455	6 201 658 911	245 555 564			12 089 930 930
- Tại ngày cuối kỳ	6 341 243 819	5 301 525 679	2 383 594 209			14 026 363 707
- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;						
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;						
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ 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 tài sản cố định vô hình:

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 phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm			33 333 653					33 333 653
- Mua từ đầu năm								
- Tạo ra từ nội bộ DN								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ			33 333 653					33 333 653
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm			33 333 653					33 333 653
- Khấu hao từ đầu năm								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								

- Giảm khác								
Số dư Cuối kỳ			33 333 653					33 333 653
Giá trị còn lại								
- Tại ngày đầu năm								
- Tại ngày cuối kỳ								
- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay								
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;								

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

II. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính từ đầu năm							
- Tăng khác							
- Mua lại TSCĐ Thuê tài chính							
- Trả lại TSCĐ Thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm							
- Khấu hao từ đầu năm							
- Tăng khác							
- Mua lại TSCĐ Thuê tài chính							
- Trả lại TSCĐ Thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							

Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối kỳ							

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:: 0

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	LK tăng từ đầu năm	LK giảm từ đầu năm	Số cuối kỳ
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
b) Bất động sản đầu tư năm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				

- Cơ sở hạ tầng				
Tổn thất do suy giảm giá trị				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay				
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá				

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13. Chi phí trả trước	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;	201 578 505	192 887 360
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể).	201 578 505	192 887 360
b) Dài hạn		
- Chi phí Thành lập doanh nghiệp	2 057 148	
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có thể).	2 057 148	
Cộng(a+b)	203 635 653	192 887 360

14. Tài sản khác

a. Ngắn hạn			
b. Dài hạn			
Cộng			
15. Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ	Lũy kế từ đầu năm	Đầu năm

Khoản vay	Giá trị	Số khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	75 549 549 340		149 334 330 995	142 087 797 323	68 303 015 668	
b) Vay dài hạn	49 000 000 000		49 000 000 000			
Từ 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						
Tổng cộng (a+b)	#####		198 334 330 995	142 087 797 323	68 303 015 668	
c) Các khoản nợ thuê tài chính	Năm nay			Năm trước		
Thời hạn	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						
d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán		Lý do chưa thanh toán	Cuối kỳ		Đầu năm	
Khoản mục				Lãi	Gốc	Lãi
- Vay;						
- Nợ thuê tài chính;						

d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

16. Phải trả người bán			Cuối kỳ	Đầu năm
a) Các khoản phải trả người bán			20 438 841 785	22 042 863 087
- Phải trả cho các đối tượng khác				
b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Các đối tượng khác				
c) Phải trả người bán là các bên liên quan				
17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp từ đầu năm	Số đã thực nộp từ đầu năm	Cuối kỳ
a) Phải nộp	5 675 842 655	8 561 301 706	9 807 228 104	4 429 916 257
- Thuế GTGT	4 775 915 591	6 826 673 167	8 286 409 085	3 316 179 673
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				

- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	890 478 870	1 355 041 758	1 144 522 651	1 100 997 977
- Thuế thu nhập cá nhân	9 448 194	375 586 781	372 296 368	12 738 607
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác		4 000 000	4 000 000	
4- Phí, lệ Phí và các khoản phải nộp				
b) Phải thu				
- Thuế GTGT				
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế TNDN				
- Thuế Thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác				
- Phí, lệ Phí và các khoản phải nộp				
18. Chi phí phải trả			Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn			8 921 156 295	6 993 496 802
- 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				
b) Dài hạn				
- Lãi vay				
19. Phải trả khác				
a) Ngắn hạn			182 365 668	133 057 932
- Tài sản thừa chờ giải quyết;				

- Kinh phí công đoàn;		66 522 113	67 357 533			
- Bảo hiểm xã hội;						
- Bảo hiểm y tế;						
- Bảo hiểm thất nghiệp;						
- Phải trả về cổ phần hoá;						
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;						
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;						
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.		115 843 555	65 700 399			
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 (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)						
20. Doanh thu chưa thực hiện		Cuối kỳ	Đầu năm			
a) Ngắn hạn						
- Doanh thu nhận trước;						
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;						
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.						
b) Dài hạn						
- Doanh thu nhận trước						
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống						
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác						
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).						
21. Trái phiếu phát hành	Cuối kỳ			Đầu năm		
21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá						
- Loại phát hành có chiết khấu						
- Loại phát hành có phụ trội						
Cộng						

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ						
---	--	--	--	--	--	--

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá
- Đối tượng được phát hành(ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác)
- Điều khoản mua lại(Thời gian, giá mua lại, các điều khoản khác trong hợp đồng phát hành)
- Giá trị đã mua lại trong kỳ
- Các thuyết minh khác

23. Dự phòng phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	3 270 738 258	9 417 687 377
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;	3 270 738 258	9 417 687 377
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
b) Dài hạn	6 411 218 673	5 438 029 716
- 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 (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Số bù trừ với Thuế thu nhập hoãn lại phải Trả		
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải Trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm Thời chịu Thuế		
- Số bù trừ với tài sản Thuế thu nhập hoãn lại		

25. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thang dư von co phan	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái
A	1		3	4	5	6
Số dư đầu năm trước						
- Tăng vốn trong năm trước						
- Lãi trong năm trước						
- Tăng khác						
- Giảm vốn trong năm trước						
- Giảm khác						
Số dư đầu năm nay	20 000 000 000			16 983 911 461		
- Tăng vốn trong năm nay	20 000 000 000	4 007 529 000				2 708 810
- Lãi trong năm nay						
- Giảm vốn trong năm nay		190 300 000				2 708 810
- Lỗ trong năm nay						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	40 000 000 000	3 817 229 000		16 983 911 461		

	Quỹ đầu tư phát triển		Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn ĐTXD	Tổng cộng
A	7		9	10	11	12
Số dư đầu năm trước						
- Tăng vốn trong năm trước						
- Lãi trong năm trước						
- Tăng khác						
- Giảm vốn trong năm trước						
- Giảm khác						
Số dư đầu năm nay	10 743 246 341			6 262 819 974		53 989 977 776
- Tăng vốn trong năm nay						24 010 237 810
- Lãi trong năm nay				2 160 093 325		2 160 093 325
- Giảm vốn trong năm nay				1 117 762 610		1 310 771 420
- Lỗ trong năm nay						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	10 743 246 341			7 305 150 689		78 849 537 491
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu					Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp ngân sách						
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết					40 000 000 000	20 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi						
Cộng					40 000 000 000	20 000 000 000
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận					Năm nay	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu						
+ Vốn góp đầu năm					20 000 000 000	
+ Vốn góp Tăng trong năm					20 000 000 000	
+ Vốn góp Giảm trong năm						
+ Vốn góp Cuối kỳ					40 000 000 000	
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia						
d) Cổ phiếu					Cuối kỳ	Đầu năm

- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành		

d) Cổ tức

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

e) Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	10 743 246 341	10 743 246 341
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

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

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Năm nay	Đầu năm
Chênh lệch đánh giá lại tài sản		

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và Cuối kỳ (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...):

27. Chênh lệch tỷ giá	Năm nay	Đầu năm
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác		
28. Nguồn kinh phí		

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại Cuối kỳ		
29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán		
a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Trên 1 năm đến 5 năm;		
- Trên 5 năm;		

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.: 0

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.: 0

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá.: 0

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.: 0

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.: 0

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.: 0

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán: 0

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

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	Luy ke tu dau nam den cuoi quy nay nam nay	Luy ke tu dau nam den cuoi quy nay nam truoc
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	162 348 838 342	264 299 307 028
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng;	162 348 838 342	264 299 307 028
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		

+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.		
Cộng	162 348 838 342	264 299 307 028
b) Doanh thu đối với các bên liên quan		

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.: 0

2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị Trả lại.		
Cộng		
3. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;	137 288 529 445	230 492 247 376
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước;		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;		
+ Thời gian Chi phí Dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi Giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	137 288 529 445	230 492 247 376
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi Tiền gửi, Tiền cho vay	260 048 806	149 470 881

- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
Cộng	260 048 806	149 470 881
5. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	5 568 241 760	6 489 366 019
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác;		
- Các khoản ghi Giảm Chi phí tài chính.		
Cộng	5 568 241 760	6 489 366 019
6. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	350 500 829	150 515 695
Cộng	350 500 829	150 515 695
7. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	221 994 960	175 846 221
Cộng	221 994 960	175 846 221

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	17 525 755 982	14 937 030 774
- Các khoản Chi phí QLDN khác.		
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	- 5 160 269 253	4 702 270 173
- Các khoản Chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi Giảm khác.		
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	82 595 616 725	113 800 260 874
- Chi phí nhân công;	28 755 617 357	32 742 559 929
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	4 373 390 022	5 167 994 679
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	21 901 586 702	40 812 480 211
- Chi phí khác bằng tiền.	7 278 124 465	6 307 393 891
Cộng	144 904 335 271	198 830 689 584

Ghi chú: Chỉ tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

+ Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;

+ Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp;

+ Tài khoản 623 – Chi phí sử dụng máy thi công;

+ Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung;

+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;

+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa):

- + Tài khoản 156 – Hàng hóa;
- + Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán;
- + Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;
- + Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.

- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố.

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý nay năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý năm nay trước
- Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp tính Trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào Chi phí Thuế thu nhập hiện hành năm nay		
Tổng Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1 355 041 758	1 539 713 067
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;		
Tổng Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.		
VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;		
- Các giao dịch phi Tiền tệ khác		

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

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường: 75741518480

- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường: 0
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi: 0
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: 0
- Tiền Thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán: 0
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác: 0

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường: 49916135128
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường: 0
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi: 0
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả:: 0
- Tiền chi trả Cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán: 0
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác: 0

5. Mua và thanh lý công ty con trong kỳ báo cáo.

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý công ty con trong kỳ;
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý công ty con được thanh toán bằng tiền và 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) không phải là tiền và các khoản tương đương tiền và nợ phải trả trong công ty con được mua hoặc thanh lý trong kỳ.

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
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”(1):
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác.

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Phúc

Kế toán trưởng



Phan Huỳnh Tuyết Trinh

Lập ngày 18...tháng 01...năm 2018

Tổng Giám đốc



Hoàng Minh Châu