

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TÓM TẮT**

Ngày 31 tháng 3 năm 2017

**I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Đơn vị tính: **Đồng**

| STT        | Nội dung                            | 31/03/2017               | 31/12/2016               |
|------------|-------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>I</b>   | <b>Tài sản ngắn hạn</b>             | <b>2.136.670.989.762</b> | <b>2.057.144.267.489</b> |
| 1          | Tiền và các khoản tương đương tiền  | 52.526.721.587           | 10.347.757.599           |
| 2          | Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 0                        | 0                        |
| 3          | Các khoản phải thu ngắn hạn         | 1.382.820.253.506        | 1.406.320.756.832        |
| 4          | Hàng tồn kho                        | 651.777.042.626          | 611.025.291.381          |
| 5          | Tài sản ngắn hạn khác               | 49.546.972.043           | 29.450.461.677           |
| <b>II</b>  | <b>Tài sản dài hạn</b>              | <b>620.190.171.861</b>   | <b>646.223.882.630</b>   |
| 1          | Tài sản cố định                     | 476.232.970.540          | 497.832.930.083          |
|            | - Tài sản cố định hữu hình          | 468.384.395.691          | 489.896.690.272          |
|            | - Tài sản cố định thuê tài chính    |                          |                          |
|            | - Tài sản cố định vô hình           | 7.848.574.849            | 7.936.239.811            |
| 2          | Tài sản dở dang dài hạn             | 20.073.010.810           | 20.073.010.810           |
| 3          | Tài sản dài hạn khác                | 123.884.190.511          | 128.317.941.737          |
| <b>III</b> | <b>Tổng cộng tài sản</b>            | <b>2.756.861.161.623</b> | <b>2.703.368.150.119</b> |
| <b>IV</b>  | <b>Nợ phải trả</b>                  | <b>2.050.167.234.507</b> | <b>2.027.254.442.694</b> |
| 1          | Nợ ngắn hạn                         | 2.050.167.234.507        | 2.027.254.442.694        |
| 2          | Nợ dài hạn                          | 0                        | 0                        |
| 3          | Nợ khác                             |                          |                          |
| <b>V</b>   | <b>Nguồn vốn chủ sở hữu</b>         | <b>706.693.927.116</b>   | <b>676.113.707.425</b>   |
| 1          | Nguồn vốn và quỹ                    | 706.693.927.116          | 676.113.707.425          |
|            | - Nguồn vốn kinh doanh              | 492.202.620.000          | 492.202.620.000          |
|            | - Vốn khác                          | 8.835.568.717            | 8.835.568.717            |
|            | - Thặng dư vốn                      | 363.790.000              | 363.790.000              |
|            | - Các quỹ                           | 173.215.412.737          | 173.215.412.737          |
|            | - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 32.076.535.662           | 1.496.315.971            |
| 2          | Nguồn kinh phí và quỹ khác          | 0                        | 0                        |
| <b>VII</b> | <b>Tổng cộng Nguồn vốn</b>          | <b>2.756.861.161.623</b> | <b>2.703.368.150.119</b> |



## II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: Đồng

| STT | Chỉ tiêu  | Quý I /2017       | Lũy kế            |
|-----|---|-------------------|-------------------|
| 1   | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ          | 1.498.743.002.444 | 1.498.743.002.444 |
| 2   | Các khoản giảm trừ doanh thu                    | 7.043.757.544     | 7.043.757.544     |
| 3   | Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 1.491.699.244.900 | 1.491.699.244.900 |
| 4   | Giá vốn hàng bán                                | 1.415.581.882.577 | 1.415.581.882.577 |
| 5   | Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ   | 76.117.362.323    | 76.117.362.323    |
| 6   | Doanh thu hoạt động tài chính                   | 811.910.964       | 811.910.964       |
| 7   | Chi phí tài chính                               | 23.972.123.092    | 23.972.123.092    |
| 8   | Chi phí bán hàng                                | 3.476.611.473     | 3.476.611.473     |
| 9   | Chi phí quản lý doanh nghiệp                    | 9.604.767.372     | 9.604.767.372     |
| 10  | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh         | 39.875.771.350    | 39.875.771.350    |
| 11  | Thu nhập khác                                   | 1.727.272.727     | 1.727.272.727     |
| 12  | Chi phí khác                                    | 1.409.789.925     | 1.409.789.925     |
| 13  | Lợi nhuận khác                                  | 317.482.802       | 317.482.802       |
| 14  | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế               | 40.193.254.152    | 40.193.254.152    |
| 15  | Thuế thu nhập doanh nghiệp                      | 8.116.718.490     | 8.116.718.490     |
| 16  | Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp        | 32.076.535.662    | 32.076.535.662    |
| 17  | Lãi cơ bản trên cổ phiếu                        | 652               | 652               |
| 18  | Cổ tức trên mỗi cổ phiếu                        |                   |                   |

## III. CÁC CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH CƠ BẢN

| TT        | Chỉ tiêu  | Quý I/2017 | Lũy kế |
|-----------|---|------------|--------|
| <b>I</b>  | <b>Cơ cấu tài sản</b>                             |            |        |
| 1         | Tài sản cố định/ tổng tài sản                     | 0,17       | 0,23   |
| 2         | Tài sản lưu động/ tổng tài sản                    | 0,78       | 0,77   |
| <b>I</b>  | <b>Cơ cấu nguồn vốn</b>                           |            |        |
| 1         | Nợ phải trả / tổng nguồn vốn                      | 0,74       | 0,74   |
| 2         | Nguồn vốn chủ sở hữu                              | 0,26       | 0,26   |
| <b>IV</b> | <b>Khả năng thanh toán</b>                        |            |        |
|           | Khả năng thanh toán nhanh                         | 0,72       | 0,03   |
|           | Khả năng thanh toán hiện hành                     | 1,04       | 1,04   |
| <b>V</b>  | <b>Tỷ suất lợi nhuận</b>                          |            |        |
|           | Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / tổng tài sản       | 1,46%      | 1,46%  |
|           | Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / doanh thu thuần      | 2,15%      | 2,15%  |
|           | Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / nguồn vốn chủ sở hữu | 4,54%      | 4,54%  |

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Đặng Thị Tuyết Dung

Hưng Yên, ngày 18 tháng 4 năm 2017.

TỔNG GIÁM ĐỐC



KT. TỔNG GIÁM ĐỐC  
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Hoàng Ngân

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Ngày 31 tháng 3 năm 2017

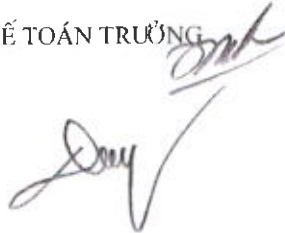
| Tài sản   | Mã số      | Thuyết minh | 31/03/2017               | 31/12/2016               |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>   | <b>100</b> |             | <b>2,136,670,989,762</b> | <b>2,057,144,267,489</b> |
| <b>I. Tiền</b>                                      | <b>110</b> | <b>5</b>    | <b>52,526,721,587</b>    | <b>10,347,757,599</b>    |
| 1. Tiền   | 111        |             | 52,526,721,587           | 10,347,757,599           |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        |             |                          | 0                        |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                | <b>120</b> |             | <b>0</b>                 | <b>0</b>                 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn khác                             | 128        |             |                          |                          |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> |             | <b>1,382,820,253,506</b> | <b>1,406,320,756,832</b> |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        | 6           | 1,325,010,885,467        | 1,160,107,877,866        |
| 2. Trả trước cho người bán                          | 132        |             | 71,132,465,883           | 263,387,709,165          |
| 3. Phải thu ngắn hạn khác                           | 136        | 7           | 55,728,742,924           | 56,377,672,054           |
| 4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi               | 137        | 8           | (69,051,840,768)         | (73,552,502,253)         |
| 5. Tài sản thiếu chờ xử lý                          | 139        |             |                          | 0                        |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> | <b>9</b>    | <b>651,777,042,626</b>   | <b>611,025,291,381</b>   |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        |             | 651,777,042,626          | 611,025,291,381          |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                   | 149        |             |                          | 0                        |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |             | <b>49,546,972,043</b>    | <b>29,450,461,677</b>    |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        | 10a         | 17,798,290,811           | 6,957,540,901            |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        |             | 29,207,816,624           | 19,948,500,823           |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước         | 153        | 11a         | 2,540,864,608            | 2,544,419,953            |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                            | 155        |             |                          |                          |
| <b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b> | <b>200</b> |             | <b>620,190,171,861</b>   | <b>646,223,882,630</b>   |
| <b>I. Tài sản cố định</b>                           | <b>220</b> |             | <b>476,232,970,540</b>   | <b>497,832,930,083</b>   |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                         | 221        | 12          | 468,384,395,691          | 489,896,690,272          |
| - Nguyên giá  | 222        |             | 1,376,529,490,408        | 1,381,334,133,638        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 223        |             | (908,145,094,717)        | (891,437,443,366)        |
| 2. Tài sản cố định vô hình                          | 227        | 13          | 7,848,574,849            | 7,936,239,811            |
| - Nguyên giá  | 228        |             | 10,169,135,751           | 10,169,135,751           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 229        |             | (2,320,560,902)          | (2,232,895,940)          |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>                  | <b>240</b> |             | <b>20,073,010,810</b>    | <b>20,073,010,810</b>    |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn     | 241        |             |                          |                          |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 242        | 14          | 20,073,010,810           | 20,073,010,810           |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>                     | <b>260</b> |             | <b>123,884,190,511</b>   | <b>128,317,941,737</b>   |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        | 10b         | 123,884,190,511          | 128,317,941,737          |
| <b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>              | <b>270</b> |             | <b>2,756,861,161,623</b> | <b>2,703,368,150,119</b> |



| Nguồn vốn                                | Mã số      | Thuyết minh | 31/03/2017               | 31/12/2016               |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>C. Nợ phải trả (300=310+330)</b>      | <b>300</b> |             | <b>2,050,167,234,507</b> | <b>2,027,254,442,694</b> |
| <i>I. Nợ ngắn hạn</i>                    | <i>310</i> |             | <i>2,050,167,234,507</i> | <i>2,027,254,442,694</i> |
| 1. Phải trả cho người bán ngắn hạn       | 311        | 15          | 496,647,329,122          | 521,959,263,296          |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn     | 312        |             | 68,055,412,688           | 48,538,168,143           |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước   | 313        | 11b         | 8,709,249,904            | 2,624,159,183            |
| 4. Phải trả người lao động               | 314        |             | 8,287,854,233            | 9,083,173,705            |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn             | 315        | 16          | 11,476,029,687           | 13,201,825,741           |
| 6. Phải trả ngắn hạn khác                | 319        | 17          | 4,987,097,007            | 4,862,521,783            |
| 7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn     | 320        | 18          | 1,449,066,477,137        | 1,425,449,070,662        |
| 8. Quỹ khen thưởng phúc lợi              | 322        |             | 2,937,784,729            | 1,536,260,181            |
| <i>II. Nợ dài hạn</i>                    | <i>330</i> |             | <i>0</i>                 | <i>0</i>                 |
| 1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn      | 338        |             | 0                        | 0                        |
| <b>D. Vốn chủ sở hữu (400=410+420)</b>   | <b>400</b> |             | <b>706,693,927,116</b>   | <b>676,113,707,425</b>   |
| <i>I. Vốn chủ sở hữu</i>                 | <i>410</i> | <i>19</i>   | <i>706,693,927,116</i>   | <i>676,113,707,425</i>   |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                | 411        |             | 492,202,620,000          | 492,202,620,000          |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a       |             | 492,202,620,000          | 492,202,620,000          |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                  | 412        |             | 363,790,000              | 363,790,000              |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu               | 414        |             | 8,835,568,717            | 8,835,568,717            |
| 4. Quỹ đầu tư phát triển                 | 418        |             | 173,215,412,737          | 173,215,412,737          |
| 5. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối     | 421        |             | 32,076,535,662           | 1,496,315,971            |
| - Lãi (Lỗ) lũy kế đến cuối năm trước     | 421a       |             |                          | (71,353,796,103)         |
| - Lãi (Lỗ) năm nay                       | 421b       |             | 32,076,535,662           | 72,850,112,074           |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b> | <b>440</b> |             | <b>2,756,861,161,623</b> | <b>2,703,368,150,119</b> |

Hưng Yên, ngày 18 tháng 4 năm 2017

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đặng Thị Tuyết Dung

TỔNG GIÁM ĐỐC



K.T. TỔNG GIÁM ĐỐC  
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Hoàng Ngân


**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Quý I năm 2017

| Chỉ tiêu   | Mã số | Thuyết minh | Năm 2017          |                   | Năm 2016        |                   |
|--|-------|-------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
|  |       |             | Quý I             | Lũy kế từ đầu năm | Quý I           | Lũy kế từ đầu năm |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                      | 1     | 21          | 1,498,743,002,444 | 1,498,743,002,444 | 668,406,625,231 | 668,406,625,231   |
| 2. Các khoản giảm trừ  | 3     |             | 7,043,757,544     | 7,043,757,544     | 8,498,288,280   | 8,498,288,280     |
| 3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)     | 10    |             | 1,491,699,244,900 | 1,491,699,244,900 | 659,908,336,951 | 659,908,336,951   |
| 4. Giá vốn hàng bán  | 11    | 22          | 1,415,581,882,577 | 1,415,581,882,577 | 609,149,958,713 | 609,149,958,713   |
| 5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)       | 20    |             | 76,117,362,323    | 76,117,362,323    | 50,758,378,238  | 50,758,378,238    |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                               | 21    | 24          | 811,910,964       | 811,910,964       | 643,014,833     | 643,014,833       |
| 7. Chi phí tài chính   | 22    | 25          | 23,972,123,092    | 23,972,123,092    | 11,481,917,330  | 11,481,917,330    |
| Trong đó: Chi phí lãi vay                                      | 23    |             | 22,993,465,094    | 22,993,465,094    | 11,329,695,108  | 11,329,695,108    |
| 8. Chi phí bán hàng  | 24    |             | 3,476,611,473     | 3,476,611,473     | 5,866,233,826   | 5,866,233,826     |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                | 25    |             | 9,604,767,372     | 9,604,767,372     | 12,606,102,533  | 12,606,102,533    |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh                    | 30    |             | 39,875,771,350    | 39,875,771,350    | 21,447,139,382  | 21,447,139,382    |
| 11. Thu nhập khác  | 31    | 26          | 1,727,272,727     | 1,727,272,727     | 391,997,274     | 391,997,274       |
| 12. Chi phí khác   | 32    |             | 1,409,789,925     | 1,409,789,925     | 22,727,273      | 22,727,273        |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32)                                  | 40    |             | 317,482,802       | 317,482,802       | 369,270,001     | 369,270,001       |
| 14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)                       | 50    |             | 40,193,254,152    | 40,193,254,152    | 21,816,409,383  | 21,816,409,383    |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                | 51    | 27          | 8,116,718,490     | 8,116,718,490     |                 | 0                 |
| 16. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)                              | 60    |             | 32,076,535,662    | 32,076,535,662    | 21,816,409,383  | 21,816,409,383    |
| 17. Lãi cơ bản trên cổ phiếu ( Mệnh giá: 10.000 đồng/ cổ phần) | 70    | 28          | 652               | 652               | 443             | 443               |
| 18. Lãi suy giảm trên cổ phiếu                                 | 71    |             | 652               | 652               | 443             | 443               |

LẬP BIỂU

  
Phạm Văn Minh

KÊ TOÁN TRƯỞNG

  
Đặng Thị Tuyết Dung

Hưng Yên, ngày 18 tháng 4 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



KT. TỔNG GIÁM ĐỐC  
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC  
Nguyễn Hoàng Ngân

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)  
QUÝ I NĂM 2017

Đơn vị tính: Đồng

| CHỈ TIÊU  | MÃ SỐ | QUÝ I/2017            | QUÝ I/2016             |
|---|-------|-----------------------|------------------------|
| 1   | 2     | 3                     | 4                      |
| <b>I. Lưu chuyển tiền tệ hoạt động kinh doanh</b>   |       |                       |                        |
| 1. Lợi nhuận trước thuế   | 1     | 40,193,254,152        | 21,816,409,383         |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản   |       |                       |                        |
| - Khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư  | 2     | 22,903,615,950        | 24,236,699,046         |
| - Các khoản dự phòng  | 3     | (4,500,661,485)       | (10,930,763,603)       |
| - (Lãi) lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 4     |                       |                        |
| - (Lãi) lỗ từ hoạt động đầu tư  | 4     | (1,147,740,612)       | (900,560,287)          |
| - Chi phí lãi vay   | 6     | 22,993,465,094        | 11,329,695,108         |
| - Các khoản điều chỉnh khác   | 7     |                       |                        |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động                            | 8     | <b>80,441,933,099</b> | <b>45,551,479,647</b>  |
| - (Tăng) giảm các khoản phải thu  | 9     | 18,741,767,110        | 66,239,326,690         |
| - (Tăng) giảm hàng tồn kho  | 10    | (40,751,751,245)      | (3,517,512,524)        |
| - Tăng (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)            | 11    | (7,642,629,099)       | 130,681,629,530        |
| - (Tăng) giảm chi phí trả trước   | 12    | (6,406,998,684)       | 6,379,572,107          |
| - Tiền lãi vay đã trả   | 14    | (23,309,958,262)      | (12,369,500,092)       |
| - Thuế TNDN đã nộp  | 15    | (2,263,735,433)       |                        |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 16    | 3,637,245             | 122,727,384            |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh   | 17    |                       | (153,500,000)          |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>  | 20    | <b>18,812,264,731</b> | <b>232,934,222,742</b> |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>  |       |                       |                        |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                           | 21    | (2,789,890,909)       |                        |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                        | 22    | 1,727,272,727         | 257,545,454            |



|  |    |                       |                          |
|--|----|-----------------------|--------------------------|
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác                                | 23 |                       | (4,740.000,000)          |
| 4. Tiền thu hồi vốn 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. Thu tiền lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                     | 27 | 811,910,964           | 892,595,387              |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>   | 30 | <i>(250,707,218)</i>  | <i>(3,589,859,159)</i>   |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |    |                       |                          |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                             | 31 |                       |                          |
| 2. Tiền chi trả 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 | 1,447,838,659,848     | 535,062,179,298          |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay   | 34 | (1,424,221,253,373)   | (852,800,253,371)        |
| 5. Cổ tức lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu  | 36 |                       |                          |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>  | 40 | <i>23,617,406,475</i> | <i>(317,738,074,021)</i> |
| <i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</i>   | 50 | <i>42,178,963,988</i> | <i>(88,393,710,499)</i>  |
| <i>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</i>   | 60 | <i>10,347,757,599</i> | <i>187,437,538,246</i>   |
| <i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</i>                             | 61 |                       |                          |
| <i>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</i>   | 70 | <i>52,526,721,587</i> | <i>99,043,827,756</i>    |

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*Dặng Thị Tuyết Dung*

Hưng Yên, ngày 18 tháng 4 năm 2017

TRƯỞNG ĐƠN VỊ



KT. TỔNG GIÁM ĐỐC  
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

*Nguyễn Hoàng Ngân*

**CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP VIỆT-Ý**

Khu Công nghiệp Phố Nối A, xã Giai Phạm, huyện Yên Mỹ  
Tỉnh Hưng Yên, CHXHCN Việt Nam

Báo cáo tài chính

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/03/2017

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)**

**MẪU SỐ B 09-DN**

*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo*

**1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT****Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Thép Việt-Ý (gọi tắt là "Công ty") được thành lập theo Quyết định số 1748/QĐ-BXD ngày 26 tháng 12 năm 2003 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng về việc chuyển Nhà máy Thép Việt-Ý thuộc Công ty Sông Đà 12 - Tổng Công ty Sông Đà thành Công ty Cổ phần.

Công ty được Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hưng Yên cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0900222647 thay đổi lần thứ 14 ngày 12 tháng 02 năm 2014 (nhận sáp nhập Công ty Cổ phần Luyện thép Sông Đà, mã số doanh nghiệp 0203004401 do Phòng Đăng ký kinh doanh - Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hải Phòng cấp ngày 16 tháng 6 năm 2008) với số vốn điều lệ là 492.202.620.000 VND, mệnh giá cổ phần là 10.000 VND/cổ phần.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại Khu Công nghiệp Phố Nối A, xã Giai Phạm, huyện Yên Mỹ, tỉnh Hưng Yên, CHXHCN Việt Nam.

Các đơn vị trực thuộc Công ty tại thời điểm 31 tháng 03 năm 2017 bao gồm:

- Văn phòng đại diện Công ty Cổ phần Thép Việt-Ý tại Hà Nội;
- Chi nhánh Công ty Cổ phần Thép Việt-Ý tại Hải Phòng;

Tổng số cán bộ, công nhân viên của Công ty tại ngày 31 tháng 03 năm 2017 là 820 người (tại ngày 31 tháng 12 năm 2016 là 822 người).

**Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính**

Ngành nghề kinh doanh của Công ty Cổ phần Thép Việt-Ý theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh mới là:

- Sản xuất sắt, thép, gang;
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại. Chi tiết: Bán buôn sắt, thép;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác. Chi tiết: Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy sản xuất sắt, thép gang;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sở hữu sử dụng hoặc đi thuê;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Vận tải hàng hóa bằng đường sắt;
- Vận tải hàng hóa ven biển và viễn dương;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu. Chi tiết: Kinh doanh, xuất nhập khẩu nguyên vật liệu, thiết bị phụ tùng phục vụ cho ngành thép;
- Sản xuất sản phẩm khác bằng kim loại chưa được phân vào đâu. Chi tiết: sản xuất nguyên vật liệu, thiết bị phụ tùng phục vụ cho ngành thép.

Hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty là sản xuất và tiêu thụ các loại thép cuộn từ  $\phi 6$  -  $\phi 8$  và thép thanh từ D10 đến D40.

**Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường**

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng.



## **CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP VIỆT-Ý**

Khu Công nghiệp Phố Nối A, xã Giai Phạm, huyện Yên Mỹ  
Tỉnh Hưng Yên, CHXHCN Việt Nam

**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/03/2017

### **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)**

**MẪU SỐ B 09-DN**

*Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo*

#### **1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT (Tiếp theo)**

##### **Các sự kiện quan trọng đã xảy ra trong năm tài chính**

Ngày 20/2/2017 Công ty đã có quyết định số 12/QĐ-HDQT về việc giải thể Chi nhánh Công ty tại Đà Nẵng. Theo đó Chi nhánh Công ty CP Thép Việt – Ý tại Đà Nẵng đã chấm dứt hoạt động từ ngày 1/3/2017.

Ngày 2/3/2017, Công ty đã nhận được đơn từ nhiệm của 04 thành viên Hội đồng quản trị gồm Bà Nguyễn Thị Vinh, Ông Nguyễn Ngọc Thịnh, Ông Nguyễn Hoàng Ngân, Ông Trần Ngọc Anh và 02 thành viên Ban kiểm soát gồm Ông Phạm Thái Hà và Bà Nguyễn Minh Phúc. Ngày 21/3/2017 Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 đã họp và bầu bổ sung 4 thành viên Hội đồng quản trị và 2 thành viên Ban kiểm soát. Kết quả các Ông Lê Hồng Khuê, Ông Đặng Ngọc Hưng, Ông Trương Xuân Thành, Ông Nguyễn Thượng Nguyên được bầu bổ sung vào Hội đồng quản trị Công ty. Ông Hà Huy Thuyết và Bà Nguyễn Thúy Hà được bầu bổ sung vào Ban kiểm soát Công ty.

##### **So sánh thông tin trên báo cáo tài chính**

Số liệu so sánh trên bảng cân đối là số liệu của báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2016 đã được kiểm toán. Số liệu so sánh trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và báo cáo lưu chuyển tiền tệ là số liệu của báo cáo tài chính Quý 1/2016.

#### **2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ KÝ KẾ TOÁN**

##### **Cơ sở lập báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Báo cáo tài chính kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

##### **Năm tài chính**

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

Báo cáo tài chính này được lập cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2017 đến ngày 31 tháng 03 năm 2017.

#### **3. ÁP DỤNG HƯỚNG DẪN KẾ TOÁN MỚI**

Công ty đã áp dụng Thông tư 53 trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2016 đến ngày 31 tháng 3 năm 2017.

#### **4. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU**

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính:

##### **Ước tính kế toán**

Việc lập báo cáo tài chính tuân thủ theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính yêu cầu Ban Tổng Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Mặc dù các ước tính kế toán được lập bằng tất cả sự hiểu biết của Ban Tổng Giám đốc, số thực tế phát sinh có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

**CÔNG TY CỔ PHẦN THÉP VIỆT-Ý**

Khu Công nghiệp Phố Nối A, xã Giai Phạm, huyện Yên Mỹ  
 Tỉnh Hưng Yên, CHXHCN Việt Nam

**Báo cáo tài chính**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/03/2017

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)****MÁU SỐ B 09-DN***Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo***4. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU (tiếp theo)****Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

**Nợ phải thu**

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

**Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất và trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

**Tài sản cố định hữu hình và khấu hao**

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.

Tài sản cố định hữu hình còn lại được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

**Kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 01 năm 2017  
 đến ngày 31 tháng 03 năm 2017**

|  | (Số năm) |
|--|----------|
| Nhà xưởng, vật kiến trúc                   | 10 - 30  |
| Máy móc, thiết bị                          | 5 - 11   |
| Thiết bị văn phòng                         | 4 - 5    |
| Phương tiện vận tải và thiết bị truyền dẫn | 6 - 8    |
| Cây lâu năm                                | 20       |