

TỔNG CÔNG TY LICOGI-CTCP
CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 14

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

Số: 02 / CVTCKT
(V/v công bố thông tin BCTC
QuýIV năm 2017)

Việt Trì, 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 LICOGI 14**
2. Mã chứng khoán: **L14**
3. Địa chỉ trụ sở chính: Số 2068 Đại lộ Hùng Vương - Việt Trì - Phú Thọ
4. Điện thoại: 0210 3953 543 Fax: 0210 3 953 542
5. Người thực hiện công bố thông tin:
Bà: Lê thị Thanh - Chức vụ: Kế toán trưởng
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - 6.1 Báo cáo tài chính hợp nhất quý IV năm 2017 của Công ty cổ phần LICOGI 14 được lập ngày 19 tháng 01 năm 2018 bao gồm: Bảng cân đối kế toán, báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo lưu chuyển tiền tệ, thuyết minh báo cáo tài chính.
 - 6.2 Bản giải trình chênh lệch 10% lợi nhuận sau thuế so với cùng kỳ năm ngoái
7. Địa chỉ website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính.

Website: WWW.licogi14.com

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

NGƯỜI THỰC HIỆN CBTT



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Lê Thị Thanh

Số: 05 / CV - TCKT

Việt Trì, ngày 19 tháng 01 năm 2018

"V/v: Giải trình Kết quả kinh doanh
quý IV/2017- Báo cáo tài chính"

Kính gửi : - Ủy ban chứng khoán nhà nước.
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

- Căn cứ thông tư số: 155/2015/TT-BTC ngày 06 tháng 10 năm 2015 của bộ tài chính về việc hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.
- Căn cứ vào Báo cáo tài chính hợp nhất quý IV năm 2017, của Công ty cổ phần LICOGI 14 lập ngày 19 tháng 01 năm 2018.

Theo số liệu báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Lợi nhuận sau thuế của quý IV năm 2017 là: **19.182.300.987** đồng.

- Lợi nhuận sau thuế của quý IV năm 2016 là: **11.667.812.507** đồng.

Như vậy kết quả hoạt động kinh doanh quý IV năm 2017 so với cùng kỳ quý IV năm 2016 tăng 64,40% .

Công ty xin giải trình các lý do làm tăng lợi nhuận như sau:

1- Nguyên nhân chủ yếu làm tăng lợi nhuận của quý IV năm 2017, so với quý IV năm 2016 là do ghi nhận kết quả từ việc đầu tư nâng cấp, cải tạo cảnh quan của Dự án khu đô thị Minh Phương cụ thể:

Doanh thu bán hàng quý IV năm 2017 là: 112.120.576.533 đồng

Doanh thu bán hàng quý IV năm 2016 là: 85.392.059.337 đồng.

Như vậy so với năm 2016 tăng: 26.728.517.196 đồng, tương ứng: 31,30% .

2- Về ghi nhận giá vốn:

Giá vốn quý IV năm 2017 là: 73.987.973.501 đồng.

Giá vốn quý IV năm 2016 là: 63.368.980.171 đồng, Giá vốn chỉ tăng so với năm 2016 là: 10.618.993.330 đồng, tương ứng với: 16,76%. So sánh ta thấy tốc độ tăng doanh thu gấp: 1,87 lần so với tốc độ tăng giá vốn.

3- Chi phí quản lý quý IV năm 2017 là: 2.995.447.348 đồng

Chi phí quản lý quý IV năm 2016 là: 4.113.204.416 đồng so sánh ta thấy chi phí quản lý quý IV năm 2017 giảm so với năm 2016 là: 1.117.757.068 đồng tương ứng giảm : 27,17% đây cũng là nguyên nhân làm cho lợi nhuận quý IV năm 2017 tăng so với cùng kỳ năm trước.

Như vậy nguyên nhân chủ yếu đã làm cho lợi nhuận sau thuế của quý IV năm 2017 tăng hơn so với cùng kỳ năm 2016 là do năm 2017 Công ty đã đầu tư nâng cấp, cải tạo cảnh quan. Đồng thời làm tốt công việc tổ chức sự kiện, tiếp thị, quảng cáo bán hàng Dự án Khu đô thị Minh Phương.

Trên đây là những nguyên nhân làm tăng lợi nhuận sau thuế quý IV năm 2017 của công ty cổ phần LICOGI 14.

Xin trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận:

- Như kính gửi,
- Lưu TC-KT

CÔNG TY CỔ PHẦN LICOGI 14



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Lê Thị Thanh

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

QUÝ IV NĂM 2017

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		283.107.268.234	419.788.252.356
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V01	12.008.372.518	2.569.714.705
1. Tiền mặt	111		12.008.372.518	2.569.714.705
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V02		
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		38.548.175.067	44.925.717.327
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		37.606.675.850	42.402.839.831
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		859.928.796	2.343.558.943
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V03	81.570.421	179.318.553
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		232.510.811.449	372.252.911.124
1. Hàng tồn kho	141	V04	232.510.811.449	372.252.911.124
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		39.909.200	39.909.200
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		39.909.200	39.909.200
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V05		
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		16.277.045.050	25.453.736.354
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		209.069.000	209.069.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			

3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V07	209.069.000	209.069.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		9.789.564.402	12.189.108.365
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V08	8.115.317.402	10.378.505.365
- Nguyên giá	222		89.116.236.199	89.007.554.151
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(81.000.918.797)	(78.629.048.786)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V10	1.674.247.000	1.810.603.000
- Nguyên giá	228		2.506.913.401	2.506.913.401
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(832.666.401)	(696.310.401)
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		1.358.925.898	4.612.461.934
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V11	1.358.925.898	4.612.461.934
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. Tài sản dài hạn khác	260		4.919.485.750	8.443.097.055
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V14	2.989.614.764	3.082.434.148
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V21	1.929.870.986	5.360.662.907
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		299.384.313.284	445.241.988.710
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		154.399.471.495	355.087.659.320
I. Nợ ngắn hạn	310		154.399.471.495	355.087.659.320
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		8.262.893.979	15.942.821.668
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		99.600.202.448	280.161.564.453

3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V16	4.472.562.003	3.239.337.748
4. Phải trả người lao động	314			1.231.607.113
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V17		
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V18	10.141.547.536	7.671.222.262
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V20	20.993.291.563	40.283.616.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V18	10.928.973.966	6.557.490.076
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
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			
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 + 420)	400		144.984.841.789	90.154.329.390
I. Vốn chủ sở hữu	410	V22	144.984.841.789	90.154.329.390
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		74.996.900.000	50.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		74.996.900.000	50.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		840.689.000	840.689.000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(2.000.000)	
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		17.899.297.283	11.598.104.961

11/11
 G. H. G.
 1/02

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		51.249.955.506	27.715.535.429
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		840.416.929	6.158.977.968
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		50.409.538.577	21.556.557.461
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 TSCĐ	432	V23		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		299.384.313.284	445.241.988.710

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2018

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Phạm Gia Lý

34
TỶ
ẤN
11
PH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV - Năm 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	QUÝ IV		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
A	B	C	4	5	6	7
1	2	3				
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		112.120.576.533	85.392.059.337	335.761.831.835	226.819.537.385
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		112.120.576.533	85.392.059.337	335.761.831.835	226.819.537.385
4. Giá vốn hàng bán	11		73.987.973.501	63.368.980.171	216.682.778.884	175.813.909.199
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		38.132.603.032	22.023.079.166	119.079.052.951	51.005.628.186
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		2.305.372	2.011.623	10.698.923	25.844.422
7. Chi phí tài chính	22		457.656.965	750.180.721	2.779.515.418	2.609.791.562
-Trong đó: Chi phí lãi vay	23		457.656.965	750.180.721	2.779.515.418	2.609.791.562
8. Chi phí bán hàng	25		9.400.483.243	2.620.183.600	21.119.687.297	5.833.264.001
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2.995.447.348	4.113.204.416	14.999.523.956	8.516.911.649
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)]	30		25.281.320.848	14.541.522.052	80.191.025.203	34.071.505.396
11. Thu nhập khác	31					2.288.155.215
12. Chi phí khác	32					2.557.475.147
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40					-269.319.932
14. Tổng lợi nhuận kê toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		25.281.320.848	14.541.522.052	80.191.025.203	33.802.185.464
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2.553.383.011	1.966.230.530	6.837.985.889	8.161.695.185
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		3.545.636.850	907.479.015	10.341.116.093	-1.305.206.548
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		19.182.300.987	11.667.812.507	63.011.923.221	26.945.696.827
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)








TỔNG GIÁM ĐỐC
Phạm Gia Lý

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp) (*)
 QUÝ IV 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. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		169.543.161.648	144.385.846.555
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(61.348.934.579)	(56.534.158.592)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(7.083.130.243)	(4.810.331.160)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(1.860.205.418)	(1.881.492.892)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(13.740.589.412)	(7.313.455.613)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		45.818.558.181	8.488.058.586
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(87.362.644.206)	(66.332.799.531)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		43.966.215.971	16.001.667.353
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		(6.154.546)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		10.698.923	25.844.422
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		4.544.377	25.844.422
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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		5.580.000.000	8.843.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(40.112.102.535)	(41.083.702.550)
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 hoạt động tài chính	40		(34.532.102.535)	(32.240.702.550)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		9.438.657.813	(16.213.190.775)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2.569.714.705	18.782.905.480
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		12.008.372.518	2.569.714.705

Người lập biểu
 (Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2018

Tổng giám đốc
 (Ký, họ tên, đóng dấu)

CÔNG TY
 CỔ PHẦN
 LICOGI 14

TỔNG GIÁM ĐỐC
 Phạm Gia Lý

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ IV: NĂM 2017

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1 - Hình thức sở hữu vốn:** Là Công ty cổ phần
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh:** Xây dựng, dịch vụ, sản xuất
- 3 - Ngành nghề kinh doanh:**
- Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông đường bộ các cấp, cầu cống, thủy lợi, bưu điện, nền móng, các công trình kỹ thuật hạ tầng đô thị và khu công nghiệp, các công trình đường dây, trạm biến thế điện tới 110KV; thi công san lấp nền móng, xử lý nền đất yếu; các công trình xây dựng cấp thoát nước; lắp đặt đường ống công nghệ và áp lực, điện lạnh;
 - Xây dựng phát triển nhà, kinh doanh bất động sản;
 - Sửa chữa, thay thế, lắp đặt máy móc thiết bị, các loại kết cấu bê tông, kết cấu thép, các hệ thống kỹ thuật công trình (thang máy, điều hoà, thông gió, cấp thoát nước);
 - Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng (cát, đá, gạch, ngói, xi măng, cấu kiện bê tông, bê tông thương phẩm và các loại vật liệu xây dựng khác dùng trong xây dựng trang trí nội thất - Chỉ được kinh doanh khi cơ quan Nhà nước có thẩm quyền cho phép
 - Tư vấn, đầu tư, thực hiện các dự án đầu tư xây dựng, lập dự án, tư vấn đấu thầu tư vấn giám sát, quản lý dự án.
 - Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, máy móc thiết bị, phụ tùng, tư liệu sản xuất, tư liệu tiêu dùng, nguyên liệu sản xuất, dây chuyền công nghệ, máy móc thiết bị tự động hoá, vật liệu xây dựng; phương tiện vận tải;
 - Đại lý cho các hãng trong và ngoài nước kinh doanh các mặt hàng phục vụ cho sản xuất và tiêu dùng (Doanh nghiệp chỉ kinh doanh khi có đủ điều kiện theo quy định của pháp luật)

4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

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

1 - Kỳ kế toán năm

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

III - Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1 - Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt nam

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

Ban Giám đốc Công ty cổ phần LICOGI 14 đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt nam hiện hành trong việc lập các báo cáo tài chính

LICOGI 14

3 - Hình thức kế toán áp dụng

Công ty sử dụng hình thức nhật ký chung theo chương trình kế toán trên máy vi tính

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

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

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi

2 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại
- Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Trong năm 2017 Công ty không phát sinh hàng tồn kho bị giảm giá cần trích lập dự phòng

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính);
- +TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình được ghi nhận theo nguyên giá. Trong Bảng Cân đối kế toán được phản ánh theo 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại
- +TSCĐ thuê tài chính được ghi nhận theo giá thấp hơn của giá trị hợp lý của tài sản thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính).

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với hướng dẫn tại Quyết định số 206/2003/QĐ-BTC ngày 12 tháng 12 năm 2003 của Bộ trưởng Bộ tài chính. TSCĐ là máy móc, thiết bị, phương tiện vận tải truyền dẫn, thiết bị quản lý được áp dụng hệ số khấu hao nhanh bằng 2 lần.

4 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
- Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, không theo giá trị hợp lý
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

Doanh nghiệp áp dụng phương pháp đường thẳng

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 được phản ánh trong báo cáo tài chính riêng của doanh nghiệp theo giá gốc. Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác được ghi nhận theo giá gốc
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn

6 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;

Chi phí đi vay được vốn hoá khi có liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có một thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đưa vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán. Các chi phí đi vay khác được ghi nhận vào chi phí trong kỳ

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

Tổng số tiền LVay thực tế của các khoản vay PS trong kỳ

Tỷ lệ vốn hoá (%) = ----- x 100%

Số dư bình quân gia quyền các khoản vay gốc

7 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác;

- Chi phí trả trước;

- Chi phí khác;

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ

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

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:

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

+ Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu ở các công ty cổ phần khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ

+ Vốn khác của Chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu, sau khi trừ khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này

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

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái

Các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái phản ánh trên Bảng Cân đối kế toán là chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh hoặc đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ (lãi hoặc lỗ tỷ giá) của hoạt động đầu tư XDCB (giai đoạn trước hoạt động, chưa hoàn thành đầu tư)

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng cân đối kế toán là số lợi nhuận (lãi hoặc lỗ) từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước

11 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;

+Việc ghi nhận doanh thu bán hàng của doanh nghiệp tuân thủ đầy đủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 " Doanh thu và thu nhập khác". Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không ghi nhận là doanh thu trong kỳ.

+Khi bán hàng hoá, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hoá đó được chuyển giao cho người mua và không

162
IG T
PHÁ
JGI
RI-T

còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

- *Doanh thu cung cấp dịch vụ;*

+Việc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ tuân thủ đầy đủ 4 điều kiện ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 " Doanh thu và thu nhập khác"

+ Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu y lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ

- *Doanh thu hoạt động tài chính;*

+Việc ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính tuân thủ đầy đủ 02 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính tại chuẩn mực kế toán số 14 " Doanh thu và thu nhập khác.

+Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức là lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn

- *Doanh thu hợp đồng xây dựng.*

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

Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động 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.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở chênh lệch tạm thời được khấu trừ số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

14 - Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

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

Y
N
I
PHI

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

01 - Tiền	Cuối năm	Đầu năm
- Tiền mặt	1.670.822.700	1.430.479.602
- Tiền gửi ngân hàng	10.337.549.818	1.139.235.103
- Tiền đang chuyển		
Cộng	12.008.372.518	2.569.714.705

02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối năm	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng		

03 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	81.570.421	179.318.553
Cộng	81.570.421	179.318.553

04 - Hàng tồn kho	Cuối năm	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	351.314.056	351.314.056
- Công cụ, dụng cụ	4.092.545	4.092.545
- Chi phí SX, KD dở dang	230.978.669.820	370.685.452.831
- Thành phẩm	51.477.319	203.888.305
- Hàng hóa	1.125.257.709	1.008.163.387
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	232.510.811.449	372.252.911.124

05 - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế TNDN nộp thừa		
-		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		
Cộng		

06 - Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối năm	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng		

07 - Phải thu dài hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác	209.069.000	209.069.000
Cộng	209.069.000	209.069.000

08 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	12.292.008.481	54.548.315.342	22.100.557.601	66.672.727		89.007.554.151
- Mua trong năm				36.726.546		36.726.546
- Đầu tư XDCB hoàn thành	113.557.491					113.557.491
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán	41.601.989					41.601.989
- Giảm khác						
Số dư cuối quý	12.363.963.983	54.548.315.342	22.100.557.601	103.399.273		89.116.236.199
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	5.734.230.481	51.750.052.977	21.078.092.601	66.672.727		78.629.048.786
- Khấu hao trong năm	756.228.000	1.282.638.000	374.606.000			2.413.472.000
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán	41.601.989					41.601.989
- Giảm khác						
Số dư cuối quý	6.448.856.492	53.032.690.977	21.452.698.601	66.672.727		81.000.918.797
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	6.557.778.000	2.798.262.365	1.022.465.000			10.378.505.365
- Tại ngày cuối quý	5.915.107.491	1.515.624.365	647.859.000	36.726.546		8.115.317.402

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng 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:

09 - Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ thuê tài chính khác	Tổng cộng	Ghi chú
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính						
Số dư đầu năm						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						

- Trả lại TSCĐ thuế tài chính									
- Giảm khác									
Số dư cuối năm									
Giá trị hao mòn lũy kế									
Số dư đầu năm									
- Khấu hao trong năm									
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính									
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính									
- Giảm khác									
Số dư cuối năm									
Giá trị còn lại của TSCĐ thuế tài chính									
- Tại ngày đầu năm									
- Tại ngày cuối năm									

- Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm

- Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm

- Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản.

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	1.966.813.309				540.100.092	2.506.913.401
- 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 quý	1.966.813.309				540.100.092	2.506.913.401
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	437.345.309				258.965.092	696.310.401
- Khấu hao trong năm	77.352.000				59.004.000	136.356.000
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối quý	514.697.309				317.969.092	832.666.401
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm	1.529.468.000				281.135.000	1.810.603.000
- Tại ngày cuối quý	1.452.116.000				222.131.000	1.674.247.000

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	Năm nay		Năm trước	
Tổng số chi phí XD/CB dở dang		1.358.925.898		4.612.461.934
Trong đó : Thủy điện Bảo Nhai				4.612.461.934
+ Công trình: Trạm trộn bê tông		684.183.653		
+Đầu tư sửa chữa máy thi công		674.742.245		

12 - Tăng giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- 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 BĐS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

+.....

+.....

Giá trị hao mòn lũy kế

10
3N
5 P
00
7 TR

13 - Đầu tư dài hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác		
Cộng		

14 - Chi phí trả trước dài hạn	Cuối năm	Đầu năm
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình	2.989.614.764	3.082.434.148
Cộng	2.989.614.764	3.082.434.148

15 - Các khoản vay và nợ ngắn hạn	Cuối năm	Đầu năm
- Vay ngắn hạn		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng		

16 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	1.476.123.756	254.228.332
- Thuế tiêu thu đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.983.253.997	2.975.533.348
- Thuế thu nhập cá nhân	13.184.250	9.576.068
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	4.472.562.003	3.239.337.748

17 - Chi phí phải trả	Cuối năm	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
Cộng		

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	33.026.696	31.936.082
- Bảo hiểm xã hội	96.331.379	91.560.271
- Bảo hiểm y tế	8.833.161	7.581.185
Phải trả các công trình	783.656.100	5.892.276.981
- Nhân kỳ quỹ, kỳ cược ngắn hạn	2.898.902	3.078.618
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	9.216.801.298	1.644.789.125
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	10.928.973.966	6.557.490.076
Cộng	21.070.521.502	14.228.712.338

19- Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối năm	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		

20- Các khoản vay và nợ dài hạn	Cuối năm	Đầu năm
a - Vay dài hạn	20.993.291.563	40.283.616.000
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn		
- Thuế tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	20.993.291.563	40.283.616.000

11
10
9
8
7
6
5
4
3
2
1

c - Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

21 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	Cuối quý	Đầu quý	Ghi chú
a - 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			
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước			
b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	1.929.870.986	5.360.662.907	
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế			
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước			
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	1.929.870.986	5.360.662.907	

22 - Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Quỹ khen thưởng phúc lợi	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	Nguồn kinh phí sự nghiệp	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	34.480.000.000	840.689.000				8.903.535.278				23.679.568.968				67.903.793.246
- Tăng vốn trong năm trước	15.520.000.000					2.694.569.683				26.945.696.827				45.160.266.510
- Lãi trong năm trước														
- Tăng khác														
- Giảm vốn trong năm trước										22.909.730.366				22.909.730.366
- Lỗ trong năm trước														
- Giảm khác														
Số dư cuối năm trước, Số dư đầu năm nay	50.000.000.000	840.689.000				11.598.104.961				27.715.535.429				90.154.329.390
- Tăng vốn trong năm nay	24.996.900.000					6.301.192.322				63.011.923.221				94.310.015.543
- Lãi trong năm nay														
- Tăng khác														
- Giảm vốn trong năm nay									2.000.000	39.477.503.144				39.479.503.144
- Lỗ trong năm nay														
- Giảm khác														
Số dư cuối năm nay	74.996.900.000	840.689.000				17.899.297.283			(2.000.000)	51.249.955.506				144.984.841.789

b. Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu

Chi tiêu	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	19.811.530.000	13.207.690.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	55.185.370.000	36.792.310.000
Cộng	74.996.900.000	50.000.000.000

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

	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	50.000.000.000	50.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	24.996.900.000	
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	74.996.900.000	50.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d - Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán năm:	7.500.000.000
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:	7.500.000.000
+ 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

	Cuối quý	Năm trước
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	7.499.690	5.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	7.499.690	5.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	7.499.490	4.999.800
+ Cổ phiếu quỹ	200	200
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	200	200
+ Cổ phiếu phổ thông	200	200
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	7.499.490	4.999.800
+ Cổ phiếu phổ thông	7.499.490	4.999.800
+ Cổ phiếu quỹ	200	200
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :	10.000 đồng/1 cổ phiếu	10.000 đồng/1 cổ phiếu

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển	17.899.297.283	11.598.104.961
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		

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

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

23 - Nguồn kinh phí	Cuối quý	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24 - Tài sản thuê ngoài	Cuối quý	Năm trước
(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2) - 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		



	QUÝ IV		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
29 - Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.305.372	2.011.623	10.698.923	25.844.422
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	2.305.372	2.011.623	10.698.923	25.844.422
- Cổ tức, lợi nhuận được chia				
- Lãi bán ngoại tệ				
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện				
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện				
- Lãi bán hàng trả chậm				
- Doanh thu hoạt động tài chính khác				
Cộng	2.305.372	2.011.623	10.698.923	25.844.422
	QUÝ IV		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
30 - Chi phí tài chính (mã số 22)				
- Lãi tiền vay	457.656.965	750.180.721	2.779.515.418	2.609.791.562
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	457.656.965	750.180.721	2.779.515.418	2.609.791.562
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn				
- Lỗ do bán ngoại tệ				
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện				
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện				
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn				
- Chi phí tài chính khác				
Cộng	457.656.965	750.180.721	2.779.515.418	2.609.791.562
	QUÝ IV		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (mã số 51)				
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	2.553.383.011	1.966.230.530	6.837.985.889	8.161.695.185
- 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	2.553.383.011	1.966.230.530	6.837.985.889	8.161.695.185

	QUÝ IV		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (mã số 52)	3.545.636.850	907.479.015	10.341.116.093	-1.305.206.548
- 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 hoãn 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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả				
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	3.545.636.850	907.479.015	10.341.116.093	-1.305.206.548
	QUÝ IV		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ	
	Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
33 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố				
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	14.751.506.477	80.301.918.423	30.372.315.299	65.550.411.946
- Chi phí nhân công	12.272.708.306	34.324.689.893	29.655.674.278	22.051.981.587
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	796.972.000	1.840.734.000	1.937.874.000	1.043.762.000
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	550.228.728	2023581092	1.539.268.003	1.473.352.364
- Chi phí khác bằng tiền	7.292.056.458	11.331.538.333	15.225.144.633	4.039.481.875
Cộng	35.663.471.969	129.822.461.741	78.730.276.213	94.158.989.772

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	Năm nay	Năm trước
a - 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 do 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 thành toán bằng tiền 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 các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		

VII- 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:
- 4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo vợ phạm (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):
- 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 (3)

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Tổng giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Phạm Gia Lý

34
Y
N
14
HỘ T