

**CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN VÀ  
XI MĂNG CẦN THƠ ( CCM )**

**MÃ SỐ THUẾ : 1800553319**

\*\*\*\*\*

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
HỢP NHẤT  
QUÍ III/2017**

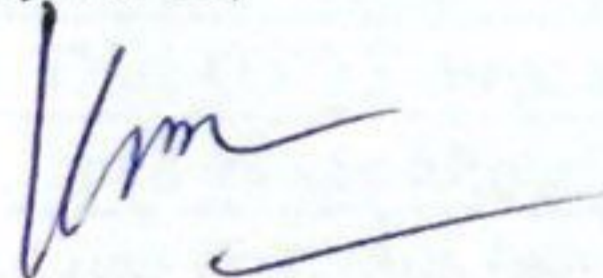
**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ**  
**Quý 3 năm 2017**

Đơn vị tính VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1	174,451,617,676	78,450,917,925	499,615,102,916	232,874,467,042
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.2	919,335,406	0	2,150,981,413	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		173,532,282,270	78,450,917,925	497,464,121,503	232,874,467,042
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	145,883,332,985	70,594,602,966	420,501,214,937	206,252,664,600
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		27,648,949,285	7,856,314,959	76,962,906,566	26,621,802,442
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	377,210,282	8,386,492	396,908,042	80,818,758
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	3,106,926,978	1,116,011,239	8,597,354,568	3,190,870,300
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2,671,808,784	1,092,268,418	8,170,305,988	5,582,592,446
8. Chi phí bán hàng	24	VII.8	5,027,223,828	1,165,127,678	10,464,832,934	3,281,978,053
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.8	3,124,427,787	2,780,544,606	9,917,760,498	8,694,862,527
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		16,767,580,974	2,803,017,928	48,379,866,608	11,534,910,320
11. Thu nhập khác	31	VII.6	886,540,189	20,363,636	3,871,502,301	168,697,080
12. Chi phí khác	32	VII.7	1,163,636,102	143,414,592	5,378,551,080	758,757,472
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		-277,095,913	-123,050,956	-1,507,048,779	-590,060,392
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		16,490,485,061	2,679,966,972	46,872,817,829	10,944,849,928
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	553,023,160	771,989,732	2,488,032,669	2,493,247,914
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	0	0	78,717,234	-369,749,411
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		15,937,461,901	1,907,977,240	44,306,067,926	8,821,351,425
17.1. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số					845,924,038	64,244,137

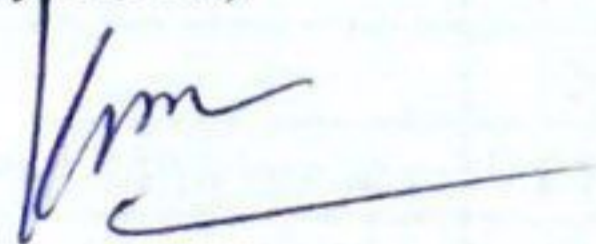
Ghi chú: (\*) Chi tiêu này chỉ áp dụng đối với công ty cổ phần

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Tạ Thanh Kim

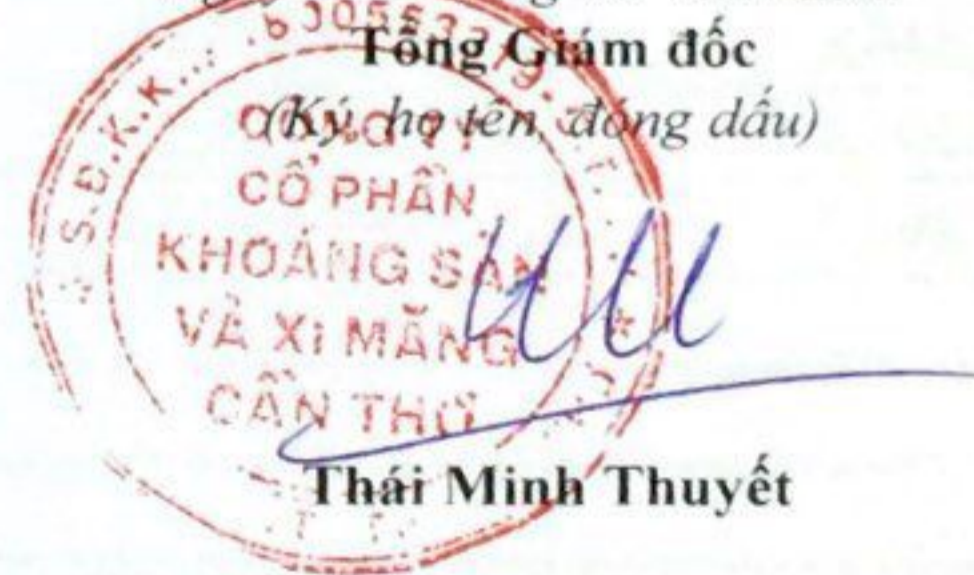
Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Tạ Thanh Kim

Ngày 17 tháng 10 năm 2017

Tổng Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Thái Minh Thuyết

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2017

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>173,849,890,047</b>	<b>148,182,712,590</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	VI.01	<b>10,679,604,903</b>	<b>26,981,503,661</b>
1. Tiền	111		10,679,604,903	26,981,503,661
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	VI.02	<b>1,650,000</b>	<b>1,650,000</b>
1. Chứng khoán và công cụ tài chính kinh doanh	121	VI.02.a	1,650,000	1,650,000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122			
3. Đầu tư ngắn hạn khác	123	VI.02.b		
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	VI.03	<b>55,001,540,896</b>	<b>60,917,974,829</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		56,476,178,436	60,887,996,294
2. Trả trước cho người bán	132		3,117,816,502	7,628,318,166
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.04	11,249,822,185	7,097,618,989
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(16,125,669,524)	(14,979,351,917)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		283,393,297	283,393,297
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	VI.07	<b>94,052,714,022</b>	<b>50,936,068,378</b>
1. Hàng tồn kho	141		94,052,714,022	50,936,068,378
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>14,114,380,226</b>	<b>9,345,515,722</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.14	2,886,395,426	1,760,042,988
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		11,101,989,543	7,585,472,734
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		125,995,257	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>237,200,293,328</b>	<b>161,602,703,359</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</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			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>172,656,973,499</b>	<b>141,139,531,150</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.09	135,502,959,151	106,404,767,607

- Nguyên giá	222		190,136,424,282	150,694,964,759
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(54,633,465,131)	(44,290,197,152)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	<b>VI.11</b>	<b>3,063,760,227</b>	
- Nguyên giá	225		3,142,318,182	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(78,557,955)	
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	<b>VI.10</b>	<b>34,090,254,121</b>	<b>34,734,763,543</b>
- Nguyên giá	228		38,293,730,405	38,293,730,405
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4,203,476,284)	(3,558,966,862)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>VI.12</b>		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dài hạn dở dang</b>	<b>240</b>	<b>VI.08</b>	<b>49,188,600,745</b>	<b>6,973,137,906</b>
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		49,188,600,745	6,973,137,906
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>VI.02.c</b>		
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		5,347,894,510	5,347,894,510
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		2,178,246,800	2,178,246,800
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(7,526,141,310)	(7,526,141,310)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>15,354,719,084</b>	<b>13,490,034,303</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.14	11,986,836,607	10,744,497,316
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		3,367,882,477	2,745,536,987
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>411,050,183,375</b>	<b>309,785,415,949</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>214,332,014,344</b>	<b>172,446,418,449</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>146,831,933,994</b>	<b>118,289,676,045</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	42,690,019,477	30,087,675,613
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3,165,916,724	10,814,630,476
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	1,942,668,381	3,321,805,790
4. Phải trả người lao động	314		3,624,643,143	2,081,446,780
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		2,471,283,450	2,920,472,911
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		149,634,200	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		6,102,816,830	793,996,211
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	86,196,671,067	68,215,739,298
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		488,280,722	53,908,966
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>67,500,080,350</b>	<b>54,156,742,404</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			

6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		67,500,080,350	54,156,742,404
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>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>196,718,169,031</b>	<b>137,338,997,500</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>196,718,169,031</b>	<b>137,338,997,500</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	61,999,000,000	46,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		61,999,000,000	46,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25	33,450,000,000	33,450,000,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		571,183,239	571,183,239
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(40,000)	(40,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		19,914,209,446	19,914,209,446
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		77,390,400,042	33,659,331,181
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		33,084,332,116	19,149,913,087
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		44,306,067,926	14,509,418,094
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
12. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		3,393,416,304	3,744,313,634
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>411,050,183,375</b>	<b>309,785,415,949</b>

Lập, Ngày 17 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Tạ Thanh Kim

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Tạ Thanh Kim

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Thái Minh Thuyết

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 3 năm 2017

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm 2017	Năm 2016
1	2	3	4	5
<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		185,165,999,954	94,548,984,920
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(216,151,224,062)	(108,482,939,960)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(5,735,569,792)	(3,187,833,327)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(4,599,240,555)	(1,100,300,830)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(792,814,683)	(225,092,543)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		8,014,847,728	9,987,788,397
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(16,965,972,494)	(12,974,878,333)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(51,063,973,904)</b>	<b>(21,434,271,676)</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 khác	21		2,319,080,541	(3,748,069,053)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		5,500,000,000	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		24,500,000,000	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			11,380,000,000
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		(8,450,000,000)	(16,271,691)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>23,869,080,541</b>	<b>7,615,659,256</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			7,560,000,000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		162,666,127,358	83,622,005,550
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(162,136,906,117)	(76,561,796,937)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		8,972,500,000	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>9,501,721,241</b>	<b>14,620,208,613</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>(17,693,172,122)</b>	<b>801,596,193</b>

Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		28,372,777,025	11,846,376,699
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	VII.34	10,679,604,903	12,647,972,892

Lập, Ngày 17 tháng 10 năm 2017

**Người lập biểu**

(Ký, họ tên)

**Tạ Thanh Kim**

**Kế toán trưởng**

(Ký, họ tên)

**Tạ Thanh Kim**

**Tổng Giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)

**Thái Minh Thuyết**

# BẢN THUYẾT MINH BCTC HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý 3 năm 2017

## I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

Công ty Cổ phần Khoáng sản và Xi măng Cần Thơ được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký Doanh nghiệp Công ty Cổ phần Mã số doanh nghiệp số 1800553319, đăng ký lần đầu ngày 22 tháng 04 năm 2004, đăng ký cấp lại và thay đổi lần thứ 20 ngày 21 tháng 09 năm 2017

### 1. Hình thức sở hữu vốn: Vốn cổ phần

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 61.999.000.000 VND.

Vốn góp của Công ty tại ngày 11/08/2017 là 61.999.000.000 VND

Trụ sở chính: Quốc lộ 80, Phường Thới Thuận, Quận Thốt Nốt, TP. Cần Thơ.

Cổ phiếu của Công ty chính thức được niêm yết và giao dịch tại Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội (HaSTC) kể từ ngày 18 tháng 09 năm 2008 với mã chứng khoán là CCM

### 2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh.

- Kinh doanh sản xuất xi măng, hơi kỹ nghệ, đóng tàu, gia công đóng tàu, dịch vụ vận chuyển.

**3. Ngành nghề kinh doanh :** Sản xuất kinh doanh vật liệu xây dựng, xi măng PCB30 và PCB40. Xuất khẩu

Sản xuất kinh doanh: Vật liệu xây dựng, xi măng PCB30 và PCB40 theo TCVN 6260: 1997. Xuất khẩu xi măng các loại.

Nhập khẩu: Thiết bị, phụ tùng thay thế, Clinker, thạch cao phục vụ sản xuất xi măng, hạt nhựa PP, PE và các loại giấy làm vỏ bao xi măng. Vận tải hàng hóa đường thủy và đường bộ. Xây dựng dân dụng. Đầu tư xây dựng kinh doanh hạ tầng khu dân cư.

Kinh doanh bất động sản. Sản xuất kinh doanh hơi kỹ nghệ. Kinh doanh xăng, dầu, gas, khí đốt (hoạt động phải có giấy chứng nhận đủ điều kiện của Sở Công Thương), nhớt. Đầu tư trồng, khai thác và chế biến các sản phẩm từ cây công, nông nghiệp.

Đóng mới và sửa chữa tàu thuyền. Khai thác kinh doanh, xuất nhập khẩu khoáng sản (hoạt động phải có giấy phép của cơ quan có thẩm quyền). Sản xuất kinh doanh phôi thép, thép, quặng sắt và sơn các loại. Sản xuất kinh doanh: Tràng thạch (Feslpat), đá Granite nhân tạo, thạch anh, gạch Block, gạch các loại. Khai thác kinh doanh cát, đá xây dựng (hoạt động phải có giấy phép của cơ quan có thẩm quyền). Đầu tư tài chính. Bốc dỡ hàng hóa. Tư vấn thiết kế kết cấu công trình dân dụng cấp IV. Tư vấn lập dự án xây dựng.

Mua bán vỏ chai, vật tư, phụ tùng thiết bị hơi kỹ nghệ các loại. Kinh doanh que hàn kỹ thuật, thiết bị cơ khí. Sản xuất kinh doanh bê tông tươi, bê tông đúc sẵn.

**4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.**

**5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: không**

**6. Cấu trúc doanh nghiệp**

- **Danh sách các công ty con**

**Công ty TNHH Một Thành Viên Xi Măng Cần Thơ - Hậu Giang**

Địa chỉ trụ sở chính: Cụm công nghiệp tập trung Phú Hữu A - giai đoạn 3, huyện Châu Thành, tỉnh Hậu Giang.

Công ty Cổ Phần Xi Măng Cần Thơ đã đăng ký thành lập Doanh nghiệp là Công ty TNHH Một thành viên Xi Măng Cần Thơ - Hậu Giang và thực hiện dự án đầu tư theo Giấy chứng nhận Đầu tư số 642041000004, chứng nhận lần đầu ngày 14/09/2009, chứng nhận thay đổi lần thứ 2 ngày 13/12/2010 do Ban Quản lý Các Khu Công Nghiệp Tỉnh Hậu Giang cấp.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận Đầu tư là 160.000.000.000 VND.

Đến ngày 31 tháng 12 năm 2016, Công ty Cổ Phần Khoáng Sản và Xi Măng Cần Thơ đã thực hiện góp vốn vào Công ty TNHH Một Thành Viên Xi Măng Cần Thơ - Hậu Giang số tiền: 100.000.000.000 VND.

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100%

**Công ty Cổ phần Bất Động sản Cantcimex**

Địa chỉ: Xã Đông Phú, Huyện Châu Thành, Tỉnh Hậu Giang.

Công ty được thành lập theo Giấy chứng nhận Đầu tư số 642031000009 chứng nhận lần đầu ngày 01 tháng 06 năm 2010, chứng nhận thay đổi lần thứ 01 ngày 02 tháng 11 năm 2010 do Sở Kế Hoạch và Đầu Tư Tỉnh Hậu Giang cấp.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đầu tư là 20.000.000.000 VND.



Đến ngày 31 tháng 12 năm 2012, Công ty Cổ Phần Khoáng Sản và Xi Măng Cần Thơ đã thực hiện góp vốn vào Công ty Cổ Phần Bất Động sản Cantcimex số tiền: 18.000.000.000 VND.

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 90%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 90%

### **Công ty Cổ phần Khoáng sản Lộc Tài Nguyên**

Địa chỉ trụ sở chính: Km 8, Ấp 3, Xã Sông Trầu, Huyện Trảng Bom, Tỉnh Đồng Nai.

Công ty được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế Công ty Cổ phần, mã số doanh nghiệp 3602359440 đăng ký lần đầu ngày 26 tháng 07 năm 2010.

Vốn điều lệ của Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 10.000.000.000 VND.

Đến ngày 31 tháng 12 năm 2010, Công ty Cổ Phần Khoáng Sản và Xi Măng Cần Thơ đã thực hiện góp vốn vào Công ty Cổ Phần Khoáng sản Lộc Tài Nguyên số tiền: 6.000.000.000 VND.

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 80%

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 80%

### **- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết**

Công ty Liên doanh ACAVI GROUP,LTD được thành lập theo Hợp đồng liên doanh giữa Công ty Cổ phần Khoáng Sản và Xi Măng Cần Thơ và Công ty Omsaura Co.,Ltd giấy phép kinh doanh số 1343 do Bộ Thương Mại Vương Quốc Campuchia cấp ngày 10 tháng 05 năm 2005.

Hoạt động theo giấy chứng nhận đầu tư số 116/BKH-ĐTRNN ngày 26 tháng 03 năm 2008.

Văn phòng chính: Số 36, đường 271, Phường Tumnubtuk, Chambamom Quận, TP. Phompenh, Campuchia.

Văn phòng 2: Số 68/12/B1 Khu Trung tâm thương mại Cái Khế, Quận Ninh Kiều, TP. Cần Thơ, Việt Nam.

Ngành hoạt động: Khai thác quặng Laterite

Thời hạn liên doanh là 49 năm.

Vốn đầu tư: 900.000 USD

Vốn điều lệ: 14.751.000.000 VND

Tỷ lệ phần sở hữu: 33%

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1- Kỳ kế toán năm Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/12/2017

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

## **III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng**

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 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: 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 hiện hành

## **IV- Các chính sách kế toán áp dụng**

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.

Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ bằng các đơn vị tiền tệ khác với Đồng Việt Nam (VNĐ) được quy đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế của nghiệp vụ kinh tế tại thời điểm phát sinh, chênh lệch tỷ giá được tính vào thu nhập hoặc chi phí tài chính và được phản ánh trên Báo cáo kết quả kinh doanh trong kỳ.

2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm: Tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

- a) Chứng khoán kinh doanh;
- b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
- c) Các khoản cho vay;
- d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
- đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
- e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc (-) trừ dự phòng giảm giá và dự phòng cho hàng tồn kho lỗi thời, mất phẩm chất. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm giá 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 tồn kho:** Bình quân cuối kỳ

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

**Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:** Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ đi chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí bán hàng ước tính. Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho là số chênh lệch giữa giá gốc hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính và bất động sản đầu tư:

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi (-) giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng theo dự tính. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hoặc thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh từ việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

12. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.

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

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, 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:

20. 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:

- Thu nhập khác

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. 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.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

**V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)**

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
  - Các khoản dự phòng;
  - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

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

**01. Tiền**

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền mặt	1,104,835,175	3,157,616,358
- Tiền gửi ngân hàng	9,574,769,728	23,823,887,303
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>10,679,604,903</b>	<b>26,981,503,661</b>

**02. Các khoản đầu tư tài chính**

**a) Chứng khoán kinh doanh**

Chỉ tiêu	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng Công ty cổ phần xây lắp dầu khí Việt Nam, Số lượng: 550 cổ phiếu	1,650,000	1,650,000		1,650,000	1,650,000	
- Các khoản đầu tư khác						

- Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu

Về số lượng:

Về giá trị:

**b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

**c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

Chỉ tiêu	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết; Công ty Liên doanh ACAVI GROUP, LTD	5,347,894,510	(5,347,894,510)		5,347,894,510	(5,347,894,510)	
- Đầu tư vào đơn vị khác; Công ty cổ phần Covesco 6 Tập đoàn đầu tư mua 200.000 cổ phiếu và được chia cổ tức bằng cổ phiếu 36.800 cổ phiếu, tổng cộng Tập đoàn sở hữu 236.800 cổ phiếu trong Công ty Cổ phần Covesco 6	2,178,246,800	(2,178,246,800)		2,178,246,800	(2,178,246,800)	

Cộng	7,526,141,310	(7,526,141,310)	7,526,141,310	(7,526,141,310)
------	---------------	-----------------	---------------	-----------------

### 03. Phải thu của khách hàng

Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
Phải thu các khách hàng khác	56,476,178,436	60,887,996,294
<b>Cộng</b>	<b>56,476,178,436</b>	<b>60,887,996,294</b>
b) Trả trước cho người bán		
Trả trước cho người bán khác	3,117,816,502	7,628,318,166
<b>Cộng</b>	<b>3,117,816,502</b>	<b>7,628,318,166</b>

### 04. Phải thu khác

Chỉ tiêu	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
- Ký cược, ký quỹ	10,704		10,704	
- Phải thu khác.				
Thuế GTGT tạm tính cho khoản nhận ứng trước về chuyển nhượng bất động sản	168,287,798		168,287,798	
Thuế TNDN tạm tính cho khoản nhận ứng trước về chuyển nhượng bất động sản	81,514,000		81,514,000	
Nguyễn Ngọc Tuấn	2,766,387,648		2,772,387,648	
Võ Thái Bình	2,133,745,615		2,136,745,615	
Trần Ngọc Đảo	515,676,515	384,451,920	515,676,515	515,676,515
Tạm ứng	734,556,066		894,426,887	
các khoản phải thu khác	5,099,456,341		528,569,822	484,444,475
<b>Cộng</b>	<b>11,249,822,185</b>		<b>7,097,618,989</b>	<b>1,000,120,990</b>

### 05. Tài sản thiếu chờ xử lý

Chỉ tiêu	Cuối quý		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;		283,393,297		283,393,297
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

### 06. Nợ xấu

Chỉ tiêu	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Các khoản nợ phải thu quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm	326,321,878	413,636,833		751,270,333	413,636,833	
- Các khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm	1,239,050,105	1,472,566,325		2,945,132,650	1,472,566,325	
- Các khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm	741,234,571	1,877,949,402		6,259,831,340	1,877,949,402	
- Các khoản nợ phải thu quá hạn từ 3 năm trở lên	12,006,405,334			8,787,270,154		
<b>Cộng</b>	<b>14,313,011,888</b>	<b>3,764,152,560</b>		<b>18,743,504,477</b>	<b>3,764,152,560</b>	

Dự phòng nợ phải thu khó đòi khó có khả năng thu hồi	(16,125,669,524)			(14,979,351,917)	
<b>Cộng</b>					

### 07. Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	43,956,592,553		15,038,133,821	
- Công cụ, dụng cụ	111,744,580		227,340,562	
- Chi phí SX, KD dở dang	48,923,934,537		34,147,213,635	
- Thành phẩm	936,577,290		1,352,323,090	
- Hàng hóa	123,865,062		171,057,270	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
<b>Cộng</b>	<b>94,052,714,022</b>		<b>50,936,068,378</b>	

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

### 08. Tài sản dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu năm
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCCB)		
- Mua sắm TSCĐ	2,234,850,000	6,914,045,795
- XDCCB dở dang	46,953,750,745	59,092,111
Cổng hàng rào		
Hệ thống thoát nước		
Nhà xưởng và kho dự trữ		
Chi phí san lấp mặt bằng		
Kho Clinker, thạch cao		
Xây dựng xưởng gạch		
-Sửa chữa lớn TSCĐ		
<b>Cộng</b>	<b>49,188,600,745</b>	<b>6,973,137,906</b>

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>							
Số dư đầu năm	29,204,819,061	85,135,278,115	35,359,002,189	995,865,394			150,694,964,759
- Mua trong năm	517,920,250	16,000,584,510	16,457,258,110	295,201,818		7,799,555,441	41,070,520,129
- Đầu tư XDCCB hoàn thành							
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán		245,454,545	1,383,606,061				1,629,060,606
- Giảm khác							

Số dư cuối năm	29,722,739,311	100,890,408,080	50,432,654,238	1,291,067,212		7,799,555,441	190,136,424,282
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm	4,122,075,682	28,730,142,330	10,468,774,759	969,204,381			44,290,197,152
- Khấu hao trong năm	29,082,600	4,644,254,865	6,241,362,339	9,124,764			10,923,824,568
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán		1,515,153	579,041,436				580,556,589
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	4,151,158,282	33,372,882,042	16,131,095,662	978,329,145			54,633,465,131
<b>Giá trị còn lại TSCĐ hữu hình</b>							
- Tại ngày đầu năm	25,082,743,379	56,405,135,785	24,890,227,430	26,661,013			106,404,767,607
- Tại ngày cuối năm	25,571,581,029	67,517,526,038	34,301,558,576	312,738,067			135,502,959,151

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

#### 10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>								
Số dư đầu năm	38,101,686,905				192,043,500			38,293,730,405
- 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	38,101,686,905				192,043,500			38,293,730,405
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>								
Số dư đầu năm	3,366,923,365				192,043,500			3,558,966,862
- Khấu hao trong năm	644,509,420							644,509,420
- Tăng khác								
- Thanh lý nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm	4,011,432,784				192,043,500			4,203,476,284
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>								
- Tại ngày đầu năm	34,734,763,540							34,734,763,543
- Tại ngày cuối năm	34,090,254,121							34,090,254,121

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng:
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

#### 11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính : không có

#### 12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư : không có

### 13. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng; chi phí bảo hiểm	2,886,395,426	1,760,042,988
Chi phí Công cụ, dụng cụ		
Chi phí sửa chữa	2,886,395,426	1,760,042,988
Chi phí vận chuyển		
Chi phí khác		
b) Dài hạn		
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	11,986,836,607	10,744,497,316
Công cụ, dụng cụ		
Chi phí sửa chữa	11,986,836,607	10,744,497,316
<b>Cộng</b>	<b>14,873,232,033</b>	<b>12,504,540,304</b>

### 14. Tài sản khác

Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
Tạm ứng		
Tài sản thiếu chờ xử lý		
Tài sản ngắn hạn khác		
<b>Cộng</b>		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
<b>Cộng</b>		

### 15. Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số không có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn						
Vay ngắn hạn ngân Hàng	70,834,207,265		289,922,397,789	269,088,400,943	50,000,210,419	
-NH-BIDV -CN Cần thơ	69,426,800,415		278,778,315,667	257,835,536,508	48,484,021,256	
-Ngân Hàng TMCP Bản Việt CN Cần thơ	1,407,406,850		11,144,082,122	11,252,864,435	1,516,189,163	
<b>Vay ngắn hạn cá nhân</b>	<b>15,362,463,802</b>				<b>18,215,528,879</b>	
- Bà Nguyễn Thị Út Em	12,100,000,000		9,300,000,000	9,890,000,000	12,690,000,000	
- Bà Trần Thị Phượng	18,463,575				18,463,575	
- Bà Thái Vân thanh			587,425,878	587,425,878		
- Cá nhân khác	3,244,000,227		3,217,565,014	5,480,630,091	5,507,065,304	
<b>Cộng</b>	<b>86,196,671,067</b>		<b>289,922,397,789</b>	<b>269,088,400,943</b>	<b>68,215,739,298</b>	
b) Vay dài hạn						
<b>Cộng</b>	<b>86,196,671,067</b>		<b>289,922,397,789</b>	<b>269,088,400,943</b>	<b>68,215,739,298</b>	

### c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Quý này			Quý 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					
- Trên 5 năm					

**d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán**

Chỉ tiêu	Cuối quý		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay:				
- Nợ thuê tài chính:				
- Lý do chưa thanh toán				
<b>Cộng</b>				

**đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan**

.....

**16. Phải trả người bán**

Chỉ tiêu	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
Công Ty CP Bao Bì Nhơn Trạch	958,117,956		5,124,567,000	
Công Ty TNHH ĐT & TM Nam Phương			2,757,552,800	
Cty TNHH Song Long Châu	2,810,521,800			
Cty TNHH SXDV Quỳnh Anh				
Cty TNHH TM & ĐT Tây Bắc			4,646,619,200	
Công Ty PT Hạ Tầng Khu CN Hậu Giang			5,915,673,878	
Các nhà cung cấp khác	38,921,379,721		11,643,262,735	
<b>Cộng</b>	<b>42,690,019,477</b>		<b>30,087,675,613</b>	
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)				
<b>Cộng</b>				
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				
- Các đối tượng khác				
<b>Cộng</b>				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)				

**17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

Chỉ tiêu	Đầu năm	Số phải nộp trong quý	Số đã thực nộp trong quý	Cuối quý
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng	985,341,685	22,299,110,622	21,613,499,340	299,730,403
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		56,998,316	56,998,316	
- Thuế xuất nhập khẩu		31,282,163	31,282,163	



- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,299,482,101	3,121,224,045	2,413,672,065	1,591,930,121
- Thuế thu nhập cá nhân	36,363,044	106,649,018	82,335,205	60,676,857
Thuế thu nhập doanh nghiệp tạm nộp cho số tiền nhận trước từ hoạt động chuyển nhượng bất động sản				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		108,723,062	108,723,062	
- Các loại thuế khác	618,960	12,000,000	1,712,040	(9,669,000)
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
<b>Cộng</b>	<b>3,321,805,790</b>	<b>25,735,987,226</b>	<b>24,308,222,191</b>	<b>1,942,668,381</b>
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
<b>Cộng</b>				

#### 18. Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- 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 hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác	2,471,283,450	2,920,472,911
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
.....		
<b>Cộng</b>		

#### 19. Phải trả khác

Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	262,000,000	262,000,000
- Thuế GTGT phải nộp cho khoản nhận trước từ chuyển nhượng bất động sản		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	5,840,816,830	531,996,211
<b>Cộng</b>	<b>6,102,816,830</b>	<b>793,996,211</b>
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>		

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

20. Doanh thu chưa thực hiện : không có

21. Trái phiếu phát hành : không có

21.1. Trái phiếu thường : không có

21.2. Trái phiếu chuyển đổi : không có

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

23. Dự phòng phải trả : không có

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

25. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước									
- Tăng vốn trong năm trước	46,000,000,000	33,450,000,000		571,183,239					80,021,183,239
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
Số dư đầu năm nay	46,000,000,000	33,450,000,000		571,183,239					80,021,183,239
- Tăng vốn trong năm nay	15,999,000,000								15,999,000,000
- Lãi trong năm nay									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm nay									
- Lỗ trong năm nay									
- Giảm khác									
Số dư cuối năm nay	61,999,000,000	33,450,000,000		571,183,239					96,020,183,239

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu quý
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác		
<b>Cộng</b>		

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

Chỉ tiêu	Quý này	Quý trước
- 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		

d. Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu quý
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	6,199,900	4,600,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	6,199,900	4,600,000
+ Cổ phiếu phổ thông	6,199,900	4,600,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

- Số lượng cổ phiếu được mua lại	4	4
+ Cổ phiếu phổ thông	4	4
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	6,199,896	4,599,996
+ Cổ phiếu phổ thông	6,199,896	4,599,996
+ Cổ phiếu ưu đãi		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

#### đ- 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

#### e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển:
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

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

-....

-....

#### 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Chỉ tiêu	Quý này	Quý trước
Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).		

#### 27. Chênh lệch tỷ giá

Chỉ tiêu	Quý này	Quý trước
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		

#### 28. Nguồn kinh phí

Chỉ tiêu	Quý này	Quý trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

#### 29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

Chỉ tiêu	Cuối quý	Đầu quý
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Trên 1 năm đến 5 năm;		
- Trên 5 năm;		

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ:

Mã hàng	Tên hàng	Chủng loại, quy cách, phẩm chất	ĐVT	Số lượng
	Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:			
	- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:			

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Riêng vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính quốc tế Ounce và giá trị tính theo USD.

+ USD: 1,541.26

- d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.
- đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xóa sổ kế toán nợ khó đòi.
- e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

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

## VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

### 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Chỉ tiêu	Quý 3/2017	Quý 3/2016
a. Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng	164,644,321,196	71,586,376,981
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	8,887,961,074	6,864,540,944
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ 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>173,532,282,270</b>	<b>78,450,917,925</b>
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		

### 2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Chỉ tiêu	Quý 3 /2017	Quý 3/2016
- Chiết khấu thương mại	919,335,406	
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
<b>Cộng</b>	<b>919,335,406</b>	

### 3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Chỉ tiêu	Quý 3/2017	Quý 3/2016
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	5,172,794,074	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	138,787,815,116	70,594,602,966
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa bất động sản gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị 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	1,922,723,795	
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
<b>Cộng</b>	<b>145,883,332,985</b>	<b>70,594,602,966</b>

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

Chỉ tiêu	Quý 3/2017	Quý 3/2016
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	377,210,282	8,386,492
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		