

**Công ty Cổ phần
Dây và Cáp điện Taya Việt Nam**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Biên Hòa, Ngày 26 tháng 10 năm 2016

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA ỦY BAN
CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGDCK TPHCM**

**Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP HCM**

Công ty: **Công ty Cổ phần Dây và Cáp điện Taya Việt Nam**

Mã chứng khoán: TYA

Địa chỉ trụ sở chính: Số 1, đường 1A, Khu công nghiệp Biên Hòa II, Biên Hòa, Đồng Nai.

Điện thoại: 061-3836361-4

Fax: 061-3836388

Người thực hiện công bố thông tin: Linh Thín Pau

Chức vụ: Trưởng phòng quản lý Chứng khoán

Loại thông tin công bố: định kỳ bất thường 24 giờ theo yêu cầu:

Nội dung thông tin công bố:

Giải trình và Báo cáo tài chính tổng hợp quý 3 năm 2016.

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 26/10/2016 tại đường dẫn: www.taya.com.vn mục Quan hệ cổ đông.

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

**Công ty Cổ phần Dây và Cáp điện Taya Việt Nam
Người đại diện theo pháp luật**

TỔNG GIÁM ĐỐC

Tài liệu gửi kèm:

- Giải trình và Báo cáo tài chính

Tổng hợp quý 3 năm 2016.



WANG TING SHU

CÔNG BỐ THÔNG TIN

Kính gửi: Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước
Sở Giao Dịch Chứng Khoán TP. HCM

Tên công ty : Công ty Cổ phần Dây và Cáp điện Taya Việt Nam
Mã chứng khoán: TYA
Trụ sở chính : Số 1, đường 1A, Khu Công nghiệp Biên Hòa II, Biên Hòa, Đồng Nai.
Điện thoại : 061-3836361-4 Fax : 061-3836388
Người thực hiện công bố thông tin: Linh Thín Pau
Địa chỉ : Số 1, đường 1A, Khu Công nghiệp Biên Hòa II, Biên Hòa, Đồng Nai.
Điện thoại : 061-3836361-4, 01695999025 Fax: 061-3836388

Công ty Cổ phần Dây và Cáp điện Taya Việt Nam giải trình kết quả kinh doanh quý 3/2016 tổng hợp chênh lệch tăng trên 10% so với cùng kỳ năm trước như sau:

So sánh kết quả kinh doanh công ty (Tổng hợp):

ĐVT: VNĐ

Nội dung	Quý 3/2016	Quý 3/2015	Tăng/giảm	Tăng/giảm %
Doanh thu thuần	317,831,598,664	375,410,836,008	-57,579,237,344	-15.3%
Giá vốn hàng bán	290,116,136,926	345,579,446,129	-55,463,309,203	-16.0%
Chi phí tài chính	1,862,256,452	11,731,540,328	-9,869,283,876	-84.1%
Lợi nhuận sau thuế	12,507,145,520	8,719,852,012	3,787,293,508	43.4%

Giải trình:

- Lợi nhuận sau thuế quý 3/2016 tổng hợp công ty khoảng 12.5 tỷ đồng, gia tăng 3.78 tỷ đồng (tăng 43.4%) so với cùng kỳ năm trước. Nguyên nhân do tỷ suất giá vốn quý 3/2016 giảm 0.77% so với cùng kỳ năm 2015 và chi phí tài chính giảm mạnh, tỷ giá USD/VND giữ mức ổn định, kết quả kinh doanh công ty có lãi.

- Giá đồng thị trường LME bình quân quý 3/2016 ở khoảng USD4,773.72/Tấn.

Công ty cam kết nội dung giải trình trên đúng sự thật và chịu trách nhiệm trước pháp luật.

Người thực hiện công bố thông tin

Tổng Giám Đốc



Linh Thín Pau



Wang Ting Shu



Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY & CÁP ĐIỆN TAYA (VN)

Địa chỉ: Số 1 đường 1A Khu công nghiệp Biên Hòa II Biên Hòa, Đồng Nai

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TỔNG HỢP)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		620,156,191,877	664,965,005,613
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		243,998,614,320	234,551,637,935
1. Tiền	111		52,303,614,320	49,211,637,935
2. Các khoản tương đương tiền	112		191,695,000,000	185,340,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		800,000,000	
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		800,000,000	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		219,638,512,947	209,328,731,695
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		217,526,112,854	207,304,196,561
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2,772,960,046	2,872,886,199
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		857,333,335	648,222,223
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-1,517,893,288	-1,496,573,288
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		142,167,037,534	199,974,688,896
1. Hàng tồn kho	141		142,536,970,867	200,915,366,851
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-369,933,333	-940,677,955
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		13,552,027,076	21,109,947,087
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,532,054,528	1,657,134,190
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		10,811,444,548	19,231,030,493
3. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu C/ phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		208,528,000	221,782,404

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		104,482,546,915	108,851,373,033
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		99,997,677,700	97,516,241,249
1. Tài sản cố định hữu hình	221		99,893,727,700	97,327,241,249
- Nguyên giá	222		457,411,658,786	442,618,893,782
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-357,517,931,086	-345,291,652,533
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		103,950,000	189,000,000
- Nguyên giá	228		567,000,000	567,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-463,050,000	-378,000,000
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		181,645,454	7,467,834,491
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		181,645,454	7,467,834,491
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		4,303,223,761	3,867,297,293
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		3,310,681,789	2,611,054,234

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		992,541,972	1,256,243,059
3. TB , vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		724,638,738,792	773,816,378,646
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		289,830,290,042	386,868,228,089
I. Nợ ngắn hạn	310		289,830,290,042	386,868,228,089
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		64,999,910,095	180,040,806,336
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		42,710,592,670	2,817,572,557
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		3,101,508,729	7,956,930,826
4. Phải trả người lao động	314		6,166,347,286	7,189,475,213
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		948,513,111	1,210,050,512
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		124,418,151	170,392,645
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		171,779,000,000	187,483,000,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu C/ phù	324			
II. Nợ dài hạn	330		-	-
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		434,808,448,750	386,948,150,557
I. Vốn chủ sở hữu	410		434,808,448,750	386,948,150,557
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		306,899,450,637	279,013,770,637
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		306,899,450,637	279,013,770,637
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-272,840,000	-272,840,000
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		37,739,024,524	28,364,116,167
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		90,442,813,589	79,843,103,753
- LNST chưa phân phối LK đến cuối kỳ trước	421a		40,988,780,976	17,343,714,702
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		49,454,032,613	62,499,389,051
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		724,638,738,792	773,816,378,646

Biên Hòa, ngày 26 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



LI THU MỸ

SUNG HSIANG LIN

WANG TING SHU

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY & CÁP ĐIỆN TAYA (VN)

Địa chỉ: Số 1 đường 1A Khu công nghiệp Biên Hòa II Biên Hòa, Đồng Nai

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (TỔNG HỢP)

Quý III năm 2016

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III năm 2016		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ 511	01		318,115,629,534	375,410,836,008	942,406,656,219	982,475,984,003
2. Các khoản giảm trừ doanh thu 531	02		284,030,870	-	284,030,870	139,572,535
3. DT thuần về bán hàng & cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10		317,831,598,664	375,410,836,008	942,122,625,349	982,336,411,468
4. Giá vốn hàng bán 632	11		290,116,136,926	345,579,446,129	846,675,627,079	899,770,337,249
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		27,715,461,738	29,831,389,879	95,446,998,270	82,566,074,219
6. Doanh thu hoạt động tài chính 515	21		3,031,062,237	4,670,513,854	9,849,775,168	10,485,437,786
7. Chi phí tài chính 635	22		1,862,256,452	11,731,540,328	4,695,724,658	20,606,137,350
- Trong đó : Chi phí lãi vay 6351	23		1,394,350,815	1,350,177,840	4,029,412,558	3,205,344,455
8. Chi phí bán hàng 641	25		6,031,704,429	5,686,311,231	17,554,105,206	16,312,033,513
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp 642	26		7,450,082,343	7,143,214,611	22,561,877,134	20,882,993,110
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		15,402,480,751	9,940,837,563	60,485,066,440	35,250,348,032
11. Thu nhập khác 711	31		5,139,089	1,691,892,911	32,875,591	5,389,326,328
12. Chi phí khác 811	32		36,845,487	80,996,729	52,995,233	103,353,944
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-31,706,398	1,610,896,182	-20,119,642	5,285,972,384
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		15,370,774,353	11,551,733,745	60,464,946,798	40,536,320,416
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		2,863,628,833	2,831,881,733	10,747,213,098	7,588,490,398
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	263,701,087	431,352,590
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)	60		12,507,145,520	8,719,852,012	49,454,032,613	32,516,477,428
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Biên Hòa, ngày 26 tháng 10 năm 2016

Tổng giám đốc



LI THU MỸ

SUNG HSIANG LIN

WANG TING SHU

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY & CÁP ĐIỆN TAYA (VN)

Địa chỉ: Số 1 đường 1A Khu công nghiệp Biên Hòa II Biên Hòa, Đồng Nai

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (TỔNG HỢP)

(Theo phương pháp gián tiếp) (*)

(Quý III năm 2016)

Đơn vị tính : đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2016	30/09/2015
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	1		60,464,946,798	40,536,320,416
2. Điều chỉnh cho các khoản			7,195,912,521	14,624,791,382
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	2		12,875,311,766	13,520,213,001
- Các khoản dự phòng	3		-549,424,622	1,384,039,384
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	4		-1,452,524,343	3,297,497,396
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5		-7,691,362,838	-6,782,302,854
- Chi phí lãi vay	6		4,029,412,558	3,205,344,455
- Các khoản điều chỉnh khác	7		-15,500,000	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8		67,660,859,319	55,161,111,798
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9		45,300,360,657	-34,409,299,621
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		58,378,395,984	45,062,552,978
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		-123,624,605,832	7,699,816,508
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		-1,574,547,893	-1,456,777,018
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		-4,139,247,463	-3,166,782,336
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-15,201,307,625	-7,165,565,820
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-1,593,734,420	-1,157,786,164
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động KD	20		25,206,172,727	60,567,270,325
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		-8,070,559,180	-1,212,446,800
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		15,500,000	
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			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	30/09/2016	30/09/2015
1	2	3	4	5
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		-800,000,000	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		7,691,362,838	6,782,302,854
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-1,163,696,342	5,569,856,054
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		281,286,000,000	273,305,024,750
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-295,881,500,000	-257,204,904,750
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	-27,892,344,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-14,595,500,000	-11,792,224,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		9,446,976,385	54,344,902,379
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		234,551,637,935	192,842,436,613
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		243,998,614,320	247,187,338,992

Biên Hòa, ngày 26 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



LI THU MỸ



SUNG HSIANG LIN



WANG TING SHU

Đơn vị báo cáo: Công ty Cổ phần Dây và Cáp điện Taya Việt Nam
Địa chỉ: Số 1, đường 1A, khu công nghiệp Biên Hòa II, Biên Hòa, Đồng Nai

BÁO CÁO THUYẾT MINH TÀI CHÍNH (Tổng hợp)

Quý III/2016 (30/09/2016)

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

1/Hình thức sở hữu vốn :

- Công ty cổ phần. Vốn của các cổ đông 100%.
- + Tên công ty: Công Ty Cổ Phần Dây và Cáp Điện Taya Việt Nam

2/Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh sản xuất công nghiệp.

3/Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất kinh doanh dây cáp điện hạ thế, trung cao áp các loại, dây điện từ, máy bơm nước.

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

1/Kỳ kế toán : bắt đầu từ 01/01 đến 31/12.

2/Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: Đồng Việt Nam.

III. Chế độ kế toán áp dụng :

1/Chế độ kế toán áp dụng: hệ thống kế toán VN do Bộ Tài chính ban hành Theo thông tư số: 200/2014/TT-BTC, ngày 22 tháng 12 năm 2014 và các thông tư hướng dẫn sửa đổi.

2/Hình thức kế toán áp dụng : chứng từ ghi sổ.

3/Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt nam: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1/Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác:

Các nghiệp vụ kế toán phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá thực tế.

2/Phương pháp ghi nhận hàng tồn kho :

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho : giá vốn thực tế.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: theo quy định kế toán hiện hành.

3/Nợ phải thu và trích lập dự phòng nợ khó đòi :

-Công ty trích lập dự phòng nợ khó đòi đối với trường hợp người nợ bị thanh lý, phá sản hoặc những khó khăn tương tự có khó khăn về năng lực trả nợ.

4/Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ theo nguyên giá: gồm giá mua + chi phí liên quan đến việc đưa TSCĐ vào hoạt động.
- Khấu hao được tính theo phương pháp khấu hao đường thẳng.

Nhà xưởng, xây dựng 7~35 năm

Máy móc thiết bị 5~10 năm

Thiết bị vận tải 6 năm

Thiết bị văn phòng 5~8 năm

Thiết bị khác 2~7 năm

17/Nguyên tắc ghi nhận nguồn vốn chủ sở hữu:

- Vốn ĐT của CSH ghi theo mệnh giá.
- Mua lại cổ phiếu của Cty phát hành: theo giá mua thực tế tại thời điểm.
- Việc trích lập các quỹ từ lợi nhuận sau thuế theo điều lệ và quyết định của HĐQT.



- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên bảng CĐKT là tiền lãi từ các hoạt động kinh doanh.

V. Báo cáo phân bộ

Một bộ phận là một hợp phần có thể xác định riêng biệt được của Công ty tham gia vào việc cung cấp các sản phẩm hoặc dịch vụ liên quan (bộ phận chia theo hoạt động kinh doanh) hoặc cung cấp sản phẩm hoặc dịch vụ trong một môi trường kinh tế cụ thể (bộ phận chia theo vùng địa lý) mỗi bộ phận này chịu rủi ro và thu được lợi ích khác biệt với các bộ phận khác. Theo ý kiến Ban giám đốc, Công ty hoạt động trong một bộ phận kinh doanh duy nhất là bán cáp điện và bộ phận địa lý duy nhất là Việt Nam.

VI. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/12/31</u>
-Tiền mặt tại quỹ	879,521,100	717,398,200
-Tiền gửi ngân hàng	51,424,093,220	48,494,239,735
- Các khoản tương đương tiền	191,695,000,000	185,340,000,000
	<u>243,998,614,320</u>	<u>234,551,637,935</u>

2. Các khoản phải thu ngắn hạn

Biến động trích lập nợ khó đòi như sau:

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/12/31</u>
Tại 1/1/2016	1,496,573,288	1,715,204,229
Tăng trong năm	21,320,000	
Chuyển hoàn	-	(218,630,941)
Tại 30/09/2016	<u>1,517,893,288</u>	<u>1,496,573,288</u>

3. Hàng tồn

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/12/31</u>
- Hàng mua đang đi trên đường	3,654,971,925	56,649,766,135
- Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	30,403,533,088	37,132,436,228
- Sản phẩm dở dang	9,150,782,867	3,192,207,305
- Thành phẩm tồn kho	99,287,790,837	103,901,065,033
- Thương phẩm	39,892,150	39,892,150
	<u>142,536,970,867</u>	<u>200,915,366,851</u>
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(369,933,333)	(940,677,955)
Cộng	<u>142,167,037,534</u>	<u>199,974,688,896</u>

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/12/31</u>
Trích lập giảm giá hàng tồn thay đổi:		
Tại 1/1/2016	940,677,955	616,710,571
Tăng trong năm	460,889,189	1,960,238,453
Trả lại trong năm	(1,031,633,811)	(1,636,271,069)
Tại 30/09/2016	<u>369,933,333</u>	<u>940,677,955</u>

4. Thuế và các khoản phải thu nhà nước

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/12/31</u>
Thuế VAT còn khấu trừ được	10,811,444,548	19,231,030,493
Thuế nộp thừa	-	
Cộng	<u>10,811,444,548</u>	<u>19,231,030,493</u>

6. Tình hình tăng giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	MMTB	PTVT, truyền dẫn	Nhóm DCQL	Thiết bị khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Tại 01/01/2016	145,070,111,269	278,076,935,446	8,842,474,682	3,429,275,789	7,200,096,596	442,618,893,782
Mua sắm trong kỳ	694,239,867	11,931,316,223	2,731,192,127	-	-	15,356,748,217
Thanh lý	-	(563,983,213)	-	-	-	(563,983,213)
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Tại 30/09/2016	145,764,351,136	289,444,268,456	11,573,666,809	3,429,275,789	7,200,096,596	457,411,658,786
Khấu hao tích lũy						
Tại 01/01/2016	84,130,658,025	243,324,719,262	7,812,268,419	3,196,415,558	6,827,591,269	345,291,652,533
Trích khấu hao trong kỳ	4,015,110,800	8,402,509,418	252,831,844	62,654,727	57,154,977	12,790,261,766
Thanh lý	-	(563,983,213)	-	-	-	(563,983,213)
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Tại 30/09/2016	88,145,768,825	251,163,245,467	8,065,100,263	3,259,070,285	6,884,746,246	357,517,931,086
Giá trị còn lại						
Tại 30/09/2016	57,618,582,311	38,281,022,989	3,508,566,546	170,205,504	315,350,350	99,893,727,700
Tại 01/01/2016	60,939,453,244	34,752,216,184	1,030,206,263	232,860,231	372,505,327	97,327,241,249

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình VND 142.750 triệu tính đến ngày 30/09/2016 toàn bộ đã khấu hao hoàn tất (2015: VND139.249 triệu) nhưng vẫn còn sử dụng được.

Tài sản cố định vô hình:

	Phần mềm vi tính	Tổng cộng
Nguyên giá		
Tại 01/01/2016	567,000,000	567,000,000
Tăng trong năm	-	-
Thanh lý	-	-
Giảm khác	-	-
Tại 30/09/2016	567,000,000	567,000,000
Khấu hao tích lũy		
Tại 01/01/2016	378,000,000	378,000,000
Trích khấu hao trong kỳ	85,050,000	85,050,000
Thanh lý	-	-
Tại 30/09/2016	463,050,000	463,050,000
Giá trị còn lại		
Tại 30/09/2016	103,950,000	103,950,000
Tại 01/01/2016	189,000,000	189,000,000

9. Chi phí công trình dở dang

	2016/9/30	2015/12/31
Tại 01/01/2016	7,467,834,491	346,952,775
Tăng trong kỳ	4,499,158,413	7,467,834,491
Kết chuyển đến TSCĐ hữu hình	(11,785,347,450)	(346,952,775)
Kết chuyển đến TS khác	-	-
Tại 30/09/2016	181,645,454	7,467,834,491

03
 C
 C
 V
 V
 VI
 EN

11. Đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/12/31</u>
Đầu tư tài chính ngắn hạn		
- Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	-	-
- Đầu tư ngắn hạn khác	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
Đầu tư tài chính dài hạn		
- Đầu tư chứng khoán dài hạn	-	-
- Đầu tư dài hạn khác	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

12. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/12/31</u>
Tại 01/01/2016	2,611,054,234	2,360,550,384
Tăng trong kỳ	1,480,364,055	998,657,285
Phân bổ đến chi phí trong năm	(780,736,500)	(748,153,435)
Tại 30/09/2016	<u>3,310,681,789</u>	<u>2,611,054,234</u>

13. Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/12/31</u>
Khấu hao TSCĐ(x4năm)	414,692,154	414,692,154
Tiền dự phòng	238,706,307	305,641,392
Ghi nhận lỗ tính thuế chuyển đến(HD lỗ)	-	-
Khác	339,143,511	535,909,513
	<u>992,541,972</u>	<u>1,256,243,059</u>

14. Vay ngắn hạn

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/12/31</u>
- Vay ngắn hạn	171,779,000,000	187,483,000,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
Cộng	<u>171,779,000,000</u>	<u>187,483,000,000</u>

	<u>Số tiền vay</u>	<u>Lãi suất năm</u>	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/12/31</u>
	<u>USD</u>	<u>%</u>	<u>VND</u>	<u>VND</u>
Fubon Bank-CN.Tp.HCM	1,000,000	COST+1.15%	24,571,000,000	93,387,000,000
China Trust-Cn. Tp.HCM	5,000,000	COST+1.15%	-	6,762,000,000
ICBC-CN. Tp.HCM	6,200,000	COST+1.00%	36,802,000,000	-
Đệ nhất ngân hàng - CN.Tp. HCM	5,800,000	COST+1.00%	-	-
Ngân hàng HUA NAN -CN.Tp.HCM	4,500,000	COST+1.5%	62,538,000,000	20,000,000,000
INDOVINA-Bank CN. ĐN	1,500,000	COST+1.15%	-	11,270,000,000
Ngân hàng Thượng Hải CN ĐN	2,000,000	COST+1.00%	-	-

Ngân hàng Thương Hải - OBU	3,000,000	COST+1.00%	-	-
SinoPac Bank-CN- Tp. HC	3,000,000	COST+1.5%	8,934,000,000	18,032,000,000
ANZ Bank	5,000,000	COST+1.5%	18,934,000,000	18,032,000,000
VCB	2,000,000	COST+1.5%	20,000,000,000	20,000,000,000
			<u>2016/9/30</u>	<u>2015/12/31</u>
			<u>VND</u>	<u>VND</u>
			171,779,000,000	187,483,000,000
Nợ dài hạn đáo hạn trong năm			-	-
			<u>171,779,000,000</u>	<u>187,483,000,000</u>

a. Các khoản vay từ Fubon Bank-CN.Tp.HCM, Ngân hàng ICBC-CN TP.HCM, China Trust CN-TPHCM, Đệ Nhất ngân hàng CN-TPHCM, Ngân hàng Hua Nan CN-TPHCM và ngân hàng Thương Hải CN- Đồng Nai và OBU, FarEast Bank, ANZ Bank đều do chủ tịch HĐQT ông Shen Shang Pang đứng ra bảo lãnh.

b. Khoản vay từ INDOVINA Bank CN- Đồng Nai không có bảo lãnh.

15. Phải trả nội bộ

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/12/31</u>
- Phải trả công ty có liên quan	-	-
Cộng	-	-

16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/12/31</u>
- Thuế VAT	-	-
- Thuế XNK	-	-
- Thuế TNDN	2,868,677,247	7,322,771,774
- Thuế TNCN	232,831,482	634,159,052
- Thuế khác	-	-
	<u>3,101,508,729</u>	<u>7,956,930,826</u>

17. Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/12/31</u>
Tại 01/01/2016	-	-
Trích lập trong năm	-	-
Sử dụng trích lập trong năm	-	-
Tại 30/09/2016	-	-

18. Khoản phải trả khác

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/12/31</u>
-BHXH	-	-
-BHYT	-	-
-Ký quỹ ngắn hạn người bán	-	-

- Phải trả khác	124,418,151	170,392,645
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Phí công đoàn	-	-
Cộng	124,418,151	170,392,645

20. Vay dài hạn

	Tiền vay	Lãi suất năm	2016/9/30	2015/12/31
	USD	%	VND	VND
INDOVINA Bank				
- CN. Đồng Nai			-	-
Trả trong 12 tháng			-	-
Trả sau 12 tháng			-	-

21. Biến động vốn CSH

Vốn cổ phần và cổ phiếu đã phát hành	2016/9/30		2015/12/31	
	SL cổ phiếu	VND'000	SL cổ phiếu	VND'000
Vốn cổ phần	30,689,945	306,899,451	27,901,377	279,013,771
Cổ phiếu đã phát hành (CP phổ thông)	30,689,945	306,899,451	27,901,377	279,013,771
Cổ phiếu quỹ (CP phổ thông)	-9,363	-272,840	-9,363	-272,840
Cổ phiếu lưu hành (CP phổ thông)	30,680,582	306,626,611	27,892,014	278,740,931

	Vốn điều lệ	Cổ phiếu quỹ	Tiền dự phòng	LN chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư tại 01/01/2015	279,013,770,637	-272,840,000	21,553,609,319	53,204,347,982	353,498,887,938
Tăng vốn	-	-	-	-	-
Trích lập quỹ	-	-	6,810,506,848	(6,810,506,848)	-
LNST trong năm	-	-	-	62,499,389,051	62,499,389,051
Cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-
Thù lao HĐQT	-	-	-	-29,050,126,432	(29,050,126,432)
Số dư tại 31/12/2015	279,013,770,637	-272,840,000	28,364,116,167	79,843,103,753	386,948,150,557
Số dư tại 01/01/2016	279,013,770,637	-272,840,000	28,364,116,167	79,843,103,753	386,948,150,557
Tăng vốn	27,885,680,000	-	-	(27,885,680,000)	-
Trích lập quỹ	-	-	9,374,908,357	(9,374,908,357)	-
LNTT trong năm	-	-	-	49,454,032,613	49,454,032,613
Cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	-
Cổ tức+thù lao HĐQT, BKS	-	-	-	-1,593,734,420	1,593,734,420
Số dư tại 30/09/2016	306,899,450,637	-272,840,000	37,739,024,524	90,442,813,589	434,808,448,750

VII. Thông tin bổ sung các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả kinh doanh (ĐVT: VNĐ)

24. Doanh thu bán hàng và c/cấp dịch vụ

Doanh thu thuần gồm:

	2016/9/30	2015/9/30
Tổng doanh thu - hàng bán	942,406,656,219	982,475,984,003
Các khoản giảm trừ, hàng bán bị trả lại	(284,030,870)	(139,572,535)
Cộng doanh thu thuần	942,122,625,349	982,336,411,468

Thu nhập hoạt động tài chính

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/9/30</u>
Lãi tiền gửi	7,691,362,838	6,782,302,854
Lãi chênh lệch tỷ giá	2,158,412,330	3,703,134,932
Cộng	<u>9,849,775,168</u>	<u>10,485,437,786</u>

Thu nhập khác

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/9/30</u>
Thanh lý TSCĐHH	15,500,000	-
Thu nhập khác	17,375,591	5,389,326,328
Cộng	<u>32,875,591</u>	<u>5,389,326,328</u>

25. Giá vốn hàng bán

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/9/30</u>
Thành phẩm đã bán	847,246,371,701	898,386,297,865
Trích lập giảm giá hàng tồn chuyển hoàn	(570,744,622)	1,384,039,384
Cộng	<u>846,675,627,079</u>	<u>899,770,337,249</u>

26. Chi phí hoạt động tài chính

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/9/30</u>
- Lãi tiền vay	4,029,412,558	3,205,344,455
- Lỗ CL tỷ giá	666,312,100	17,400,792,895
Cộng	<u>4,695,724,658</u>	<u>20,606,137,350</u>

Chi phí khác

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/9/30</u>
Lỗ thanh lý TSCĐHH	-	-
Chi phí khác	52,995,233	103,353,944
Cộng	<u>52,995,233</u>	<u>103,353,944</u>

27. Chi phí SXKD theo yếu tố

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/9/30</u>
- Chi phí nguyên liệu	765,573,864,600	834,245,822,354
- Chi phí nhân công	46,396,158,172	41,358,886,048
- Chi phí khấu hao+phân bổ	12,875,311,766	13,520,213,001
Cộng	<u>824,845,334,538</u>	<u>889,124,921,403</u>

28. Thuế TNDN

	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/9/30</u>
Lợi nhuận trước thuế	60,464,946,798	40,536,320,416
Điều chỉnh:		
- CN Hải Dương (lãi lỗ) miễn thuế	-	-
Thu nhập chịu thuế	60,464,946,798	40,536,320,416
Thuế TNDN phải nộp	11,010,914,185	8,019,842,988
Lợi nhuận sau thuế	<u>49,454,032,613</u>	<u>32,516,477,428</u>

Giao dịch người có liên quan



	<u>2016/9/30</u>	<u>2015/9/30</u>
Nhập khẩu NVL Công ty Taya (Taiwan)	525,245,266,595	525,806,434,297
Phí sử dụng thương hiệu Công ty Taya (Taiwan)	934,668,057	973,348,841
Phí sử dụng CN UL Công ty Taya (Taiwan)	247,161,168	279,393,526
Nợ phải trả Công ty Taya (Taiwan)	50,882,420,709	115,932,629,378

Đồng Nai, ngày 26 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

KT. Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

LI THU MỸ

SUNG HSIANG LIN



WANG TING SHU