

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN BẮC
CÔNG TY CP CHẾ BIẾN KINH DOANH LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM
HÀ NỘI

ĐỊA CHỈ : 67A TRƯỜNG ĐỊNH -PHƯỜNG TRƯỜNG ĐỊNH -QUẬN HBT -HN
MÃ SỐ THUẾ: 0101913119

BÁO CÁO KẾ TOÁN

09 THÁNG NĂM 2016

NGÀY 31 THÁNG 09 NĂM 2016

TỔNG CÔNG TY LƯƠNG THỰC MIỀN BẮC
CÔNG TY CP CHẾ BIẾN KDLT THỰC PHẨM HN

Địa chỉ : 67 A Trương định Hai Bà trung Hà nội

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

9 tháng Năm 2016

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	huyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	31,240,769,791	48,226,403,690
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	2		17,589,487	23,922,710
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10		31,223,180,304	48,202,480,980
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	33,240,443,260	48,564,014,143
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20= 10-11)	20		(2,017,262,956)	(361,533,163)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	4,810,520,662	4,983,601,975
7. Chi phí tài chính	22	VI.28		
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		-	-
8. Chi phí bán hàng	24		931,676,458	1,025,042,562
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3,860,970,374	5,817,147,212
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	30		(1,999,389,126)	(2,220,120,962)
30=20+(21-22)-(24+25)				
11. Thu nhập khác	31		-	60,000,000
12. Chi phí khác	32			
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-	60,000,000
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(1,999,389,126)	(2,160,120,962)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		(1,999,389,126)	(2,160,120,962)
60=50-51-52				
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(20,402)	(22,042)

Hà nội ngày 30 tháng 9 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Thanh Xuân
KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Thị Thanh Xuân



Phùng Ngọc Quý
GIÁM ĐỐC
Phùng Ngọc Quý

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

9 Tháng 2016

Đơn vị tính : Đồng

Tài sản	Mã số	THUYẾT MINH	Số 30/9/2016	Số đầu năm (31/12/2015)
1	2		3	4
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		85,011,457,807	99,272,853,784
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		674,081,119	1,013,396,907
1. Tiền	111	V.01	674,081,119	1,013,396,907
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	74,350,000,000	89,110,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		74,350,000,000	89,110,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		4,487,521,145	4,209,579,190
1. Phải thu của khách hàng	131		3,621,818,489	3,081,927,829
2. Trả trước cho người bán	132		1,167,612,801	1,429,561,506
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XD	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	29,796,000	29,796,000
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(331,706,145)	(331,706,145)
IV. Hàng tồn kho	140		2,222,675,887	1,853,841,830
1. Hàng tồn kho	141	V.04	2,671,295,057	2,342,906,000
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(448,619,170)	(489,064,170)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		3,277,179,656	3,086,035,857
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,728,511,999	2,600,566,911
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	424,995,562	441,858,258
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		123,672,095	43,610,688
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230)	200		24,641,030,157	25,241,175,300

I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	
II. Tài sản cố định	220		24,641,030,157	25,241,175,300
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	24,641,030,157	25,241,175,300
- Nguyên giá	222		143,324,474,566	142,003,974,566
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(118,683,444,409)	(116,762,799,266)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
- Nguyên giá	228		-	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	
4. Chi phí xây dựng dở dang	230	V.11	-	
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	
IV. Các khoản 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 dài hạn khác	258	V.13	-	
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	
V. Tài sản dài hạn khác	260		-	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		109,652,487,964	124,514,029,084
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		18,048,207,675	30,785,370,902

I. Nợ ngắn hạn	310		18,048,207,675	30,785,370,902
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả người bán	312		459,423,755	1,419,823,455
3. Người mua trả tiền trước	313		13,795,771	16,551,744
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	2,822,720,576	4,378,660,325
5. Phải trả người lao động	315		2,487,662,382	1,623,616,319
6. Chi phí phải trả	316	V.17	1,714,356,818	3,623,367,252
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ KH HĐ xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	10,550,248,374	19,723,351,808
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
II. Nợ dài hạn	330		-	-
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		91,604,280,289	93,728,658,182
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	88,906,485,482	90,806,123,375
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		9,800,000,000	9,800,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		6,236,940,798	6,236,940,798
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2,921,699,203	2,921,699,203
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		69,947,845,481	71,847,483,374
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		2,697,794,807	2,922,534,807
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		2,697,794,807	2,922,534,807
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300+	440		109,652,487,964	124,514,029,084

0

(Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*)) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn (...).

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI

Chỉ tiêu	ĐVT	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài		24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Lập ngày 30 tháng 9 năm 2016

Kế toán trưởng

Xuan

NGUYỄN THANH XUÂN

Giám đốc Công ty



PHÙNG NGỌC QUÝ

Địa chỉ 67A Trương Định-Hai Bà Trưng-HN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

9 tháng 2016

ĐVT : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và DT khác	01		28,114,303,425	48,337,018,281
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		27,063,670,875	41,745,344,347
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		4,050,911,406	8,201,848,797
4. Tiền chi trả lãi vay	04			
5. Tiền nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	97,192,318
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		6,282,883,872	32,487,417,570
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		8,679,820,804	37,700,194,689
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD	20		(5,397,215,788)	(6,920,144,300)
II. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm xây dựng TSCĐ và TS dài hạn	21	6,7,8,11		
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và TS dài hạn	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các CC nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi ĐT góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư	30			
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	21		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu (CPH) mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32	21		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	9,702,000,000	2,058,000,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(9,702,000,000)	(2,058,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(20+30+40)	50		(15,099,215,788)	(8,978,144,300)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		90,123,396,906	99,101,541,206
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(50+60+61)	70	29	75,024,181,118	90,123,396,906

Lập ngày 30 tháng 9 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Khuân
KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Thị Thanh Khuân

Giám đốc công ty
CÔNG TY CỔ PHẦN
CHẾ BIẾN MIỀN BẮC
LƯƠNG THỰC - THỰC PHẨM
HÀ NỘI
GIÁM ĐỐC
Phùng Ngọc Quý

Tổng công ty lương thực Miền Bắc
Công ty CP Chế biến Kinh doanh Lương thực Thực phẩm HN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH 30 tháng 09 năm 2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn : Là công ty được chuyển đổi từ doanh nghiệp nhà nước theo quyết định 4464/QĐ/BNN-TCCB ngày 09/12/2004 . Công ty hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh : 0103011488 do sở kế hoạch đầu tư cấp lần 1 ngày 30/3/2006 theo đó :

_ Vốn điều lệ : 9.800.000.000 đồng (Chín tỷ tám trăm triệu đồng) trong đó : + Vốn thuộc sở hữu nhà nước : 1.960.000.000 đồng tương đương 20% vốn điều lệ.

+ vốn thuộc sở hữu của các pháp nhân và thể nhân khác : 7.840.000.000 đồng tương đương 80% vốn điều lệ.

2. Lĩnh vực kinh doanh : SX chế biến LT TP và nước giải khát

3. Ngành nghề kinh doanh : SX, Kinh doanh , thương mại LT Thực phẩm , Nước giải khát 90

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

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 1/1 kết thúc vào ngày 31/12)

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (VNĐ)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán VN ban hành kèm QĐ số 15/2006QĐ-BTC và thông tư 244/TT-BTC ngày 31/12/2009 sửa đổi bổ sung Chế độ kế toán

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

3. Hình thức kế toán áp dụng

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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

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

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
- 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

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính).
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) :

TSCĐ được khấu hao theo thời gian sử dụng ước tính và phương pháp khấu hao Đường thẳng. Thời gian khấu hao được tính theo thời gian khấu hao quy định tại thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ tài chính

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn.
- Các khoản đầu tư ngắn hạn.
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay.
- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.

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

- Chi phí trả trước
- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước.
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.

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

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ.

- Doanh thu hoạt động tài chính.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

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

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

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

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

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

01. Tiền	30/9/2016	(ĐVT : Đầu năm
- Tiền mặt	974.081.119	1.013.396.907
- Tiền gửi ngân hàng	74.350.000.000	89.110.000.000
- Tiền đang chuyển		
Cộng	75.024.181.118	90.123.396.906

02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	30/9/2016	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng		

03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	30/9/2016	Đầu năm
Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	4.487.521.145	4.209.579.190
Cộng	4.487.521.145	4.209.579.190

04. Hàng tồn kho:

	30/9/2016	Đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	2.239.879.354	2.137.550.602
- Công cụ, dụng cụ	18.659.044	39.877.823
- Chi phí SX, KD dở dang		
- Thành phẩm	412.756.972	165.477.732
- Hàng hoá		
- Hàng gửi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	2.671.295.057	2.342.906.000

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả.....

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm :331.706.145 Đ

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.....

05. Thuế và các khoản phải thu nhà nước

	30/9/2016	Đầu năm
- Thuế GTGT được khấu trừ	2.728.511.999	2.600.566.911

- Thuế và các khoản phải thu nhà nước	424.995.562	441.858.258
- Các khoản phải thu công nhân viên	123.672.095	43.610.688
Cộng	3.277.179.656	3.086.035.857

06. Phải thu dài hạn nội bộ

30/9/2015

Đầu năm

- Cho vay dài hạn nội bộ	
-	
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	
Cộng	

07. Phải thu dài hạn khác

	30/9/2015	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng		

08. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, VKT	Máy móc TB	Phương tiện VT	Thiết bị DC QL	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ HH					
Số dư đầu năm (31/12/15)					142.003.974.566
-Mua trong năm		1.320.500.000			
-ĐT XD CB hoàn thành					
-Tăng khác (Đánh giá lại khi CPH)					
-Chuyển sang BĐS đầu tư					
-Loại ra khỏi GTDN					

-Giảm khác (Đánh giá lại khi CPH)					
Số dư cuối năm					
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm (31/12/2015)					116.762.799.266
-Khấu hao trong kỳ					1.920.645.144
-Tăng khác (Đánh giá lại khi CPH)					
-Loại ra khỏi GTDN					
-Giảm khác (Đánh giá lại khi CPH)					
Số dư cuối năm					
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
-Tại ngày đầu năm					25.241.175.300
-Tại ngày 30/9/2016					24,641.030.157

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay :

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :
- Cam kết về việc mua bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình :

09. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính

Khoản mục	Nhà cửa, VKT	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm						
-Thuê tài chính trong năm						
-Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						
-Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						
-Khấu hao trong năm						

-Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tặng khác						
-Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số cuối năm						
GTCL của TSCĐ thuê tài chính						
-Tại ngày đầu năm						
-Tại ngày cuối năm						

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm :
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm ;
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản :

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế		TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm						
-Mua trong năm						
-Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
-Tặng do hợp nhất kinh doanh						
-Tặng khác						
-Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						
-Khấu hao trong năm						
- Tặng khác						
-Thanh lý, nhượng bán						
-Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị còn lại TSCĐ vô hình						
-Tại ngày đầu năm						
-Tại ngày cuối năm						

Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

30/9/2016

Đầu năm

- Tổng số chi phí XDCCB dở dang
- Trong đó : Những công trình lớn
- + Công trình nhà kho.....
- + Công trình.....
- +

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

13. Đầu tư dài hạn khác

30/9/2016

Đầu năm

- Đầu tư cổ phiếu
- Đầu tư trái phiếu
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu
- Cho vay dài hạn
- Đầu tư dài hạn khác

Cộng

14. Chi phí trả trước dài hạn

30/9/2016

Đầu năm

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình
-

Cộng

15. Vay và nợ ngắn hạn

30/9/2016

Đầu năm

- Vay ngắn hạn
- Nợ dài hạn đến hạn trả

13.795.771

11.928.593

2.123.393.607

4.918.651.859

Cộng

16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

30/9/2016

Đầu năm

- Thuế GTGT
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất, nhập khẩu
- Thuế TNDN

0

270.667.224

500,001

500.001

- Thuế thu nhập cá nhân	0	0
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	2.822.220.575	4.280.160.324
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	2.822.720.576	4.378.660.325

17. Chi phí phải trả :

	30/9/2016	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương	2.487.662.382	1623616319
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	1.536.566.888	3.445.577.322
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí quảng cáo sản phẩm	177.478.819	177.478.819

.....
18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác : 311,111

	30/9/2016	Đầu năm
Kinh phí công đoàn	54.074.880	0
- Phải trả cổ tức	2,072,639,323	10.094.000000
- Bảo hiểm xã hội, YTế, Công đoàn	598,383,681	643,046,505
- Phải trả khác		

Phải trả ngân hàng đầu tư	3,025,868,137	3,025,868,137
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	2.474.074	2.474.074
IBC : đặt cọc tiền thuê kho	2,943,372,000	2.943.372.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	424,995,562	441,858,258

19. Phải trả dài hạn nội bộ

	30/9/2016	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
-		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		

20. Vay và nợ dài hạn

	30/9/2016	Đầu năm
a. Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b. Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng		

Các khoản nợ thuê tài chính

	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
Dưới 1 năm						
Từ 1-5 năm						

-Giảm khác									
Số dư cuối năm nay	9.800.000.000								

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/9/2016	Đầu năm
- Vốn góp của nhà nước	1.960.000.000	1.960.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	7.840.000.000	7.840.000.000
-.....		
Cộng	9.800.000.000	9.800.000.000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ

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

	30/9/2016	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	9.800.000.000	9.800.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	9.800.000.000	9.800.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d. Cổ tức

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

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :

đ. Cổ phiếu

	Năm nay	Năm trước
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	98.000	98.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	9.800	9.800
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ 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		

+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :100.000 đ.....

e. Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển 6.236.940.798 Đồng
- Quỹ dự phòng tài chính 2.921.699.203 Đồng

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

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

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

23. Nguồn kinh phí

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

24. Tài sản thuê ngoài

	Cuối năm	Đầu năm
(1) Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2) Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TS không huỷ ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 đến 5 năm		
- Trên 5 năm		

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

25 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01):

31.240.769.791 Đồng

	30/9/2016	Năm trước
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	31.240.769.791	48.226.403.69.
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		48.202.480.980
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	31.223.180.304	
+ 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		

26. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02 : 17.589.487 23.922.710 đồng

	30/9/2016	Năm trước
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	17.589.487	23.922.710
- Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		

27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10):
31.223.180.304 Đồng

	30/9/2015	Năm trước
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	31.223.180.304	48.202.480.980
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11) : 33.240.443.260 Đồng

	30/9/2016	Năm trước
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	33.240.443.260	48.564.014.143
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		

- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	()	()
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-448.619.170	-89.064.170
Cộng		

29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

	30/9/2016	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4.810.520.662	4.983.601.975
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	4.810.520.662	84.983.601.975

30. Chi phí tài chính (Mã số 22)

	30/9/2016	Năm trước
- Lãi tiền vay	0	0
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng		0

31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

	30/9/2016	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	0	0
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế		

thu nhập hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

30/9/2016

Năm trước

- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

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

30/9/2016

Năm trước

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

Cộng

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

34. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

30/9/2015

Năm trước

a. Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính :

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu

- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

b. Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị

- kinh doanh khác trong kỳ báo cáo
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
 - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền
 - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý
 - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ
- c. Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do DN nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà DN phải thực hiện

VIII. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm.....
3. Thông tin về các bên liên quan.....
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận“ (2)
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước).....
6. Thông tin về hoạt động liên tục.....
7. Những thông tin khác (3).....

Hà nội, ngày 30-09 - 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Kuan

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Thị Thanh Xuân

Giám đốc công ty



Phùng Ngọc Quý

GIÁM ĐỐC
Phùng Ngọc Quý