

Công ty Cổ phần Bóng đèn Phích nước Rạng Đông

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2016



Công ty Cổ phần Bóng đèn Phích nước Rạng Đông

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TOÀN CÔNG TY

tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính : ðồng

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU NĂM |
|--|------------|--------------------------|--------------------------|
| A- TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | 1 885 438 586 842 | 1 794 717 398 448 |
| I - Tiền và các khoản tương ðương tiền | 110 | 478 303 724 201 | 402 413 927 711 |
| 1 - Tiền | 111 | 478 303 724 201 | 402 413 927 711 |
| 2 - Các khoản tương ðương tiền | 112 | - | - |
| II - ðầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | 246 378 666 666 | 186 200 000 000 |
| 1 - Chứng khoán kinh doanh | 121 | - | - |
| 2 - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | - | - |
| 3 - ðầu tư nắm giữ ðến ngày ðáo hạn | 123 | 246 378 666 666 | 186 200 000 000 |
| III - Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | 329 965 432 187 | 203 412 533 349 |
| 1 - Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 232 888 047 067 | 138 501 459 023 |
| 2 - Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | 70 382 553 986 | 49 667 190 026 |
| 3 - Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | - | - |
| 4 - Phải thu theo tiến ðộ kế hoạch hợp ðồng xây dựng | 134 | - | - |
| 5 - Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | - | - |
| 6 - Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 33 045 144 167 | 21 742 547 261 |
| 7 - Dự phòng phải thu ngắn hạn khó ðòi (*) | 137 | (6 478 807 640) | (6 605 545 499) |
| 8 - Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | 128 494 607 | 106 882 538 |
| IV - Hàng tồn kho | 140 | 828 468 451 206 | 1 002 477 585 761 |
| 1 - Hàng tồn kho | 141 | 828 468 451 206 | 1 002 477 585 761 |
| 2 - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | - | - |
| V - Tài sản ngắn hạn khác | 150 | 2 322 312 582 | 213 351 627 |
| 1 - Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 243 900 000 | - |
| 2 - Thuế GTGT ðược khấu trừ | 152 | 1 130 635 159 | 1 525 655 |
| 3 - Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | 947 777 423 | 211 825 972 |
| 4 - Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 154 | - | - |
| 5 - Tài sản ngắn hạn khác | 155 | - | - |

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU NĂM |
|--|------------|--------------------------|--------------------------|
| B- TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | 225 570 760 557 | 191 739 955 994 |
| I - Các khoản phải thu dài hạn | 210 | 671 092 457 | 698 900 432 |
| 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 | 671 092 457 | 698 900 432 |
| 5 - Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | - | - |
| II - Tài sản cố định | 220 | 222 358 800 394 | 169 430 697 172 |
| 1 - Tài sản cố định hữu hình | 221 | 194 476 207 472 | 159 837 482 697 |
| - Nguyên giá | 222 | 692 013 575 246 | 623 980 637 933 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | (497 537 367 774) | (464 143 155 236) |
| 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 | 27 882 592 922 | 9 593 214 475 |
| - Nguyên giá | 228 | 29 959 366 909 | 10 550 276 000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | (2 076 773 987) | (957 061 525) |
| 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 | 91 893 153 | 154 011 398 |
| 1 - Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | - | - |
| 2 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 91 893 153 | 154 011 398 |
| 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 | 2 448 974 553 | 21 456 346 992 |
| 1 - Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 2 448 974 553 | 21 456 346 992 |
| 2 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | - | - |
| 3 - Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | - | - |
| 3 - Tài sản dài hạn khác | 268 | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | 2 111 009 347 399 | 1 986 457 354 442 |

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU NĂM |
|--|------------|--------------------------|--------------------------|
| A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | 1 493 863 362 356 | 1 446 222 474 692 |
| I - Nợ ngắn hạn | 310 | 1 493 025 875 962 | 1 445 379 744 298 |
| 1 - Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 145 318 089 691 | 111 021 073 391 |
| 2 - Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | 4 589 540 723 | 11 092 515 208 |
| 3 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | 25 601 442 317 | 24 994 774 964 |
| 4 - Phải trả người lao động | 314 | 46 387 275 697 | 46 458 031 689 |
| 5 - Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | 86 692 917 707 | 31 146 540 680 |
| 6 - Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | - | - |
| 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 | 34 253 787 908 | 24 887 369 055 |
| 10 - Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 1 090 592 522 740 | 1 153 743 027 179 |
| 11 - Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | - | - |
| 12 - Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | 59 590 299 179 | 42 036 412 132 |
| 13 - Quỹ bình ổn giá | 323 | - | - |
| 14 - Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | - | - |
| II - Nợ dài hạn | 330 | 837 486 394 | 842 730 394 |
| 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 | 837 486 394 | 842 730 394 |
| 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 | - | - |

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU NĂM |
|--|------------|--------------------------|--------------------------|
| B - VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | 617 145 985 043 | 540 234 879 750 |
| I - Vốn chủ sở hữu | 410 | 617 145 985 043 | 540 234 879 750 |
| 1 - Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | 115 000 000 000 | 115 000 000 000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | 115 000 000 000 | 115 000 000 000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | - | - |
| 2 - Thặng dư vốn cổ phần | 412 | 175 056 500 000 | 175 056 500 000 |
| 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 | 149 749 057 535 | 140 252 858 875 |
| 9 - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | - | - |
| 10 - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | 52 086 919 125 | 33 314 768 687 |
| 11 - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | 125 253 508 383 | 76 610 752 188 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | - | 76 610 752 188 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | 125 253 508 383 | - |
| 12 - Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 422 | - | - |
| II - Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | - | - |
| 2 - Nguồn kinh phí | 431 | - | - |
| 3 - Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | 2 111 009 347 399 | 1 986 457 354 442 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| CHỈ TIÊU | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU NĂM |
|--|---------------|---------------|
| 1- Tài sản thuê ngoài . | | |
| 2- Vật tư , hàng hóa nhận giữ hộ , nhận gia công hộ. | 6 490 005 | 6 490 005 |
| 3- Hàng hóa nhận bán hộ , nhận ký gửi . | | |
| 4- Nợ khó đòi đã xử lý . | 2 415 255 298 | 2 415 255 298 |
| 5- Ngoại tệ các loại . | | |
| 6- Dự toán chi sự nghiệp, dự án | | |

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc



Vũ Thị Ngọc



Hoàng Trung



Nguyễn Đoàn Thăng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ IV - NĂM 2016

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Quý IV | | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-------|-----------------|-----------------|---------------------------------------|-------------------|
| | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1- Doanh thu bán hàng và CCDV | 01 | 849 968 533 974 | 648 262 890 118 | 2 940 838 888 341 | 2 662 966 736 613 |
| 2- Các khoản giảm trừ | 02 | 295 452 746 | 432 878 839 | 1 382 816 066 | 3 526 330 593 |
| 3- Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV (10=1-2) | 10 | 849 673 081 228 | 647 830 011 279 | 2 939 456 072 275 | 2 659 440 406 020 |
| 4- Giá vốn hàng bán | 11 | 640 584 718 653 | 521 377 655 497 | 2 339 603 025 807 | 2 177 747 278 877 |
| 5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV (20=10-11) | 20 | 209 088 362 575 | 126 452 355 782 | 599 853 046 468 | 481 693 127 143 |
| 6- Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 4 390 050 983 | 7 363 357 689 | 17 837 447 447 | 27 999 473 030 |
| 7- Chi phí tài chính | 22 | 18 077 790 084 | -2 869 315 743 | 51 208 746 226 | 64 871 439 348 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | 11 611 418 801 | -4 798 658 511 | 43 543 375 305 | 47 426 562 396 |
| 8- Chi phí bán hàng | 25 | 106 284 418 016 | 57 327 587 066 | 281 545 720 824 | 218 553 036 534 |
| 9- Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | 31 202 089 209 | 18 369 076 644 | 96 836 267 536 | 101 502 188 215 |
| 10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh 30={20+(21-22)-(25+26)} | 30 | 57 914 116 249 | 60 988 365 504 | 188 099 759 329 | 124 765 936 076 |
| 11- Thu nhập khác | 31 | 216 135 036 | 2 546 194 272 | 2 395 325 129 | 3 012 672 518 |
| 12- Chi phí khác | 32 | | 1 615 303 613 | 2 030 743 977 | 1 624 028 022 |
| 13- Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | 216 135 036 | 930 890 659 | 364 581 152 | 1 388 644 496 |
| 14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | 58 130 251 285 | 61 919 256 163 | 188 464 340 481 | 126 154 580 572 |
| 15- Chi phí thuế TNDN nghiệp hiện hành | 51 | 12 768 888 476 | 14 243 722 209 | 40 210 832 098 | 32 293 828 384 |
| 16- Chi phí thuế TNDN nghiệp hoãn lại | 52 | | | | |
| 17- Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | 45 361 362 809 | 47 675 533 954 | 148 253 508 383 | 93 860 752 188 |
| 18- Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | 3 944.47 | 4 145.70 | 12 891.61 | 8 161.80 |

Người lập biểu



Vũ Thị Ngọc

Kế toán trưởng



Hoàng Trung

Lập, ngày 19 tháng 01 năm 2017



Nguyễn Đoàn Thăng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu | Ghi chú | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|--|---------|--------------------------|--------------------------|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | | 188 464 340 481 | 127 077 554 598 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | 65 040 566 113 | 65 687 131 257 |
| - Khấu hao tài sản cố định | | 34 513 925 000 | 47 644 655 193 |
| - Các khoản dự phòng | | - | - |
| - (Lãi)/ lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | | - | - |
| - (Lãi)/ lỗ từ hoạt động đầu tư | | (13 016 734 192) | (29 546 341 738) |
| - Chi phí lãi vay | | 43 543 375 305 | 47 588 817 802 |
| 3. Lợi nhuận (lỗ) từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | | 253 504 906 594 | 192 764 685 855 |
| (Tăng)/ giảm các khoản phải thu | | (126 525 090 863) | 8 122 197 793 |
| (Tăng)/ giảm hàng tồn kho | | 174 009 134 555 | 236 989 321 632 |
| Tăng/ (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp) | | 96 435 536 657 | 24 605 035 753 |
| (Tăng)/ giảm chi phí trả trước | | 18 763 472 439 | 540 175 861 |
| Tiền lãi vay đã trả | | (51 208 746 226) | (47 588 817 802) |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | | (43 403 619 699) | (24 626 327 443) |
| Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | | 6 730 657 389 | 4 216 990 610 |
| Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | | (6 890 151 153) | (9 777 885 962) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | | 321 416 099 693 | 385 245 376 297 |
| 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 | | (94 099 157 728) | (46 563 050 563) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | | 64 578 183 | |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | | (60 178 666 666) | 343 600 000 000 |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | | | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | | 17 837 447 447 | 29 546 341 738 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | | (136 375 798 764) | 326 583 291 175 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | | | |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | | | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | | 2 557 220 456 953 | 2 378 606 695 603 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | | (2 620 370 961 392) | (2 718 347 891 972) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | | (46 000 000 000) | (40 250 000 000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | | (109 150 504 439) | (379 991 196 369) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | | 75 889 796 490 | 331 837 471 103 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | | 402 413 927 711 | 71 754 217 588 |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | | 478 303 724 201 | 403 591 688 691 |

Lập ngày 19 tháng 01 năm 2017

Lập biểu

Kế toán trưởng

Vũ Thị Ngọc

Hoàng Trung



Tổng Giám đốc

Nguyễn Đoàn Thăng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

cho thời điểm kết thúc vào ngày 31/12/2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1.1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Bóng đèn Phích nước Rạng Đông là công ty cổ phần được thành lập theo Quyết định số 21/2004/QĐ-BCN ngày 30 tháng 3 năm 2004 của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp về việc chuyển Công ty Bóng đèn Phích nước Rạng Đông thành Công ty Cổ phần Bóng đèn Phích nước Rạng Đông

Vốn điều lệ của Công ty: 115.000.000.000 VND

1.2 Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất kinh doanh các sản phẩm bóng đèn, vật tư thiết bị điện, dụng cụ chiếu sáng, sản phẩm thủy tinh và các loại phích nước;
- Dịch vụ khoa học kỹ thuật, chuyển giao công nghệ;
- Xuất nhập khẩu trực tiếp;
- Tư vấn và thiết kế chiếu sáng trong dân dụng, công nghiệp (không bao gồm dịch vụ thiết kế công trình);
- Sửa chữa, lắp đặt thiết bị chiếu sáng trong dân dụng, công nghiệp;
- Dịch vụ quảng cáo thương mại;
- Dịch vụ vận chuyển hàng hoá.

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

2.1. Niên độ kế toán

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm

2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

III. Chế độ kế toán áp dụng

3.1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3.2. Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Nhật ký chứng từ

IV. 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 chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.

V. Các chính sách kế toán chủ yếu áp dụng

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

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra Việt nam đồng theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

2. Hàng tồn kho

2.1. Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

Giá gốc của hàng tồn kho do đơn vị tự sản xuất bao gồm chi phí nguyên liệu vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp, chi phí sản xuất chung cố định và chi phí sản xuất chung biến đổi phát sinh trong quá trình chuyển hoá nguyên liệu vật liệu thành thành phẩm. Các chi phí sản xuất chung được phân bổ theo sản lượng.

2.2. Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:

Giá trị nguyên vật liệu, công cụ dụng cụ, thành phẩm cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền từng tháng.

Sản phẩm dở dang cuối kỳ được đánh giá theo phương pháp chi phí nguyên vật liệu trực tiếp.

2.3. Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

2.4. Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

3.1 Nguyên tắc ghi nhận

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn.

3.2. Lập dự phòng nợ phải thu khó đòi

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

4. Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

4.1. Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình

Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

4.2. Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng:

| | |
|-----------------------------|-------------|
| - Nhà xưởng | 20 - 25 năm |
| - Nhà làm việc | 10 năm |
| - Máy móc, thiết bị | 6 năm |
| - Phương tiện vận tải | 6 năm |
| - Thiết bị, dụng cụ quản lý | 5 - 6 năm |

5. Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí sau đây phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh.

- Lợi thế thương mại
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

6. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.

Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.

Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn.

7. Chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh kỳ này để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí.

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được trích theo tỷ lệ 3% trên quỹ tiền lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội và đã được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.

8. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ khoản chi phí đi vay liên quan đến hoạt động đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cơ bản đủ điều kiện được vốn hoá.

9. Phương pháp xác định doanh thu

Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được.

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Khi xuất Hoá đơn tài chính;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

10. Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt được trích các quỹ theo Điều lệ Công ty và các qui định pháp lý hiện hành, sẽ phân chia cho các bên dựa trên tỷ lệ vốn góp.

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1. Tiền

| | <i>Đơn vị tính: VND</i> | |
|---------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | <u>31-12-2016</u> | <u>01-01-2016</u> |
| <i>Tiền mặt tại quỹ</i> | 5 185 980 670 | 8 945 240 894 |
| <i>Tiền gửi ngân hàng</i> | 473 117 743 531 | 393 468 686 817 |
| <i>Tiền đang chuyển</i> | - | - |
| Cộng | <u>478 303 724 201</u> | <u>402 413 927 711</u> |

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

| | <i>Đơn vị tính: VND</i> | |
|---------------------------|-------------------------|-------------------|
| | <u>31-12-2016</u> | <u>01-01-2016</u> |
| <i>Tiền gửi có kỳ hạn</i> | 246 378 666 666 | 186 200 000 000 |

3. Các khoản phải thu ngắn hạn

| | <i>Đơn vị tính: VND</i> | |
|------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| | <u>31-12-2016</u> | <u>01-01-2016</u> |
| 1. Phải thu khách hàng | 232 888 047 067 | 138 501 459 023 |
| 2. Trả trước cho người bán | 70 382 553 986 | 49 667 190 026 |
| 3. Phải thu nội bộ | - | - |
| 4. Phải thu khác | 33 045 144 167 | 21 742 547 261 |
| 5. Dự phòng phải thu khó đòi | (6 478 807 640) | (6 605 545 499) |
| 6. Tài sản thiếu chờ xử lý | 128 494 607 | 106 882 538 |
| Cộng | <u>329 965 432 187</u> | <u>203 412 533 349</u> |

| 4. Hàng tồn kho | | Đơn vị tính: VND | |
|-------------------------------------|------------------------|--------------------------|--|
| Giá gốc của hàng tồn kho | 31-12-2016 | 01-01-2016 | |
| Hàng mua đang đi đường | - | 1 324 767 830 | |
| Nguyên liệu, vật liệu tồn kho | 371 282 858 089 | 449 224 280 085 | |
| Công cụ, dụng cụ trong kho | 1 145 806 615 | 1 193 221 907 | |
| Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 87 659 377 002 | 102 648 956 992 | |
| Thành phẩm tồn kho | 368 380 409 500 | 448 086 358 947 | |
| Hàng hoá tồn kho | - | - | |
| Hàng gửi bán | - | - | |
| Cộng | 828 468 451 206 | 1 002 477 585 761 | |

| 5. Các khoản thuế phải thu | | Đơn vị tính: VND | |
|--|----------------------|--------------------|--|
| | 31-12-2016 | 01-01-2016 | |
| Thuế GTGT được khấu trừ | 1 130 635 159 | 1 525 655 | |
| Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 947 777 423 | 211 825 972 | |
| Cộng | 2 078 412 582 | 213 351 627 | |

| 6. Tài sản cố định (chi tiết theo phụ lục) | | | |
|--|------------|----------------------|--|
| 7. Chi phí trả trước dài hạn | | | |
| | | Đơn vị tính: VND | |
| | 31-12-2016 | 01-01-2016 | |
| Số dư đầu năm | | 21 456 346 992 | |
| Tăng trong kỳ | | 3 028 819 051 | |
| Kết chuyển vào chi phí sản xuất trong năm | | 22 036 191 490 | |
| Giảm khác | | | |
| Số dư cuối kỳ | | 2 448 974 553 | |

| 8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | | Đơn vị tính: VND | |
|------------------------------------|-------------------|--------------------|--|
| | 31-12-2016 | 01-01-2016 | |
| Chế tạo máy lồng bình, đánh số | | 41 872 636 | |
| Chế tạo máy đánh số, máy nạp hơi | | 65 814 051 | |
| Chế tạo máy tráng bột 4U-50w | | 30 181 000 | |
| Chi phí XDCBDD khác | 91 893 152 | 16 143 711 | |
| Cộng | 91 893 152 | 154 011 398 | |

| 9. Các khoản vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn | | Đơn vị tính: VND | |
|--|--------------------------|--------------------------|--|
| | 31-12-2016 | 01-01-2016 | |
| Vay ngắn hạn | 1 090 592 522 740 | 1 153 743 027 179 | |
| Vay dài hạn hạn đến hạn trả | - | - | |
| Cộng | 1 090 592 522 740 | 1 153 743 027 179 | |

| 10. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước | | Đơn vị tính: VND | |
|--|------------------------|------------------------|--|
| | 31-12-2016 | 01-01-2016 | |
| Phải trả người bán ngắn hạn | 145 318 089 691 | 111 021 073 391 | |
| Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 4 589 540 723 | 11 092 515 208 | |
| Cộng | 149 907 630 414 | 122 113 588 599 | |

11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Đơn vị tính: VND

| | 31-12-2016 | 01-01-2016 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 11.1. Thuế phải nộp nhà nước | 25 601 442 317 | 24 994 774 964 |
| 11.2. Các khoản phải nộp khác | - | - |
| Cộng | 25 601 442 317 | 24 994 774 964 |

12. Chi phí phải trả ngắn hạn

Đơn vị tính: VND

| | 31-12-2016 | 01-01-2016 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Chi phí phải trả ngắn hạn | 86 692 917 707 | 31 146 540 680 |
| Cộng | 86 692 917 707 | 31 146 540 680 |

13. Phải trả ngắn hạn khác

Đơn vị tính: VND

| | 31-12-2016 | 01-01-2016 |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Kinh phí công đoàn | 4 925 257 852 | 3 941 793 090 |
| Bảo hiểm xã hội | 1 147 552 911 | 1 932 739 256 |
| Các khoản phải trả phải nộp khác | 28 180 977 145 | 19 012 836 709 |
| Cộng | 34 253 787 908 | 24 887 369 055 |

14. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn

Đơn vị tính: VND

| | 31-12-2016 | 01-01-2016 |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| Vay Ngân hàng | 511 733 094 | 513 850 594 |
| Vay các đối tượng khác | 325 753 300 | 328 879 800 |
| Cộng | 837 486 394 | 842 730 394 |

15. Vốn chủ sở hữu

15.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

| | Vốn góp | Quỹ ĐTP | Quỹ KTPL | LN sau thuế chưa phân phối |
|---------------------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------------------|
| Số dư đầu năm nay | 115 000 000 000 | 140 252 858 875 | 42 036 412 132 | 76 610 752 188 |
| - Tăng vốn trong kỳ | 0 | 0 | 0 | |
| - Lợi nhuận tăng trong kỳ | | 9 496 198 660 | 23 469 508 046 | 188 464 340 481 |
| - Giảm vốn trong kỳ | | | 5 201 666 000 | 93 821 584 286 |
| - Chia cổ tức trong kỳ | | | | 46 000 000 000 |
| Số dư cuối kỳ 31-12-2016 | 115 000 000 000 | 149 749 057 535 | 60 304 254 178 | 125 253 508 383 |

15.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

| | Vốn đầu tư của Nhà nước | Vốn góp (cổ đông, thành viên,...) | Thặng dư vốn cổ phần | Cổ phiếu ngân quỹ |
|----------------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------------|
| Năm nay | | | | |
| - Tổng số | - | 115 000 000 000 | 175 056 500 000 | - |
| - Vốn cổ phần thường | - | 115 000 000 000 | 175 056 500 000 | |
| - Vốn cổ phần ưu đãi | | | | |
| Năm trước(*) | | | | |
| - Tổng số | - | 115 000 000 000 | 175 056 500 000 | - |
| - Vốn cổ phần thường | - | 115 000 000 000 | 175 056 500 000 | |
| - Vốn cổ phần ưu đãi | | | | |

(*) Công ty thực hiện tăng vốn vào cuối tháng 11 năm 2007

15.3 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

Đơn vị tính: VND

| | 31-12-2016 | 01-01-2016 |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu kỳ | 115 000 000 000 | 115 000 000 000 |
| + Vốn góp tăng trong kỳ | - | - |
| + Vốn góp giảm trong kỳ | - | - |
| + Vốn góp cuối kỳ | 115 000 000 000 | 115 000 000 000 |

15.4 Cổ phiếu

Đơn vị tính: VND

| | 31-12-2016 | 01-01-2016 |
|---|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu được phép phát hành | 11 500 000 | 11 500 000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ | 11 500 000 | 11 500 000 |
| + Cổ phiếu thường | 11 500 000 | 11 500 000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | - | - |
| + Cổ phiếu thường | - | - |
| + Cổ phiếu ưu đãi | - | - |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 11 500 000 | 11 500 000 |
| + Cổ phiếu thường | 11 500 000 | 11 500 000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| Mệnh giá cổ phiếu (VND/cổ phần) | 10 000 | 10 000 |

16. Doanh thu*Đơn vị tính: VND*

| | <u>31-12-2016</u> |
|---|---------------------------------|
| Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | |
| Tổng doanh thu | 2 940 838 888 341 |
| + <i>Doanh thu bán hàng</i> | 2 940 838 888 341 |
| + <i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i> | - |
| Các khoản giảm trừ doanh thu | 1 382 816 066 |
| Doanh thu thuần | 2 939 456 072 275 |
| + <i>Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá</i> | - |
| + <i>Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ</i> | - |
| Doanh thu hoạt động tài chính | 17 837 447 447 |
| Lãi tiền gửi | 13 016 734 192 |
| Chênh lệch tỷ giá | 4 820 713 255 |
| Cộng | <u>2 957 293 519 722</u> |

17. Chi phí tài chính*Đơn vị tính: VND*

| | |
|-------------------|------------------------------|
| Chi phí lãi vay | 43 543 375 305 |
| Chênh lệch tỷ giá | 7 665 370 921 |
| Cộng | <u>51 208 746 226</u> |

18. Thu nhập khác*Đơn vị tính: VND*

| | <u>31-12-2016</u> |
|--------------------|-----------------------------|
| Công nợ khách hàng | 1 953 424 264 |
| Thanh lý TSCĐ | 64 578 183 |
| Thu khác | 377 322 682 |
| Cộng | <u>2 395 325 129</u> |

19. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố*Đơn vị tính: VND*

| | <u>31-12-2016</u> |
|-------------------------------|---------------------------------|
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 1 426 902 319 045 |
| Chi phí nhân công | 745 204 067 634 |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 48 976 946 637 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 82 683 744 192 |
| Chi phí khác bằng tiền | 270 140 042 390 |
| Cộng | <u>2 573 907 119 898</u> |

20. Thuế TNDN phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ

Quyết toán thuế của Công ty sẽ chịu sự kiểm tra của cơ quan thuế. Do việc áp dụng luật và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau, số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể bị thay đổi theo quyết định của cơ quan thuế.

| | 31-12-2016 | Đơn vị tính: VND 01-01-2016 |
|--|------------------------|--------------------------------|
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 188 464 340 481 | 76 610 752 188 |
| Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN | - | - |
| - Các khoản điều chỉnh tăng | - | - |
| - Các khoản điều chỉnh giảm | - | - |
| Tổng thu nhập được miễn thuế | - | - |
| Tổng thu nhập chịu thuế | 201 054 160 491 | - |
| Thuế TNDN phải nộp | 40 210 832 098 | - |
| Lợi nhuận sau thuế TNDN | <u>148 253 508 383</u> | <u>76 610 752 188</u> |

21. Lợi nhuận chưa phân phối

| | Đơn vị tính: VND |
|--------------------------------------|------------------------|
| - Số dư 01-01-2016 | <u>76 610 752 188</u> |
| - Lợi nhuận phát sinh trong kỳ | 148 253 508 383 |
| - Lợi nhuận phân phối trong kỳ | 99 610 752 188 |
| + Trích quỹ khác | 1 877 215 044 |
| + Trích quỹ khen thưởng phúc lợi | 23 465 188 046 |
| + Tăng quỹ đầu tư phát triển | 9 496 198 660 |
| + Phân phối cổ tức | 46 000 000 000 |
| + Tăng quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 18 772 150 438 |
| - Số dư 31-12-2016 | <u>125 253 508 383</u> |

22. Giao dịch với các Bên liên quan

Trong kỳ có giao dịch với các Bên liên quan như sau :

Thù lao của HĐQT Tháng 1 đến tháng 12 : 132.000.000 đồng

Lập biểu

Vũ Thị Ngọc

Kế toán trưởng

Hoàng Trung

Lập ngày 19 tháng 01 năm 2017

Tổng Giám đốc



Nguyễn Đoàn Thăng

TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÀ HAO MÒN TÀI SẢN CỐ ĐỊNH

| T/TT | Chỉ tiêu | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải | TSCĐ dùng trong quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|------------|---------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|---------------|-----------------|
| I | Nguyên giá TSCĐ | | | | | | |
| 1 | Số đầu năm | 183 769 539 094 | 414 183 919 123 | 14 859 144 991 | 4 269 920 507 | 6 898 114 218 | 623 980 637 933 |
| 2 | Tăng trong kỳ | 3 050 000 000 | 76 872 754 628 | 1 353 636 364 | 2 964 737 201 | - | 84 241 128 193 |
| | - Do xây dựng cơ bản hoàn thành | | | | | | |
| | - Do mua sắm | 3 050 000 000 | 76 872 754 628 | 1 353 636 364 | 2 964 737 201 | | 84 241 128 193 |
| 3 | Giảm trong kỳ | - | 16 208 190 880 | - | - | - | 16 208 190 880 |
| | - Do thanh lý, nhượng bán | - | 16 208 190 880 | - | - | - | 16 208 190 880 |
| | - Do quyết toán | - | - | - | - | - | - |
| | - Do chuyển sang CC,DC | - | - | - | - | - | - |
| 4 | Số cuối kỳ (31-12-2016) | 186 819 539 094 | 474 848 482 871 | 16 212 781 355 | 7 234 657 708 | 6 898 114 218 | 692 013 575 246 |
| II | Hao mòn TSCĐ | | | | | | |
| 1 | Số đầu năm | 114 175 001 239 | 330 916 071 018 | 10 651 859 942 | 2 279 720 805 | 6 120 502 232 | 464 143 155 236 |
| 2 | Tăng trong kỳ | 15 839 549 815 | 31 196 562 852 | 1 560 302 649 | 806 084 272 | 199 903 830 | 49 602 403 418 |
| | - Do trích khấu hao | 15 839 549 815 | 31 196 562 852 | 1 560 302 649 | 806 084 272 | 199 903 830 | 49 602 403 418 |
| 3 | Giảm trong kỳ | - | 16 208 190 880 | - | - | - | 16 208 190 880 |
| | - Do thanh lý, nhượng bán | - | 16 208 190 880 | - | - | - | 16 208 190 880 |
| | - Điều chỉnh hao mòn LK | - | - | - | - | - | - |
| 4 | Số cuối kỳ (31-12-2016) | 130 014 551 054 | 345 904 442 990 | 12 212 162 591 | 3 085 805 077 | 6 320 406 062 | 497 537 367 774 |
| III | Giá trị còn lại | | | | | | |
| 1 | Số đầu năm | 69 594 537 855 | 83 267 848 105 | 4 207 285 049 | 1 990 199 702 | 777 611 986 | 159 837 482 697 |
| 2 | Số cuối kỳ (31-12-2016) | 56 804 988 040 | 128 944 039 881 | 4 000 618 764 | 4 148 852 631 | 577 708 156 | 194 476 207 472 |