

**CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG THÁI BÌNH**

**Số 01 - Đường Quách Đình Bảo - Phường Tiền Phong - TP Thái Bình**

**Điện thoại: 0227.3 647 505 Fax: 0227.3 647 506**

---



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ IV NĂM 2017**

**CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG THÁI BÌNH**

**Số 01 - Đường Quách Đình Bảo - Phường Tiền Phong - TP Thái Bình**

**Điện thoại: 0227.3 647 505 Fax: 0227.3 647 506**

---



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ IV NĂM 2017**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2017	01/01/2017
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> ( 100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>49,248,435,278</b>	<b>43,505,365,233</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.1	<b>155,678,315</b>	<b>5,359,425,014</b>
1. Tiền	111		155,678,315	5,359,425,014
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>33,707,197,303</b>	<b>18,000,252,159</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.23	31,684,779,259	14,410,076,048
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		0	3,321,971,700
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
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	V.2	2,343,730,644	589,517,011
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-321,312,600	-321,312,600
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	V.3	<b>15,152,946,934</b>	<b>18,891,030,035</b>
1. Hàng tồn kho	141		15,152,946,934	18,891,030,035
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>232,612,726</b>	<b>1,254,658,025</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.6a	232,612,726	1,254,658,025
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
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		0	0
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200=210+220+240+250+260)	<b>200</b>		<b>14,254,366,614</b>	<b>17,859,408,603</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
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			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>14,237,041,540</b>	<b>17,671,875,164</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	V.4	14,237,041,540	17,671,875,164
- Nguyên giá	222		63,397,030,419	63,137,071,419
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-49,159,988,879	-45,465,196,255
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		0	0
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	V.5	0	0
- Nguyên giá	228		33,500,000	33,500,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-33,500,000	-33,500,000
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		0	0
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		0	<b>117,991,633</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	117,991,633
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		0	0
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 đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>17,325,074</b>	<b>69,541,806</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.6b	17,325,074	69,541,806
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>63,502,801,892</b>	<b>61,364,773,836</b>

Đơn vị tính : VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2017	01/01/2017
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>40,574,400,677</b>	<b>39,143,357,630</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>40,574,400,677</b>	<b>39,143,357,630</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		7,517,835,287	6,779,953,246
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		0	0
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.8	2,720,072,153	1,938,907,640
4. Phải trả người lao động	314		1,670,630,750	2,003,932,463
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		168,397,063	133,386,922
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.9	1,209,015,234	1,230,703,339
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.7	24,999,430,307	24,991,046,690
- Các khoản đi vay			24,999,430,307	24,991,046,690
- Nợ thuê tài chính				
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		1,273,895,217	1,018,602,664
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1,015,124,666	1,046,824,666
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán Trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
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		0	
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10	0	0
- Vay dài hạn			0	
- Nợ thuê tài chính dài hạn				
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>B.VỐN CHỦ SỞ HỮU( 400=410+430)</b>	<b>400</b>	<b>V.11</b>	<b>22,928,401,215</b>	<b>22,221,416,206</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>22,928,401,215</b>	<b>22,221,416,206</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		15,102,800,000	15,102,800,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	4111		15,102,800,000	15,102,800,000
- Cổ phiếu ưu đãi	4112			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		1,125,670,663	1,125,670,663
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		3,485,918,238	3,485,918,238
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		3,214,012,314	2,507,027,305
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2,507,027,305	1,793,096,885

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b	706,985,009	713,930,420
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN ( 440=300+400)</b>	<b>440</b>	<b>63,502,801,892</b>	<b>61,364,773,836</b>

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Lan

Thái Bình, ngày 16 tháng 01 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
 (Kỳ kế toán từ ngày 01/10/2017 đến 31/12/2017)

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	TM	Quý IV		Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	V.12	23,669,996,845	18,586,243,522	77,249,435,573	68,783,912,857
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		0	0	842,297,455	2,021,149,091
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		23,669,996,845	18,586,243,522	76,407,138,118	66,762,763,766
4. Giá vốn hàng bán	11	V.13	20,073,431,798	15,365,068,847	67,671,912,970	57,033,418,810
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		3,596,565,047	3,221,174,675	8,735,225,148	9,729,344,956
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.14	145,044,136	341,448	145,461,265	754,793
7. Chi phí tài chính	22	V.15	541,618,050	538,585,939	2,030,598,604	2,372,492,570
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		541,618,050	538,585,939	2,030,598,604	2,372,492,570
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24				0	
9. Chi phí bán hàng	25	V.16	114,642,924	90,236,563	431,841,983	433,024,363
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	V.17	2,656,128,683	2,234,703,481	5,422,899,120	5,956,893,112
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD(30=20+(21-22) - (24+25))	30		429,219,526	357,990,140	995,346,706	967,689,704
12. Thu nhập khác	31	V.18	7,427,256	10	32,838,838	150,000,010
13. Chi phí khác	32	V.19	8,707,003	2,161,515	119,932,512	225,276,689
14. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		-1,279,747	-2,161,505	-87,093,674	-75,276,679
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		427,939,779	355,828,635	908,253,032	892,413,025
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.20	105,205,373	71,165,727	201,268,023	178,482,605
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN(60=50-51-52)	60		322,734,406	284,662,908	706,985,009	713,930,420
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	V.22	214	188	214	473

Thái Bình, ngày 16 tháng 01 năm 2018



KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Nguyễn Thị Lan*  
 Nguyễn Thị Lan

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

<Theo phương pháp trực tiếp>

Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/12/2017

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			-	-
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		71,043,148,866	85,020,159,595
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(60,751,790,209)	(65,058,963,210)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(8,850,207,757)	(8,030,903,997)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(2,024,597,863)	(2,493,066,657)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(508,321,563)	(200,000,000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1,021,849,740	4,472,951,219
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(5,142,718,462)	(4,203,729,428)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(5,212,637,248)</b>	<b>9,506,447,522</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			-	-
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21		-	(346,200,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		-	165,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		507,932	754,793
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>507,932</b>	<b>(180,445,207)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			-	-
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ 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		59,352,169,850	67,578,310,702
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(59,343,787,233)	(71,912,014,509)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>8,382,617</b>	<b>(4,333,703,807)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(5,203,746,699)</b>	<b>4,992,298,508</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>5,359,425,014</b>	<b>367,126,506</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>V.1</b>	<b>155,678,315</b>	<b>5,359,425,014</b>

Thái Bình, ngày 16 tháng 01 năm 2018

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Lan



Phạm Văn Hệ



## 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

Công ty Cổ phần Xi măng Thái Bình (gọi tắt là "Công ty") là Công ty Cổ phần được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0803000039 ngày 24/12/2001 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế Công ty cổ phần số 1000283494 thay đổi lần thứ 10 ngày 25/09/2017 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Bình cấp.

Vốn điều lệ của Công ty: **15.102.800.000 VND** (Bằng chữ: Mười lăm tỷ, một trăm lẻ hai triệu tám trăm nghìn đồng).

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực sản xuất công nghiệp và kinh doanh thương mại.

#### 3. Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất xi măng, vôi và thạch cao ( chi tiết : Sản xuất xi măng );
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng ( chi tiết : Bán buôn xi măng );
- Bán lẻ đồ ngũ kim, sơn, kính và thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng trong các cửa hàng chuyên doanh ( chi tiết : Bán lẻ xi măng ).

Địa chỉ: Số 01 Quách Đình Bảo, Phường Tiên Phong, Thành phố Thái Bình  
Tel: (036) 3647 505 Fax: (036) 3647 506

#### 4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

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

#### 1. Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 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"), hạch toán theo phương pháp giá gốc, phù hợp với các quy định của Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003 và Chuẩn mực kế toán số 01 – Chuẩn mực chung.

### 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 ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính..

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



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2017

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

### 3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức ghi sổ trên máy vi tính, sử dụng phần mềm kế toán SAS INNOVA.

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003.

#### 2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- *Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:* Hàng tồn kho được ghi nhận theo 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.

- *Phương pháp tính giá trị hàng xuất kho:* Phương pháp bình quân gia quyền cuối tháng.

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

- *Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:*

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

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ căn cứ theo số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

#### 3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

##### 3.1 Nguyên tắc ghi nhận phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận Tài sản cố định hữu hình và Khấu hao tài sản cố định hữu hình thực hiện theo Chuẩn mực kế toán số 03 - Tài sản cố định hữu hình và Thông tư số : 45/2013 /TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua (trừ các khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Nguyên giá tài sản cố định do các nhà thầu xây dựng bao gồm giá trị công trình hoàn thành bàn giao, các chi phí liên quan trực tiếp và lệ phí trước bạ.

Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai. Các chi phí phát sinh không thoả mãn được điều kiện trên được Công ty ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2017

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định hữu hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm :

Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

### Loại tài sản cố định

### Thời gian khấu hao <năm >

Nhà cửa vật kiến trúc

05 - 18

Máy móc, thiết bị

05 - 17

Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn

06 - 10

Thiết bị, dụng cụ quản lý

03 - 10

### 3.2 Nguyên tắc ghi nhận phương pháp khấu hao TSCĐ vô hình

Tài sản cố định vô hình của Công ty là phần mềm kế toán SAS INNOVA 8.0.

Việc ghi nhận Tài sản cố định vô hình và Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán số 04 - Tài sản cố định vô hình và Thông tư 45/2013/TT- BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 Hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

### Loại tài sản cố định

### Thời gian khấu hao <năm >

Phần mềm máy vi tính

8

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

Các khoản vay ngắn hạn (dài hạn) của Công ty được ghi nhận theo hợp đồng, khế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ ngân hàng.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính. Riêng chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc mua sắm tài sản được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ điều kiện quy định trong Chuẩn mực kế toán số 16 – Chi phí đi vay.

### 5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước được vốn hoá để phân bổ dần vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ sau là các công cụ dụng cụ thuộc loại tài sản lưu động xuất dùng một lần với giá trị lớn và công cụ, dụng cụ có thời gian sử dụng dưới một năm.

### 6. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả của Công ty bao gồm các khoản trích trước chi phí kiểm toán, chi phí vận chuyển, chi phí lãi vay ... thực tế chưa được chi nhưng được ước tính để ghi nhận vào chi phí trong kỳ, dựa trên các hợp đồng thực hiện.

### 7. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2017

Vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty 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 giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Vốn khác của chủ sở hữu là vốn bổ sung từ các quỹ, từ lợi nhuận sau thuế của hoạt động kinh doanh.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN.

### 8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu của Công ty bao gồm doanh thu bán xi măng, doanh thu bán clinker và doanh thu từ tiền lãi tiền gửi.

Doanh thu bán hàng hoá, sản phẩm được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc dồn tích, ghi nhận khi chuyển giao hàng hoá cho khách hàng, phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực số 14 – "Doanh thu và thu nhập khác".

Doanh thu từ tiền lãi tiền gửi, lãi cho vay, được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ, phù hợp với 2 điều kiện ghi nhận doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia quy định tại Chuẩn mực số 14 – "Doanh thu và thu nhập khác".

Các khoản nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong kỳ.

### 9. 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, bao gồm chi phí lãi vay, chênh lệch tỷ giá.

### 10. 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 số 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.

### 11. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

#### 11.1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu, phải trả

Nguyên tắc xác định khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo Hoá đơn bán hàng xuất cho khách hàng.

Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và HĐKT

Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo Hoá đơn mua hàng của bên mua.

Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng.

#### 11.2 Nguyên tắc ghi nhận các khoản vay dài hạn

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2017

Các khoản vay ngắn hạn, dài hạn được ghi nhận trên cơ sở các chứng từ ngân hàng, các khế ước vay và các hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn từ 1 năm tài chính trở xuống được Công ty ghi nhận là vay ngắn hạn. Các khoản vay có thời hạn trên 1 năm tài chính được Công ty ghi nhận là vay dài hạn.

### 11.3 Các nghĩa vụ về thuế

#### *Thuế Giá trị gia tăng (GTGT)*

Doanh nghiệp áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo hướng dẫn của luật thuế hiện hành với mức thuế suất thuế GTGT 10% đối với hoạt động bán xi măng thành phẩm.

#### *Thuế thu nhập doanh nghiệp*

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 20% trên lợi nhuận chịu thuế. Việc xác định thuế Thu nhập doanh nghiệp của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế.

#### *Thuế khác*

Các loại thuế, phí khác doanh nghiệp thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế địa phương theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

### 11. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm, hàng hoá, vật tư xuất bán cho khách hàng, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

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

1. Tiền	31/12/2017 VND	01/01/2017 VND
Tiền mặt	3,014,994	197,241,719
<i>Tiền VND</i>	3,014,994	197,241,719
Tiền gửi ngân hàng	152,663,321	5,162,183,295
<i>Ngân hàng Đầu tư và Phát triển VN - Chi nhánh Thái Bình</i>	1,030,926	52,573
<i>Ngân hàng TMCP Công thương VN - Chi nhánh Thái Bình</i>	151,632,395	5,162,130,722
<b>Cộng</b>	<b>155,678,315</b>	<b>5,359,425,014</b>
2. Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31/12/2017 VND	01/01/2017 VND
Phải thu khác	2,343,730,644	589,517,011
<i>Tiền BHXH, BHYT, BHTN của người lao động</i>	5,315,911	11,795,011
<i>Tạm ứng</i>	93,461,400	199,772,000
<i>Tiền bồi thường bảo hiểm TS - VBI</i>		377,950,000
<i>Phải thu khác</i>	2,244,953,333	-
<b>Cộng</b>	<b>2,343,730,644</b>	<b>589,517,011</b>
3. Hàng tồn kho	31/12/2017	01/01/2017

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2017

	VND	VND
Nguyên liệu, vật liệu	7,864,934,320	12,597,190,681
Công cụ, dụng cụ	2,605,527,586	2,266,234,920
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	-
Thành phẩm	4,682,485,028	4,027,604,434
Hàng gửi bán	0	0
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>15,152,946,934</b>	<b>18,891,030,035</b>

#### 4. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
<b>Nguyên giá</b>					
Số dư ngày 01/01/2017	13,721,416,689	47,996,079,913	1,382,174,817	37,400,000	63,137,071,419
Mua trong kỳ	-	30,600,000	-	-	30,600,000
Đầu tư XD CB hoàn thành	229,359,000	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư ngày 31/12/2017	13,950,775,689	48,026,679,913	1,382,174,817	37,400,000	63,397,030,419
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư ngày 01/01/2017	10,970,050,662	33,653,262,055	804,483,538	37,400,000	45,465,196,255
Khấu hao trong kỳ	584,695,934	2,868,246,341	241,850,349	-	3,694,792,624
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư ngày 31/12/2017	11,554,746,596	36,521,508,396	1,046,333,887	37,400,000	49,159,988,879
<b>Giá trị còn lại</b>					
Tại ngày 01/01/2017	2,751,366,027	14,342,817,858	577,691,279	-	17,671,875,164
Tại ngày 31/12/2017	2,396,029,093	11,505,171,517	335,840,930	-	14,237,041,540

#### 5. Tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Phần mềm kế toán SAS INNOVA	Cộng
<b>Nguyên giá</b>		
Số dư ngày 01/01/2017	33,500,000	33,500,000
Mua trong năm	-	-
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-
Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-
Tăng khác	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-
Giảm khác	-	-
Số dư ngày 31/12/2017	33,500,000	33,500,000

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2017

Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư ngày 01/01/2017	33,500,000	33,500,000
Khấu hao trong năm	-	-
Tăng khác	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-
Giảm khác	-	-
Số dư ngày 31/12/2017	33,500,000	33,500,000
Giá trị còn lại		
Tại ngày 01/01/2017	-	-
Tại ngày 31/12/2017	-	-
<b>6. Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>232,612,726</b>	<b>1,254,658,025</b>
- Chi phí sửa chữa chờ phân bổ	232,612,726	1,254,658,025
- Chi phí khác chờ phân bổ	-	-
<b>b) Dài hạn</b>	<b>17,325,074</b>	<b>69,541,806</b>
- Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	17,325,074	69,541,806
<b>Tổng cộng</b>	<b>249,937,800</b>	<b>1,324,199,831</b>
<b>7. Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Vay ngắn hạn ngân hàng	24,999,430,307	24,991,046,690
<i>Ngân hàng Vietinbank Thái Bình</i>	24,999,430,307	24,991,046,690
Lãi suất/năm		
<i>8,0%</i>		
<b>Cộng</b>	<b>24,999,430,307</b>	<b>24,991,046,690</b>
<b>8. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Thuế GTGT đầu ra	2,436,839,556	1,212,896,699
Thuế thu nhập doanh nghiệp	201,268,024	442,698,602
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	205,933,740
Thuế thu nhập cá nhân	81,964,574	77,378,599
Thuế khác	0	0
<b>Cộng</b>	<b>2,720,072,154</b>	<b>1,938,907,640</b>
<b>9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>01/01/2017</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Kinh phí công đoàn	181,333,719	169,217,992
Bảo hiểm xã hội	59,128,444	45,272,272
Bảo hiểm y tế	10,099,104	20,402,254

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2017

Bảo hiểm thất nghiệp	4,540,637	9,067,653
Phải trả về cổ phần hoá	700,000,000	700,000,000
Tài sản thừa chờ xử lý	-	7,418,256
Các khoản phải trả, phải nộp khác	253,913,330	253,913,330
<i>Phải trả cổ đông trung tâm lưu ký gửi tiền cổ tức</i>	-	4,566,000
<i>Phải trả tiền lãi của khoản đặt cọc mua xi măng</i>	-	17,500,000
<i>Phải trả tiền bảo hiểm tạm dừng tháng 5+6/2014</i>	253,913,330	253,913,330
<i>Phải trả khác</i>	-	3,345,582
<b>Cộng</b>	<b>1,209,015,234</b>	<b>1,205,291,757</b>

10. Vay và nợ dài hạn	Lãi suất/năm	31/12/2017	01/01/2017
		VND	VND
Vay dài hạn		-	-
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển VN - Chi nhánh Thái Bình	12.5%	-	-
Vay đối tượng khác	12%	-	-
<b>Cộng</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

### 11. Vốn chủ sở hữu

#### a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của CSH	Quý khác thuộc vốn CSH	Quý đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	15,102,800,000	1,125,670,663	3,485,918,238	1,793,096,885	21,507,485,786
Lãi trong kỳ trước				713,930,420	713,930,420
Giảm khác				0	0
<b>Số dư cuối kỳ trước</b>	<b>15,102,800,000</b>	<b>1,125,670,663</b>	<b>3,485,918,238</b>	<b>2,507,027,305</b>	<b>22,221,416,206</b>
Số dư đầu năm nay	15,102,800,000	1,125,670,663	3,485,918,238	2,507,027,305	22,221,416,206
Lãi trong kỳ này				706,985,009	706,985,009
Giảm khác				0	
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>15,102,800,000</b>	<b>1,125,670,663</b>	<b>3,485,918,238</b>	<b>3,214,012,314</b>	<b>22,928,401,215</b>

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

	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017 VND	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	15,102,800,000	15,102,800,000
Vốn góp đầu kỳ	-	-
Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
Vốn góp giảm trong kỳ	-	-



**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
Quý IV năm 2017

Cổ tức, lợi nhuận đã chia

c) Cổ tức	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016
	VND	VND

Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán kỳ :

- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: Không có cổ phiếu ưu đãi

d) Cổ phiếu	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016
	VND	VND

Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

- Cổ phiếu phổ thông

- Cổ phiếu ưu đãi

Số lượng cổ phiếu được mua lại ( cổ phiếu quỹ )

Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

- Cổ phiếu phổ thông

- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND

đ) Các quỹ của công ty

Khoản mục	01/01/2017	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Đơn vị tính: VND
				31/12/2017
Quỹ đầu tư phát triển	3,485,918,238	-	-	3,485,918,238
	<b>3,485,918,238</b>			<b>3,485,918,238</b>

12. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016
	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa và thành phẩm	77,249,435,573	68,783,912,857
Doanh thu cung cấp dịch vụ		
<b>Cộng</b>	<b>77,249,435,573</b>	<b>68,783,912,857</b>

13. Giá vốn hàng bán

	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016
	VND	VND
Giá vốn của hàng bán	67,671,912,970	57,033,418,810
Giá vốn cung cấp dịch vụ	-	-

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2017

Cộng	67,671,912,970	57,033,418,810
<b>14. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017 VND	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	145,461,265	754,793
<b>Cộng</b>	<b>145,461,265</b>	<b>754,793</b>
<b>15. Chi phí tài chính</b>	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017 VND	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 VND
Lãi tiền vay	2,030,598,604	2,372,492,570
<b>Cộng</b>	<b>2,030,598,604</b>	<b>2,372,492,570</b>
<b>16. Chi phí bán hàng</b>	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017 VND	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	3,919,559	7,464,277
Chi phí công cụ, dụng cụ, đồ dùng		38,919,210
Chi phí nhân công	153,308,650	235,363,530
Chi phí khấu hao TSCĐ	33,025,752	33,025,752
Chi phí dịch vụ mua ngoài	176,469,801	11,444,480
Chi phí khác bằng tiền	65,118,221	106,807,114
<b>Cộng</b>	<b>431,841,983</b>	<b>433,024,363</b>
<b>17. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017 VND	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 VND
Chi phí nhân viên quản lý	3,449,928,694	3,770,861,711
Chi phí vật liệu quản lý	348,406,754	385,412,913
Chi phí đồ dùng văn phòng	-	-
Chi phí khấu hao TSCĐ	56,767,536	75,438,108
Thuế, phí và lệ phí	372,767,716	420,850,906
Chi phí dự phòng	-	43,378,815
Chi phí dịch vụ mua ngoài	814,404,664	883,137,464
Chi phí bằng tiền khác	380,623,756	377,803,195
<b>Cộng</b>	<b>5,422,899,120</b>	<b>5,956,883,112</b>
<b>18. Thu nhập khác</b>	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017 VND	Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 VND

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2017

Thu nhập từ bán thanh lý TSCĐ	-	150,000,000
Thu nhập từ bỏ thường GPMB	-	-
Thu nhập khác	32,838,838	-
<b>Cộng</b>	<b>32,838,838</b>	<b>150,000,000</b>
<b>19. Chi phí khác</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017</b>	<b>Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Chi phí thanh lý TSCĐ		209,237,375
Nộp phạt tiền thuế	98,087,083	-
Chi phí khác	21,845,429	16,039,314
<b>Cộng</b>	<b>119,932,512</b>	<b>225,276,689</b>
<b>20. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017</b>	<b>Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Doanh thu chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	76,585,438,221	66,913,518,569
Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp	75,579,098,106	66,021,105,544
Lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp	1,006,340,115	892,413,025
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	20%	20%
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế kỳ hiện hành	201,268,023	178,482,605
<b>Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.</b>	<b>201,268,023</b>	<b>178,482,605</b>
Thuế TNDN phải nộp đầu năm	442,698,602	464,215,997
Thuế TNDN phải nộp điều chỉnh lại theo chênh lệch so với tờ khai		-
Thuế TNDN phải nộp theo QĐ kiểm tra	65,622,961	-
Thuế TNDN đã nộp trong kỳ	508,321,563	200,000,000
<b>Số phải nộp cuối kỳ</b>	<b>201,268,023</b>	<b>442,698,602</b>
<b>21. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017</b>	<b>Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	38,145,056,423	41,207,810,779
Chi phí công cụ dụng cụ		
Chi phí nhân công	8,826,717,944	9,652,851,882
Chi phí khấu hao tài sản cố định	3,694,792,624	4,564,371,247
Chi phí dịch vụ mua ngoài	6,321,412,272	6,819,106,195
Chi phí khác bằng tiền	2,998,483,872	3,100,281,179
<b>Cộng</b>	<b>59,986,463,135</b>	<b>65,344,421,282</b>
<b>22. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017</b>	<b>Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016</b>
	<b>VND</b>	<b>VND</b>

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
 Quý IV năm 2017

Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	706,985,009	713,930,420
+ Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để	-	-
<i>Các khoản điều chỉnh tăng</i>	-	-
<i>Các khoản điều chỉnh giảm</i>	-	-
+ Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu	706,985,009	713,930,420
+ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	1,510,280	1,510,280
+ Lãi cơ bản trên cổ phiếu	468	473

23. Tài sản tài chính	Giá trị ghi sổ kế toán			
	31/12/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
Tiền và các khoản tương đương tiền	155,678,315	-	5,359,425,014	-
Phải thu khách hàng phải thu khác	31,684,779,259	(321,312,600)	14,410,076,048	(321,312,600)
<b>Cộng</b>	<b>31,840,457,574</b>	<b>(321,312,600)</b>	<b>19,769,501,062</b>	<b>(321,312,600)</b>

24. Nợ phải trả tài chính	Giá trị ghi sổ kế toán	
	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
Vay và nợ	24,999,430,307	24,991,046,690
Phải trả người bán, phải trả khác	8,726,850,521	8,010,656,585
Chi phí phải trả	168,397,063	133,386,922
<b>Cộng</b>	<b>33,894,677,891</b>	<b>33,135,090,197</b>

Thái Bình, ngày 16 tháng 01 năm 2018

**CÔNG TY CỔ PHẦN XI MĂNG THÁI BÌNH**

**Kế toán trưởng**



**Nguyễn Thị Lan**

**Tổng Giám đốc**  
 CÔNG TY  
 CỔ PHẦN  
 XI MĂNG  
 THÁI BÌNH  
 TP THÁI BÌNH - T. THÁI BÌNH



**Phạm Văn Hộ**