

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Từ ngày 01/07/2017 Đến ngày 30/09/2017

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - Tài sản ngắn hạn	100		97 837 166 271	118 275 572 062
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		4 410 078 535	10 226 993 321
1. Tiền	111		4 410 078 535	10 226 993 321
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		26 421 299 462	28 095 430 556
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		25 345 750 965	23 501 103 301
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		8 496 320 900	9 552 587 800
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		248 168 272	2 710 680 130
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(7 668 940 675)	(7 668 940 675)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		66 494 557 658	79 861 919 378
1. Hàng tồn kho	141		66 494 557 658	79 861 919 378
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		511 230 616	91 228 807
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		511 230 616	91 228 807
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - Tài sản dài hạn	200		61 572 261 535	50 333 839 061
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		90 200 000	90 200 000
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		90 200 000	90 200 000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		56 062 166 439	49 636 999 417
1. TSCĐ hữu hình	221		56 062 166 439	49 636 656 930
- Nguyên giá	222		112 771 730 189	103 118 977 971
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(56 709 563 750)	(53 482 321 041)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227			342 487

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên giá	228		737 803 229	737 803 229
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(737 803 229)	(737 460 742)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		5 266 776 591	388 625 964
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		5 237 249 414	
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		29 527 177	388 625 964
V. 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 góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		153 118 505	218 013 680
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		21 631 728	86 526 903
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		131 486 777	131 486 777
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng tài sản (270 = 100 + 200)	270		159 409 427 806	168 609 411 123
C - Nợ phải trả	300		42 829 966 245	50 632 958 017
I. Nợ ngắn hạn	310		42 829 966 245	50 632 958 017
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		7 934 638 001	5 729 441 658
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		9 442 649 227	6 358 287 708
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1 202 939 976	643 295 184
4. Phải trả người lao động	314		292 783 500	3 627 783 870
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		184 024 932	60 046 941
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			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		1 360 790 640	2 410 488 305
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		20 483 147 963	29 141 140 000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		353 190 266	701 858 766
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1 575 801 740	1 960 615 585
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
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			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
D - Vốn chủ sở hữu	400		116 579 461 561	117 976 453 106
I. Vốn chủ sở hữu	410		116 579 461 561	117 976 453 106
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		80 000 000 000	80 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		80 000 000 000	80 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(76 363 636)	(76 363 636)
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		26 119 630 702	24 109 595 702
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		10 536 194 495	13 943 221 040
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1 200 721 885	1 238 508 410
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		9 335 472 610	12 704 712 630
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
Tổng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		159 409 427 806	168 609 411 123

Ngày 12 Tháng 10 Năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc


Nguyễn Thị Thanh Phụng


Trần Thị Phương



Lê Trường Sơn

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/07/2017 Đến ngày 30/09/2017

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 03 năm 2017		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	83 819 195 806	119 713 843 201	273 642 272 543	320 430 078 629
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	33 685 000		33 685 000	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	83 785 510 806	119 713 843 201	273 608 587 543	320 430 078 629
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	72 564 005 504	101 388 287 106	238 566 211 374	279 582 915 235
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		11 221 505 302	18 325 556 095	35 042 376 169	40 847 163 394
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	14 513 075	105 211 987	350 555 944	325 335 818
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	178 890 654	766 901 876	660 872 021	2 663 793 788
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		177 563 548	707 939 074	594 322 288	2 366 827 024
8. Chi phí bán hàng	25	VI.33	3 631 285 044	4 830 658 489	11 857 557 277	12 492 746 458
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.33	3 947 337 387	5 829 940 546	12 429 375 082	11 467 858 964
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		3 478 505 292	7 003 267 171	10 445 127 733	14 548 100 002
11. Thu nhập khác	31		123 914 921	70 673 590	1 300 098 629	137 500 127
12. Chi phí khác	32		635 600	340 869 971	5 635 600	629 346 102
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		123 279 321	(270 196 381)	1 294 463 029	(491 845 975)
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		3 601 784 613	6 733 070 790	11 739 590 762	14 056 254 027
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	720 356 922	1 414 788 152	2 348 918 152	2 937 120 026
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		2 881 427 691	5 318 282 638	9 390 672 610	11 119 134 001
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 12/10/2017

(Signature)
Nguyễn Thị Bình

(Signature)
Nguyễn Văn Bình



Giám đốc

(Signature)
Nguyễn Văn Bình

(Signature)
Nguyễn Văn Bình

KỶ D PHẦN II - NGHĨA VỤ

Từ ngày 01/07/2017 Đến ngày 30/09/2017

Chỉ tiêu	Mã số	Số đầu kỳ	Số phải nộp kỳ này	Số đã nộp kỳ này	Số phải nộp L.kế	Số đã nộp L.kế	Số cuối kỳ
I - Thuế (10=11+12+13+14+15+16+17+18+19+20)	10	1 616 897 760	980 252 783	1 394 210 567	4 480 669 286	3 921 024 494	1 202 939 976
1. Thuế GTGT hàng nội địa	11	287 222 555	225 438 381	391 049 012	1 494 321 432	1 542 440 595	121 611 924
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12						
3. Thuế TTĐB	13						
4. Thuế XNK	14						
5. Thuế TNDN	15	1 128 561 230	720 356 922	800 000 000	2 348 918 152	1 696 575 722	1 048 918 152
6. Thuế TNCN	16	201 113 975	32 409 900	201 113 975	270 293 454	314 871 929	32 409 900
7. Thuế tài nguyên	17						
8. Thuế nhà đất	18						
9. Tiền thuế đất	19		2 047 580	2 047 580	361 136 248	361 136 248	
10. Các loại thuế khác	20				6 000 000	6 000 000	
II- Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)	21						
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Các khoản phải nộp khác	33						
Tổng cộng (40=10+30)	40	1 616 897 760	980 252 783	1 394 210 567	4 480 669 286	3 921 024 494	1 202 939 976

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 12 Tháng 10 Năm 2017

Phòng Giám đốc

Nguyễn Thị Thanh Nhung

Trần Thị Phương



Đoàn Thị Hương Sơn

KỶ D PHẦN III - GTGT

Từ ngày 01/07/2017 Đến ngày 30/09/2017

Chỉ tiêu

	Mã số	Số Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
I. Thuế GTGT được khấu trừ			
1- Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10		
2- Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	3 768 218 337	9 915 191 901
3- Số thuế GTGT đã được khấu trừ, đã được hoàn lại, Thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ (12=13+14+15+16)	12	3 768 218 337	9 915 191 901
a. Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	3 768 218 337	9 915 191 901
b. Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c. Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d. Số thuế GTGT không khấu trừ	16	151 881 755	504 227 887
4- Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ (17=10+11-12)	17		
II. Thuế GTGT được hoàn lại			
1- Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		
2- Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21		
3- Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4- Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-22)	23		
III. Thuế GTGT được miễn giảm			
1- Số thuế GTGT còn được miễn giảm đầu kỳ	30		
2- Số thuế GTGT được miễn giảm phát sinh	31		
3- Số thuế GTGT đã được miễn giảm	32		
4- Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ (33=30+31-32)	33		
IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	287 222 555	169 731 087
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	3 993 656 718	11 409 513 333
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	3 768 218 337	9 915 191 901
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào NSNN	45	391 049 012	1 542 440 595
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (46=40+41-42-43-44-45)	46	121 611 924	121 611 924

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thanh Hương

Nguyễn Thị Thanh Hương



Ngày 01 tháng 10 năm 2017
 Ông Giám đốc
Nguyễn Thị Thanh Hương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/07/2017 Đến ngày 30/09/2017

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		37 683 982 861	235 080 173 898
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(9 639 209 437)	(208 043 309 638)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(6 935 487 282)	(23 828 911 933)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(177 563 548)	(2 366 827 024)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(800 000 000)	(2 155 632 045)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2 658 734	31 851 072
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07			(5 000 000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		20 134 381 328	(1 287 655 670)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1 650 613 045)	(7 703 485 773)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			(3 636 364)
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			(20 000 000 000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			20 000 000 000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1 650 613 045)	(7 707 122 137)
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			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		3 080 000 000	142 808 436 000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(19 303 148 331)	(184 035 647 100)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(16 223 148 331)	(41 227 211 100)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20 + 30 + 40)	50		2 260 619 952	(50 221 988 907)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2 149 556 683	53 688 544 296
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(98 100)	(88 594 017)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50 + 60 + 61)	70	VII.34	4 410 078 535	3 377 961 372

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 12 Tháng 10 Năm 2017

Tổng Giám đốc

Nguyễn Thị Thanh Phụng

Trần Thị Phương

Lê Trường Sơn



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2017

I/ ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn :

- Vốn cổ phần của cổ đông

2. Lĩnh vực kinh doanh

- Lương thực, vận tải, cơ khí, xây dựng, vật liệu xây dựng, bê tông, nông sản, bao bì, mỹ nghệ

3. Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất, chế biến, kinh doanh xuất nhập khẩu và tiêu thụ nội địa các mặt hàng về lương thực, thực phẩm, vật tư nông nghiệp, máy móc thiết bị chế biến lương thực thực phẩm, sản phẩm cơ khí;

- Kinh doanh dịch vụ vận tải hàng hóa thủy, bộ

- Tư vấn, thiết kế, sản xuất thi công lắp đặt về lĩnh vực cơ khí, điện, và xây dựng;

- Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng, bất động sản và đầu tư hạ tầng

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

- Giá cả một số loại vật tư, nguyên liệu đầu vào diễn biến phức tạp, đầu ra mặt hàng lương thực trầm lắng, đã ảnh hưởng lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán

- Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán 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

- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:

+ Công ty đã tuân thủ toàn bộ hệ thống Chuẩn mực kế toán Việt Nam ban hành đến 31/12/2006

+ Công ty chấp hành toàn bộ các chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014

- Xác định chi phí hợp lý, hợp lệ và thuế TNDN theo Nghị định 12/2015/NĐ-CP ngày 12/02/2015 của Chính phủ và Thông tư 26/2015/TT-BTC ngày 27/02/2015, Thông tư 78/2014/TT-BTC ngày 18/06/2014 của Bộ Tài Chính

- Áp dụng Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính về hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp có hiệu lực áp dụng cho năm tài chính bắt đầu từ 01/01/2015.

- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung áp dụng chương trình phần mềm máy tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền :

+ Nguyên tắc xác định các khoản tiền : Ghi nhận theo giá trị giao dịch thực tế phát sinh và theo giá trị đồng tiền tại thời điểm phát sinh giao dịch.

+ Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: Ghi nhận các khoản tương đương tiền có khả năng đáo hạn 3 tháng tại thời điểm lập báo cáo quyết toán

- Phương pháp chuyển đổi các dòng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Chuyển đổi theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại tại thời điểm phát sinh giao dịch hoặc đánh giá lại các khoản tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Ghi nhận hàng tồn kho theo nguyên tắc giá gốc

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền

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

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo nhóm hàng tồn kho và giá cả thị trường.

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Theo nguyên tắc giá gốc (có vốn hóa lãi vay theo Thông tư 200/2014/TT-BTC)

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao đường thẳng, theo Thông tư 45/2013/TT/BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính ban hành về Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

4. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư :

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Theo nguyên tắc giá gốc (Có vốn hóa lãi vay theo Thông tư 200/2014/TT-BTC)

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Khấu hao theo đường thẳng

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Nguyên tắc giá gốc

- Các khoản đầu tư chung khoán ngắn hạn: Nguyên tắc giá gốc

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác : Nguyên tắc giá gốc

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo giá thị trường (nếu có)

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

- Không vốn hóa chi phí đi vay phục vụ cho hoạt động SXKD, vốn hóa chi phí đi vay hình thành TSCĐ theo Thông tư 200/2014/TT-BTC

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

- Chi phí trả trước: Ghi nhận vào TK242 các khoản mua công cụ, bao bì dùng trong nội kho, sửa chữa tài sản để phân bổ cho nhiều kỳ kế toán.

- Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ đều cho các tháng theo thực tế phát sinh

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Trích trước chi phí lãi tiền vay phải trả, chi phí hợp đồng ủy thác phải trả, các hợp đồng có liệu thực tế phát sinh trong năm.

9. Nguyên tắc ghi nhận các khoản dự phòng

- Thực hiện theo Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài Chính

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu : Nguyên tắc thực góp

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản : Ghi theo số liệu thực tế chênh lệch đánh giá lại tài sản (nếu có)

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Ghi nhận toàn bộ vào báo cáo tài chính theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, Thông tư 26/2015/TT-BTC ngày 27/02/2015 và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 31/03/2016 của Bộ Tài Chính

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: Tuân thủ đoạn 10 Chuẩn mực số 14

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Tuân thủ đoạn 16 Chuẩn mực 14

- Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ đoạn 24 Chuẩn mực 14

- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Tuân thủ đoạn 20 Chuẩn mực 15

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Chuẩn mực số 10, Chuẩn mực số 16

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

- Tuân thủ Chuẩn mực số 17 và quy định của Luật thuế TNDN hướng dẫn tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Không có

15. 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)

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

1- Tiền

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	521 336 358	884 122 000
- Tiền gửi ngân hàng		
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	3 888 742 177	9 342 871 321
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản trong đương tiền		
Cộng	4 410 078 535	10 226 993 321

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền gửi có kỳ hạn		

3- Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty TNHH MTV Tổng Cty LT Miền Nam		4 072 229 179
- CN Cty CP Acecook Việt Nam tại Bình Dương	1 062 466 000	1 189 320 000
- Cty CP Acecook Việt Nam	1 703 220 000	3 164 925 000
- Chi Nhánh Cty TNHH MTV-Tổng Cty LT Miền Nam-Thốt Nốt		2 251 982 528
- Công ty Cổ Phần Tân Đồng Tiến		1 387 283 260
- Công ty Cổ Phần AZB	4 409 672 799	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	18 170 392 166	11 435 363 334
Cộng	25 345 750 965	23 501 103 301

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng
- Các khoản phải thu khách hàng khác

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (Chi tiết từng đối tượng)

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty TNHH MTV Tổng Cty LT Miền Nam	10 230 000	4 072 229 179
- Công ty Lương Thực Đồng Tháp		
- Công ty Lương Thực Long An	206 763 744	481 465 067
- Cty Bột Mì Bình Đông	342 375 000	284 515 000
- Chi Nhánh Cty TNHH MTV-Tổng Cty LT Miền Nam-Thốt Nốt	510 603 940	2 251 982 528
- CN Cty CP XNK Kiên Giang-XN CBLT XK Sơn Thuận		2 464 000
- CN Cty CP XNK NSTP Cà Mau - XN CBLT Cà Mau		5 775 000
- CN Cty CP Lương Thực TP HCM-FOODCOMART Sài Gòn		99 300 000
Cộng	1 069 972 684	7 197 730 774

4- Phải thu khác

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động	246 955 437	2 110 000 000
- Ký cược, ký quỹ		600 000 000
- Cho mượn		
- Các khoản chi hộ		
- Phải thu khác	1 212 835	680 130
Gồm:		
+ Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng – CN Long An		
+ Ngân hàng TM CP Sài Gòn – CN Tân An		
+ Cty TNHH Thực phẩm Anh Duy		680 130
Cộng	248 168 272	2 710 680 130

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ký cược, ký quỹ	90 200 000	90 200 000
Cộng	90 200 000	90 200 000

5- Tài sản thiếu chờ xử lý

- a) Tiền
- b) Hàng tồn kho
- c) TSCĐ
- d) Tài sản khác

6- Nợ xấu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty CP Lương Thực Hậu Giang	7 524 103 500	7 524 103 500
- Công ty Gol	34 000 000	34 000 000
- DNTN Điền Mãi	33 483 175	33 483 175
- Công ty TNHH XD TM Hà Thành	42 000 000	42 000 000
- Công ty suất ăn Công nghiệp Nguyễn Huỳnh	35 354 000	35 354 000
Cộng	7 668 940 675	7 668 940 675

7- Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	52 132 225 155	52 845 519 288
- Công cụ, dụng cụ	475 725 645	563 764 798
- Chi phí SX, KD dở dang	1 958 617 570	8 674 208 356
- Thành phẩm	10 182 962 273	16 351 406 113
- Hàng hóa	1 675 218 494	1 372 527 602
- Hàng gửi đi bán	69 808 521	54 493 221
Cộng	66 494 557 658	79 861 919 378

8- Tài sản dở dang dài hạn

- a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nhà máy chế biến nông sản xuất khẩu - Cty CP CB NS XK Sài Gòn - Việt Hưng	5 237 249 414	
Cộng	5 237 249 414	

- b) Xây dựng cơ bản dở dang

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Bồn lúa nguyên liệu - PX 2 XN LTTP		249 950 514
- Lắp đặt HT tự động tải nhựa lên máy chỉ - XN BB&TCMN		23 125 547
- Lắp đặt thêm ống thoát nước máng xối - XN XLCK		4 843 000
- Lắp đặt bổ sung TB cho d/c xát lau bóng gạo XN LTTP		110 706 903

1100
CỔ
CỔ
ẢY L
VÀ L
TH
TAN

Cải tạo điện điều khiển cân đóng bịch hàn quốc - PX1 XN LTTP	13 774 175	
Xe nâng tay mặt bàn trung tâm phân phối thực phẩm và hàng tiêu dùng	10 368 002	
Sửa chữa khắc phục một số hạng mục nhà xưởng PX1-2 XNLTTP	4 135 000	
Sửa chữa văn phòng TTPP Thực Phẩm	1 250 000	
Cộng	29 527 177	388 625 964

56
NG
PH
ÁP-
JON
UC
AN

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I – Nguyên giá TSCĐ					
1. Số dư đầu kỳ	35 825 033 418	38 580 754 349	31 104 738 675	1 998 342 365	107 508 868 807
2. Số tăng trong kỳ	287 923 118	3 429 483 719	1 545 454 545		5 262 861 382
Trong đó :					
- Mua sắm mới		99 500 000	1 545 454 545		1 644 954 545
- XDCB hoàn thành	287 923 118	3 329 983 719			3 617 906 837
- Tăng do bàn giao					
- Tăng khác					
3. Số giảm trong kỳ					
- Thanh lý					
- Nhượng bán					
- Bàn giao					
- Giảm khác					
4. Số cuối kỳ	36 112 956 536	42 010 238 068	32 650 193 220	1 998 342 365	112 771 730 189
II – Giá trị hao mòn					
1. Đầu kỳ	23 127 547 291	20 570 335 767	10 088 671 280	1 307 945 939	55 094 500 277
2. Tăng trong kỳ	260 603 030	564 350 807	749 999 615	40 110 021	1 615 063 473
3. Giảm trong kỳ					
4. Cuối kỳ	23 388 150 321	21 134 686 574	10 838 670 895	1 348 055 960	56 709 563 750
III – Giá trị còn lại					
1. Đầu kỳ	12 697 486 127	18 010 418 582	21 016 067 395	690 396 426	52 414 368 530
2. Cuối kỳ	12 724 806 215	20 875 551 494	21 811 522 325	650 286 405	56 062 166 439

10
 TỶ
 ÁI
 CỎ
 3T
 PH
 -T

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ khác	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ						
Số dư đầu kỳ					737 803 229	737 803 229
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý nhượng bán						
Số dư cuối kỳ					737 803 229	737 803 229
II - Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ					737 803 229	737 803 229
- Khấu hao trong kỳ						
- Thanh lý nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ					737 803 229	737 803 229
III - Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu kỳ						
- Tại ngày cuối kỳ						

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

13. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ba lông cảm máy xát trắng dây máy 3 PX1 - XN LTTP		26 943 093
- Thay bộ dao cắt tôn cho máy cắt AMADA - XN XLCK		64 285 714
- S/c cải tạo kho chứa hàng Trung tâm phân phối Phường 6 và Sò đo	82 073 160	
- Lắp đặt hệ thống tự động tải nhựa lên máy chỉ - XN BB&TCMN	15 000 000	
- Sửa chữa xe 62C 06633 - XN XLCK	94 860 611	
- Sửa chữa trạm trộn bê tông 60m3/giờ - XN XLCK	8 686 362	
- Sửa chữa trạm trộn bê tông 90m3/giờ - XN XLCK	18 912 856	
- Phí bảo hiểm xe 62C 04163 - XN XLCK	8 543 100	
- Phí bảo hiểm xe 62C 04240 - XN XLCK	8 543 100	
- Phí sử dụng đường bộ xe 62C 04163 - XN XLCK	3 213 000	
- Phí sử dụng đường bộ xe 62C 04240 - XN XLCK	3 213 000	
- Hồ nước âm và đường thoát nước trạm trộn 90m3/h - XN XLCK	28 202 094	
- Phí bảo lãnh thực hiện hợp đồng cho Cty CP JANBEE	239 983 333	
Cộng	511 230 616	91 228 807

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Lắp vách ngăn chống chim, xử lý nền kho khu vực máy xay, đánh bóng, kho cám PX 2 XN LTTP	21 631 728	86 526 903
Cộng	21 631 728	86 526 903



14. Tài sản khác

- a) Ngắn hạn
- b) Dài hạn

15. Vay và nợ thuê tài chính

- a) Vay ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vay bằng USD		
- Ngân hàng TMCP Quốc tế Việt Nam - CN Quận 2		29 141 140 000
Vay bằng VND		
- Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam - CN Long An	20 483 147 963	
Cộng	20 483 147 963	29 141 140 000

- b) Vay dài hạn

- c) Các khoản nợ thuê tài chính

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

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

16. Phải trả người bán

- a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải trả người bán ngắn hạn chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cty TNHH MTV TMDV Vận chuyển Minh Anh	888 211 201	851 031 524
- Cty CP TM & DV Đức Toàn	1 847 191 500	899 640 000
- Cty CP XNK và XD Thành Nam	2 011 085 500	1 192 941 500
- Phải trả cho các đối tượng khác	3 188 149 800	2 785 828 634
Cộng	7 934 638 001	5 729 441 658

- b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

- Chi tiết các khoản phải trả người bán dài hạn chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

066
ÔNG
ĐỒ PI
LẬP
LƯỚI
THỰC
N AI

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

a) Phải nộp

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
-Thuế GTGT	121 611 924	169 731 087
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1 048 918 152	396 575 722
- Thuế thu nhập cá nhân	32 409 900	76 988 375
- Thuế, tiền thuê đất		
Cộng	1 202 939 976	643 295 184

b) Phải thu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT được khấu trừ		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân		
- Thuế, tiền thuê đất		
Cộng		

1038
TY
IÂN
CƠ
G TH
PHAN
-T-

18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- CN Cty TNHH Hãng Kiểm toán AASC	40 000 000	
- Trích trước tiền thuê đất	144 024 932	
- Trích trước chi phí xuất khẩu gạo		9 641 400
- Trích trước chi phí hỗ trợ tiếp thị, quảng cáo		50 405 541
Cộng	184 024 932	60 046 941

b) Dài hạn

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	316 700 113	438 222 153
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1 044 090 527	1 972 266 152
<i>Bao gồm:</i>		
+ Quỹ Bảo trợ xã hội thu người lao động	149 956 897	183 356 897
+ DNTN Hiệp Lực	894 133 630	1 684 480 790
+ DNTN Lương thực Kênh Tây		50 000 000
+ VIETNAM CENTRE INC		54 428 465
Cộng	1 360 790 640	2 410 488 305

20. Doanh thu chưa thực hiện

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21. Trái phiếu phát hành

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

23. Dự phòng phải trả

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	353 190 266	701 858 766
Cộng	353 190 266	701 858 766

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

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại	20%	20%
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	131 486 777	131 486 777
Tài sản TTN hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
Tài sản TTN hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	131 486 777	131 486 777

25. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu : (Phụ lục 01)

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	80 000 000 000	80 000 000 000
- Thặng dư vốn cổ phần	(76 363 636)	(76 363 636)
Tổng cộng	79 923 636 364	79 923 636 364

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

d) Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	8 000 000	8 000 000
+ 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	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

đ) Cổ tức

e) Các quỹ của doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	26 119 630 702	24 109 595 702
Cộng các quỹ	26 119 630 702	24 109 595 702

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

27. Chênh lệch tỷ giá

28. Nguồn kinh phí

29. 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

Chỉ tiêu	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	82 421 041 665	118 048 427 132
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1 364 469 141	1 665 416 069
Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	83 785 510 806	119 713 843 201

(Đã loại trừ doanh thu nội bộ trong kỳ : 352 056 987 đồng)

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

3. Giá vốn hàng bán

Chỉ tiêu	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Giá vốn hàng hóa, thành phẩm đã bán	71 240 799 108	100 651 588 282
- Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	1 165 250 670	727 244 071
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn	157 955 726	9 454 753
Cộng	72 564 005 504	101 388 287 106

(Đã loại trừ doanh thu nội bộ trong kỳ : 352 056 987 đồng)

4. Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3 721 649	24 271 318
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	10 791 426	80 940 669
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	14 513 075	105 211 987

5. Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Lãi tiền vay	177 563 548	707 939 074
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1 327 106	58 962 802
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	178 890 654	766 901 876

6. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		34 945 454
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Tiền thuế được giảm		
- Các khoản khác	123 914 921	35 728 136
Cộng	123 914 921	70 673 590

7. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		340 869 971
- Các khoản khác	635 600	
Cộng	635 600	340 869 971

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

Chỉ tiêu	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN, gồm :		
+ Chi phí dự phòng		
+ Tiền lương nhân viên quản lý	2 187 700 724	3 807 338 828
+ BHXH	240 362 500	326 500 200
- Các khoản khác	1 519 274 163	1 696 101 518
Cộng	3 947 337 387	5 829 940 546

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

Chỉ tiêu	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng, gồm :		
+ Chi phí vật liệu, bao bì bán hàng	583 287 140	1 096 358 581
+ Cước vận chuyển	1 851 481 952	2 240 862 215

+ <i>Cước bốc xếp, chọn lọc, đóng gói</i>	260 587 655	481 402 519
- Các khoản khác	935 928 297	1 012 035 174
Cộng	3 631 285 044	4 830 658 489

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

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

Chỉ tiêu	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Chi phí nguyên vật liệu	97 264 791 244	122 454 366 774
- Chi phí nhân công	8 295 612 656	11 074 329 646
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1 457 107 747	1 333 638 436
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	6 518 375 421	6 630 389 144
- Chi phí khác bằng tiền	864 570 179	1 098 691 286
Cộng	114 400 457 247	142 591 415 286

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chỉ tiêu	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	720 356 922	1 414 788 152

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chỉ tiêu	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập bảng

Kế toán trưởng

Long An, ngày 12 tháng 10 năm 2017

Tổng Giám đốc


Nguyễn Thị Thanh Phụng


Trần Thị Phương



Lê Trường Sơn

PHỤ LỤC 01 - THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2017

Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu



Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Cổ phiếu quỹ	CL đánh giá lại TS	CL tỉ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Nguồn vốn đầu tư XD CB	Tổng cộng
Số dư đầu kỳ trước	80,000,000,000	(76,363,636)	13,787,935,513	-	-	-	22,162,863,702	-	115,874,435,579
- Tăng vốn kỳ này									
- Lãi trong kỳ này			12.821.112.630						12.821.112.630
- Tăng do nhận vốn góp có đóng							1.946.732.000		1.946.732.000
- Tăng do trích quỹ									-
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									-
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong kỳ này			(12.665.827.103)						(12.665.827.103)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển			(1.946.732.000)						(1.946.732.000)
+ Chia cổ tức năm 2015 bằng TM			(8.480.000.000)						(8.480.000.000)
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(116.400.000)						(116.400.000)
+ Quĩ khen thưởng, phúc lợi			(1.158.769.000)						(1.158.769.000)
+ Quĩ khen thưởng BDH									0
+ Giảm khác			(963.926.103)						
Số dư cuối kỳ trước	80,000,000,000	(76,363,636)	13,943,221,040	-	-	-	24,109,595,702	-	117,976,453,106
Số dư đầu kỳ này	80,000,000,000	(76,363,636)	13,943,221,040				24,109,595,702		117,976,453,106
- Tăng vốn kỳ này									
- Lãi trong kỳ này			2.479.741.565						2.479.741.565
- Tăng do nhận vốn góp có đóng									
- Tăng do trích quỹ									
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ này			(27.600.000)						(27.600.000)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển									
+ Trích quỹ dự phòng tài chính									
+ Cổ tức phải trả cổ đông năm 2016			(27.600.000)						(27.600.000)
+ Chi tiền thù lao HĐQT									
+ Quĩ khen thưởng, phúc lợi									
+ Quĩ khen thưởng BDH									
+ Giảm khác									-
Số dư cuối quý I đầu quý II	80,000,000,000	(76,363,636)	16,395,362,605	-	-	-	24,109,595,702	-	120,428,594,671
- Tăng vốn kỳ này									
- Lãi trong kỳ này			4.029.503.354						4.029.503.354
- Tăng do nhận vốn góp có đóng									0
- Tăng do trích quỹ							2.010.035.000		2.010.035.000
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ này			(12.756.299.155)						(12.756.299.155)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển			(2.010.035.000)						(2.010.035.000)
+ Trích quỹ dự phòng tài chính									0
+ Cổ tức phải trả cổ đông năm 2016			(9.152.000.000)						(9.152.000.000)
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(13.800.000)						(13.800.000)
+ Quĩ khen thưởng, phúc lợi			(1.256.272.000)						(1.256.272.000)

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Cổ phiếu quỹ	CE đánh giá lại TS	CL ti giá hối đoái	Quy đầu tư phát triển	Nguồn vốn đầu tư XD CB	Tổng cộng
+ Quỹ khen thưởng BDH			(324,192,155)						(324,192,155)
+ Giảm khác									0
Số dư cuối quý II đầu quý III	80,000,000,000	(76,363,636)	7,668,566,804	-	-	-	26,119,630,702	-	113,711,833,870
- Tăng vốn kỳ này									0
- Lãi trong kỳ này			2,881,427,691						2,881,427,691
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông									0
- Tăng do trích quỹ									0
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									0
- Tăng khác									0
- Giảm vốn trong kỳ này			(13,800,000)						(13,800,000)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển									0
+ Trích quỹ dự phòng tài chính									0
+ Có tức phải trả cổ đông năm 2016									0
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(13,800,000)						(13,800,000)
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi									0
+ Quỹ khen thưởng BDH									0
+ Giảm khác									0
Số dư cuối kỳ này	80,000,000,000	(76,363,636)	10,536,194,495				26,119,630,702		116,579,461,561