

Đà Nẵng, ngày 10 tháng 10 năm 2016

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III- NĂM 2016

1. Bảng cân đối kế toán
2. Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Bảng cân đối phát sinh các tài khoản
5. Thuyết minh báo cáo tài chính
6. Bảng tình hình thực hiện nghĩa vụ với Nhà nước
7. Bảng thuế GTGT được khấu trừ, thuế GTGT được hoàn lại, thuế GTGT được giảm, thuế GTGT hàng bán nội địa.
8. Báo cáo sản phẩm hoàn thành
9. Bảng tổng hợp chi phí sản phẩm hoàn thành
10. Biểu chi phí sản xuất chung
11. Biểu chi phí quản lý doanh nghiệp
12. Báo cáo chi hộ Tổng Cty BÐATHH Miền Bắc
13. Báo cáo chi tiết quan hệ vốn với Tổng Cty BÐATHH Miền Bắc
14. Báo cáo chi tiết TK 131, TK 331
15. Bảng kê thuế TNDN và trích khấu hao TSCĐ về Tổng Cty BÐATHH MBẮC.
16. Bảng tổng hợp giá trị hàng tồn kho mua của các đơn vị nội bộ trong Tổng Cty.

Nơi nhận:

- P. TCKT Tổng Cty (B/C)
- Giám đốc Cty
- Lưu P. TCKT Cty

TRƯỞNG PHÒNG TCKT



Vũ Văn Ngãi

GIÁM ĐỐC



Lê Danh Hải

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2016

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 4.898.895.151 | 4.721.297.939 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 955.969.809 | 660.672.661 |
| 1. Tiền | 111 | | 955.969.809 | 660.672.661 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | | |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | | | |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 673.876.708 | 990.661.657 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 673.876.708 | 880.078.657 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | | 110.583.000 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | | |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | | |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 3.104.607.065 | 2.985.807.421 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 3.104.607.065 | 2.985.807.421 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 164.441.569 | 84.156.200 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 164.441.569 | 84.156.200 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | | |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | | |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 186.817.985 | 81.872.866 |
| 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 các đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | | |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|--------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| - Phải thu nội bộ về chênh lệch tỷ giá: dài hạn | 214A | | | |
| - Phải thu nội bộ về chi phí đi vay đủ điều kiện được | 214B | | | |
| - Phải thu nội bộ khác: dài hạn | 214C | | | |
| 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 | | | |
| 1. TSCĐ hữu hình | 221 | | | |
| - Nguyên giá | 222 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | | |
| 2. TSCĐ thuê tài chính | 224 | | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. TSCĐ vô hình | 227 | | | |
| - Nguyên giá | 228 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | | |
| 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 | | | |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| - Chi phí SXKD dở dang: dài hạn | 241A | | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho: chi phí dở dang | 241B | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | | |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 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 | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn: > 12 tháng | 255A | | | |
| - Trái phiếu: dài hạn | 255B | | | |
| - Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo hạn: | 255C | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 186.817.985 | 81.872.866 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 186.817.985 | 81.872.866 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262A | | | |
| - Tài sản thuế thu nhập phải trả | 262B | | | |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| - Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế: dài hạn | 263A | | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho: thiết bị, phụ tùng | 263B | | | |

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| Tổng cộng tài sản (270=100+200) | 270 | | 5.085.713.136 | 4.803.170.805 |
| C. Nợ phải trả (300=310+330) | 300 | | 5.009.334.040 | 4.721.311.403 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 5.009.334.040 | 4.721.311.403 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 125.800.000 | 158.271.188 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | | |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | | 531.328.445 | 866.890.618 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 903.222.180 | 729.810.064 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 608.525.923 | 956.585.363 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | 2.446.752.774 | 1.390.172.222 |
| - Phải trả nội bộ về chênh lệch tỷ giá: ngắn hạn | 316A | | | |
| - Phải trả nội bộ về chi phí đi vay đủ điều kiện được | 316B | | | |
| - Phải trả nội bộ khác: ngắn hạn | 316C | | 2.446.752.774 | 1.390.172.222 |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 3.111.000 | 3.123.640 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | | |
| - Các khoản đi vay: ngắn hạn | 320A | | | |
| - Nợ thuê tài chính: ngắn hạn | 320B | | | |
| - Mệnh giá trái phiếu: ngắn hạn | 320C | | | |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa: ngắn hạn | 321A | | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng: ngắn hạn | 321B | | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu doanh nghiệp: ngắn hạn | 321C | | | |
| - Dự phòng phải trả khác: ngắn hạn | 321D | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | 390.593.718 | 616.458.308 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | | |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| 5. Phải trả dài hạn nội bộ | 335 | | | |
| - Phải trả nội bộ về chênh lệch tỷ giá: dài hạn | 335A | | | |
| - Phải trả nội bộ về chi phí đi vay đủ điều kiện được | 335B | | | |
| - Phải trả nội bộ khác: dài hạn | 335C | | | |
| 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 | | | |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|----------------------|----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341A | | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 341B | | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa: dài hạn | 342A | | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng: dài hạn | 342B | | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu doanh nghiệp: dài hạn | 342C | | | |
| - Dự phòng phải trả khác: dài hạn | 342D | | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | | |
| D. Vốn chủ sở hữu (400=410+420) | 400 | | 76.379.096 | 81.859.402 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 76.379.096 | 81.859.402 |
| 1. Vốn góp chủ sở hữu | 411 | | | |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411A | | | |
| - 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 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | | 81.859.402 |
| 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 | | 76.379.096 | |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421A | | | |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421B | | 76.379.096 | |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 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 | | 5.085.713.136 | 4.803.170.805 |

Lập, ngày 10 tháng 10 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)



Đặng Thị Nhân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)



Vũ Văn Ngái

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)





Lê Danh Hải

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ - SXC

(Dạng đầy đủ)

Quý III năm 2016

Từ ngày: 01/07/2016 đến ngày: 30/09/2016

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý III | | 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 và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 7.149.960.344 | 7.692.914.715 | 21.471.066.414 | 22.485.447.108 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp | 10 | | 7.149.960.344 | 7.692.914.715 | 21.471.066.414 | 22.485.447.108 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 6.498.214.298 | 7.239.595.858 | 19.676.882.178 | 20.822.266.030 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch | 20 | | | | | |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | | | | |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | | | | |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | | | | |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | | | | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 651.746.046 | 453.318.857 | 1.794.184.236 | 1.663.181.078 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | | | | |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | | | | |
| 12. Chi phí khác | 32 | | | | | |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | | | | |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | | | | |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | | | | |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.30 | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh | 60 | | | | | |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Đặng Thị Nhân

TRƯỞNG PHÒNG TCKT
(Ký, họ tên)

Vũ Văn Ngải

Lập, ngày 06 tháng 10 năm 2016

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lê Danh Hải

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ - SXK

(Dạng đầy đủ)

Quý III năm 2016

Từ ngày: 01/07/2016 đến ngày: 30/09/2016

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý III | | 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 và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 489.958.408 | 1.618.849.342 | 1.787.848.653 | 2.459.284.592 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp | 10 | | 489.958.408 | 1.618.849.342 | 1.787.848.653 | 2.459.284.592 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 366.781.678 | 1.356.862.843 | 1.494.505.576 | 1.996.998.926 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch | 20 | | | | | |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 4.777.978 | 5.676.388 | 16.022.894 | 20.854.611 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | | | | |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | | | | |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | | | | |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 89.068.752 | 194.951.133 | 213.892.100 | 347.758.331 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 38.885.956 | 72.711.754 | 95.473.871 | 135.381.946 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | | | | |
| 12. Chi phí khác | 32 | | | | | |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | | | | |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 38.885.956 | 72.711.754 | 95.473.871 | 135.381.946 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | 7.777.192 | 15.996.585 | 19.094.775 | 29.784.026 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.30 | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh | 60 | | 31.108.764 | 56.715.169 | 76.379.096 | 105.597.920 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | | | | |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Đặng Thị Nhân

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Vũ Văn Ngải

Lập, ngày 6 tháng 10 năm 2016

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Lê Danh Hải

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày: 01/07/2016 đến ngày: 30/09/2016

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-----------|-------------|------------------------------------|------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | | 36.101.484.066 | 34.545.684.954 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | | (9.202.663.732) | (12.090.108.560) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (20.848.771.429) | (19.278.361.775) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 04 | | | |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | | | |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 829.800.097 | * 1.157.991.856 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh | 07 | | (6.657.452.930) | (6.615.995.969) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 222.396.072 | (2.280.789.494) |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | | | |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác | 22 | | 56.878.182 | |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 16.022.894 | 20.854.611 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 72.901.076 | 20.854.611 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | | |
| 2. Tiền chi trả v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã p/hành | 32 | | | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | | |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | | |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | | |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | 295.297.148 | (2.259.934.883) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 660.672.661 | 2.744.399.451 |
| 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 | | 955.969.809 | 484.464.571 |

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Đặng Thị Nhân

Trưởng phòng TCKT
(Ký, họ tên)

Vũ Văn Ngải



BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày: 01/07/2016 đến ngày: 30/09/2016

| TKhoản | Tên tài khoản | Dư đầu năm | | Phát sinh trong quý | | Lũy kế phát sinh từ đầu năm | | Dư cuối kỳ | |
|--------|--|---------------|---------------|---------------------|----------------|-----------------------------|----------------|---------------|---------------|
| | | Nợ | Có | Nợ | Có | Nợ | Có | Nợ | Có |
| 111 | Tiền mặt | 24.372.412 | | 2.791.539.728 | 2.739.877.670 | 8.446.135.371 | 8.411.148.240 | 59.359.543 | |
| 112 | Tiền gửi ngân hàng | 636.300.249 | | 10.289.942.246 | 10.743.172.198 | 36.458.049.868 | 36.197.739.851 | 896.610.266 | |
| 131 | Phải thu khách hàng | 880.078.657 | | 538.954.250 | 278.053.268 | 1.018.282.117 | 1.224.484.066 | 673.876.708 | |
| 133 | Thuế GTGT được khấu trừ | | | 251.758.207 | 251.758.207 | 721.112.147 | 721.112.147 | | |
| 152 | Nguyên liệu, vật liệu | 1.956.612.958 | | 786.867.541 | 999.405.446 | 2.965.740.534 | 3.101.886.433 | 1.820.467.059 | |
| 154 | Chi phí SXKD dở dang | 722.732.489 | | 7.377.760.854 | 7.026.941.857 | 21.760.498.158 | 21.482.183.003 | 1.001.047.644 | |
| 155 | Thành phẩm | 306.461.974 | | 161.945.881 | 73.970.303 | 310.795.249 | 334.164.861 | 283.092.362 | |
| 242 | Chi phí trả trước | 166.029.066 | | 68.412.882 | 137.189.641 | 556.582.135 | 371.351.647 | 351.259.554 | |
| 331 | Phải trả cho người bán | | 47.688.188 | 171.097.707 | 283.897.707 | 937.636.004 | 1.015.747.816 | | 125.800.000 |
| 333 | Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | | 866.890.618 | 862.520.867 | 783.377.797 | 2.925.290.046 | 2.589.727.873 | | 531.328.445 |
| 334 | Phải trả người lao động | | 729.810.064 | 3.991.199.101 | 3.931.169.090 | 15.208.001.969 | 15.381.414.085 | | 903.222.180 |
| 335 | Chi phí phải trả | | 956.585.363 | 1.707.402.300 | 1.341.196.100 | 5.692.969.400 | 5.344.909.960 | | 608.525.923 |
| 336 | Phải trả nội bộ | | 1.390.172.222 | 9.643.440.690 | 10.063.113.206 | 34.075.823.709 | 35.132.404.261 | | 2.446.752.774 |
| 338 | Phải trả, phải nộp khác | | 3.123.640 | 757.999.949 | 761.110.949 | 2.413.481.018 | 2.413.468.378 | | 3.111.000 |
| 353 | Quỹ khen thưởng, phúc lợi | | 616.458.308 | 44.500.000 | | 225.864.590 | | | 390.593.718 |
| 414 | Quỹ đầu tư phát triển | | 81.859.402 | | | 81.859.402 | | | |
| 421 | Lợi nhuận chưa phân phối | | | | 31.108.764 | | 76.379.096 | | 76.379.096 |
| 511 | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | | | 7.639.918.752 | 7.639.918.752 | 23.258.915.067 | 23.258.915.067 | | |
| 515 | Doanh thu hoạt động tài chính | | | 4.777.978 | 4.777.978 | 16.022.894 | 16.022.894 | | |
| 621 | Chi phí NVL trực tiếp | | | 2.929.471.841 | 2.929.471.841 | 7.515.861.987 | 7.515.861.987 | | |
| 622 | Chi phí nhân công trực tiếp | | | 4.222.424.107 | 4.222.424.107 | 13.612.672.161 | 13.612.672.161 | | |
| 627 | Chi phí sản xuất chung | | | 225.864.906 | 225.864.906 | 631.964.010 | 631.964.010 | | |
| 632 | Giá vốn hàng bán | | | 6.864.995.976 | 6.864.995.976 | 21.171.387.754 | 21.171.387.754 | | |
| 642 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | | | 744.814.798 | 744.814.798 | 2.020.076.336 | 2.020.076.336 | | |
| 711 | Thu nhập khác | | | | | 56.878.182 | 56.878.182 | | |
| 821 | Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp | | | 7.777.192 | 7.777.192 | 19.094.775 | 19.094.775 | | |

| T/khoản | Tên tài khoản | Dư đầu năm | | Phát sinh trong quý | | Lũy kế phát sinh từ đầu năm | | Dư cuối kỳ | |
|-------------------|-----------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | | Nợ | Có | Nợ | Có | Nợ | Có | Nợ | Có |
| 911 | Xác định kết quả kinh doanh | | | 7.644.696.730 | 7.644.696.730 | 23.331.816.143 | 23.331.816.143 | | |
| Tổng cộng: | | 4.692.587.805 | 4.692.587.805 | 69.730.084.483 | 69.730.084.483 | 225.432.811.026 | 225.432.811.026 | 5.085.713.136 | 5.085.713.136 |

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

NBN

Đặng Thị Nhân

Trưởng phòng TCKT
(Ký, họ tên)

[Signature]

Vũ Văn Ngải



Lê Đình Hải

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
SẢN XUẤT KINH DOANH
QUÝ III- NĂM 2016

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP:

1. Hình thức sở hữu vốn: Tổng C.ty BÐATHH Miền Bắc cấp kinh phí theo kế hoạch
2. Lĩnh vực kinh doanh: Bảo đảm giao thông đường biển
3. Ngành nghề kinh doanh: Bảo đảm giao thông đường biển
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: quý
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
6. Cấu trúc doanh nghiệp
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: So sánh được

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

1. Niên độ kế toán (bắt đầu 01/01/2016 kết thúc vào ngày 31/12/2016)
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế dùng để chiết khấu dòng tiền
4. Nguyên tắc xác ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo nguyên tắc giá thực được quy định cho từng loại vật tư hàng hoá
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
 - Doanh thu bán hàng.
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ.
 - Doanh thu hoạt động tài chính.
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc giá vốn hàng bán
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập hiện hàng và chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại
26. Các nguyên tắc kế toán khác

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

(Đơn vị tính: Đồng Việt Nam)

| 1. Tiền | Số cuối quý | Số đầu năm |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Tiền mặt | 59.359.543 | 24.372.412 |
| Tiền gửi ngân hàng | 896.610.266 | 636.300.249 |
| Tiền đang chuyển | | |
| CỘNG | 955.969.809 | 660.672.661 |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính | | |
| 3. Các khoản phải thu khách hàng | Số cuối quý | Số đầu năm |
| - Phải thu khách hàng ngắn hạn | 673.876.708 | 880.078.657 |
| - Phải thu khách hàng dài hạn | | |

| | | | | |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| - Trả trước cho người bán | | | | 110.583.000 |
| CỘNG | | 673.876.708 | | 990.661.657 |
| 4. Phải thu khác | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a. Ngắn hạn | | | | |
| - Phải thu khác | | | | |
| b. Dài hạn | | | | |
| - Phải thu khác | | | | |
| CỘNG | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Tài sản thiếu chờ xử lý | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a. Tiền | | | | |
| b. Hàng tồn kho | | | | |
| c. TSCĐ | | | | |
| d. Tài sản khác | | | | |
| CỘNG | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Nợ xấu | | | | |
| 7. Hàng tồn kho | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường; | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu; | 1.820.467.059 | 0 | 1.956.612.958 | 0 |
| - Công cụ, dụng cụ; | | | | |
| - Chi phí SXKD dở dang; | 1.001.047.644 | 0 | 722.732.489 | 0 |
| - Thành phẩm; | 283.092.362 | 0 | 306.461.974 | 0 |
| CỘNG | 3.104.607.065 | 0 | 2.985.807.421 | 0 |
| <p>- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn đọng, kém, mất phẩm chất</p> <p>- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;</p> <p>- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho</p> | | | | |
| 8. Tài sản dở dang dài hạn | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
| a. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | | | | |
| b. Xây dựng cơ bản dở dang | | | | |
| CỘNG | | 0 | | 0 |
| 9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình: | | | | |

| | | | | |
|--|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình | | | | |
| 11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính: | | | | |
| 12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư: | | | | |
| 13. Chi phí trả trước | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
| a. Ngắn hạn | | 180.441.571 | | 100.156.202 |
| b. Dài hạn | | 170.817.983 | | 65.872.864 |
| CỘNG | | 351.259.554 | | 166.029.066 |
| 14. Tài sản khác | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
| a. Ngắn hạn | | | | |
| b. Dài hạn | | | | |
| CỘNG | | | | |
| 15. Vay và nợ thuê tài chính | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
| a. Vay ngắn hạn | | | | |
| b. Vay dài hạn | | | | |
| c. Các khoản nợ thuê tài chính | | | | |
| d. Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán | | | | |
| CỘNG | | 0 | | 0 |
| 16. Phải trả người bán | Số cuối quý | | Số 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 | 125.800.000 | 125.800.000 | 158.271.188 | 158.271.188 |
| b. Các khoản phải trả người bán dài hạn | | | | |
| c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | | | |
| d. Người mua trả tiền trước | | | | |
| CỘNG | 125.800.000 | 125.800.000 | 158.271.188 | 158.271.188 |
| 17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | Đầu Quý | Số phải nộp trong Quý | Số thực nộp trong Quý | Số cuối Quý |
| a. Phải nộp | 610.471.515 | 531.619.590 | 610.762.660 | 531.328.445 |
| - Thuế Giá trị gia tăng | 599.153.932 | 512.233.670 | 599.153.932 | 512.233.670 |
| - Thuế TNDN | 11.317.583 | 7.777.192 | | 19.094.775 |
| - Thuế nhà đất | 0 | | | 0 |
| - Thuế Thu nhập cá nhân | 0 | 11.608.728 | 11.608.728 | 0 |
| b. Phải thu | | | | |

| CỘNG | 610.471.515 | 531.619.590 | 610.762.660 | 531.328.445 |
|--|-------------|--------------------|-------------|--------------------|
| 18. Chi phí phải trả | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
| a. Ngắn hạn | | 608.525.923 | | 956.585.363 |
| a. Dài hạn | | | | |
| CỘNG | | 608.525.923 | | 956.585.363 |
| 19. Phải trả khác | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
| a. Ngắn hạn | | 3.111.000 | | 3.123.640 |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | | 3.111.000 | | 3.123.640 |
| b. Dài hạn | | | | |
| c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán | | | | |
| CỘNG | | 3.111.000 | | 3.123.640 |
| 20. Doanh thu chưa thực hiện | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
| a. Ngắn hạn | | | | |
| b. Dài hạn | | | | |
| CỘNG | | 0 | | 0 |
| 21. Trái phiếu phát hành | | | | |
| 22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả | | | | |
| 23. Dự phòng phải trả | | | | |
| 24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
| a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | | | |
| b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | | | |
| CỘNG | | | | |
| 25. Vốn chủ sở hữu | Số cuối quý | | Số đầu năm | |
| a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu | | | | |
| b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | | | | |
| c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chịu lợi nhuận | | | | |
| d. Cổ phiếu | | | | |
| d. Cổ tức | | | | |
| e. Các loại quỹ của doanh nghiệp | | | | |
| - Quỹ đầu tư phát triển | | | | 81.859.402 |

| | | |
|---|-------------|-------------------|
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | |
| CỘNG | - | 81.859.402 |
| 26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | | |
| 27. Chênh lệch tỷ giá | | |
| 28. Nguồn kinh phí - Nguồn kinh phí được cấp trong năm - Chi sự nghiệp - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | Số cuối quý | Số đầu năm |
| 29. các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán | | |
| 30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình | | |

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Đơn vị tính: Đồng Việt Nam)

| | Năm nay | Năm trước |
|--|----------------------|----------------------|
| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 7.639.918.752 | 9.311.764.057 |
| Trong đó | | |
| Doanh thu bán hàng sản phẩm công ích | 7.149.960.344 | 7.692.914.715 |
| Doanh thu bán hàng sản phẩm khác | 489.958.408 | 1.618.849.342 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | | |
| 3. Giá vốn hàng bán | Năm nay | Năm trước |
| Trong đó | | |
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán (sản phẩm công ích) | 6.498.214.298 | 7.239.595.858 |
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán (sản phẩm khác) | 366.781.678 | 1.356.862.843 |
| CỘNG | 6.864.995.976 | 8.596.458.701 |
| 4. Doanh thu HĐ Tài chính | Năm nay | Năm trước |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 4.777.978 | 5.676.388 |
| - Doanh thu HĐ TC khác | 0 | 0 |
| CỘNG | 4.777.978 | 5.676.388 |
| 5. Chi phí tài chính | Năm nay | Năm trước |
| - Lãi tiền vay | | |
| - Các khoản CP TC khác | | |
| CỘNG | | |

| | | |
|--|--|--|
| 6. Thu nhập khác - Thanh lý, nhượng bán phao - Các khoản khác CỘNG | Năm nay | Năm trước |
| 7. Chi phí khác - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ - Các khoản khác CỘNG | Năm nay | Năm trước |
| 8. Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp a. Chi phí quản lý DN Trong đó: - CPQLDN sản phẩm công ích - CPQLDN sản phẩm khác b. Chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ c. Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp CỘNG | Năm nay 740.814.798 651.746.046 89.068.752 0 0 740.814.798 | Năm trước 648.269.990 453.318.857 194.951.133 0 0 648.269.990 |
| 9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố (Sản phẩm công ích) a. Chi phí nguyên, vật liệu b. Chi phí nhân công, định lượng, nước ngọt, giữa ca - Nhân công và phụ cấp - Định lượng - Nước ngọt - Phụ cấp đi biển c. Chi phí sản xuất chung d. Chi phí quản lý DN e. Chi phí khác bằng tiền CỘNG | Năm nay 2.175.039.863 4.143.834.107 2.813.438.007 1.057.506.100 98.890.000 174.000.000 179.340.328 651.746.046 7.149.960.344 | Năm trước 3.032.546.052 3.868.068.793 2.644.770.673 935.327.120 98.891.000 189.080.000 338.981.013 453.318.857 7.692.914.715 |
| 10. Chi phí thuế TNDN hiện hành - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | Năm nay 7.777.192 | Năm trước 15.996.585 |

| | | |
|--|------------------|-------------------|
| - Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TN hiện hành năm nay | 0 | 0 |
| - Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành | 7.777.192 | 15.996.585 |
| 11. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | | |
| CỘNG | 7.777.192 | 15.996.585 |

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Đơn vị tính:)

| | Năm nay | Năm trước |
|---|---------|-----------|
| 1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến BCLCTT trong tương lai | | |
| 2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng | | |
| 3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ | | |
| 4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ | | |

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
3. Thông tin về các bên liên quan
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận
5. Thông tin so sánh
6. Thông tin về hoạt động liên tục
7. Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đặng Thị Nhân

TRƯỞNG PHÒNG TCKT



Vũ Văn Ngải

GIÁM ĐỐC



Lê Danh Hải