

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT (Tổng hợp)

QUÝ 3 NĂM 2016

A. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

STT	Nội dung	Mã số	Số đầu kỳ (01/01/2016)	Số cuối kỳ (30/09/2016)
I	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	49.896.012.782	46.595.751.408
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.829.602.677	5.664.421.753
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	5.700.000.000	-
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	24.118.879.933	27.169.336.216
4	Hàng tồn kho	140	14.247.530.172	13.750.657.439
5	Tài sản ngắn hạn khác	150	-	11.336.000
II	TÀI SẢN DÀI HẠN	200	14.868.690.936	15.747.579.035
1	Các khoản phải thu dài hạn	210	335.316.150	1.085.316.150
2	Tài sản cố định	220	9.036.782.310	8.336.454.961
	- Tài sản cố định hữu hình	221	9.036.782.310	8.336.454.961
	- Tài sản cố định vô hình	224	-	-
	- Tài sản cố định thuê tài chính	227	-	-
	- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	-	-
3	Tài sản dở dang dài hạn	240	-	112.305.802
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	5.019.000.000	5.019.000.000
5	Tài sản dài hạn khác	260	477.592.476	1.194.502.122
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		64.764.703.718	62.343.330.443
IV	NỢ PHẢI TRẢ	300	34.304.875.684	30.126.732.628
1	Nợ ngắn hạn	310	33.687.999.924	29.490.847.998
2	Nợ dài hạn	330	616.875.760	635.884.630
V	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	30.459.828.034	32.216.597.815
1	Vốn chủ sở hữu	410	30.459.828.034	32.216.597.815
	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	15.182.180.000	15.182.180.000
	- Thặng dư vốn cổ phần	412	-	-
	- Cổ phiếu quỹ(*)	414	-	-
	- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415	-	-
	- Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416	-	-
		417,		
	- Các quỹ	418,	10.361.133.291	10.382.133.291
		419,		
		420		
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	4.916.514.743	6.652.284.524
	+ LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	392.672.657	521.974.781
	+ LNST chưa phân phối kỳ này	421b	4.523.842.086	6.130.309.743
	- Nguồn vốn đầu tư XDCB	422	-	-
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
	- Nguồn kinh phí	431	-	-
	- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	-	-
VI	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		64.764.703.718	62.343.330.443

B. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Kỳ báo cáo (Q3/2016)	Lũy kế đến 30/09/16
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	40.393.010.116	118.160.121.599
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2.461.927.284	8.230.450.153
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	37.931.082.832	109.929.671.446
4	Giá vốn hàng bán	11	27.795.965.688	78.390.922.417
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	10.135.117.144	31.538.749.029
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	83.674.317	279.241.050
7	Chi phí tài chính	22	1.132.459.086	3.478.132.966
8	Chi phí bán hàng	25	2.648.773.729	8.881.162.609
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	4.015.100.943	11.593.051.321
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	2.422.457.703	7.865.643.183
11	Thu nhập khác	31	7.916.766	157.927.178
12	Chi phí khác	32	22.959.611	220.827.742
13	Lợi nhuận khác	40	(15.042.845)	(62.900.564)
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	2.407.414.858	7.802.742.619
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	51	534.148.214	1.682.495.676
16	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	1.873.266.644	6.120.246.943
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	966	3.104
18	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu			

C. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN

STT	CHỈ TIÊU	ĐVT	Số đầu kỳ	Số cuối kỳ
1	Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
1.1	Bố trí cơ cấu tài sản			
	- Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản	%	23%	25%
	- Tài sản ngắn hạn/ Tổng tài sản	%	77%	75%
1.2	Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng nguồn vốn	%	53%	48%
	- Nguồn vốn chủ sở hữu/ Tổng nguồn vốn	%	47%	52%
2	Khả năng thanh toán			
2.1	Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	1,89	2,07
2.2	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,48	1,58
2.3	Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,89	1,11
2.4	Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	24,10	24,76
3	Tỷ suất sinh lời			
3.1	Tỷ suất lợi nhuận / Doanh thu thuần			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần	%	7%	7%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần	%	5%	6%
3.2	Tỷ suất lợi nhuận / Tổng tài sản			
	- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Tổng tài sản	%	11%	13%
	- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản	%	9%	10%
3.3	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Vốn chủ sở hữu	%	18%	19%

Lập ngày 14 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Huỳnh T T Hương

Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Trương Đình Dũng

Trương Đình Dũng

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trịnh Minh Trương

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q3/2016 (Tổng hợp)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/09/2016)	Số đầu kỳ (01/01/2016)
1	2	3	4	5
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		46.595.751.408	49.896.012.782
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5.664.421.753	5.829.602.677
1. Tiền	111	VI.01	5.664.421.753	4.829.602.677
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	1.000.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	5.700.000.000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.02	-	5.700.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		27.169.336.216	24.118.879.933
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		25.100.477.863	18.562.882.096
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		927.426.925	1.155.593.534
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		1.593.273.501	1.069.530.655
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.03	2.300.152.939	6.082.868.660
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2.751.995.012)	(2.751.995.012)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho.	140		13.750.657.439	14.247.530.172
1. Hàng tồn kho	141	VI.04	14.004.463.328	14.501.336.061
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(253.805.889)	(253.805.889)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		11.336.000	-
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		11.336.000	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260)	200		15.747.579.035	14.868.690.936
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		1.085.316.150	335.316.150
6. Phải thu dài hạn khác	216		1.085.316.150	335.316.150
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi(*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		8.336.454.961	9.036.782.310
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.06	8.336.454.961	9.036.782.310
-Nguyên giá	222		25.069.749.589	24.598.850.361
-Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(16.733.294.628)	(15.562.068.051)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.05	112.305.802	-
-Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		112.305.802	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		5.019.000.000	5.019.000.000
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	VI.02	5.019.000.000	5.019.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		1.194.502.122	477.592.476
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1.054.502.122	337.592.476
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		140.000.000	140.000.000
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.08	-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		62.343.330.443	64.764.703.718

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ-Q3/2016 (Tổng hợp)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ (30/09/2016)	Số đầu kỳ (01/01/2016)
A. NỢ PHẢI TRẢ(300=310+320)	300		30.126.732.628	34.304.875.684
I. Nợ ngắn hạn	310		29.490.847.998	33.687.999.924
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		5.641.944.990	8.408.809.536
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		30.744.503	302.503.354
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	VI.11	1.254.628.501	1.260.682.257
4. Phải trả người lao động	314		7.186.163.196	5.202.474.845
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	8.826.165.202	6.053.545.000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		1.615.942.356	1.069.530.655
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.14	2.320.292.948	143.484.333
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1.925.051.893	9.682.340.935
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		689.914.409	1.564.629.009
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		635.884.630	616.875.760
7. Phải trả dài hạn khác	337		635.884.630	616.875.760
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		32.216.597.815	30.459.828.034
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	32.216.597.815	30.459.828.034
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		15.182.180.000	15.182.180.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		15.182.180.000	15.182.180.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		8.863.933.291	8.842.933.291
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		1.518.200.000	1.518.200.000
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		6.652.284.524	4.916.514.743
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		521.974.781	392.672.657
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		6.130.309.743	4.523.842.086
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(440=300+400)	440		62.343.330.443	64.764.703.718

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Thưc

Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Đinh Dũng

Trương Đình Dũng



Lập ngày 14 tháng 10 năm 2016

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên)

Trịnh Minh Trương

Trịnh Minh Trương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH-Q3/2016 (Tổng hợp)

Đơn vị tính: Đồng

a	Mã số	Thuyết minh	Quý 03		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
	1	2	3	4	5	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	40.393.010.116	37.470.100.120	118.160.121.599	102.688.891.099
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		2.461.927.284	169.956.500	8.230.450.153	495.499.980
- Chiết khấu thương mại	02.01		2.386.263.421	-	7.658.342.205	-
- Hàng bán bị trả lại	02.03		75.663.863	169.956.500	572.107.948	495.499.980
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		37.931.082.832	37.300.143.620	109.929.671.446	102.193.391.119
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02	27.795.965.688	26.819.167.344	78.390.922.417	73.510.656.908
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		10.135.117.144	10.480.976.276	31.538.749.029	28.682.734.211
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	83.674.317	37.740.084	279.241.050	427.152.189
7. Chi phí tài chính	22	VII.04	1.132.459.086	1.172.792.098	3.478.132.966	3.390.344.138
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		102.347.717	207.040.966	521.337.816	674.661.891
8. Chi phí bán hàng	25	VII.07	2.648.773.729	3.703.886.068	8.881.162.609	8.762.243.189
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.07	4.015.100.943	3.511.929.176	11.593.051.321	9.683.500.499
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		2.422.457.703	2.130.109.018	7.865.643.183	7.273.798.574
11. Thu nhập khác	31	VII.05	7.916.766	10.042.387	157.927.178	377.120.942
12. Chi phí khác	32	VII.06	22.959.611	37.679.943	220.827.742	419.502.603
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(15.042.845)	(27.637.556)	(62.900.564)	(42.381.661)
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		2.407.414.858	2.102.471.462	7.802.742.619	7.231.416.913
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành.	51	VII.08	534.148.214	474.832.732	1.682.495.676	1.687.201.716
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.873.266.644	1.627.638.730	6.120.246.943	5.544.215.197
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		966	846	3.104	3.031

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Huỳnh T T Hương

Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Trương Đình Dũng

Trương Đình Dũng



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 3 NĂM 2016

Đơn vị tính: Đồng


CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Từ 01/01/16 đến 30/09/16	Từ 01/01/15 đến 30/09/15
1	2	3	4	5
I-LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		87.057.910.377	77.140.084.922
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(66.557.734.825)	(69.191.115.606)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(20.340.184.511)	(17.034.109.437)
4. Tiền lãi vay đã trả, CK thanh toán	04		(768.069.608)	(1.338.510.383)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1.720.947.118)	(1.512.008.159)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		67.535.474.827	55.767.904.664
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(56.855.272.314)	(44.688.807.603)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		8.351.176.828	(856.561.602)
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		(1.029.796.790)	(4.214.762.264)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			120.000.000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
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		270.728.080	424.839.684
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(759.068.710)	(3.669.922.580)
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 trả lại 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		32.381.036.309	46.552.307.648
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(40.138.325.351)	(44.501.558.456)
5. Tiền trả nợ gốc 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		(7.757.289.042)	2.050.749.192
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(165.180.924)	(2.475.734.990)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5.829.602.677	6.203.260.003
Ảnh hưởng của thay đổi tỉ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		5.664.421.753	3.727.525.013

Lập ngày 14 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


Huỳnh T T Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)


Trương Đình Dũng

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trịnh Minh Trương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2016

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

	VND 30/9/2016	VND 1/1/2016
1. Tiền và các khoản tương đương tiền		
Tiền mặt	1.001.694.423	1.126.203.593
Tiền gửi ngân hàng	4.662.727.330	3.703.399.084
Các khoản tương đương tiền	-	-
	5.664.421.753	4.829.602.677
2. Các khoản đầu tư tài chính		
Tiền gửi có kỳ hạn 6 tháng	-	5.700.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn 1 tháng	-	1.000.000.000
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	6.700.000.000
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (*)	5.019.000.000	5.019.000.000
Cộng giá gốc các khoản đầu tư dài hạn	5.019.000.000	5.019.000.000
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	-	-
Giá trị thuần các khoản đầu tư dài hạn	5.019.000.000	5.019.000.000
(*) Đầu tư dài hạn khác gồm:		
- Chứng khoán đầu tư dài hạn:	5.019.000.000	5.019.000.000
+ Cổ phiếu Công ty CP đầu tư Nhơn Trạch (81.900 cp)	819.000.000	819.000.000
+ Cổ phiếu Công ty CP Sonadezi Châu Đức (420.000 cp)	4.200.000.000	4.200.000.000
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	30/9/2016	1/1/2016
Phải thu khách hàng	25.100.477.863	18.562.882.096
Trả trước cho người bán	927.426.925	1.155.593.534
Các khoản phải thu khác (*)	2.300.152.939	6.082.868.660
Cộng các khoản phải thu	28.328.057.727	25.801.344.290
Dự phòng phải thu khó đòi	(2.751.995.012)	(2.751.995.012)
Giá trị thuần các khoản phải thu	25.576.062.715	23.049.349.278
Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau (*) gồm:		
- <i>Tạm ứng</i>	305.764.546	157.603.273
- <i>Gia công-IP (Chuyển nợ sang TK 131 theo đề nghị của Kiểm toán)</i>		1.470.574.805
- <i>Gia công-PPG (Chuyển nợ sang TK 131 theo đề nghị của Kiểm toán)</i>		1.720.593.699
- <i>Gia công-ICI (Chuyển nợ sang TK 131 theo đề nghị của Kiểm toán)</i>		770.366.349
- <i>Gia công-HP (Chuyển nợ sang TK 131 theo đề nghị của Kiểm toán)</i>		1.018.614.882
- <i>Nhập khẩu ủy thác-IP</i>		-
- <i>Các khoản phải thu khác</i>		-
	1.994.388.393	945.115.652
	2.300.152.939	6.082.868.660
4. Hàng tồn kho	30/9/2016	1/1/2016
Nguyên liệu, vật liệu	5.948.523.742	7.763.742.718
Công cụ, dụng cụ	860.284.689	617.927.060
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	626.974.935	657.914.318
Thành phẩm	6.429.178.334	5.353.546.330
Hàng hoá	2.663.300	39.920
Hàng gửi đi bán	136.838.328	108.165.715
Cộng giá gốc hàng tồn kho	14.004.463.328	14.501.336.061
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(253.805.889)	(253.805.889)
Giá trị thuần có thể thực hiện được	13.750.657.439	14.247.530.172
Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ		
5. Tài sản dở dang dài hạn :	30/9/2016	1/1/2016
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	112.305.802	-
Chi phí trả trước dài hạn	1.054.502.122	337.592.476
Cộng	1.166.807.924	337.592.476

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2016 (tiếp theo)

6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị quản lý	Cộng
	2111	2112	2113	2114	
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	6.363.984.871	11.891.592.387	6.211.012.558	132.260.545	24.598.850.361
Số tăng trong kỳ	-	817.780.000	99.710.988	-	917.490.988
- Mua trong kỳ		817.780.000	99.710.988		917.490.988
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ					-
Số giảm trong kỳ	241.183.100	205.408.660	-	-	446.591.760
- Thanh lý, nhượng bán	241.183.100	205.408.660			446.591.760
- Chuyển sang CCDC phân bổ 3 năm theo TT45/2013/TT-BTC, 25/4/2013					-
- Điều chỉnh do phân loại lại TSCĐ					-
Số dư cuối kỳ	6.122.801.771	12.503.963.727	6.310.723.546	132.260.545	25.069.749.589
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	5.236.926.110	6.805.098.417	3.400.626.781	119.416.743	15.562.068.051
Số tăng trong kỳ	214.750.984	877.550.505	493.395.196	12.843.802	1.598.540.487
- Khấu hao trong kỳ	214.750.984	877.550.505	493.395.196	12.843.802	1.598.540.487
Số giảm trong kỳ	221.905.250	205.408.660	-	-	427.313.910
- Thanh lý	221.905.250	205.408.660			427.313.910
- Điều chuyển					-
Số dư cuối kỳ	5.229.771.844	7.477.240.262	3.894.021.977	132.260.545	16.733.294.628
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	1.127.058.761	5.086.493.970	2.810.385.777	12.843.802	9.036.782.310
Tại ngày cuối năm	893.029.927	5.026.723.465	2.416.701.569	-	8.336.454.961
					0
Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay					
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:		11.391.804.606			

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2016 (tiếp theo)

	VND	VND
	<u>30/9/2016</u>	<u>1/1/2016</u>
7. Chi phí trả trước dài hạn		
Là chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ	1.054.502.122	337.592.476
<i>(Các tài sản không đủ điều kiện ghi nhận TSCĐ theo TT 45/2013; chi phí mài tole xường: chờ phân bổ)</i>		
8. Tài sản dài hạn khác		
Ký quỹ, ký cược dài hạn	335.316.150	335.316.150
<i>(Tiền cọc thuê đất Bắc Ninh theo HĐ số 58-2008/CTXD-HĐKT)</i>		
Ký quỹ, ký cược dài hạn	750.000.000	
<i>(Tiền cọc thuê đất Bắc Ninh theo HĐ số 01-2016/SDN-TNT)</i>		
Cộng	<u>1.085.316.150</u>	<u>335.316.150</u>
9. Vay và nợ thuê tài chính		
Vay ngắn hạn (*)	1.925.051.893	9.682.340.935
Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	<u>1.925.051.893</u>	<u>9.682.340.935</u>
(*) Chi tiết khoản vay ngắn hạn:	<u>30/9/2016</u>	<u>1/1/2016</u>
+ Vay ngắn hạn NH Công Thương Việt Nam theo HĐTD số 01/2015-HĐTĐHM/NHCT 682-SONDN ngày 21/12/2015, thời hạn vay không quá 5 tháng, hạn mức tín dụng 10 tỷ, lãi suất theo từng giấy nhận nợ, bình quân 6,5%/năm. Mục đích vay là bổ sung vốn lưu động và phục vụ sản xuất kinh doanh.	1.925.051.893	3.881.847.968
+ Vay ngắn hạn NH HSBC theo HĐTD số VNM 151878 ngày 21/09/2015, thời hạn vay 4 tháng, hạn mức tín dụng tương đương 700.000USD lãi suất theo từng giấy nhận nợ bình quân 6%/năm. Mục đích vay là bổ sung vốn lưu động, phục vụ sản xuất kinh doanh. Khoản vay này được đảm bảo bằng các khoản phải thu khách hàng của công ty với trị giá ít nhất 700.000 USD.	-	5.800.492.967
10. Phải trả người bán	<u>30/9/2016</u>	<u>1/1/2016</u>
Phải trả người bán	5.641.944.990	8.408.809.536
Người mua trả tiền trước	30.744.503	302.503.354
Cộng	<u>5.672.689.493</u>	<u>8.711.312.890</u>
11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	<u>30/9/2016</u>	<u>1/1/2016</u>
Thuế giá trị gia tăng đầu ra	652.425.703	706.338.153
Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	436.978.362	381.447.334
Thuế thu nhập cá nhân	165.224.436	172.896.770
Thuế nhà, đất	-	-
Các loại thuế khác	-	-
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	<u>1.254.628.501</u>	<u>1.260.682.257</u>
12. Chi phí phải trả	<u>30/9/2016</u>	<u>1/1/2016</u>

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2016 (tiếp theo)

Hỗ trợ bán hàng Doanh số năm 2015		2.151.066.000
Trích trước chương trình HNKH năm 2015 tại Nhật		1.700.000.000
Trích KM Du lịch Bắc Trung Bộ cùng Donasa (từ 15/6/15-15/12/15)		300.000.000
Trích trước chương trình HNKH năm 2015		300.000.000
Trích trước đăng ký và thương hiệu doanh số 3 năm từ 2015-2017		700.000.000
Trích trước chương trình DONASA nâng giá trị công trình		315.899.000
Trích trước tiền tàu xe cho CB CNV 2015		218.290.000
Trích trước tiền trang phục lần 4/2015		218.290.000
Trích trước tiền trang phục cho CB		70.000.000
Trích quà tết bổ sung		80.000.000
Trích chiết khấu bán hàng theo DS năm 2016	5.290.000.000	
Trích trước đăng ký và thương hiệu doanh số 3 năm từ 2015-2017	1.580.000.000	
Trích trước chương trình KM "Đồng hành cùng DONASA" từ 1/9/16-30/9	226.165.202	
Trích trước CP phim quảng cáo(TVC 1 bộ 30 giây)	500.000.000	
Trích trước CP phim phóng sự (Phim giới thiệu về công ty)	250.000.000	
Trích trước CP Cán bộ đi công tác và học tập tại Nhà Máy Bắc Ninh	180.000.000	
Trích trước chi phí cải tạo, sửa chữa	400.000.000	
Trích trước chương trình HNKH năm 2017 tại DUBAI	400.000.000	
Cộng	8.826.165.202	6.053.545.000
13. Các khoản phải trả, phải nộp dài hạn khác	30/9/2016	1/1/2016
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn (PPG đặt cọc tiền thuê đất Bắc Ninh = 19.995 USD)	346.875.760	346.875.760
Cty XDTM Miseco - Ký quỹ tiền mua sơn	19.008.870	
Cty Khánh Vy Paint - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
Cty Kim Quang - Ký quỹ máy pha màu	20.000.000	20.000.000
Cty Lợi Hòa - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
Cty Trường Phát - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
CH Xuân Mẫn - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
CH Thái Huyền - Ký quỹ máy pha màu	50.000.000	50.000.000
Cộng	635.884.630	616.875.760
14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/9/2016	1/1/2016
Kinh phí công đoàn	29.792.507	26.111.541
Bảo hiểm xã hội	-	-
Bảo hiểm Y tế	-	-
Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	19.008.870
Các khoản phải trả, phải nộp khác (*)	1.510.950.717	97.079.224
Các khoản đối tác trả trước khác	1.284.698	1.284.698
Cộng	1.542.027.922	143.484.333
(*) Bao gồm:		
- 2% BHXH để lại đơn vị	19.237.118	98.338.224
- Phải trả Viglacera tiền thuê xưởng	131.264.251	
- Tiền điện phân xưởng Amata	453.183.595	
- Phải trả tiền thuê đất bổ sung năm 2006-2016	906.524.753	
- Khoản phải trả khác		(2.000.000)
- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	741.000	741.000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2016 (tiếp theo)

15. Vốn chủ sở hữu

15.1 Biến động của vốn chủ sở hữu

	VND				
	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ dự vốn điều lệ	Lợi nhuận chưa phân phối
	411	414	415	418	421
Số dư đầu kỳ	15.182.180.000	8.842.933.291	-	1.518.200.000	4.916.514.743
Lợi nhuận trong kỳ					6.130.309.743
Chi ứng cổ tức đợt 1 năm 2015 (8%)					(1.214.574.400)
Nộp Thuế TNDN truy thu năm 2013 theo QĐ số 45/QĐ-CT ngày 27/01/2016					(93.982.470)
Nộp Thuế GTGT truy thu theo QĐ số 45/QĐ-CT ngày 27/1/2016					(6.154.292)
Trích bổ sung quỹ ĐTPT năm 2015 (15%)		21.000.000			(21.000.000)
Trích bổ sung quỹ khen thưởng năm 2015 (8%)					(11.200.000)
Trích bổ sung quỹ phúc lợi năm 2015 (10%)					(274.725.700)
Trích quỹ XH cộng đồng năm 2015 (2%)					(133.162.900)
Trích bổ sung quỹ khen thưởng HDQT & BKS năm 2015 (5% LN vượt KH)					(44.506.800)
Trích bổ sung quỹ thưởng Ban Điều Hành năm 2015 (3%)					(4.200.000)
Trả cổ tức đợt 2/2015 (17%)					(2.580.970.600)
Thuế TNDN phải nộp bổ sung năm 2015 (chi phí không hợp lý, hợp lệ)					(10.062.800)
Số dư cuối kỳ	15.182.180.000	8.863.933.291	-	1.518.200.000	6.652.284.524

15.2 Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	30/9/2016	Tỷ lệ	1/1/2016	Tỷ lệ
Vốn góp của Nhà nước	4.555.440.000	30%	4.555.440.000	30%
Vốn góp của các đối tượng khác	10.626.740.000	70%	10.626.740.000	70%
Cộng	15.182.180.000	100%	15.182.180.000	100%

15.3 Cổ phần

	30/9/2016	1/1/2016
Số lượng cổ phần đăng ký phát hành	1.518.218	1.518.218
Số lượng cổ phần đã bán ra:	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần phổ thông	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phần được mua lại:	-	-
- Cổ phần phổ thông	-	-
- Cổ phần ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phần đang lưu hành:	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần phổ thông	1.518.218	1.518.218
- Cổ phần ưu đãi	-	-
* Mệnh giá 1 cổ phần: 10.000 đồng	-	-

16. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

	30/9/2016	1/1/2016
16.1 Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ		
16.2 Ngoại tệ các loại	703,96	740,02
16.3 Nợ khó đòi đã xử lý		1.705.872.469

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2016 (tiếp theo)

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD

	VND	VND
	Từ 01/01/16 đến 30/09/16	Từ 01/01/15 đến 30/09/15
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng	117.590.154.563	101.766.876.342
Doanh thu cung cấp dịch vụ-Thi công	569.967.036	922.014.757
Doanh thu cung cấp dịch vụ-Vận chuyển	-	-
Giảm trừ doanh thu-Chiết khấu thương mại	7.658.342.205	-
Giảm trừ doanh thu-Giảm giá hàng bán	-	-
Giảm trừ doanh thu-Hàng bán bị trả lại	572.107.948	495.499.980
Doanh thu thuần	109.929.671.446	102.193.391.119
<i>Trong đó:</i>	-	-
- Doanh thu thuần bán hàng	109.359.704.410	101.271.376.362
- Doanh thu thuần dịch vụ	569.967.036	922.014.757
2. Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/16 đến 30/09/16	Từ 01/01/15 đến 30/09/15
Giá vốn của thành phẩm, hàng hoá đã bán	77.875.107.138	72.703.337.070
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp (Thi công)	515.815.279	807.319.838
Cộng	78.390.922.417	73.510.656.908
3. Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/16 đến 30/09/16	Từ 01/01/15 đến 30/09/15
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	270.728.080	256.913.604
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	167.926.080
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5.809.905	139.840
Doanh thu hoạt động tài chính khác	2.703.065	2.172.665
Cộng	279.241.050	427.152.189
4. Chi phí tài chính	Từ 01/01/16 đến 30/09/16	Từ 01/01/15 đến 30/09/15
Lãi tiền vay	521.337.816	674.661.891
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	4.617.360	47.125.773
Chiết khấu thanh toán (Bù trừ công nợ)	2.952.177.790	2.668.556.474
Cộng	3.478.132.966	3.390.344.138
5. Thu nhập khác	Từ 01/01/16 đến 30/09/16	Từ 01/01/15 đến 30/09/15
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	120.000.000
Phát hiện thừa trong kiểm kê	129.845.427	189.108.274
Các khoản khác	28.081.751	68.012.668
Cộng	157.927.178	377.120.942
6. Chi phí khác	Từ 01/01/16 đến 30/09/16	Từ 01/01/15 đến 30/09/15
Chi phí thanh lý vật tư, thành phẩm	40.597.844	70.931.171
Phát hiện thiếu trong kiểm kê	117.468.847	167.330.459
Các khoản khác	62.761.051	181.240.973
Cộng	220.827.742	419.502.603
7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/01/16 đến 30/09/16	Từ 01/01/15 đến 30/09/15
Chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	11.593.051.321	9.683.500.499
Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	8.881.162.609	8.762.243.189
Cộng	20.474.213.930	18.445.743.688
8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 3 NĂM 2016 (tiếp theo)

8. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

Bảng ước tính mức thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành của doanh nghiệp được trình bày dưới đây:

	Từ 01/01/16 đến 30/09/16	Từ 01/01/15 đến 30/09/15
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	7.802.742.619	7.231.416.913
- Các khoản điều chỉnh tăng lợi nhuận	559.421.767	437.681.798
+ Chi phí không hợp lý, hợp lệ	475.340.722	317.988.591
+ Chi phí phạt vi phạm hành chính	84.081.045	119.693.207
- Các khoản điều chỉnh giảm lợi nhuận	-	-
+ Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
+ Chi phí năm trước được khấu trừ năm nay	-	-
Tổng lợi nhuận tính thuế	8.362.164.386	7.669.098.711
Trong đó:		
- Lợi nhuận chịu thuế (Bắc Ninh)	(435.575.758)	(128.061.798)
- Lợi nhuận chịu thuế suất 20%	8.797.740.144	7.797.160.509
Chi phí thuế TNDN năm hiện hành:		
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 15%) (CN.Bắc Ninh, giảm 50% trong 7 năm từ năm 2013-2019)	1.672.432.876	1.687.201.716
- Chi phí thuế TNDN (thuế suất 20%)	10.062.800	-
- Thuế TNDN phải nộp bổ sung năm 2015 -CP không hợp lý, hợp lệ	1.682.495.676	1.687.201.716
Chi phí thuế TNDN của hoạt động kinh doanh chính : Thuế TNDN truy thu năm 2011,2012 theo QĐ số 290/QĐ-CT ngày 21/5/2015	-	180.057.558
Thuế TNDN truy thu năm 2013 theo QĐ số 45/QĐ-CT ngày 27/1/2016	93.982.470	-
Số thuế TNDN phải nộp trong năm	1.776.478.146	1.867.259.274

9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	Từ 01/01/16 đến 30/09/16	Từ 01/01/15 đến 30/09/15
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	6.120.246.943	5.544.215.197
Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Lãi sau thuế của cổ đông của công ty (sau khi trừ trích quỹ khen thưởng phúc lợi)	4.712.525.397	4.601.698.614
Số cổ phần lưu hành bình quân trong kỳ	1.518.218	1.518.218
Lãi cơ bản trên cổ phần (EPS)	3.104	3.031

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

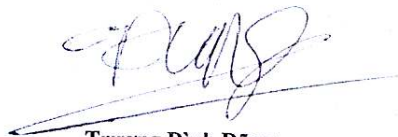
Lập ngày 14 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Huỳnh T T Hương



Trương Đình Dũng



Tổng Giám đốc


Trịnh Minh Trương