

TỔNG CÔNG TY KHOÁNG SẢN -TKV
CÔNG TY CỔ PHẦN KIM LOẠI MÀU
THÁI NGUYÊN - VIMICO

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT TOÀN CÔNG TY QUÝ III, 9 THÁNG NĂM 2016

- | | |
|--------------------------------|--------------------------|
| 1 - Bảng cân đối kế toán | - Mẫu số B01 -DN |
| 2 - Báo cáo kết quả kinh doanh | - Mẫu số B02 -DN |
| 3 - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | - Mẫu số B03 - DN |
| 4 - Thuyết minh báo cáo | - Mẫu số B04 - DN |
| 5 - Báo cáo quản trị | - Theo mẫu biểu tập đoàn |

Kính gửi :

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (HỢP NHẤT TOÀN CÔNG TY)
Tại ngày 30 tháng 9 năm 2016

Đơn vị tính : VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm (01/01/2016)
A-Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		78 881 891 557	91 200 632 320
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		18 457 688 222	5 031 908 287
1. Tiền	111	VI.1	18 457 688 222	5 031 908 287
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121	VI.2a		
2. Dự phòng giảm chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b		
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		7 695 753 598	13 156 264 216
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	2 717 802 336	4 307 639 791
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4 110 079 540	5 514 129 546
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác (Nợ 138+141+338+141+3	136	VI.4	867.871.722	3 334 494 879
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
IV- Hàng tồn kho	140	VI.7	52 618 867 679	72 892 167 774
1. Hàng tồn kho	141		52 618 867 679	72 892 167 774
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		109 582 058	120 292 043
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	64 318 960	75 028 945
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17b	45 263 098	45 263 098
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14a		
B-Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		335 809 516 682	371 362 419 945
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		1 597 316 303	1 432 768 182
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3		
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			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm (01/01/2016)
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác (244)	216	VI.4b	1 597 316 303	1 432 768 182
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		228 318 813 211	262 254 847 939
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	228 318 813 211	262 214 163 861
- Nguyên giá	222		723 547 552 887	712 837 081 206
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		- 495 228 739 676	- 450 622 917 345
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10		40 684 078
- Nguyên giá	228		629 245 319	629 245 319
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		- 629 245 319	- 588 561 241
III- Bất động sản đầu tư	230	VI.12		
- Nguyên giá	231		0	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		56 459 910 052	53 843 893 222
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	VI.8a		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8b	56 459 910 052	53 843 893 222
IV- Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		1 020 246 000	1 020 246 000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán, đầu tư dài hạn (*)	254		- 1 020 246 000	- 1 020 246 000
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V- Tài sản dài hạn khác	260		49 433 477 116	53 830 910 602
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	49 433 477 116	53 830 910 602
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.24a		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác (344)	268	VI.14b		
5. Lợi thế thương mại	269			
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		414 691 408 239	462 563 052 265
A - Nợ phải trả (300=310+330)	300		199 231 298 023	250 067 018 774
I- Nợ ngắn hạn	310		168 797 053 623	240 321 824 374
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16a	22 989 540 430	41 529 833 248
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6 347 093 047	1 953 701 073
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	49700573929	59 685 832 424

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm (01/01/2016)
4. Phải trả người lao động	314		27 189 941 450	23 250 652 996
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	1 165 036 456	211 141 000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20a		
9. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	35 680 691 368	57 402 221 196
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	1 818 294 400	55 965 869 502
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		20 397 620 960	
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3 508 261 583	322 572 935
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II- Nợ dài hạn	330		30 434 244 400	9 745 194 400
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16b		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18b		
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	VI.20b		
7. Phải trả dài hạn khác (344)	337	VI.19b	2 030 000 000	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15a,b	28 404 244 400	9 745 194 400
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B-Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		215 460 110 216	212 496 033 491
I- Vốn chủ sở hữu	410		206 676 382 302	207 249 618 703
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	VI.25	180 000 000 000	180 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.25a		
3. Quyền chọn đổi trái phiếu	413	VI.25a		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416	VI.25a		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25a		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25e		

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm (01/01/2016)
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	VI.25e		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	414	VI.25a		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	VI.25a	26 676 382 302	27 249 618 703
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			4 476 741 153
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		26 676 382 302	22 772 877 550
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		8 783 727 914	5 246 414 788
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	431	VI.28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		8 783 727 914	5 246 414 788
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		414 691 408 239	462 563 052 265

Ngày tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc



Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường

Bùi Tiến Hải

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Lũy kế đến 30 tháng 9 năm 2016

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Lũy kế	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	163 733 633 008	168 054 062 072	413 080 128 757	389 082 898 610
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		163 733 633 008	168 054 062 072	413 080 128 757	389 082 898 610
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	130 302 555 819	133 201 101 878	333 564 733 266	320 178 692 153
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		33 431 077 189	34 852 960 194	79 515 395 491	68 904 206 457
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	29 377 050	45 771 614	75 428 698	87 408 725
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	960 154 287	1 851 114 098	7 206 950 108	6 651 087 109
.- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		960 154 287	1 851 114 098	3 182 244 855	6 620 659 881
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	272 480 537	1 138 399 266	797 493 167	1 141 370 220
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	13 474 230 149	11 691 720 333	37 760 287 831	32 377 077 806
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22-25-26))	30		18 753 589 266	20 217 498 111	33 826 093 083	28 822 080 047
11. Thu nhập khác	31	VII.6	1 443 313 108	664 471 451	1 768 782 825	3 295 323 707
12. Chi phí khác	32	VII.7	1 013 828 283	156 657 281	1 096 209 837	582 104 296
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		429 484 825	507 814 170	672 572 988	2 713 219 411
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		19 183 074 091	20 725 312 281	34 498 666 071	31 535 299 458
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	3 841 342 397	4 594 724 698	7 822 283 769	7 075 045 877
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		15 341 731 694	16 130 587 583	26 676 382 302	24 460 253 581
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu *	70		852	896	1 482	1359
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71				0	0

Lập biểu

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



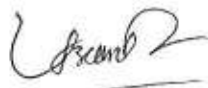
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (theo phương pháp gián tiếp)
 9 tháng năm 2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		34 498 666 071	31 535 299 458
2. Điều chỉnh cho các khoản			67 921 847 055	54 962 036 030
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		44 417 409 938	46 913 538 874
- Các khoản dự phòng	03		20 397 620 960	1 515 246 000
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		- 75 428 698	- 87 408 725
- Chi phí lãi vay	06		3 182 244 855	6 620 659 881
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước khi thay đổi vốn	08		102 420 513 126	86 497 335 488
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		5 295 962 497	23 775 657 378
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		20 273 300 095	- 6 620 513 813
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp	11		39 831 438 302	- 36 202 353 833
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		- 4 408 143 471	- 44 043 664 175
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		6 670 700 107	6 701 865 906
- Thuế TNDN đã nộp	15		- 6 357 811 557	- 1 661 196 086
- Tiền thu khác từ hoạt động KD	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động KD	17		- 96 884 640 272	63 610 825 298
Lưu chuyển tiền thuần từ HĐKD	20		75 657 605 769	92 057 956 163
II. Lưu chuyển tiền từ HĐ đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các Tài sản dài hạn khác	21		- 6 448 930 056	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các Tài sản dài hạn khác	22		1 334 545 626	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị	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 các ĐV khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia	27		75 428 698	87 408 725
Lưu chuyển tiền thuần từ HĐ đầu tư	30		- 5 038 955 732	87 408 725
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 DN đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		61 517 860 145	9 900 000 000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		- 97 006 385 247	- 88 477 806 360
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		- 21 704 345 000	
Lưu chuyển tiền thuần từ HĐ tài chính	40		- 57 192 870 102	- 78 577 806 360
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		13 425 779 935	13 567 558 528
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5 031 908 287	2 867 003 908

1	2	3	4	5
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	31	18.457.688.222	16.434.562.436

Lập biểu



Nguyễn Thị Xuân Hường

Kế toán trưởng



Lại Trí Cường



Giám đốc

Bùi Tiến Hải

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT - TOÀN CÔNG TY
9 tháng năm 2016**

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Vốn Công ty cổ phần. Trong đó Nhà nước 51%.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Khảo sát, thăm dò, khai thác, tinh luyện, kinh doanh khoáng sản. Kinh doanh các ngành nghề khác theo quy định của pháp luật.
3. Ngành nghề kinh doanh
Khảo sát thăm dò khai thác mỏ, chế biến tinh luyện kim loại màu. Công trình hạ tầng cơ sở các công trình công nghiệp và dân dụng. Kinh doanh các loại khoáng sản, sản xuất vật liệu xây dựng, sửa chữa ô tô và thiết bị khai thác mỏ, thiết kế chế tạo thiết bị phụ tùng đi kèm xuất nhập khẩu thiết bị, vật tư, phụ tùng và khoáng sản các loại. Kinh doanh các ngành nghề khác theo quy định của pháp luật.
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính
6. Cấu trúc doanh nghiệp: Công ty cổ phần hạch toán độc lập

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

1. Niên độ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng

III. Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty thực hiện công tác kế toán theo hệ thống chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính và mẫu biểu báo cáo quản trị của Tập đoàn than Khoáng sản VN.

2. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

3. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Tuân thủ chế độ kế toán hiện hành, hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán Việt Nam của Bộ Tài chính.

Tuân thủ nguyên tắc thận trọng và tính trọng yếu của Báo cáo Tài chính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

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

Kết thúc niên độ kế toán, doanh nghiệp phải kiểm kê để xác định đúng thực tế. Số tồn cuối kỳ đều được tính ra đồng Việt Nam.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán. Căn cứ vào ngày 31/12 của năm báo cáo, khoá sổ kết thúc niên độ kế toán ngân hàng công bố tỷ giá tại thời điểm 31/12 căn cứ vào đó để chuyển đổi ra đồng Việt Nam.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Được xác định trên cơ sở số lượng thông qua công tác kiểm kê hàng tồn kho và đơn giá tồn kho cuối kỳ của từng mặt hàng.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không phát sinh

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình, thuê tài chính:
+ TSCĐ hữu hình: Giá mua + chi phí vận chuyển + lắp đặt chạy thử
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Thực hiện theo thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý sử dụng và trích khấu hao TSCĐ, phương pháp trích khấu hao theo đường thẳng.

4. Ghi nhận và trích khấu hao Bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Không phát sinh
- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: không phát sinh

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

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

Căn cứ quyết định của HĐQT liên doanh, quyết định mức đóng góp của mỗi bên, đơn vị căn cứ vào hoá đơn, chứng từ để làm cơ sở ghi nhận vốn đóng góp.

- 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 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 vốn hoá các khoản chi phí khác

- + Chi phí trả trước
- + Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: căn cứ từng kỳ lập báo cáo quyết toán nếu chi phí có thể chịu được thì phân bổ theo thời gian sử dụng
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Không phát sinh

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Căn cứ vào hợp đồng mua bán và các chứng từ có liên quan để làm cơ sở ghi nhận các khoản phải trả

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

Căn cứ vào các công trình xây dựng, các chi phí phát sinh nhưng chưa có sản phẩm thì các chi phí quản lý chung được ghi vào chi phí trả trước, khi có sản phẩm sản xuất ra thì được phân bổ dần vào giá thành sản phẩm của Công trình đó.

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

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

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng:

Căn cứ theo hợp đồng mua bán và hoá đơn xuất bán hàng hoá, đã được khách hàng chấp nhận thanh toán thì được ghi nhận doanh thu bán hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Căn cứ hợp đồng hai bên ký kết, sau khi thực hiện xong công việc bên mua có thể trả tiền ngay hoặc chấp nhận thanh toán thì được ghi nhận doanh thu.

- Doanh thu hoạt động tài chính

Hiệu quả được phân phối lợi nhuận từ hoạt động này. Ngoài ra chênh lệch bán ngoại tệ cũng được ghi vào doanh thu này.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

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

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

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

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

V. THÔNG TIN BỔ SUNG TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

01- Tiền	Số cuối năm (30/9/2016)	Đầu năm (01/1/2016)				
- Tiền mặt	127.330.882	139.270.924				
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	18.330.357.336	4.892.637.362				
- Tiền đang chuyển	-	-				
Cộng	18.457.688.222	5.031.908.286				
02. Các khoản đầu tư tài chính	Số cuối năm			Số đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a. Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu						
<i>Chi tiết (có bảng kê kèm theo)</i>						
- Tổng giá trị trái phiếu						
<i>Chi tiết (có bảng kê kèm theo)</i>						
- Các khoản đầu tư khác						
b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Cuối năm			Đầu năm (01/1/2016)		
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	
b1) Ngân hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2, Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (Chi tiết từng kh	Cuối năm			Đầu năm (01/1/2016)		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
<i>(chi tiết có bảng kê kèm theo - Phụ biểu 02)</i>						
- Đầu tư vào Công ty con	-			-		
- Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết	1.020.246.000			1.020.246.000		
- Đầu tư vào đơn vị khác						
03- Phải thu của khách hàng						
a, Phải thu của khách hàng ngắn hạn	2.717.802.336			4.307.639.791		
<i>(chi tiết có bảng kê kèm theo - Chi tiết số dư 131)</i>						
b, Phải thu khách hàng dài hạn						
<i>(chi tiết có bảng kê kèm theo)</i>						
c, Phải thu của khách hàng là các bên liên quan						
<i>(chi tiết có bảng kê kèm theo)</i>						
4. Phải thu khác	Cuối năm		Đầu năm			
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
a. Ngắn hạn	867.871.722	-	3.334.494.879	0		
- Phải thu về cổ phần hóa						
- Phải thu từ cổ tức và lợi nhuận được chia						
- Phải thu người lao động						
- Ký cược, ký quỹ						
- Cho mượn						
- Các khoản chỉ hộ						
- Phải thu khác	867.871.722		3.334.494.879			
b. Dài hạn	1.597.316.303	-	1.432.768.182	-		
- Phải thu về cổ phần hóa						
- Phải thu từ cổ tức và lợi nhuận được chia						
- Phải thu người lao động						
- Ký cược, ký quỹ	1.597.316.303		1.432.768.182			
- Cho mượn						
- Các khoản chỉ hộ						

- Phải thu khác	-	-	-	-
Cộng	1.735.743.444		4.767.263.061	
5. Tài sản thiếu chờ xử lý (chi tiết từng loại TS thiếu)	Số cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a, Tiền				
b, Hàng tồn kho				
c, TSCĐ				
d, Tài sản khác				
Cộng				
6. Nợ xấu				
Chi tiết (có bảng kê chi tiết đối tượng nợ và trích lập dự phòng)				
7 - Hàng tồn kho	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	9.403.077.911	-	11.634.339.692	
- Công cụ, dụng cụ	545.594.308		537.892.747	
- Chi phí SXKD dở dang	25.161.594.503		50.827.429.548	
- Thành phẩm	17.508.600.958		9.892.505.787	
- Hàng hóa				
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng giá gốc hàng tồn kho	52.618.867.679		72.892.167.774	
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ, nguyên nhân và hướng xử lý				
<i>(Có bảng kê chi tiết kèm theo)</i>				
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ				
<i>(Có bảng kê chi tiết kèm theo)</i>				
8. Tài sản dở dang dài hạn	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a, Chi phí SX,KD dở dang dài hạn				
<i>(Có bảng kê chi tiết kèm theo)</i>				
b, Xây dựng cơ bản dở dang	Cuối năm	Đầu năm		
<i>(Chi tiết theo Điều 23)</i>	56.459.910.052	53.843.893.222		
- Mua sắm	(5.454.546)	709.266.000		
- XD CB	53.097.569.028	53.134.627.222		
- Sửa chữa	3.367.795.570	-		

09- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình	Nhà cửa Vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Cộng
Khoản mục						
Nguyên giá tài sản cố định hữu hình						
Số dư đầu năm	473 697 600 778	198 602 614 608	37 550 253 650	2 986 612 170		712 837 081 206
- Mua trong năm		983 350 632	2 141 989 262	50 000 000		3 175 339 894
- Đầu tư XDCB hoàn thành	5 020 207 727	5 050 842 738				10 071 050 465
- Tăng khác		295 852 338	2 844 006 196	79 500 000		3 219 358 534
- Chuyển sang BĐS Đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán		135 928 822	2 399 989 856			2 535 918 678
- Giảm khác		295 852 338	2 844 006 196	79 500 000		3 219 358 534
Số dư cuối năm	478 717 808 505	204 500 879 156	37 292 253 056	3 036 612 170		723 547 552 887
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	288 770 760 208	137 588 433 991	22 496 957 821	1 766 765 325		450 622 917 345
- Khấu hao trong năm	25 942 562 166	17 272 901 755	3 978 602 267	202 302 035		47 396 368 223
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS Đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán		127 207 536	1 109 989 685			1 237 197 221
- Giảm khác		138 072 639	1 393 508 165	21 767 867		1 553 348 671
Số cuối năm	314 713 322 374	154 596 055 571	23 972 062 238	1 947 299 493		495 228 739 676
3. Giá trị còn lại						
Tại ngày đầu năm	184 926 840 570	61 014 180 617	15 053 295 829	1 219 846 845		262 214 163 861
Tại ngày cuối năm	164 004 486 131	49 904 823 585	13 320 190 818	1 089 312 677		228 318 813 211

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

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình :

10- Tầng, giám TSCĐ vô hình	1	2	3	4	5	6	
Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhiên hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép và giấy nhượng quyền	TSCĐ Vô hình khác
Nguyên giá tài sản cố định Vô hình							
Số dư đầu năm					629 245 319		629 245 319
- Mua trong năm							
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
- Tăng do hợp nhất kinh doanh							
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm					629 245 319		629 245 319
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm					588 561 241		588 561 241
- Khấu hao trong năm					40 684 078		40 684 078
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số cuối năm					629 245 319		629 245 319
3. Giá trị còn lại							
Tại ngày đầu năm							
Tại ngày cuối năm					40 684 078		40 684 078

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

13- Chi phí trả trước	Cuối năm	Đầu năm				
a/ Ngắn hạn (Chi tiết theo từng khoản mục)	352.413.987	75.028.945				
- Chi phí trả trước về thuế hoạt động TSCĐ						
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng						
- Chi phí đi vay						
- Các khoản khác	352.413.987	75.028.945				
(Có báo cáo chi tiết kèm theo Biểu 21)						
b/ Dài hạn	49.145.382.089	53.830.910.602				
- Chi phí thành lập doanh nghiệp						
- Chi phí mua bảo hiểm						
- Các khoản khác	49.145.382.089	53.830.910.602				
(Có báo cáo chi tiết kèm theo Biểu 21)						
14- Tài sản khác	-	-				
a/ Ngắn hạn	-	-				
(Chi tiết theo từng khoản mục)						
b/ Dài hạn	-	-				
(Chi tiết theo từng khoản mục)						
Cộng						
15 - Vay và nợ thuê tài chính	Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Có khả năng trả nợ
a/ Vay ngắn hạn	1 818 294 400	1 818 294 400			55 965 869 502	55 965 869 502
b/ Vay dài hạn	28 404 244 400	28 404 244 400			9 745 194 400	9 745 194 400
- Vay dài hạn	28 404 244 400		18 000 000 000		9 745 194 400	9 745 194 400
c/ Các khoản nợ thuê tài chính						
d/ Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi		
- Vay						
- Nợ thuê tài chính						
Cộng						
Lý do chưa thanh toán						
16- Phải trả người bán	Cuối kỳ		Đầu năm			
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ		
a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	22 989 540 430	22 989 540 430	41 529 833 248	41 529 833 248		
(Chi tiết cho từng đối tượng)						
b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn						
(Chi tiết cho từng đối tượng)						
Cộng	22 989 540 430	22 989 540 430	41 529 833 248	41 529 833 248		
c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán						
(Chi tiết cho từng đối tượng)						
d/ Phải trả cho người bán là các bên liên quan						
(Chi tiết cho từng đối tượng)						
17- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	49 700 573 929		59 685 832 424			
(Có biểu thuế kèm theo Biểu 05.1)						
18- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm				
a/ Ngắn hạn	1 165 036 456	211 141 000				
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép						
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh						
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán						
- Các khoản trích trước khác	1 165 036 456	211 141 000				
b/ Dài hạn						
- Lãi vay						
- Các khoản khác						
(Chi tiết cho từng khoản)						

19- Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm			
a/ Ngắn hạn					
- Tài sản thừa chờ giải quyết					
- Kinh phí công đoàn	532 923 188	414 130 746			
- Bảo hiểm xã hội	3 310 768 598				
- Bảo hiểm y tế	182 926 906				
- Bảo hiểm thất nghiệp	78 217 924				
- Phải trả về cổ phần hóa	4 380 705 253	25 472 249 569			
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	2 030 000 000	510 000 000			
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả					
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	25 165 149 499	31 005 840 881			
Cộng	35 680 691 368	57 402 221 196			
b/ Dài hạn					
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn					
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2 030 000 000				
c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán					
<i>(Chi tiết từng khoản mục)</i>					
20- Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm			
a/ Ngắn hạn					
a/ Dài hạn					
c/ Khả năng không thực hiện hợp đồng với khách hàng					
<i>(Bảng kê chi tiết)</i>					
21- Trái phiếu phát hành (Có bảng kê chi tiết kèm theo)					
22- Cổ phiếu ưu đãi, phân loại là nợ phải trả					
23- Dự phòng phải trả	20 397 620 960				
a/ Ngắn hạn	20 397 620 960				
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa					
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng					
- Dự phòng tái cơ cấu					
- Dự phòng phải trả khác	20 397 620 960				
b/ Dài hạn					
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa					
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng					
- Dự phòng tái cơ cấu					
- Dự phòng phải trả khác					
24- Tài sản thuê thu nhập hoãn lại và thuê thu nhập hoãn lại phải trả (Có bảng kê chi tiết kèm					
25- Vốn chủ sở hữu	206 676 382 302	207 249 618 703			
<i>(Có bảng đối chiếu chi tiết)</i>					
26- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	368 995 731 614				
<i>(Có bảng chi tiết Biểu 06)</i>					

25- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu :

	1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quý khác của Chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và các quỹ khác	Các khoản mục khác	Cộng
A									
Số dư đầu năm trước	180.000.000.000						4.476.741.153		184.476.741.153
-Tăng vốn trong năm trước									
-Lãi trong năm trước							22.772.877.550		22.772.877.550
-Tăng khác									
-Giảm vốn trong năm trước									
-Lỗ trong năm trước									
-Giảm khác									
Số dư đầu năm nay	180.000.000.000						27.249.618.703		207.249.618.703
-Tăng vốn trong năm nay									
-Lãi trong năm nay							26.676.382.302		26.676.382.302
-Tăng khác									
-Giảm vốn trong năm nay							27.249.618.703		27.249.618.703
-Lỗ trong năm nay									
-Giảm khác									
Số dư cuối năm nay	180.000.000.000						26.676.382.302		206.676.382.302

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số đầu năm	Số cuối năm
-Vốn góp của Nhà nước (CPNN)	91 800 000 000	91 800 000 000
-Vốn góp của các đối tượng khác (CPPT)	88 200 000 000	88 200 000 000
-Vốn tự bổ sung		
-Khác		
Cộng	180 000 000 000	180 000 000 000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành CP 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	Số đầu năm	Số cuối năm
-Vốn đầu tư chủ sở hữu		0
+Vốn góp đầu năm		
+Vốn góp tăng trong năm		
+Vốn góp giảm trong năm		0
+Vốn góp cuối năm		
-Cổ tức lợi nhuận được chia		

d- Cổ tức	Số đầu năm	Số cuối năm
- 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 luy kế chưa được ghi nhận		

đ- Cổ phiếu	Số đầu năm	Số cuối năm
-Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
-Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	-	-
+Cổ phiếu phổ thông		
+Cổ phiếu ưu đãi		
-Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+Cổ phiếu phổ thông		
+Cổ phiếu ưu đãi		
-Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	-	-
+Cổ phiếu phổ thông		
+Cổ phiếu ưu đãi		

* *Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành*

e- Các quỹ của doanh nghiệp	Số đầu năm	Số cuối năm
-Quỹ đầu tư phát triển		0
-Quỹ dự phòng tài chính		0
-Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		0

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ 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

VII -Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo LCTT

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

a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê TC

-Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:

-Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo

-Tổng giá trị mua hoặc thanh lý:

-Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền

-Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý

-Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ

c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

VIII- Những thông tin khác

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

LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Xuân Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lại Trí Cường



B. Tiến Hải

CÔNG TY CỔ PHẦN KIM LOẠI MÀU TN - VIMICO

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Lũy kế đến ngày 30 tháng 9 năm 2016

Phần 1: Tình hình thực hiện nghĩa vụ với nhà nước

Chỉ tiêu	MS	Số phải nộp đầu kỳ	Kỳ này		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I. Thuế (10-;-18)	10	13 509 257 521	4 256 265 854	3 901 304 468	41 606 454 878	29 453 062 774	25 662 649 625
1. Thuế GTGT	11	4 876 429 661	- 4 194 723 662	624 131 986	23 170 900 108	14 661 519 476	13 385 810 293
- Thuế GTGT hàng nội địa	11.1	4 876 429 661	9 488 088 223	7 642 825 731	23 170 900 108	14 661 519 476	13 385 810 293
2. Thuế tiêu thụ đặc biệt	12						
3. Thuế xuất, nhập khẩu	13						
4. Thuế thu nhập doanh nghiệp	16	6 394 731 086	3 841 342 397	- 1	7 822 283 769	6 357 811 557	7 859 203 298
5. Thuế thu nhập cá nhân	17	49 265 915	455 593 463	84 758 352	460 593 463	179 899 171	329 960 207
6. Thuế tài nguyên	18	2 188 830 859	3 685 479 289	2 647 034 545	8 254 904 695	7 067 376 438	3 376 359 116
7. Thuế nhà đất, tiền thuê đất	19		468 574 367	545 379 586	1 889 772 843	1 178 456 132	711 316 711
8. Các khoản thuế khác (môn bài)	20				8 000 000	8 000 000	
II. Các khoản phải nộp khác	30	46 131 311 805	5 532 169 542	29 794 262 986	15 888 603 462	38 027 254 061	23 992 661 206
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí (cấp quyền khai thác)	32	6 079 745 000		4 079 745 000		6 079 745 000	
3. Phí bảo vệ môi trường	33	3 872 527 805	5 532 169 542	7 714 517 986	15 888 603 462	13 947 509 061	5 813 622 206
4. Các khoản khác (Phí sử dụng số liệu)	34	36 179 039 000		18 000 000 000		18 000 000 000	18 179 039 000
Tổng cộng	40	59 640 569 326	9 788 435 396	33 695 567 454	57 495 058 340	67 480 316 835	49 655 310 831

LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Xuân Hương

KÊ TOÁN TRƯỞNG



Lại Trí Cường



STT	Nội dung	Tổng số	Sản xuất Khoáng sản					Xây lắp	Chi phí Tài chính	Chi phí khác	
			Quặng kềm	Kềm thời	Tỉnh Quảng chí	A xít	SP Khoáng sản khác				Tổng cộng
A	B	C	5	6	7	15	25	16	18	23	24
1	Chi phí Nguyên vật liệu	151 479 002 698	751 010 774	134 387 004 730	2 482 212 530	2 255 371 580	11 373 403 084	151 249 002 698	230 000 000		
	- Nguyên vật liệu	40 885 174 178	418 873 868	27 984 655 149	1 326 834 782	349 821 859	10 574 988 520	40 655 174 178	230 000 000		
	- Nhiên liệu	16 075 515 463	320 232 011	15 086 090 759	88 956 726	140 161 329	440 074 638	16 075 515 463			
	- Động Lực	64 492 649 320	11 904 895	61 921 056 135	1 066 421 022	1 134 927 342	358 339 926	64 492 649 320			
	- Bán thành phẩm mua ngoài	30 025 663 737		29 395 202 688		630 461 049		30 025 663 737			
2	Chi phí Nhân công	94 992 383 534	1 116 025 660	62 999 676 322	1 041 730 817	535 765 341	29 299 185 393	94 992 383 534			
	- Tiền lương	78 576 398 483	879 170 356	50 485 072 403	542 758 481	431 230 882	26 238 166 361	78 576 398 483			
	- BHXH, BHYT, CĐ	10 443 403 061	109 336 418	7 964 968 256	399 960 676	63 827 824	1 905 309 886	10 443 403 061			
	- Ăn ca	5 972 581 990	127 518 886	4 549 635 663	99 011 660	40 706 635	1 155 709 146	5 972 581 990			
3	Khấu hao TSCĐ	44 417 409 938	182 249 437	38 808 726 416	1 261 033 936	613 478 499	3 551 921 650	44 417 409 938			
4	Chi phí Dịch vụ mua ngoài	3 473 920 088	1 151 324	1 177 324 968	2 742 042	23 676 267	2 156 726 087	3 361 620 688	112 299 400		
5	Chi phí khác	74 633 015 356	2 321 329 053	32 398 369 109	235 413 297	73 749 634	26 484 814 365	61 513 675 458	4 816 179 953	7 206 950 108	1 096 209 837
	Tổng cộng	368 995 731 614	4 371 766 248	269 771 101 545	5 023 132 622	3 502 041 322	72 866 050 579	355 534 092 316	5 158 479 353	7 206 950 108	1 096 209 837

LẬP BIỂU

Nguyễn Thị Xuân Hương

Nguyễn Thị Xuân Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Lại Trí Cường

Lại Trí Cường

