

**DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
**QUI III NĂM 2018**

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>	<b>VI</b>	<b>12.312.136.552</b>	<b>21.580.135.693</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>730.534.385</b>	<b>3.008.403.427</b>
1. Tiền	111		730.534.385	3.008.403.427
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	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>3</b>	<b>2.607.810.202</b>	<b>4.147.244.572</b>
1. Phải thu khách hàng	131	3a	944.314.229	1.334.662.179
2. Trả trước cho người bán	132	3a	0	1.037.436.700
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	3a	1.663.495.973	1.775.145.693
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		0	0
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>5</b>	<b>8.944.794.093</b>	<b>14.410.567.748</b>
1. Hàng tồn kho	141	5	8.944.794.093	14.410.567.748
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>28.997.872</b>	<b>13.919.946</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		28.997.872	13.919.946
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		0	0
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>	<b>200</b>	<b>VI</b>	<b>40.687.114.647</b>	<b>38.818.034.175</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>3</b>	<b>324.769.630</b>	<b>768.326.827</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		0	0
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		0	0
4. Phải thu về cho vay dài hạn	214		0	0
5. Phải thu dài hạn khác	215	3b	324.769.630	768.326.827
6. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>38.421.979.156</b>	<b>35.973.756.744</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	<b>7</b>	<b>38.125.009.459</b>	<b>35.308.605.228</b>
- Nguyên giá	222		66.676.341.557	61.392.454.405
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-28.551.332.098	-26.083.849.177
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	<b>8</b>	<b>296.969.697</b>	<b>665.151.516</b>
- Nguyên giá	225		1.163.636.363	1.163.636.363
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-866.666.666	-498.484.847

<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	228		75.980.000	75.980.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-75.980.000	-75.980.000
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		0	0
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>1.440.641.996</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	6	0	1.440.641.996
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		0	0
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		0	0
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>11b</b>	<b>1.940.365.861</b>	<b>635.308.608</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	11b	1.940.365.861	635.308.608
2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	262		0	0
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>52.999.251.199</b>	<b>60.398.169.868</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>	<b>VI</b>	<b>36.880.870.275</b>	<b>38.916.860.265</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>29.096.829.622</b>	<b>31.787.519.612</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		4.117.639.805	3.522.165.292
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		18.891.749	0
3. Thẻ và các khoản phải nộp nhà nước	313	14	172.145.063	563.706.322
4. Phải trả người lao động	314		1.136.601.900	2.956.597.600
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	15a	265.464.383	236.494.000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	16a	1.158.560.288	1.106.320.170
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	12a	21.862.335.434	23.330.014.228
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		365.191.000	72.222.000
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		0	0
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>7.784.040.653</b>	<b>7.129.340.653</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	16b	20.000.000	20.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	12b	7.764.040.653	7.109.340.653
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
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		0	0
<b>D.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>	<b>VI</b>	<b>16.118.380.924</b>	<b>21.481.309.603</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>20</b>	<b>16.118.380.924</b>	<b>21.481.309.603</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		10.000.000.000	10.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		2.600.000.000	2.600.000.000
- cổ phiếu ưu đãi	411B			
- Vốn góp của đối tượng khác	411C		7.400.000.000	7.400.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		100.000.000	100.000.000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ	415		-950.000	-950.000
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		9.234.507.003	8.098.133.513
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		1.154.783.600	1.154.783.600
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		-4.369.959.679	2.129.342.490
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		700.000.000	1.206.392.756
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		-5.069.959.679	922.949.734
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		0	0
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>52.999.251.199</b>	<b>60.398.169.868</b>

Ngày 15 tháng 10 năm 2018

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

  
Hà Thị Hoa

  
KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Lưu Thị Trưa



GIÁM ĐỐC  
Nguyễn Hợi

**DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUI III NĂM 2018**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Mức đo đánh giá	Qui nay Năm nay	Qui nay Năm trước	Luy kế đầu den cuoi qui nay	Luy kế đầu den cuoi qui trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	9.184.219.416	10.910.335.400	32.018.207.763	40.956.400.397
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 10 = 01 - 02 )	10		9.184.219.416	10.910.335.400	32.018.207.763	40.956.400.397
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	9.661.684.702	8.810.349.917	31.598.122.393	34.123.948.568
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 20 = 10 - 11 )	20		-477.465.286	2.099.985.483	420.085.370	6.832.451.829
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	196.729	309.766	1.095.002	1.062.707
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	668.176.865	532.953.743	1.935.362.288	955.942.526
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		668.176.865	532.953.743	1.935.362.288	955.942.526
8. Chi phí bán hàng	24		447.593.304	526.233.055	1.584.910.718	1.926.378.603
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		540.747.833	953.048.376	2.008.741.317	2.833.315.123
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh ( 30 = 20 + ( 21 - 22 ) - ( 24 + 25 )	30		-2.133.786.559	88.060.075	-5.107.833.951	1.117.878.284
11. Thu nhập khác	31		38.370.335	0	38.370.335	0
12. Chi phí khác	32		493.350	5.706.984	496.063	12.448.309
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		37.876.985	-5.706.984	37.874.272	-12.448.309
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		-2.095.909.574	82.353.091	-5.069.959.679	1.105.429.975
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.14a	0	15.122.353	0	221.085.995
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0			0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp ( 60 = 50 - 51 - 52 )	60		-2.095.909.574	67.230.738	-5.069.959.679	884.343.980
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-2.095,9	67,2	-5.070,0	884,3
18. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Ngày 15 tháng 10 năm 2018

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

*Hà Thị Hoa*

*Ước*  
**KẾ TOÁN TRƯỞNG**  
*Lưu Thị Hoa*



**GIÁM ĐỐC**  
*Nguyễn Hải*

**DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÍ III NĂM 2018**

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1. Lợi nhuận trước thuế	01		-2.095.909.574	82.353.091
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				<b>1.452.316.600</b>
- Khấu hao TSCĐ	<del>02</del>		974.576.508	919.672.623
- Các khoản dự phòng	03		0	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		0	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-196.729	-309.766
- Chi phí lãi vay	06		668.176.865	532.953.743
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>-453.352.930</b>	<b>1.534.669.691</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		1.127.541.584	518.485.920
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		472.866.132	-2.187.054.869
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		954.229.090	-894.431.387
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-104.586.284	-30.676.136
- Tiền lãi vay đã trả	13		-535.201.181	-532.953.743
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		0	0
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		0	0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		0	0
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>1.461.496.411</b>	<b>-1.591.960.524</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			<b>196.729</b>	<b>309.766</b>
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		0	0
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		196.729	309.766
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>196.729</b>	<b>309.766</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			<b>0</b>	<b>0</b>
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		11.158.031.142	13.993.270.895
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-12.630.100.457	-12.151.170.125
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-95.700.000	-95.700.000
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>-1.567.769.315</b>	<b>1.746.400.770</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>-106.076.175</b>	<b>154.750.012</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		<b>836.610.560</b>	<b>908.239.409</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>730.534.385</b>	<b>1.062.989.421</b>

Lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 15 tháng 10 năm 2018

Giám đốc

  
 Hà Thị Hoa

  
 KẾ TOÁN TRƯỞNG  
 Hà Thị Hoa



GIÁM ĐỐC  
 Nguyễn Hợi

# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30/09/2018

## I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

### Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Viglacera Hạ Long I được thành lập theo Quyết định số 1643/QĐ-BXD ngày 03 tháng 12 năm 2004 của Bộ Xây dựng về việc chuyển Xí nghiệp Gạch Yên Hưng - Công ty Gốm Xây dựng Hạ Long thuộc Tổng Công ty Thủy tinh và Gốm xây dựng (nay là Tổng Công ty Viglacera - CTCP) thành Công ty cổ phần.

Trụ sở chính của Công ty được đặt tại: Km7, Phường Cộng Hòa, Thị xã Quảng Yên, Tỉnh Quảng Ninh.

Vốn điều lệ của Công ty là 10.000.000.000 đồng, tương đương 1.000.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là: 10.000 đồng/Cổ phần.

**Lĩnh vực kinh doanh:** Sản xuất vật liệu xây dựng.

### Ngành nghề kinh doanh

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 220300091 đăng ký thay đổi lần 2 ngày 28/07/2006, ngành nghề kinh doanh của Công ty là:

- Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Xây dựng nhà các loại;
- Điều hành tour du lịch;
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Đại lý du lịch;
- Lắp đặt hệ thống điện;
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét.

## II. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

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

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

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

### 2.2. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

#### *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.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

### **2.3. Thay đổi trong các chính sách kế toán và thuyết minh**

Ngày 22/12/2014, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư 200/2014/TT-BTC hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006, và có hiệu lực cho năm tài chính bắt đầu từ hoặc sau ngày 01 tháng 01 năm 2015.

Ảnh hưởng của các thay đổi chính sách kế toán theo hướng dẫn của Thông tư 200/2014/TT-BTC được áp dụng phi hồi tố. Công ty đã bổ sung thuyết minh thông tin so sánh trên Báo cáo tài chính đối với các chỉ tiêu có sự thay đổi giữa Thông tư 200/2014/TT-BTC và Quyết định 15/2006/QĐ-BTC tại Thuyết minh số 33.

### **2.4. Công cụ tài chính**

#### *Ghi nhận ban đầu*

#### Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

#### Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

#### *Giá trị sau ghi nhận ban đầu*

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

### **2.5. Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, vàng tiền tệ sử dụng với các chức năng cất trữ giá trị không bao gồm các loại vàng được phân loại là hàng tồn kho sử dụng với mục đích là nguyên vật liệu để sản xuất sản phẩm hoặc hàng hóa để bán.

### **2.6. Các khoản nợ phải thu**

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

### **2.7. Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì

Giá trị khoản nợ phải trả thuê tài chính là tổng số tiền phải trả được tính bằng giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu hoặc giá trị hợp lý của tài sản thuê.

Các khoản vay và nợ phải trả thuê tài chính được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng kế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuê tài chính. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì thực hiện theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

### **2.12. Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

Đối với các khoản vốn vay chung, trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất một tài sản dở dang thì số chi phí đi vay có đủ điều kiện vốn hoá trong mỗi kỳ kế toán được xác định theo tỷ lệ vốn hoá đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hoá được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích có một tài sản dở dang.

### **2.13. Chi phí phải trả**

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác như tiền lương nghỉ phép, chi phí trong thời gian ngừng sản xuất theo mùa, vụ, chi phí lãi tiền vay phải trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

### **2.14. Vốn 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 phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu). Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và được Công ty mua lại, cổ phiếu này không bị hủy bỏ và sẽ được tái phát hành trở lại trong khoảng thời gian theo quy định của pháp luật về chứng khoán. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế mua lại và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm Vốn đầu tư của chủ sở hữu. Giá vốn của cổ phiếu quỹ khi tái phát hành hoặc khi sử dụng để trả cổ tức, thưởng... được tính theo phương pháp bình quân gia quyền.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Việc phân phối lợi nhuận được thực hiện khi Công ty



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

Đơn vị tính: VNĐ

<b>1</b>	<b>Tiền (CT 110)</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
	- Tiền mặt	717.732.414	2.171.922.062
	- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	12.801.971	836.481.365
	- Tiền đang chuyển		
	<b>Cộng</b>	<b>730.534.385</b>	<b>3.008.403.427</b>

<b>2 Các khoản đầu tư tài chính</b>		<b>Cuối năm</b>			<b>Đầu năm</b>		
		Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a	Chứng khoán kinh doanh						
	- Tổng giá trị cổ phiếu						
	- Tổng giá trị trái phiếu						
	- Các khoản đầu tư khác						
	- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu, trái phiếu:						
	+ Về số lượng						
	+ Về giá trị						

<b>b Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>		<b>Cuối năm</b>		<b>Đầu năm</b>	
		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1	Ngắn hạn				
	- Tiền gửi có kỳ hạn				
	- Trái phiếu				
	- Các khoản đầu tư khác				
b2	Dài hạn				
	- Tiền gửi có kỳ hạn				
	- Trái phiếu				
	- Các khoản đầu tư khác				

<b>c Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>		<b>Cuối năm</b>			<b>Đầu năm</b>		
		Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
	- Đầu tư vào công ty con						
	- Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết						
	- Đầu tư vào đơn vị khác						

3	Phải thu khác	Cuối năm		Đầu năm	
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a</b>	<b>Ngắn hạn ( CT 130)</b>	<b>2.607.810.202</b>	<b>0</b>	<b>4.147.244.572</b>	<b>0</b>
	- Phải thu về cổ phần hoá				
	- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
	- Phải thu người lao động				
	- Phải thu khách hàng	944.314.229		1.334.662.179	
	- Trả trước cho người bán			1.037.436.700	
	- Ký quỹ, ký cược				
	- Cho mượn				
	- Các khoản chi hộ				
	- Phải thu khác	1.663.495.973		1.775.145.693	
<b>b</b>	<b>Dài hạn (CT 210)</b>	<b>324.769.630</b>	<b>0</b>	<b>768.326.827</b>	<b>0</b>
	- Phải thu về cổ phần hoá				
	- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
	- Phải thu người lao động				
	- Ký quỹ, ký cược	303.896.902		721.354.099	
	- Cho mượn				
	- Các khoản chi hộ				
	- Phải thu khác	20.872.728		46.972.728	
<b>Cộng</b>		<b>2.932.579.832</b>	<b>0</b>	<b>4.915.571.399</b>	<b>0</b>



5	Hàng tồn kho (CT140)	Cuối năm		Đầu năm	
		Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
-	Hàng đang đi trên đường				
-	Nguyên liệu, vật liệu	2.621.514.395		5.249.652.255	
-	Công cụ, dụng cụ	49.660.142		44.213.114	
-	Chi phí SXKD dở dang	691.534.398		940.549.410	
-	Thành phẩm	5.582.085.158		8.176.152.969	
-	Hàng hoá				
-	Hàng gửi bán				
-	Hàng hoá kho bảo thuế				
-	Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ				
-	Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ				
	+ Dự phòng giảm giá hàng tồn kho				
	<b>Cộng</b>	<b>8.944.794.093</b>		<b>14.410.567.748</b>	

6	Tài sản dở dang cuối kỳ (CT 240)	Cuối năm		Đầu năm	
		Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn ( Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường )				
	<b>Cộng</b>				
b	Xây dựng cơ bản dở dang				
-	Mua sắm				
-	XDCB	0		1.440.641.996	
-	Sửa chữa				
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>		<b>1.440.641.996</b>	

**7- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình ( CT 221 )**

<b>Khoản mục</b>	<b>Nhà cửa</b>	<b>Máy móc thiết bị thiết bị</b>	<b>Phương tiện, vận tải truyền dẫn</b>	<b>TSCĐ khác</b>	<b>Tổng cộng</b>
<b>Nguyên giá</b>					
- Số dư đầu năm	36.777.235.080	25.525.113.369	4.342.020.526	31.972.582	<b>66.676.341.557</b>
+ Mua trong năm:					
+ Đầu tư XD CB hoàn thành					<b>0</b>
+ Tăng khác					
+ Chuyển sang bất động sản đầu tư					
+ Thanh lý, nhượng bán					
+ Giảm khác					<b>0</b>
- Số dư cuối năm	36.777.235.080	25.525.113.369	4.342.020.526	31.972.582	<b>66.676.341.557</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm	12.508.579.193	10.816.910.562			<b>23.325.489.755</b>
+ Khấu hao trong năm	390.301.116	461.548.119			<b>851.849.235</b>
+ Tăng khác					
+ Chuyển sang bất động sản đầu tư					
+ Thanh lý, nhượng bán					
+ Giảm khác					<b>0</b>
- Số dư cuối năm	12.898.880.309	11.278.458.681	4.342.020.526	31.972.582	<b>28.551.332.098</b>
<b>Giá trị còn lại</b>	<b>23.878.354.771</b>	<b>14.246.654.688</b>			<b>38.125.009.459</b>
+ Tại ngày đầu năm					<b>38.976.858.694</b>
+ Tại ngày cuối năm					<b>38.125.009.459</b>

\* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố 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

**8- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính: ( CT 224 )**

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện, vận tải truyền dẫn	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>					
- Số dư đầu năm			1.163.636.363		1.163.636.363
+ Thuê TC trong năm:					0
+ Mua lại TSCĐ thuê TC					
+ Tăng khác					
+ Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
+ Giảm khác					
- Số dư cuối năm			1.163.636.363		1.163.636.363
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
- Số dư đầu năm			743.939.393		743.939.393
+ Khấu hao trong năm			122.727.273		122.727.273
+ Mua lại TSCĐ thuê TC					
+ Tăng khác					
+ Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
+ Giảm khác					
- Số dư cuối năm			866.666.666		866.666.666
<b>Giá trị còn lại</b>			296.969.697		296.969.697
+ Tại ngày đầu năm					419.696.970
+ Tại ngày cuối năm					296.969.697

\* Tiền thuê 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 thuê hoặc quyền được mua tài sản

**9 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình ( CT 227 )**

<b>Khoản mục</b>	<b>Quyền sử dụng đất</b>	<b>Phần mềm máy tính</b>	<b>Bản quyền bằng sáng chế</b>	<b>Lợi thế thương mại</b>	<b>Tổng cộng</b>
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
Số dư đầu năm		75.980.000			<b>75.980.000</b>
+ 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 cuối năm		75.980.000			<b>75.980.000</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm		75.980.000			<b>75.980.000</b>
+ Khấu hao trong năm					
+ Tăng khác					
+ Thanh lý nhượng bán					
+ Giảm khác					
Số dư cuối năm		75.980.000			<b>75.980.000</b>
<b>Giá trị còn lại</b>					
+ Tại ngày đầu năm					
+ Tại ngày cuối năm					

**10- Tăng, giảm bất động sản đầu tư**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

<b>11. Chi phí trả trước</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a Ngắn hạn ( CT 151 )</b>	<b>28.997.872</b>	<b>13.919.946</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	28.997.872	13.919.946
<b>b. Dài hạn ( CT261)</b>	<b>1.940.365.861</b>	<b>635.308.608</b>
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác	1.940.365.861	635.308.608
<b>Cộng</b>	<b>1.969.363.733</b>	<b>649.228.554</b>



12- Vay và nợ thuê tài chính	Cuối năm		Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Đầu năm	
	Giá trị	Khả năng trả nợ			Giá trị	Khả năng trả nợ
a.Vay ngắn hạn(CT320)	21.862.335.434			1.467.678.794	23.330.014.228	
b.Vay dài hạn(CT338)	7.764.040.653		654.700.000		7.109.340.653	
<b>Cộng</b>	<b>29.626.376.087</b>		<b>654.700.000</b>	<b>1.467.678.794</b>	<b>30.439.354.881</b>	

c. Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm	<b>106.815.362</b>	11.115.362	95.700.000	<b>113.584.806</b>	17.884.806	95.700.000
Trên 2 năm						

d. Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay				
- Nợ thuê tài chính				
- Lý do chưa thanh toán				
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

13. Trái phiếu phát hành	Cuối năm			Cuối năm		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
13.1 Trái phiếu thường						
- Mệnh giá						
- Chiết khấu						
- Phụ trội						
<b>Cộng</b>						

		Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm
<b>14</b>	<b>Thuế và các khoản phải nộp ( CT 313)</b>				
a	Phải nộp				
	- Thuế GTGT	110.621.028	352.599.255	291.156.470	172.063.813
	- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
	- Thuế xuất, nhập khẩu				
	- Thuế TNDN				0
	- Thuế tài nguyên				
	- Thuế đất phi nông nghiệp				
	- Tiền thuê đất				
	- Thuế TNCN		81.250		81.250
	- Thuế môn bài				
	- Các khoản phí, lệ phí				
	- Các khoản nộp khác				
	<b>Cộng</b>	<b>110.621.028</b>	<b>352.680.505</b>	<b>291.156.470</b>	<b>172.145.063</b>
b	Phải thu				
	- Thuế GTGT				
	- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
	- Thuế xuất, nhập khẩu				
	- Thuế TNDN				
	- Thuế tài nguyên				
	- Thuế đất phi nông nghiệp				
	- Tiền thuê đất				
	- Thuế TNCN				
	- Các khoản phải nộp khác				
	- Các khoản phí, lệ phí				
	<b>Cộng</b>				

		Cuối năm	Đầu năm
<b>15</b>	<b>Chi phí phải trả ( CT 315 )</b>		
a	Ngắn hạn		236.494.000
	- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
	- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
	- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn		
	- Các khoản trích trước khác	265.464.383	236.494.000
b	Dài hạn		
	- Lãi vay		
	- Các khoản khác		
	<b>Cộng</b>	<b>265.464.383</b>	<b>236.494.000</b>

<b>16</b>	<b>Phải trả khác</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
a	<b>Ngắn hạn 9 CT 319 )</b>		
	- Tài sản thừa chờ giải quyết		
	- Kinh phí công đoàn	49.044.300	0
	- Bảo hiểm xã hội	209.862.787	217.578.752
	- Bảo hiểm y tế	31.569.322	38.396.256
	- Bảo hiểm thất nghiệp	15.672.012	17.065.000
	- Phải trả về cổ phần hoá		
	- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
	- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác	852.411.867	833.280.162
	<b>Cộng</b>	<b>1.158.560.288</b>	<b>1.106.320.170</b>
b	<b>Dài hạn</b>		
	- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn(Ct337)	20.000.000	20.000.000
	- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
c	<b>Số nợ quá hạn chưa thanh toán</b>		

<b>17</b>	<b>Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
a	<b>Ngắn hạn</b>		
	- Doanh thu nhận trước		
	- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
	- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
	<b>Cộng</b>		
b	<b>Dài hạn</b>		
	- Doanh thu nhận trước		
	- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
	- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác		
	<b>Cộng</b>		
c	<b>Khả năng không thực hiện được hợp đồng</b>		

<b>18</b>	<b>Dự phòng phải trả</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
a	Ngắn hạn		
-	Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
-	Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
-	Dự phòng tái cơ cấu		
-	Dự phòng phải trả khác ( Chi phí sửa chữa TSCĐ, chi phí hoàn nguyên môi trường		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
b	Dài hạn		
-	Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
-	Dự phòng bảo hành công trình xây dựng		
-	Dự phòng tái cơ cấu		
-	Dự phòng phải trả khác ( Chi phí sửa chữa TSCĐ, chi phí hoàn nguyên môi trường		
	<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>19</b>	<b>Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
a	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
-	Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
-	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
-	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
-	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
-	Số bù trừ phải trả		
b	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
-	Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
-	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
-	Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

**20- Vốn chủ sở hữu ( CT 400 )**

**a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

Diễn giải	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quyền chọn đối trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại TS	Quỹ đầu tư phát triển	Các quỹ khác	LNST chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>Số dư đầu năm trước</b>	10.000.000.000	100.000.000	-950.000				8.098.133.513	1.154.783.600	3.206.373.756	22.558.340.869
- Tăng vốn trong năm trước									817.113.242	817.113.242
- Trả cổ tức										0
- Trả thù lao của HĐQT									-25.500.000	-25.500.000
<b>Số dư cuối kỳ trước</b>	10.000.000.000	100.000.000	-950.000	0	0	0	8.098.133.513	1.154.783.600	3.997.986.998	23.349.954.111
<b>Số dư đầu năm nay</b>	10.000.000.000	100.000.000	-950.000				8.098.133.513	1.154.783.600	2.129.342.490	21.481.309.603
- Trích các quỹ							1.136.373.490		-1.136.373.490	0
- Lãi trong năm nay									-5.069.959.679	-5.069.959.679
- Giảm vốn trong năm trước									-292.969.000	-292.969.000
- Chia cổ tức 20%										
- Lãi trong năm trước										0
- Giảm khác										
<b>Số dư cuối năm nay</b>	10.000.000.000	100.000.000	-950.000	0	0	0	9.234.507.003	1.154.783.600	-4.369.959.679	16.118.380.924

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối năm	Đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ	2.600.000.000	2.600.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	7.400.000.000	7.400.000.000
- Số lượng cổ phiếu quỹ	950.000	950.000
<b>Cộng</b>	<b>10.000.000.000</b>	<b>10.000.000.000</b>

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức	Cuối năm	Đầu năm
chia lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	0	
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

d. Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán :	0	
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường		
+ 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 năm	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	999.905	999.905
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	999.905	999.905
+ Cổ phiếu phổ thông:	999.905	999.905
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông	999.905	999.905
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	999.905	999.905
+ Cổ phiếu ưu đãi		

\* Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng

e. Các quỹ khác của doanh nghiệp:		
- Quỹ đầu tư phát triển	9.234.507.003	8.098.133.513
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	1.154.783.600	1.154.783.600

g. Thu nhập, chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế t

21 - Nguồn kinh phí	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ		

22 - Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	Cuối năm	Đầu năm
---	----------	---------

**VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KQHĐKD**

Đơn vị tính: VNĐ

<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Doanh thu bán hàng	9.184.219.416	10.909.629.036
- Doanh thu bán hàng hoá		706.364
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		
<b>Cộng</b>	<b>9.184.219.416</b>	<b>10.910.335.400</b>
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
Trong đó:		
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại		
<b>3. Giá vốn hàng bán</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Giá vốn của hàng hoá đã bán		706.364
- Giá vốn hàng bán: dịch vụ		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	9.661.684.702	8.809.643.553
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá bất động sản gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
<b>Cộng</b>	<b>9.661.684.702</b>	<b>8.810.349.917</b>
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	196.729	309.766
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>196.729</b>	<b>309.766</b>

<b>5. Chi phí tài chính</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền vay	668.176.865	532.953.743
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí hoạt chính khác		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		
<b>Cộng</b>	<b>668.176.865</b>	<b>532.953.743</b>

<b>6. Thu nhập khác</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	38.370.335	
<b>Cộng</b>	<b>38.370.335</b>	<b>0</b>

<b>7. Chi phí khác</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- 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 lãi BHXH	493.350	5.706.984
<b>Cộng</b>	<b>493.350</b>	<b>5.706.984</b>

<b>8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
<b>a. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	4.132.956.269	6.256.258.638
- Chi phí nhân công	3.526.614.625	5.113.284.781
- Chi phí khấu hao TSCĐ	974.576.508	919.672.623
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.169.534.992	1.539.042.738
- Chi phí khác bằng tiền	126.833.901	534.308.765
<b>Cộng</b>	<b>9.930.516.295</b>	<b>14.362.567.545</b>

<b>b. Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hoá, tái cơ cấu, dự phòng khác		
- Các khoản ghi giảm khác		

<b>9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

<b>10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
--	----------------	------------------



- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh

lệch tạm thời phải chịu thuế

- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài

sản thuế thu nhập hoãn lại

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh

lệch tạm thời được khấu trừ

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính

thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập

thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại

## IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

	Năm nay	Năm trước
1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn		
1.1 Bố trí cơ cấu tài sản		
- Tài sản cố định/Tổng tài sản	76,77	67,78
- Tài sản lưu động/Tổng tài sản	23,23	30,22
1.2 Bố trí cơ cấu nguồn vốn		
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	69,6	59,02
- Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	30,4	40,98
2. Khả năng thanh toán		
2.1 Khả năng thanh toán hiện hành	1,44	1,69
2.2 Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	0,42	0,7
2.3 Khả năng thanh toán nhanh	0,03	0,06
2.4 Khả năng thanh toán nợ dài hạn	5,22	4,09
3. Tỷ suất sinh lời		
3.1 Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu		0,75
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu		0,62
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản		0,144
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản		0,11
3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn vốn chủ sở hữu		0,28

Ngày 15 tháng 10 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hà Thị Hoa

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lưu Thị Thoa

