



CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 1810/CBTT-CKV-PCTH

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2017

V/v: thực hiện công bố thông tin
báo cáo tài chính quý III năm 2017

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

1. Tên công ty: Công ty Cổ phần COKYVINA;
2. Mã chứng khoán: CKV;
3. Địa chỉ trụ sở chính: 178 Triệu Việt Vương, phường Bùi Thị Xuân, quận Hai Bà Trưng, Hà Nội;
4. Điện thoại: 04. 39781323, Fax: 04. 39782368;
5. Nội dung công bố thông tin:
 - o Báo cáo tài chính quý III năm 2017 của Công ty cổ phần COKYVINA được lập ngày 18/10/2017 bao gồm: BCKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
 - o Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế quý III năm 2017 so với quý III năm 2016 ở BCTC tổng hợp và BCTC của khối văn phòng Công ty.
6. Địa chỉ website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.cokyvina.com.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT.

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



LÊ XUÂN HOÀNG

**TẬP ĐOÀN
BƯU CHÍNH VIỄN THÔNG VIỆT NAM**

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Số: 01-GTLN/KTTC

V/v: Giải trình lợi nhuận sau thuế chênh lệch
10% trở lên quý III-2017 so với quý III-2016

Hà nội, ngày 18 tháng 10 năm 2017

**Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Căn cứ thông tư số: 155/2015/TT-BTC của Bộ tài chính ngày 06 tháng 10 năm 2015 về việc công bố thông tin định kỳ của tổ chức niêm yết quy định giải trình cụ thể lợi nhuận sau thuế quý 3 năm 2017 so với cùng kỳ năm trước biến động trên 10% . Công ty Cổ phần COKYVINA(mã chứng khoán: CKV) xin giải trình như sau:

Theo Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý 3/2017 của Công ty biến động so với Quý 3/2016 như sau:
Đơn vị tính: VNĐ

T T	Chỉ tiêu	Quý 3/2017	Quý 3/2016	Chênh lệch	
				Số tiền	Tỷ lệ
1	Lợi nhuận sau thuế(BC văn phòng)	(264.471.745)	1.064.731.129	(1.329.202.874)	(124,84%)
2	Lợi nhuận sau thuế (BC tổng hợp)	2.427.111.810	1.808.468.696	618.643.114	34,21%

I/Báo cáo Văn phòng Công ty

1/ Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ quý 3/2017 tăng so với quý 3/2016 :Số tiền 7.488.544.972 đồng tương đương tăng 58,88% .

2/Giá vốn hàng bán quý 3/2017 tăng so với quý 3/2016 Số tiền 8.010.311.596 đồng tương đương tăng 126,31% .

3/Từ (1) và (2) dẫn đến lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ có sự giảm Số tiền 521.766.624 đồng tương đương giảm 8,18%.

4/Doanh thu hoạt động tài chính Quý 3/2017 giảm so với quý 3/2016 Số tiền 1.042.369.885 đồng tương đương giảm 74,51% .

5/Chi phí tài chính quý 3/2017 giảm so với quý 3/2016 Số tiền 939.477.126 đồng tương đương giảm 59,52% là do khoản lãi vay ngân hàng đã giảm đi do đã trả nợ một phần gốc .

6/Thu nhập khác quý 3/2017 tăng 1.526.269.291 tương đương 100% .

7/Thuê thu nhập doanh nghiệp quý 3/2017 tăng so với quý 3/2016 Số tiền : 499.709.780 đồng tương đương tăng 426,40%

7/Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 3/2017 giảm so với quý 3/2016 Số tiền 1.329.202.874 đồng tương đương giảm 124,84% là do các nguyên nhân như đã nêu trên

II/ Báo cáo tổng hợp toàn Công ty

1/ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý 3/2017 tăng so với quý 3/2016 Số tiền : 618.643.114 đồng tương đương tăng 34,21% là do lợi nhuận từ Chi nhánh Hồ Chí Minh và Hà Nội tăng .

Công ty cổ phần COKYVINA xin giải trình.

Trân trọng !

Nơi gửi:

- Như trên
- Lưu KTTC, PCTH



TẬP ĐOÀN BƯU CHÍNH VIÊN THÔNG VIỆT NAM

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

178 TRIỆU VIỆT VƯƠNG - BÙI THỊ XUÂN - HÀ NỘI

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
QUÍ III-2017

HÀ NỘI 10-2017

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

Đơn vị tính: VNĐ

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Cuối kỳ	Đầu năm
	TÀI SẢN				
A.	Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		102,946,496,280	109,260,401,812
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	35,676,701,997	29,193,177,801
1	Tiền	111		20,865,979,240	24,193,177,801
2	Các khoản tương đương tiền	112		14,810,722,757	5,000,000,000
II.	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02a	4,000,000,000	12,129,342,789
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		4,000,000,000	12,129,342,789
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		50,253,836,596	50,376,067,139
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	23,115,142,104	41,534,085,515
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	23,100,699,226	5,957,846,532
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 khác	135		0	0
6	Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05	8,020,236,762	5,581,511,092
7	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3,982,241,496)	(2,697,376,000)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV.	Hàng tồn kho	140	V.06	12,986,246,624	13,973,197,733
1	Hàng tồn kho	141		13,267,679,072	14,201,875,421
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(281,432,448)	(228,677,688)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		29,711,063	3,588,616,350
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		29,711,063	60,141,065
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	3,528,475,285
3	Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước	153	V.07	0	
4	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		0	0
5	Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B.	Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		82,578,175,906	89,120,823,828
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210	V08	2,000,000,000	2,000,000,000
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	212		0	0
3	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			0
4	Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6	Phải thu dài hạn khác	216		2,000,000,000	2,000,000,000
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0

II.	Tài sản cố định	220		62,901,653,477	68,957,558,279
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	54,698,202,227	60,754,107,029
-	Nguyên giá	222		88,507,035,903	88,739,416,855
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(33,808,833,676)	(27,985,309,826)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
-	Nguyên giá	225		0	0
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	8,203,451,250	8,203,451,250
-	Nguyên giá	228		8,203,451,250	8,203,451,250
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		0	0
III.	Bất động sản đầu tư	240		0	0
-	Nguyên giá	231		0	0
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	240		0	0
1	Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn	241		0	0
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	0
V.	Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02b	15,806,038,884	15,949,909,758
1	Đầu tư vào Công ty con	251		0	0
2	Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3	Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	253		24,188,455,000	24,188,455,000
4	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(8,382,416,116)	(8,238,545,242)
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI	Tài sản dài hạn khác	260		1,870,483,545	2,213,355,791
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		1,870,483,545	2,213,355,791
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4	Tài sản dài hạn khác	268		0	0
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		185,524,672,186	198,381,225,640
	NGUỒN VỐN				
A.	Nợ phải trả (300=310+330)	300		100,431,671,516	112,938,225,218
I.	Nợ ngắn hạn	310		84,971,825,818	89,726,367,185
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V11	31,999,025,691	44,733,293,333
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		19,914,920,795	2,833,688,484
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V12	1,022,214,272	1,386,216,205
4	Phải trả người lao động	314		5,313,667,378	6,157,643,168
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V13	345,499,020	44,481,131
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng lao động	317		0	0
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V18	141,303,001	215,683,371
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	V14	21,287,385,658	18,166,246,299
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V15	3,614,818,410	14,642,297,765
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V16	842,781,529	1,243,684,506

12	Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		490,210,064	303,132,423
13	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		0	0
II.	Nợ dài hạn	330		15,459,845,698	23,211,858,033
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			
5	Phải trả dài hạn nội bộ	335		0	0
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.18	0	1,384,933,335
7	Phải trả dài hạn khác	337	V.17	100,000,000	100,000,000
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.17	13,000,000,000	19,362,079,000
9	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
10	Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.16	2,359,845,698	2,364,845,698
11	Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		0	0
B.	Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		85,093,000,670	85,443,000,422
I.	Vốn chủ sở hữu	410	V.19	85,093,000,670	85,443,000,422
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		40,500,000,000	40,500,000,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		20,250,000,000	20,250,000,000
3	Vốn khác của chủ sở hữu	414		3,000,000,000	3,000,000,000
4	Cổ phiếu quỹ	415		(1,223,100,000)	(1,223,100,000)
5	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
7	Quỹ đầu tư phát triển	418		8,642,975,684	8,642,975,684
8	Quỹ dự phòng tài chính	418		0	0
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		13,923,124,986	14,273,124,738
-	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		10,283,901,697	10,014,183,189
-	LNST chưa phân phối kỳ này	421B		3,639,223,289	4,258,941,549
11	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		0	0
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
2	Nguồn kinh phí	432		0	0
3	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (400=300+400)	440		185,524,672,186	198,381,225,640

Hà Nội, Ngày 18 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Bùi Thanh Hiền

Trần Thị Tuyết Mai

Phạm Ngọc Ninh

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH TỔNG HỢP

Đơn vị tính : VNĐ

T T	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III năm 2017	Quý III năm 2016	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý III năm 2017	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý III năm 2016
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		47,057,419,707	54,387,462,410	106,746,017,830	134,793,016,311
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.22	47,057,419,707	54,387,462,410	106,746,017,830	134,793,016,311
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.23	33,818,831,334	40,044,286,228	81,452,076,321	103,407,490,689
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		13,238,588,373	14,343,176,182	25,293,941,509	31,385,525,622
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	369,851,885	1,416,270,239	2,362,567,614	2,066,202,839
7	Chi phí tài chính	22	VI.25	682,565,669	1,752,107,418	1,895,879,642	3,122,297,458
	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		515,804,062	1,752,107,418	1,747,308,646	3,065,928,480
8	Chi phí bán hàng	24		8,618,529,694	9,750,384,645	17,896,740,331	22,154,379,471
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,789,330,773	2,327,345,188	5,249,941,876	5,552,261,277
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		1,518,014,122	1,929,609,170	2,613,947,274	2,622,790,255
11	Thu nhập khác	31		1,526,269,291		1,683,189,019	573,162,242
12	Chi phí khác	32		269,400	3,948,051	3,370,386	149,734,377
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	VI.26	1,525,999,891	(3,948,051)	1,679,818,633	423,427,865
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		3,044,014,013	1,925,661,119	4,293,765,907	3,046,218,120
15	Chi phí thuế TNDN			0		0	
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.27	616,902,203	117,192,423	654,542,618	443,439,897
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0		0	
17	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)	60		2,427,111,810	1,808,468,696	3,639,223,289	2,602,778,223
17	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60		2,427,111,810	1,808,468,696	3,639,223,289	2,602,778,223
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		612	456	917	656

Hà Nội, Ngày 18 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Bùi Thanh Hiền

Kế toán trưởng

Trần Thị Tuyết Mai

Tổng Giám đốc

Phạm Ngọc Ninh

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

Đơn vị tính : VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý III năm 2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý III năm 2016
I.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh				
1.Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		154,341,747,632	173,988,498,026
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(95,831,797,279)	(125,974,634,716)
3.Tiền chi trả cho người lao động	03		(9,220,094,295)	(9,843,597,898)
4.Tiền chi trả lãi vay	04		(1,497,365,933)	(3,113,764,471)
5.Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(459,167,653)	(379,409,632)
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		191,997,868,089	35,203,398,248
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(225,963,886,805)	(56,552,262,856)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		13,367,303,756	13,328,226,701
II.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư				
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		0	(59,254,630,139)
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	
3.Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	(7,725,184,705)
4.Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		8,129,342,789	7,218,786,810
5.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	
6.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	
7.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2,358,073,711	2,604,644,346
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		10,487,416,500	(57,156,383,688)
III.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính				
1.Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	
2.Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN	32		0	
3.Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		13,639,529,133	60,893,686,508
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(31,029,087,488)	(39,431,009,135)
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	
6.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	(3,175,200,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(17,389,558,355)	18,287,477,373
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50=20+30+40)	50		6,465,161,901	(25,540,679,614)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		29,193,177,801	58,514,567,226
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		18,362,295	(62,098,840)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(70=50+60+61)	70		35,676,701,997	32,911,788,772

Hà Nội, Ngày 18 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Bùi Thanh Hiền

Kế toán trưởng



Trần Thị Tuyết Mai

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Ninh

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Số 178 Triệu Việt Vương, Hai Bà Trưng, Hà Nội

(COKYVINA)

Mẫu số B 09 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

QUÝ III- NĂM 2017

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: 49% vốn Nhà nước.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh, sản xuất, xuất nhập khẩu vật tư thiết bị bưu chính viễn thông...
3. Ngành nghề kinh doanh
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
 - Biến động kinh tế, chính trị trong nước và Quốc tế.
 - Biến động giá cả thị trường trong nước và Quốc tế.

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

1. Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư số 200/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.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký — Chứng từ.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
2. Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá thực tế mua.
 - 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, khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo giá mua thực tế.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo Nghị định ND/59-CP.
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...
 - Các khoản đầu tư chứng khoán 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.
- 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 hoá
- Doanh thu cung cấp dịch vụ.
- Doanh thu hoạt động tài chính.
- Doanh thu bán thành phẩm

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

	Cuối kỳ	Đầu năm
01- Tiền		
- Tiền mặt	186,293,747	80,629,168
- Tiền gửi ngân hàng	20,679,685,493	24,112,548,633
- Các khoản tương đương tiền	14,810,722,757	5,000,000,000
Cộng	35,676,701,997	29,193,177,801

	Cuối kỳ	Đầu năm
02- Các khoản đầu tư tài chính		
a/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		0
- Tiền gửi có kỳ hạn	4,000,000,000	12,129,342,789
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	0	0
Cộng	4,000,000,000	12,129,342,789

	Cuối kỳ	Đầu năm
b/ Đầu tư tài chính dài hạn khác:		
- Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	24,188,455,000	24,188,455,000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	0	0
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	0	0
- Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	(8,382,416,116)	(8,238,545,242)
- Đầu tư dài hạn khác	0	0
Cộng	15,806,038,884	15,949,909,758

03- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	23,115,142,104	41,534,085,515
Cộng	23,115,142,104	41,534,085,515
04- Trả trước cho người bán ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trả trước cho người bán ngắn hạn	23,100,699,226	5,957,846,532
Cộng	23,100,699,226	5,957,846,532
05- Phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký cược. Ký quỹ ngắn hạn	77,414,758	87,414,758
- Tạm ứng	6,256,607,607	4,678,455,238
- Phải thu người lao động	0	
- Phải thu khác	1,686,214,397	815,641,096
Cộng	8,020,236,762	5,581,511,092
06- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu	3,749,210,121	6,128,669,446
- Công cụ, dụng cụ	0	0
- Chí phí SX, kinh doanh dở dang	241,509,012	5,079,001,896
- Thành phẩm	1,507,862,390	1,434,404,224
- Hàng hoá, hàng hóa gửi bán	7,769,097,549	1,559,799,855
- Dự phòng giảm giá HTK	(281,432,448)	(228,677,688)
	0	0
Cộng	12,986,246,624	13,973,197,733

* 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 dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm.

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

07- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế xuất. Nhập khẩu	0	
- Thuế thu nhập cá nhân	0	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	0	0
Cộng	0	0
08- Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	2,000,000,000	2,000,000,000
- Các khoản tiền nhận uỷ thác	0	0
- Cho vay không có lãi	0	0
- Phải thu dài hạn khác	0	0

Cộng

2,000,000,000

2,000,000,000

09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Máy móc thiết bị và thiết bị quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình				
Số dư đầu năm	20,009,696,664	61,343,089,971	7,386,630,220	88,739,416,855
- Mua trong năm	0	0	0	0
- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	
- tăng do điều chỉnh giữa 2 Tiêu	0	0	1,792,217,375	1,792,217,375
- Chuyển sang công cụ, dụng cụ	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	232,380,952	0	232,380,952
- Giảm do đc giữa 2 tiểu khoản	0	0	1,792,217,375	1,792,217,375
Số dư cuối năm	20,009,696,664	61,110,709,019	7,386,630,220	88,507,035,903
Giá trị hao mòn lũy kế				88,507,035,903
Số dư đầu năm	12,338,021,695	9,977,554,232	5,669,733,899	27,985,309,826
- Khấu hao trong năm	406,417,375	4,208,988,141	1,440,499,286	6,055,904,802
- Tăng do đc giữa 2 t'khoản	0	40,000,000	1,503,047,185	1,543,047,185
- Chuyển sang bất động sản đầu tư		0	0	
- Thanh lý, nhượng bán	0	232,380,952	0	232,380,952
- Giảm do đc giữa 2 t'khoản	0	0	1,543,047,185	1,543,047,185
- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	12,744,439,070	13,994,161,421	7,070,233,185	33,808,833,676
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				33,808,833,676
- Tại ngày đầu năm	7,671,674,969	51,365,535,739	1,716,896,321	60,754,107,029
- Tại ngày cuối năm	7,265,257,594	47,116,547,598	316,397,035	54,698,202,227
				54,698,202,227

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình				
Số dư đầu năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
- Mua trong năm	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0

- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	0	0	0	0
- Khấu hao trong năm	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				
- Tại ngày đầu năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
- Tại ngày cuối năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250

- 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: 16.969.237.588
- 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.
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

11- Phải trả người bán ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải trả người bán ngắn hạn	31,999,025,691	44,733,293,333
Cộng	31,999,025,691	44,733,293,333
12- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	424,404,578	441,503,244
- Thuế tiêu thu đặc biệt	0	0
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	547,883,523	352,508,558
- Thuế TN cá nhân	49,926,171	592,204,403
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	0
Cộng	1,022,214,272	1,386,216,205
13- Chi phí phải trả ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	0
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	0	0
- Chi phí phải trả khác	345,499,020	44,481,131
Cộng	345,499,020	44,481,131
14 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm

- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0
- Kinh phí công đoàn	376,085,441	165,832,672
- Bảo hiểm xã hội	886,242,005	121,934,784
- Bảo hiểm y tế	153,668,745	19,812,974
- Phải trả về cổ phần hoá	16,525,230,404	16,525,230,404
- Quỹ chính sách xã hội, BHTN	122,520,032	232,695,913
- Ký quỹ , ký cược NH	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	3,223,639,031	1,100,739,552
Cộng	21,287,385,658	18,166,246,299
15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	3,614,818,410	14,642,297,765
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
Cộng	3,614,818,410	14,642,297,765
16 - Các khoản dự phòng	Cuối kỳ	Đầu năm
- Dự phòng bảo hành ngắn hạn	842,781,529	1,243,684,506
- Dự phòng bảo hành dài hạn	2,359,845,698	2,364,845,698
Cộng	3,202,627,227	3,608,530,204
17 - Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
a - Vay dài hạn	13,000,000,000	19,362,079,000
- Vay ngân hàng	0	0
b - Nợ dài hạn	0	0
- Thuê tài chính	0	0
- Nợ dài hạn khác	100,000,000	100,000,000
Cộng	13,100,000,000	19,462,079,000
18- Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	141,303,001	215,683,871
Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	0	1,384,933,335
Cộng	141,303,001	1,600,617,206
19 - Vốn chủ sở hữu		
a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu		

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ Đầu tư PT, quỹ dự phòng TC và quỹ khác	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2		3	4	5
Số dư đầu năm	40,500,000,000	20,250,000,000	(1,223,100,000)	11,642,975,684	14,273,124,738	85,443,000,422
- Tăng trích quỹ năm 2016	0	0		0		0
- Lãi trong kỳ	0	0		0	3,639,223,289	3,639,223,289

- Tăng khác	0	0		0		
- Giảm trích quỹ năm 2016	0	0		0	(417,123,041)	(417,123,041)
- Chi cổ tức năm 2016	0	0		0	(3,572,100,000)	(3,572,100,000)
Số dư cuối kỳ	40,500,000,000	20,250,000,000	(1,223,100,000)	11,642,975,684	13,923,124,986	85,093,000,670

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		85,093,000,670
- Vốn góp của Nhà nước 49%	Cuối kỳ 19,845,000,000	Đầu năm 19,845,000,000
- Vốn góp của đối tượng khác 51%	20,655,000,000	20,655,000,000
Cộng	40,500,000,000	40,500,000,000

* 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

- 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

Cuối kỳ

Đầu năm

0

0

0

0

0

0

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

Cuối kỳ

Đầu năm

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

4,050,000

4,050,000

Số lượng cổ phiếu

4,050,000

4,050,000

+ Cổ phiếu phổ

4,050,000

4,050,000

+ Cổ phiếu ưu đãi

...

...

Số lượng cổ phiếu được mua lại

81,000

81,000

+ Cổ phiếu phổ thông

81,000

81,000

+ Cổ phiếu ưu đãi

...

...

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

3,969,000

3,969,000

+ Cổ phiếu phổ thông

3,969,000

3,969,000

+ Cổ phiếu ưu đãi

...

...

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

e - Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển:	8,642,975,684	8,642,975,684
- Quỹ dự phòng tài chính:	0	0

***Ghi chú:** Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 Doanh nghiệp không tiếp tục trích

Quỹ dự phòng tài chính. Chủ sở hữu doanh nghiệp ra quyết định chuyển số dư Quỹ dự phòng tài chính vào Quỹ đầu tư phát triển áp dụng từ 01/01/2015

* 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

20 - Nguồn kinh phí

21 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán	Cuối kỳ	Năm 2016
- Ngoại tệ các loại		
EUR	17,570.16	7.320,62
USD	272,162.01	238.264,95

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

22 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01).	Quý 3/2017	Năm 2016
Trong đó:	47,057,419,707	208,621,721,112
- Doanh thu bán hàng hoá	19,691,235,319	117,323,443,479
- Doanh thu thành phẩm	6,775,660,000	63,002,034,030
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	19,903,088,928	28,206,049,903
- Doanh thu thiết bị máy CN	687,435,460	90,193,700
Các khoản giảm trừ doanh thu	0	2,968,649,567
Giảm trừ doanh thu cung cấp dịch vụ	0	2,968,649,567

23 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý 3/2017	Năm 2016
- Giá vốn của hàng hoá	16,360,989,116	103,946,270,091
- Giá vốn của thành phẩm	4,332,408,689	47,558,892,421
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	12,515,538,717	8,512,682,496
- Dự phòng giảm giá	0	
- Hoàn nhập dự phòng	0	
- Giá vốn thiết bị máy CN	609,894,812	69,848,203
Cộng	33,818,831,334	160,087,693,211

24 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 3/2017	Năm 2016
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	269,546,394	1,190,907,770
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	0	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	1,507,683,776
- Lãi bán ngoại tệ	100,305,491	68,354,865
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	87,711,135

- Lãi bán hàng trả chậm	0	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	717,120,000
Cộng	369,851,885	3,571,777,546
25 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 3/2017	Năm 2016
- Lãi tiền vay	515,804,062	3,922,067,769
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư	0	(384,990,403)
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Lỗ bán ngoại tệ	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	56,368,978
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	166,761,607	
- Chi phí tài chính khác	0	
Cộng	682,565,669	3,593,446,344
26- Lợi nhuận khác	Quý 3/2017	Năm 2016
-Thu nhập khác	1,526,269,291	573,661,242
- Chi phí khác	269,400	150,788,089
Cộng	1,525,999,891	422,873,153
27 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 3/2017	Năm 2016
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	616,902,203	813,816,428

VIII - Những thông tin khác:

Hà nội, ngày 18 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Bùi Thanh Hiền

Kế toán trưởng

Trần Thị Tuyết Mai

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Ninh