

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Từ ngày 01/10/2017 Đến ngày 31/12/2017

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản				
A - Tài sản ngắn hạn	100		88 571 606 566	118 275 572 062
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		4 370 769 730	10 226 993 321
1. Tiền	111		4 370 769 730	10 226 993 321
2. Các khoản tương đương tiền	112			
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		29 292 470 588	28 095 430 556
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		28 016 240 894	23 501 103 301
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		8 221 382 454	9 552 587 800
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		723 787 915	2 710 680 130
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(7 668 940 675)	(7 668 940 675)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		54 908 366 248	79 861 919 378
1. Hàng tồn kho	141		54 908 366 248	79 861 919 378
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150			91 228 807
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			91 228 807
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác 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		60 382 502 551	50 333 839 061
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		90 200 000	90 200 000
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			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		90 200 000	90 200 000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		55 046 625 367	49 636 999 417
1. TSCĐ hữu hình	221		55 046 625 367	49 636 656 930
- Nguyên giá	222		113 442 471 825	103 118 977 971
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(58 395 846 458)	(53 482 321 041)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			


Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227			342 487
- Nguyên giá	228		737 803 229	737 803 229
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(737 803 229)	(737 460 742)
III. Bất động sản đầu tư				
- Nguyên giá				
- Giá trị hao mòn lũy kế				
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		5 245 677 184	388 625 964
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		5 223 049 414	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		22 627 770	388 625 964
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260			218 013 680
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			86 526 903
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			131 486 777
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	264			
Tổng tài sản (270=100+200)	270		148 954 109 117	168 609 411 123
Nguồn vốn				
C - Nợ phải trả	300		31 872 562 580	50 632 958 017
I. Nợ ngắn hạn	310		31 872 562 580	50 632 958 017
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		14 659 398 485	5 729 441 658
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6 812 239 421	6 358 287 708
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		658 859 684	643 295 184
4. Phải trả người lao động	314			3 627 783 870
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		95 287 605	60 046 941
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		1 279 753 565	2 410 488 305
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		6 672 755 796	29 141 140 000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		440 776 284	701 858 766
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1 253 491 740	1 960 615 585
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			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
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			
D - Vốn chủ sở hữu	400		117 081 546 537	117 976 453 106
I. Vốn chủ sở hữu	410		117 081 546 537	117 976 453 106
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		80 000 000 000	80 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		80 000 000 000	80 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư dự vốn cổ phần	412		(76 363 636)	(76 363 636)
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		26 119 630 702	24 109 595 702
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		11 038 279 471	13 943 221 040
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1 200 721 885	1 238 508 410
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		9 837 557 586	12 704 712 630
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			
Tổng nguồn vốn (440=300+400)	440		148 954 109 117	168 609 411 123

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thanh Phụng

Kế toán trưởng


Trần Thị Phương

Ngày 17 Tháng 01 Năm 2018

Tổng Giám đốc


Lê Trường Sơn

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/10/2017 Đến ngày 31/12/2017

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 04 năm 2017		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước		
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	95 043 009 167	102 339 256 649	368 685 281 710	422 769 335 278
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	479 216 800		512 901 800	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	94 563 792 367	102 339 256 649	368 172 379 910	422 769 335 278
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	84 066 569 854	89 744 996 379	322 632 781 228	369 328 959 890
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		10 497 222 513	12 594 260 270	45 539 598 682	53 440 375 388
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	15 031 061	88 088 263	365 587 005	413 424 081
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	198 353 805	948 601 705	859 225 826	3 612 395 493
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		195 781 442	273 355 386	790 103 730	2 640 182 410
8. Chi phí bán hàng	25	VI.33	4 025 574 039	4 636 034 672	15 883 131 316	17 128 763 252
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.33	6 156 009 711	8 280 743 111	18 585 384 793	19 748 602 075
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		132 316 019	(1 183 030 955)	10 577 443 752	13 364 038 649
11. Thu nhập khác	31		530 152 620	2 510 907 626	1 830 251 249	2 648 407 753
12. Chi phí khác	32		16	(624 346 102)	5 635 616	5 000 000
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		530 152 604	3 135 253 728	1 824 615 633	2 643 407 753
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		662 468 623	1 952 222 773	12 402 059 385	16 007 446 402
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	1 296 870	1 117 933 048	2 350 215 022	3 054 846 994
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	131 486 777	131 486 778	131 486 777	131 486 778
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		529 684 976	1 702 802 947	9 920 357 586	12 821 112 630
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 17 Tháng 01 Năm 2018

Tổng Giám đốc

Nguyễn Thị Thanh Hương

Trần Thị Quỳnh



Trần Thị Quỳnh

KỶ KẾ PHẦN II - NGHĨA VỤ

Từ ngày 01/10/2017 Đến ngày 31/12/2017

Chỉ tiêu	Mã số	Số đầu kỳ	Số phải nộp kỳ này	Số đã nộp kỳ này	Số phải nộp L.kế	Số đã nộp L.kế	Số cuối kỳ
I - Thuế (10=11+12+13+14+15+16+17+18+19+20)	10	1 202 939 976	705 169 759	1 249 250 051	5 185 839 045	5 170 274 545	658 859 684
1. Thuế GTGT hàng nội địa	11	121 611 924	356 401 066	333 758 328	1 850 722 498	1 876 198 923	144 254 662
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12						
3. Thuế TTĐB	13						
4. Thuế XNK	14						
5. Thuế TNDN	15	1 048 918 152	1 296 870	600 000 000	2 350 215 022	2 296 575 722	450 215 022
6. Thuế TNCN	16	32 409 900	64 390 000	32 409 900	334 683 454	347 281 829	64 390 000
7. Thuế tài nguyên	17						
8. Thuế nhà đất	18						
9. Tiền thuế đất	19		283 081 823	283 081 823	644 218 071	644 218 071	
10. Các loại thuế khác	20				6 000 000	6 000 000	
II- Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)	21						
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Các khoản phải nộp khác	33						
Tổng cộng (40=10+30)	40	1 202 939 976	705 169 759	1 249 250 051	5 185 839 045	5 170 274 545	658 859 684

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thanh Nhung

Kế toán trưởng

Trần Thị Phương

Ngày 17 Tháng 01 Năm 2018

Tổng Giám đốc



Đoàn Trường Sơn

KỶ D PHÂN III - GTGT

Từ ngày 01/10/2017 Đến ngày 31/12/2017

Chi tiêu		Mã số	Số Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
I. Thuế GTGT được khấu trừ				
1- Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ		10		
2- Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh		11	3 176 979 781	13 092 171 682
3- Số thuế GTGT đã được khấu trừ, đã được hoàn lại, Thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ (12=13+14+15+16)		12	3 176 979 781	13 092 171 682
a. Số thuế GTGT đã khấu trừ		13	3 176 979 781	13 092 171 682
b. Số thuế GTGT đã hoàn lại		14		
c. Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua		15		
d. Số thuế GTGT không khấu trừ		16	284 640 606	788 868 493
4- Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ (17=10+11-12)		17		
II. Thuế GTGT được hoàn lại				
1- Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ		20		
2- Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh		21		
3- Số thuế GTGT đã hoàn lại		22		
4- Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-22)		23		
III. Thuế GTGT được miễn giảm				
1- Số thuế GTGT còn được miễn giảm đầu kỳ		30		
2- Số thuế GTGT được miễn giảm phát sinh		31		
3- Số thuế GTGT đã được miễn giảm		32		
4- Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ (33=30+31-32)		33		
IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa				
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ		40	121 611 924	169 731 087
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh		41	3 533 380 847	14 942 894 180
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ		42	3 176 979 781	13 092 171 682
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá		43		
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp		44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa nộp vào NSNN		45	333 758 328	1 876 198 923
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (46=40+41-42-43-44-45)		46	144 254 662	144 254 662

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 01/12/2017 Tháng 01 Năm 2018

Tổng Giám đốc

Nguyễn Thị Thanh Hương

Trần Văn Hương

Stamp: CÔNG TY CP XÂY LẬP - CO KHÍ VÀ LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM THỨC PHAM
 Ngày 01/12/2017 Tháng 01 Năm 2018
 Tổng Giám đốc
Trần Văn Hương

CÔNG TY CP XÂY LẬP - CƠ KHÍ VÀ LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM

Địa chỉ : 29 Nguyễn Thị Bảy, F6, TP Tân An, Long An

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/10/2017 Đến ngày 31/12/2017

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		170 522 149 846	317 777 714 632
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(56 960 562 730)	(191 124 393 555)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(30 471 637 264)	(33 853 949 567)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(790 103 730)	(2 640 182 410)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(2 296 575 722)	(3 420 632 045)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		19 992 973	35 021 996
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		454 546	(5 000 000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		80 023 717 919	86 768 579 051
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		(7 552 403 164)	(10 712 741 501)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		(5 454 546)	(4 636 364)
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(20 000 000 000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			20 000 000 000
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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(7 557 857 710)	(10 717 377 865)
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 thu từ đi vay	33		10 152 800 000	157 356 836 000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(88 472 695 338)	(226 090 826 860)
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		(78 319 895 338)	(68 733 990 860)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20 + 30 + 40)	50		(5 854 035 129)	7 317 210 326
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		10 226 993 321	2 997 842 162
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(2 188 462)	(88 059 167)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50 + 60 + 61)	70	VII.34	4 370 769 730	10 226 993 321

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thanh Phụng

Kế toán trưởng



Trần Thị Phương

Ngày 17 Tháng 01 Năm 2018

Tổng Giám đốc



Lê Trường Sơn

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2017

I/ ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn :

- Vốn cổ phần của cổ đông

2. Lĩnh vực kinh doanh

- Lương thực, vận tải, cơ khí, xây dựng, vật liệu xây dựng, bê tông, nông sản, bao bì, mỹ nghệ

3. Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất, chế biến, kinh doanh xuất nhập khẩu và tiêu thụ nội địa các mặt hàng về lương thực, thực phẩm, vật tư nông nghiệp, máy móc thiết bị chế biến lương thực thực phẩm, sản phẩm cơ khí;

- Kinh doanh dịch vụ vận tải hàng hóa thủy, bộ

- Tư vấn, thiết kế, sản xuất thi công lắp đặt về lĩnh vực cơ khí, điện, và xây dựng;

- Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng, bất động sản và đầu tư hạ tầng

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

- Giá cả một số loại vật tư, nguyên liệu đầu vào diễn biến phức tạp, đầu ra mặt hàng lương thực trầm lắng, đã ảnh hưởng lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

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

1. Kỳ kế toán

- Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:

+ Công ty đã tuân thủ toàn bộ hệ thống Chuẩn mực kế toán Việt Nam ban hành đến 31/12/2006

+ Công ty chấp hành toàn bộ các chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014

- Xác định chi phí hợp lý, hợp lệ và thuế TNDN theo Nghị định 12/2015/NĐ-CP ngày 12/02/2015 của Chính phủ và Thông tư 26/2015/TT-BTC ngày 27/02/2015, Thông tư 78/2014/TT-BTC ngày 18/06/2014 của Bộ Tài Chính

- Áp dụng Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính về hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp có hiệu lực áp dụng cho năm tài chính bắt đầu từ 01/01/2015.

- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung áp dụng chương trình phần mềm máy tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền :

+ Nguyên tắc xác định các khoản tiền : Ghi nhận theo giá trị giao dịch thực tế phát sinh và theo giá trị đồng tiền tại thời điểm phát sinh giao dịch.

+ Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: Ghi nhận các khoản tương đương tiền có khả năng đáo hạn 3 tháng tại thời điểm lập báo cáo quyết toán

- Phương pháp chuyển đổi các dòng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Chuyển đổi theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại tại thời điểm phát sinh giao dịch hoặc đánh giá lại các khoản tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Ghi nhận hàng tồn kho theo nguyên tắc giá gốc

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo nhóm hàng tồn kho và giá cả thị trường.

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Theo nguyên tắc giá gốc (có vốn hóa lãi vay theo Thông tư 200/2014/TT-BTC)

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao đường thẳng, theo Thông tư 45/2013/TT/BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính ban hành về Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

4. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư :

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Theo nguyên tắc giá gốc (Có vốn hóa lãi vay theo Thông tư 200/2014/TT-BTC)

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Khấu hao theo 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, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Nguyên tắc giá gốc

- Các khoản đầu tư chung khoán ngắn hạn: Nguyên tắc giá gốc

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác : Nguyên tắc giá gốc

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo giá thị trường (nếu có)

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

- Không vốn hóa chi phí đi vay phục vụ cho hoạt động SXKD, vốn hóa chi phí đi vay hình thành TSCĐ theo Thông tư 200/2014/TT-BTC

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

- Chi phí trả trước: Ghi nhận vào TK242 các khoản mua công cụ, bao bì dùng trong nội kho, sửa chữa tài sản để phân bổ cho nhiều kỳ kế toán.

- Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ đều cho các tháng theo thực tế phát sinh

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Trích trước chi phí lãi tiền vay phải trả, chi phí hợp đồng ủy thác phải trả, các hợp đồng có hiệu lực thực tế phát sinh trong năm.

9. Nguyên tắc ghi nhận các khoản dự phòng

- Thực hiện theo Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài Chính

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu : Nguyên tắc thực góp

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản : Ghi theo số liệu thực tế chênh lệch đánh giá lại tài sản (nếu có)

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Ghi nhận toàn bộ vào báo cáo tài chính theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, Thông tư 26/2015/TT-BTC ngày 27/02/2015 và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 31/03/2016 của Bộ Tài Chính

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: Tuân thủ đoạn 10 Chuẩn mực số 14

000
ÔNG
Ồ PH
LAP
LON
HUC I
AN

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Tuân thủ đoạn 16 Chuẩn mực 14
- Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ đoạn 24 Chuẩn mực 14
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Tuân thủ đoạn 20 Chuẩn mực 15

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Chuẩn mực số 10, Chuẩn mực số 16

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

- Tuân thủ Chuẩn mực số 17 và quy định của Luật thuế TNDN hướng dẫn tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Không có

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (Trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

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

1- Tiền

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	754 403 000	884 122 000
- Tiền gửi ngân hàng		
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	3 616 366 730	9 342 871 321
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền		
Cộng	4 370 769 730	10 226 993 321

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền gửi có kỳ hạn		

3- Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty TNHH MTV Tổng Cty LT Miền Nam		4 072 229 179
- CN Cty CP Acecook Việt Nam tại Bình Dương	1 602 000 000	1 189 320 000
- Cty CP Acecook Việt Nam	3 051 082 400	3 164 925 000
- Chi Nhánh Cty TNHH MTV-Tổng Cty LT Miền Nam-Thốt Nốt		2 251 982 528
- Công ty Cổ Phần Tân Đồng Tiến	1 923 767 330	1 387 283 260
- Công ty Cổ Phần AZB	3 622 388 500	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	17 817 002 664	11 435 363 334
Cộng	28 016 240 894	23 501 103 301

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

- Các khoản phải thu khách hàng khác

1039
TY
AN
COKH
3 THU
HAM
T. LO

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (Chi tiết từng đối tượng)

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty TNHH MTV Tổng Cty LT Miền Nam		4 072 229 179
- Công ty Lương Thực Long An	147 347 871	481 465 067
- Cty Bột Mi Bình Đông	252 010 000	284 515 000
- Chi Nhánh Cty TNHH MTV-Tổng Cty LT Miền Nam-Thốt Nốt	328 980 190	2 251 982 528
- CN Cty CP XNK Kiên Giang-XN CBLT XK Sơn Thuận		2 464 000
- CN Cty CP XNK NSTP Cà Mau - XN CBLT Cà Mau		5 775 000
- CN Cty CP Lương Thực TP HCM-FOODCOMART Sài Gòn		99 300 000
Cộng	728 338 061	7 197 730 774

4- Phải thu khác

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		2 110 000 000
- Ký cược, ký quỹ		600 000 000
- Phải thu khác	723 787 915	680 130
<i>Gồm:</i>		
+ ARIMEX SARL	407 017 180	
+ FARLEE PTE. LTD	316 090 335	
+ Cty TNHH Thực phẩm Anh Duy	680 400	680 130
Cộng	723 787 915	2 710 680 130

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ký cược, ký quỹ	90 200 000	90 200 000
Cộng	90 200 000	90 200 000

5- Tài sản thiếu chờ xử lý

- Tiền
- Hàng tồn kho
- TSCĐ
- Tài sản khác

6- Nợ xấu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty CP Lương Thực Hậu Giang	7 524 103 500	7 524 103 500
- Công ty Gol	34 000 000	34 000 000
- DNTN Điền Mãi	33 483 175	33 483 175
- Công ty TNHH XD TM Hà Thành	42 000 000	42 000 000
- Công ty suất ăn Công nghiệp Nguyễn Huỳnh	35 354 000	35 354 000
Cộng	7 668 940 675	7 668 940 675

7- Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	40 893 743 464	52 845 519 288
- Công cụ, dụng cụ	579 941 289	563 764 798
- Chi phí SX, KD dở dang	805 475 342	8 674 208 356
- Thành phẩm	11 292 572 630	16 351 406 113
- Hàng hóa	1 255 735 753	1 372 527 602
- Hàng gửi đi bán	80 897 770	54 493 221
Cộng	54 908 366 248	79 861 919 378

8- Tài sản dở dang dài hạn

a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nhà máy chế biến nông sản xuất khẩu - Cty CP CB NS XK Sài Gòn - Việt Hưng	5 223 049 414	
Cộng	5 223 049 414	

b) Xây dựng cơ bản dở dang

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Bồn lúa nguyên liệu - PX 2 XN LTTP		249 950 514
- Lắp đặt HT tự động tải nhựa lên máy chỉ - XN BB&TCMN		23 125 547
- Lắp đặt thêm ống thoát nước máng xối - XN XLCK		4 843 000
- Lắp đặt bổ sung TB cho d/c xát lau bóng gạo XN LTTP		110 706 903
- Sửa chữa máy in 3 và 5 màu XNBB & TCMN	22 627 770	
Cộng	22 627 770	388 625 964

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ					
1. Số dư đầu kỳ	36 112 956 536	42 010 238 068	32 650 193 220	1 998 342 365	112 771 730 189
2. Số tăng trong kỳ		636 363 636		34 378 000	670 741 636
Trong đó :					
- Mua sắm mới		636 363 636		34 378 000	670 741 636
- XD CB hoàn thành					
- Tặng do bàn giao					
- Tặng khác					
3. Số giảm trong kỳ					
- Thanh lý					
- Nhượng bán					
- Bàn giao					
- Giảm khác					
4. Số cuối kỳ	36 112 956 536	42 646 601 704	32 650 193 220	2 032 720 365	113 442 471 825

II – Giá trị hao mòn					
1. Đầu kỳ	22 642 339 951	20 245 651 386	9 332 603 807	1 261 725 897	53 482 321 041
2. Tăng trong kỳ	1 044 811 445	2 159 205 386	2 884 628 531	160 574 974	6 249 220 336
3. Giảm trong kỳ	31 200 000	670 494 919	600 000 000	34 000 000	1 335 694 919
4. Cuối kỳ	23 655 951 396	21 734 361 853	11 617 232 338	1 388 300 871	58 395 846 458
III – Giá trị còn lại					
1. Đầu kỳ	13 470 616 585	21 764 586 682	23 317 589 413	736 616 468	59 289 409 148
2. Cuối kỳ	12 457 005 140	20 912 239 851	21 032 960 882	644 419 494	55 046 625 367

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ khác	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ					
Số dư đầu kỳ				737 803 229	737 803 229
- Mua trong kỳ					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý nhượng bán					
Số dư cuối kỳ				737 803 229	737 803 229
II - Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ				737 803 229	737 803 229
- Khấu hao trong kỳ					
- Thanh lý nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ				737 803 229	737 803 229
III - Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu kỳ					
- Tại ngày cuối kỳ					

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

13. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ba lông cảm máy xát trắng dây máy 3 PX1 - XN LTTP		26 943 093
- Thay bộ dao cắt tôn cho máy cắt AMADA - XN XLCK		64 285 714
Cộng		91 228 807

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Lắp vách ngăn chống chim, xử lý nền kho khu vực máy xay, đánh bóng, kho cám PX 2 XN LTTP		86 526 903
Cộng		86 526 903

14. Tài sản khác

- a) Ngắn hạn
- b) Dài hạn

15. Vay và nợ thuê tài chính

- a) Vay ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vay bằng USD		
- Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam - CN Quận 2		29 141 140 000
Vay bằng VND		
- Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam - CN Long An	6 672 755 796	
Cộng	6 672 755 796	29 141 140 000

- b) Vay dài hạn
- c) Các khoản nợ thuê tài chính
- d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán
- e) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

16. Phải trả người bán

- a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải trả người bán ngắn hạn chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cty TNHH MTV TMDV Vận chuyển Minh Anh	947 569 635	851 031 524
- Cty CP TM & DV Đức Toàn	2 045 118 000	899 640 000
- Cty CP XNK và XD Thành Nam	3 005 205 100	1 192 941 500
- Cty TNHH DV TM Mai Thành Phát	1 237 448 723	
- Cty CP METAL PETROCHEM	2 989 800 000	
- Phải trả cho các đối tượng khác	4 434 257 027	2 785 828 634
Cộng	14 659 398 485	5 729 441 658

- b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

- Chi tiết các khoản phải trả người bán dài hạn chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

308
 NG
 O PI
 LÁP
 LƯU
 HƯC
 V AI

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

a) Phải nộp

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT	144 254 662	169 731 087
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	450 215 022	396 575 722
- Thuế thu nhập cá nhân	64 390 000	76 988 375
- Thuế, tiền thuê đất		
Cộng	658 859 684	643 295 184

b) Phải thu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT được khấu trừ		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân		
- Thuế, tiền thuê đất		
Cộng		

18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- CN Cty TNHH Hãng Kiểm toán AASC	40 000 000	
- Trích trước chi phí xuất khẩu gạo		9 641 400
- Trích trước chi phí hỗ trợ tiếp thị, quảng cáo	55 287 605	50 405 541
Cộng	95 287 605	60 046 941

b) Dài hạn

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	408 304 913	438 222 153
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	871 448 652	1 972 266 152
<i>Bao gồm:</i>		
+ Quỹ Bảo trợ xã hội thu người lao động	155 956 897	183 356 897
+ DNTN Hiệp Lực	709 991 755	1 684 480 790
+ DNTN Lương thực Kênh Tây		50 000 000
+ VIETNAM CENTRE INC		54 428 465
+ Cty TNHH Giám định VINACONTROL TP.HCM	5 500 000	
Cộng	1 279 753 565	2 410 488 305

20. Doanh thu chưa thực hiện

a) Ngắn hạn

038
TY
HẠN
CƠ KH
IG THU
PHẨM
-T. LC

b) Dài hạn

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21. Trái phiếu phát hành

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

23. Dự phòng phải trả

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	440 776 284	701 858 766
Cộng	440 776 284	701 858 766

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		20%
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		131 486 777
Tài sản TTN hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
Tài sản TTN hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		131 486 777

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

25. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu : (Phụ lục 01)

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	80 000 000 000	80 000 000 000
- Thặng dư vốn cổ phần	(76 363 636)	(76 363 636)
Tổng cộng	79 923 636 364	79 923 636 364

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

d) Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		



+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

đ) Cổ tức

e) Các quỹ của doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	26 119 630 702	24 109 595 702
Cộng các quỹ	26 119 630 702	24 109 595 702

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

26. *Chênh lệch đánh giá lại tài sản*

27. *Chênh lệch tỷ giá*

28. *Nguồn kinh phí*

29. *Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán*

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

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. *Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ*

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	93 684 906 640	100 103 948 009
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1 358 102 527	2 235 308 640
Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	95 043 009 167	102 339 256 649

(Đã loại trừ doanh thu nội bộ trong kỳ : 404 867 693 đồng)

2. *Các khoản giảm trừ doanh thu*

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Doanh thu hàng bán bị trả lại	479 216 800	
Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	479 216 800	

3. *Giá vốn hàng bán*

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Giá vốn hàng hóa, thành phẩm đã bán	83 589 321 231	88 637 262 350
- Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	925 182 869	996 432 864
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		111 301 165
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn		
Cộng	84 514 504 100	89 744 996 379

(Đã loại trừ doanh thu nội bộ trong kỳ : 404 867 693 đồng)

4. Các khoản giảm trừ giá vốn

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Giá vốn hàng bán bị trả lại	447 934 246	
Tổng giá vốn bán hàng và cung cấp dịch vụ	447 934 246	

5. Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5 878 824	3 178 767
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	9 152 237	84 909 496
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	15 031 061	88 088 263

6. Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Lãi tiền vay	195 781 442	273 355 386
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2 572 363	675 246 319
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	198 353 805	948 601 705

7. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	(1 818 182)	14 954 545
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Tiền thuế được giảm		
- Các khoản khác	531 970 802	2 495 953 081
Cộng	530 152 620	2 510 907 626

8. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- 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	16	(624 346 102)
Cộng	16	(624 346 102)

9. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN, gồm :		
+ Chi phí dự phòng		
+ Tiền lương nhân viên quản lý	3 965 995 202	6 005 124 275
+ BHXH		
- Các khoản khác	2 190 014 509	2 275 618 836
Cộng	6 156 009 711	8 280 743 111

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng, gồm :		
+ Chi phí vật liệu, bao bì bán hàng	705 957 037	790 730 054
+ Cước vận chuyển	1 768 980 138	1 815 436 526
+ Cước bốc xếp, chọn lọc, đóng gói	317 617 286	674 552 967
- Các khoản khác	1 233 019 578	1 355 315 125
Cộng	4 025 574 039	4 636 034 672

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

10. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Chi phí nguyên vật liệu	110 385 826 990	118 683 145 917
- Chi phí nhân công	5 626 013 704	14 780 413 556
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1 686 282 708	1 420 430 342
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	7 209 045 579	8 972 592 315
- Chi phí khác bằng tiền	1 221 328 366	1 728 693 424
Cộng	126 128 497 347	145 585 275 554

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1 296 870	117 933 048

12. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	131 486 777	131 486 778

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ


IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Long An, ngày 17 tháng 01 năm 2018

Lập bảng

Kê toán trưởng

Tổng Giám đốc


Nguyễn Thị Thanh Phụng


Trần Thị Phương



Lê Trương Sơn

PHỤ LỤC 01 - THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2017
Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Cổ phiếu quỹ	CL đánh giá lại TS	CL từ giá hối đoái	Quy đầu tư phát triển	Nguồn vốn đầu tư XD CB	Tổng cộng
Số dư đầu kỳ trước	80,000,000,000	(76,363,636)	13,787,935,513	-	-	-	22,162,863,702	-	115,874,435,579
- Tăng vốn kỳ này			12.821.112.630						12.821.112.630
- Lãi trong kỳ này							1.946.732.000		1.946.732.000
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông									-
- Tăng do trích quỹ									-
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									-
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong kỳ này			(12.665.827.103)						(12.665.827.103)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển			(1.946.732.000)						(1.946.732.000)
+ Chia cổ tức năm 2015 bằng TM			(8.480.000.000)						(8.480.000.000)
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(116.400.000)						(116.400.000)
+ Quĩ khen thưởng, phúc lợi			(1.158.769.000)						(1.158.769.000)
+ Quĩ khen thưởng BDH									0
+ Giảm khác			(963.926.103)						
Số dư cuối kỳ trước	80,000,000,000	(76,363,636)	13,943,221,040	-	-	-	24,109,595,702	-	117,976,453,106
Số dư đầu kỳ này	80,000,000,000	(76,363,636)	13,943,221,040	-	-	-	24,109,595,702	-	117,976,453,106
- Tăng vốn kỳ này			2.479.741.565						2.479.741.565
- Lãi trong kỳ này									
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông									
- Tăng do trích quỹ									
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ này			(27.600.000)						(27.600.000)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển									
+ Trích quỹ dự phòng tài chính									
+ Cổ tức phải trả cổ đông năm 2016									
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(27.600.000)						(27.600.000)
+ Quĩ khen thưởng, phúc lợi									
+ Quĩ khen thưởng BDH									
+ Giảm khác									-
Số dư cuối quý I đầu quý II	80,000,000,000	(76,363,636)	16,395,362,605	-	-	-	24,109,595,702	-	120,428,594,671
- Tăng vốn kỳ này			4.029.503.354						4.029.503.354
- Lãi trong kỳ này									0
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông							2.010.035.000		2.010.035.000
- Tăng do trích quỹ									
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ này			(12.756.299.155)						(12.756.299.155)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển			(2.010.035.000)						(2.010.035.000)
+ Trích quỹ dự phòng tài chính									0
+ Cổ tức phải trả cổ đông năm 2016			(9.152.000.000)						(9.152.000.000)
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(13.800.000)						(13.800.000)
+ Quĩ khen thưởng, phúc lợi			(1.256.272.000)						(1.256.272.000)
+ Quĩ khen thưởng BDH			(324.192.155)						(324.192.155)
+ Giảm khác									0
Số dư cuối quý II đầu quý III	80,000,000,000	(76,363,636)	7,668,566,804	-	-	-	26,119,630,702	-	113,711,833,870
- Tăng vốn kỳ này			2.881.427.691						2.881.427.691
- Lãi trong kỳ này									

Nguyễn Thị Ngọc

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Cổ phiếu quỹ	CL đánh giá lại TS	CL tỷ giá hối đoái	Quy đầu tư phát triển	Nguồn vốn đầu tư XD CB	Tổng cộng
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông									0
- Tăng do trích quỹ									0
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									0
- Tăng khác			(13,800,000)						(13,800,000)
- Giảm vốn trong kỳ này									0
+ Trích quỹ đầu tư phát triển									0
+ Trích quỹ dự phòng tài chính			(13,800,000)						(13,800,000)
+ Cổ tức phải trả cổ đông năm 2016									0
+ Chi tiền thù lao HĐQT									0
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi									0
+ Quỹ khen thưởng BDH									0
+ Giảm khác									0
Số dư cuối quý III đầu quý IV	80,000,000,000	(76,363,636)	10,536,194,495				26,119,630,702		116,579,461,561
- Tăng vốn kỳ này									0
- Lãi trong kỳ này			529,684,976						529,684,976
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông									0
- Tăng do trích quỹ									0
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									0
- Tăng khác			(27,600,000)						(27,600,000)
- Giảm vốn trong kỳ này									0
+ Trích quỹ đầu tư phát triển									0
+ Trích quỹ dự phòng tài chính									0
+ Cổ tức phải trả cổ đông năm 2016			(27,600,000)						(27,600,000)
+ Chi tiền thù lao HĐQT									0
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi									0
+ Quỹ khen thưởng BDH									0
+ Giảm khác									0
Số dư cuối kỳ này	80,000,000,000	(76,363,636)	11,038,279,471				26,119,630,702		117,081,546,537

Nguyễn