

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT TOÀN CÔNG TY NĂM 2016

(TRƯỚC KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP)

- | | |
|--------------------------------|--------------------------|
| 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 31 tháng 12 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		115 471 470 832	91 200 632 320
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		67 322 016 423	5 031 908 287
1. Tiền	111	VI.1	67 322 016 423	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		7 742 622 243	13 156 264 216
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	2 945 427 653	4 307 639 791
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4 372 489 340	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	919.745.250	3 334 494 879
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	137		- 495 040 000	
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5		
IV- Hàng tồn kho	140	VI.7	39 854 157 487	72 892 167 774
1. Hàng tồn kho	141		39 854 157 487	72 892 167 774
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		552 674 679	120 292 043
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	72 804 664	75 028 945
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17b	479 870 015	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		331 887 760 360	371 362 419 945
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		1 615 420 475	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	1 615 420 475	1 432 768 182
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		245 309 412 996	262 254 847 939
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	245 309 412 996	262 214 163 861
- Nguyên giá	222		748 076 672 902	712 837 081 206
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		- 502 767 259 906	- 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			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		37 097 936 851	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	37 097 936 851	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		47 864 990 038	53 830 910 602
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	47 864 990 038	53 830 910 602
2. Tài sản thuế 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		447 359 231 192	462 563 052 265
A - Nợ phải trả (300=310+330)	300		258 847 444 881	250 067 018 774
I- Nợ ngắn hạn	310		229 466 394 881	240 321 824 374
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	VI.16a	43 170 512 597	41 529 833 248
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1 483 752 784	1 953 701 073

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm (01/01/2016)
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17a	43029433801	59 685 832 424
4. Phải trả người lao động	314		42 831 876 178	23 250 652 996
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	96 764 940	211 141 000
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	
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	81 206 334 660	57 402 221 196
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15a	3 358 044 400	55 965 869 502
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		14 289 675 521	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		29 381 050 000	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	2 046 000 000	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15a,b	27 335 050 000	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		188 511 786 311	212 496 033 491
I- Vốn chủ sở hữu	410		180 000 000 000	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		

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm (01/01/2016)
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	VI.25a		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	VI.25e		
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		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			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		8 511 786 311	5 246 414 788
1. Nguồn kinh phí sự nghiệp	431	VI.28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		8 511 786 311	5 246 414 788
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		447 359 231 192	462 563 052 265

Ngày tháng năm 2017

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

Lấy kể đến 31 tháng 12 năm 2016

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV		Lấy kể	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	207 411 458 902	115 785 213 767	620 491 587 659	504 868 112 377
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		207 411 458 902	115 785 213 767	620 491 587 659	504 868 112 377
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	163 032 739 172	108 412 131 266	496 597 472 438	428 590 823 419
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		44 378 719 730	7 373 082 501	123 894 115 221	76 277 288 958
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	146 579 538	43 097 951	✓ 222 008 236	130 506 676
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	748 234 108	1 441 273 964	7 955 184 216	8 092 361 073
.- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		687 400 775	926 526 521	3 869 645 630	7 547 186 402
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	361 408 000	254 607 482	1 158 901 167	1 395 977 702
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	4 800 345 269	7 629 171 955	✓ 42 560 633 100	✓ 40 006 249 761
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22-23-25-26))	30		38 615 311 891	- 1 908 872 949	72 441 404 974	26 913 207 098
11. Thu nhập khác	31	VII.6	4 233 158 756	223 235 171	6 001 941 581	3 518 558 878
12. Chi phí khác	32	VII.7	2 047 332 120	454 921 340	3 143 541 957	1 037 025 636
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		2 185 826 636	- 231 686 169	2 858 399 624	2 481 533 242
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		40 801 138 527	- 2 140 559 118	75 299 804 598	29 394 740 340
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	7 424 017 086	- 453 183 087	15 246 300 855	6 621 862 790
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		33 377 121 440	- 1 687 376 031	60 053 503 743	22 772 877 550
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu *	70		1 854		3 336	1265
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71				0	0

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Bùi Tiến Hải

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (theo phương pháp gián tiếp)
 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		75 299 804 598	29 394 740 340
2. Điều chỉnh cho các khoản			56 252 590 909	63 020 656 410
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		52 604 953 515	55 357 178 096
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản	04			143 680 069
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		- 222 008 236	- 27 388 157
- Chi phí lãi vay	06		3 869 645 630	7 547 186 402
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước khi thay đổi vốn	08		131 552 395 507	92 415 396 750
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		5 230 989 680	36 867 986 098
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		33 038 010 287	- 18 272 004 517
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp	11		- 27 954 002 319	31 732 893 953
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		5 968 144 845	- 43 512 581 802
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		- 8 501 283 617	- 7 439 753 377
- Thuế TNDN đã nộp	15		- 6 394 731 086	- 1 661 196 086
- Tiền thu khác từ hoạt động KD	16			547 563 935
- Tiền chi khác cho hoạt động KD	17		- 14 149 108 896	- 10 169 199 159
Lưu chuyển tiền thuần từ HĐKD	20		118 790 414 401	80 509 105 795
II. Lưu chuyển tiền từ HĐ đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các Tài sản dài hạn khác	21			- 17 707 361 702
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các Tài sản dài hạn khác	22			80 933 192
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		222 008 236	126 608 395
Lưu chuyển tiền thuần từ HĐ đầu tư	30		222 008 236	- 17 499 820 115
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		67 676 860 145	43 315 263 902
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		- 102 694 829 647	- 104 159 706 360
5. Tiền chi trả nợ thuê 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		- 56 722 314 502	- 60 844 442 458
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		62 290 108 135	2 164 843 222

1	2	3	4	5
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5 031 908 287	2 867 003 908
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			61 157
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	31	67.322.016.422	5.031.908.287

Lập biểu

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường



Giám đốc

Bùi Tiên Hải

23-4
CÔNG TY
KIM LOẠI MÀU
THÁI NGUYÊN
VIMICO

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT - TOÀN CÔNG TY
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

AB
C
C
M
H
VI
UY

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.

010
NG
PH
OAI
NGU
MIC
N T

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

01- Tiền	Số cuối năm (31/12/2016)	Đầu năm (01/1/2016)				
- Tiền mặt	80.674.091	139.270.924				
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	67.241.342.332	4.892.637.362				
- Tiền đang chuyển	-	-				
Cộng	67.322.016.423	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) Ngắn 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	2.945.427.653			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	919.745.250	-	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 chi hộ						
- Phải thu khác	919.745.250		3.334.494.879			
b. Dài hạn	1.615.420.475	-	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	1.615.420.475		1.432.768.182			
- Cho mượn						
- Các khoản chi hộ						

00.3
 TỶ
 AN
 MÃ
 YÊN
 O
 THAY

- Phải thu khác	-		-	
Cộng	1.839.490.501		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	5.245.785.009	-	11.634.339.692	
- Công cụ, dụng cụ	362.668.240		537.892.747	
- Chi phí SXKD dở dang	26.573.473.296		50.827.429.548	
- Thành phẩm	7.672.230.942		9.892.505.787	
- Hàng hóa				
- Hàng gửi đi bán	-			
- Hàng hóa kho bảo thuế				
Cộng giá gốc hàng tồn kho	39.854.157.487		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 Biểu 23)</i>	37.097.936.851	53.843.893.222		
- Mua sắm	-	709.266.000		
- XD CB	37.097.936.851	53.134.627.222		
- Sửa chữa	-	-		



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

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

100
G T
HÃ
A I M
BUY
CO
T.Y

13- Chi phí trả trước	Cuối năm	Đầu năm				
a/ Ngắn hạn (Chi tiết theo từng khoản mục)	72.804.664	75.028.945				
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ						
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng						
- Chi phí đi vay						
- Các khoản khác	72.804.664	75.028.945				
(Có báo cáo chi tiết kèm theo Biểu 21)						
b/ Dài hạn	47.864.990.038	53.830.910.602				
- Chi phí thành lập doanh nghiệp						
- Chi phí mua bảo hiểm						
- Các khoản khác	47.864.990.038	53.830.910.602	47.864.990.038			
(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	3 358 044 400	3 358 044 400	43 517 860 145	87 461 335 247	55 965 869 502	55 965 869 502
b/ Vay dài hạn	27 335 050 000	27 335 050 000	24 159 000 000	15 233 494 400	9 745 194 400	18 670 700 000
- Vay dài hạn						
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	43 170 512 597	43 170 512 597	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	43 170 512 597	43 170 512 597	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	43 029 433 801		59 685 832 424			
(Có biểu thuế kèm theo Biểu 05.1)						
18- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm				
a/ Ngắn hạn	96 764 940	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	96 764 940	211 141 000				
b/ Dài hạn						
- Lãi vay						
- Các khoản khác						
(Chi tiết cho từng khoản)						

100
 AU
 AI NG

19- Phải trả khác	Cuối kỳ	Đầu năm				
a/ Ngắn hạn						
- Tài sản thừa chờ giải quyết						
- Kinh phí công đoàn		414 130 746				
- Bảo hiểm xã hội						
- Bảo hiểm y tế						
- Bảo hiểm thất nghiệp						
- Phải trả về cổ phần hóa	4 380 705 253	25 472 249 569				
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	2 046 000 000	510 000 000				
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả						
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	74 779 629 407	31 005 840 881				
Cộng	81 206 334 660	57 402 221 196				
b/ Dài hạn						
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn						
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2 046 000 000					
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						
a/ Ngắn 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						
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 thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả (Có bảng kê chi tiết kèm						
25- Vốn chủ sở hữu	180 000 000 000	207 249 618 703				
<i>(Có bảng đối chiếu chi tiết)</i>						
26- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	542 530 795 728					
<i>(Có bảng chi tiết Biểu 06)</i>						



25- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ 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	1	2	3	4	5	6	7	8	9
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							-		-
-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	-	-	-	-	-	-	-	180.000.000.000

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 lũy 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

000
 TỶ
 HẠN
 I MA
 JYÊ
 O
 TH

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

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ngày tháng 01 Năm 2017

Nguyễn Thị Xuân Hương

Lại Trí Cường



Bùi Tiến Hải

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

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Lũy kế đến ngày 31 tháng 12 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	23 140 521 915	24 736 623 305	64 746 976 793	54 189 686 079	24 066 548 235
1. Thuế GTGT	11	4 876 429 661	10 949 181 136	17 984 021 478	34 120 081 244	32 645 540 954	6 350 969 951
- Thuế GTGT hàng nội địa	11.1	4 876 429 661	10 949 181 136	17 984 021 478	34 120 081 244	32 645 540 954	6 350 969 951
2. Thuế tiêu thụ đặc biệt	12						
3. Thuế xuất, nhập khẩu	13						
4. Thuế thu nhập doanh nghiệp	16	6 394 731 086	7 424 017 086	36 919 529	15 246 300 855	6 394 731 086	15 246 300 855
5. Thuế thu nhập cá nhân	17	49 265 915	50 419 305	384 634 064	511 012 768	564 533 235	- 4 254 552
6. Thuế tài nguyên	18	2 188 830 859	4 232 497 479	5 331 215 915	12 487 402 174	12 398 592 353	2 277 640 680
7. Thuế nhà đất, tiền thuế đất	19		484 406 909	999 832 319	2 374 179 752	2 178 288 451	195 891 301
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	3 177 525 418	8 744 800 800	19 123 758 607	46 772 054 861	18 483 015 551
1. Các khoản phụ thu	31					6 079 745 000	
2. Các khoản phí, lệ phí (cấp quyền khai thác)	32	6 079 745 000					
3. Phí bảo vệ môi trường	33	3 872 527 805	3 177 525 418	8 744 800 800	19 123 758 607	22 692 309 861	303 976 551
4. Các khoản khác (Phí sử dụng số liệu)	34	36 179 039 000				18 000 000 000	18 179 039 000
Tổng cộng	40	59 640 569 326	26 318 047 333	33 481 424 105	83 870 735 400	100 961 740 940	42 549 563 786

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Xuân Hương

Nguyễn Thị Xuân Hương

Le Thi Cường

KIM LOẠI MÀU
THAI NGUYÊN
CÔNG TY CỔ PHẦN KIM LOẠI MÀU
THAI NGUYÊN
VIMICO
TP. THAI NGUYÊN T. T. H. N. S. N. 15001000

KIM LOẠI MÀU
THAI NGUYÊN
CÔNG TY CỔ PHẦN KIM LOẠI MÀU
THAI NGUYÊN
VIMICO
TP. THAI NGUYÊN T. T. H. N. S. N. 15001000
GIAM ĐỐC

Bùi Tiên Hải

**PHẦN II - THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, ĐƯỢC HOÀN LẠI, ĐƯỢC MIỄN GIẢM.
 THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA**

Lũy kế đến thời điểm 31 tháng 12 năm 2016

Chỉ tiêu	MS	Quý IV	Lũy kế
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	14 224 903 367	41 272 965 010
3. Số thuế GTGT đã khấu trừ, đã hoàn lại, thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ	12	14 224 903 367	41 272 965 010
a. Thuế GTGT đã khấu trừ	13	14 224 903 367	41 272 965 010
b. Thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c. Thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d. Thuế GTGT không được khấu trừ	16		
4. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại	17		
II. Thuế GTGT được hoàn lại			
1. Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		
2. Số thuế GTGT còn 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		
III. Thuế GTGT được miễn giảm			
1. Số thuế GTGT còn được miễn giảm đầu kỳ	30		
2. Số thuế GTGT còn được miễn giảm phát sinh	31		
3. Số thuế GTGT đã miễn giảm	32		
4. Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ	33		
IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	13 385 810 293	4 876 429 661
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	25 174 084 503	75 393 046 254
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	14 224 903 367	41 272 965 010
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	17 984 021 478	32 645 540 954
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ	46	6 350 969 951	6 350 969 951

Lập biểu

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Xuân Hương



Lại Trí Cường



Bùi Tiến Hải

TẬP HỢP CHI PHÍ SẢN XUẤT THEO YẾU TỐ
Năm 2016

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

STT	Nội dung	Tổng số	Sản xuất Khoáng sản						Xây lắp	Chi phí Tài chính	Chi phí khác
			Quặng kềm	Kềm thời	Tinh Quặng chì	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	238 593 608 525	1 224 391 362	199 765 640 422	3 629 842 630	2 991 185 279	29 704 405 903	237 315 465 596	1 278 142 929		
	- Nguyên vật liệu	78 841 377 810	736 145 543	45 876 004 524	1 818 121 741	611 215 637	28 521 747 436	77 563 234 881	1 278 142 929		
	- Nhiên liệu	25 156 648 062	472 933 074	23 699 996 338	132 042 610	170 335 872	681 340 168	25 156 648 062			
	- Động Lực	89 264 134 716	15 312 745	85 694 238 017	1 679 678 279	1 373 587 376	501 318 299	89 264 134 716			
	- Bán thành phẩm mua ngoài	45 331 447 937		44 495 401 542		836 046 395		45 331 447 937			
2	Chi phí Nhân công	146 718 626 067	2 509 762 757	114 597 317 130	1 609 237 609	1 107 149 537	26 766 034 197	146 589 501 230	129 124 837		
	- Tiền lương	123 560 599 451	2 106 138 585	97 206 702 041	935 733 041	978 219 882	22 217 564 912	123 444 358 461	116 240 990		
	- BHXH, BHYT, CĐ	14 784 474 361	149 157 678	111 009 301 28	535 978 159	80 153 898	2 905 370 651	14 771 590 514	12 883 847		
	- Ăn ca	8 373 552 255	254 466 494	6 289 684 962	137 526 409	48 775 756	1 643 098 634	8 373 552 255			
3	Khấu hao TSCĐ	52 604 953 515	296 775 113	45 107 252 509	1 702 789 745	598 453 955	4 899 682 193	52 604 953 515			
4	Chi phí Dịch vụ mua ngoài	17 867 874 143	12 170 992	885 296 039	21 260 983	30 514 882	7 472 241 364	8 421 484 260	9 446 389 883		
5	Chi phí khác	86 745 733 478	4 059 003 754	39 703 770 102	405 378 453	92 695 481	25 521 159 535	69 782 007 325	5 864 999 980	7 955 184 216	3 143 541 957
	Tổng cộng	542 530 795 728	8 102 103 978	400 059 276 203	7 368 509 420	4 819 999 133	94 363 523 192	514 713 411 926	16 718 657 629	7 955 184 216	3 143 541 957

LẬP BIỂU

(Signature)

Nguyễn Thị Xuân Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Signature)

Lại Trí Cường



Bùi Tiến Hải

