

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TRỤ SỞ CHÍNH)**

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2017

Đơn vị tính: đồng VN

TÀI SẢN		TM	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A - Tài sản ngắn hạn</b>		<b>100</b>	<b>267,598,615,079</b>	<b>358,094,521,289</b>
<b>I. Tiền</b>	<b>110</b>		<b>72,798,402,144</b>	<b>111,519,234,631</b>
1. Tiền	111	VI.1	38,798,402,144	61,519,234,631
2. Các khoản tương đương tiền	112		34,000,000,000	50,000,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>82,000,000,000</b>
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2	-	82,000,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>121,150,374,992</b>	<b>75,397,580,347</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	36,175,902,715	29,025,020,645
2. Trả trước cho người bán	132		65,107,583,078	13,496,511,613
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		17,395,095,844	29,283,868,341
5. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	2,471,793,355	3,592,179,748
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>69,428,827,050</b>	<b>86,040,255,565</b>
1. Hàng tồn kho	141	VI.5	69,428,827,050	86,040,255,565
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4,221,010,893</b>	<b>3,137,450,746</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.7.a	1,279,739,311	2,362,102,513
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2,893,062,663	775,348,233
3. Thuế và các khoản thuế phải thu NN	153	VI.9.b	48,208,919	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>200</b>	<b>196,827,999,490</b>	<b>143,187,345,697</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>224,446,975</b>	<b>224,446,975</b>
5. Phải thu dài hạn khác	216		224,446,975	224,446,975
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>59,922,603,468</b>	<b>48,139,008,129</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	VI.14	59,922,603,468	48,139,008,129
_ Nguyên giá	222		292,437,826,618	268,726,264,937
_ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(232,515,223,150)	(220,587,256,808)
2. TSCĐ vô hình	227	VI.15	-	-
_ Nguyên giá	228		95,000,000	95,000,000
_ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(95,000,000)	(95,000,000)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>79,521,399,059</b>	<b>41,811,322,454</b>
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.6	79,521,399,059	41,811,322,454
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	VI.2	-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>57,159,549,988</b>	<b>53,012,568,139</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.7.b	57,159,549,988	53,012,568,139
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
<b>Tổng cộng tài sản</b> (270 = 100 + 200)		<b>270</b>	<b>464,426,614,569</b>	<b>501,281,866,986</b>

NGUỒN VỐN			TM	Số cuối quý	Số đầu năm
1		2	3	4	5
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>300</b>		<b>130,206,348,262</b>	<b>174,556,002,994</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>310</b>		<b>129,637,425,397</b>	<b>173,934,280,129</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn		311	VI.8.a	52,329,572,142	76,596,400,222
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		312		2,841,483,751	10,235,926,172
3. Thuế và các khoản phải nộp NN		313	VI.9.a	2,297,226,012	7,445,417,007
4. Phải trả người lao động		314		41,191,876,981	41,526,313,810
5. Chi phí phải trả ngắn hạn		315	VI.10.a	2,228,584,699	6,905,479,357
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn		316		-	-
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		318	VI.12.a	261,196,367	1,216,024,406
8. Phải trả ngắn hạn khác		319	VI.11.a	16,903,525,706	12,127,070,416
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn		320	VI.13.a	252,000,000	252,000,000
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		322		11,331,959,739	17,629,648,739
<b>II. Nợ dài hạn</b>		<b>330</b>		<b>568,922,865</b>	<b>621,722,865</b>
7. Phải trả dài hạn khác		337		568,922,865	621,722,865
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>400</b>		<b>334,220,266,307</b>	<b>326,725,863,992</b>
<b>(400=410+430)</b>					
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>		<b>410</b>	<b>VI.16</b>	<b>334,220,266,307</b>	<b>326,725,863,992</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu		411		164,250,000,000	164,250,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		411a		164,250,000,000	164,250,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần		412		33,502,910,000	33,502,910,000
3. vốn khác của chủ sở hữu		414		3,656,202,300	3,656,202,300
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		416		-	-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		417		-	-
6. Quỹ đầu tư phát triển		418		114,390,296,941	114,390,296,941
7. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		420		-	-
8. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		421		<b>18,420,857,066</b>	<b>10,926,454,751</b>
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước		421a		2,713,954,751	3,199,959,101
- LNST chưa phân phối kỳ này		421b		15,706,902,315	7,726,495,650
9. Nguồn vốn đầu tư XDCB		422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí khác</b>		<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí		431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		432		-	-
<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>		<b>440</b>		<b>464,426,614,569</b>	<b>501,281,866,986</b>
<b>(440 = 300 + 400)</b>					

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

*[Signature]*

*[Signature]*



TỔNG GIÁM ĐỐC  
*[Signature]*

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (TSC)**  
Quý III Năm 2017

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

STT	Chỉ tiêu	MS	TM	Quý		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	24	197,699,494,076	207,106,717,316	571,740,338,120	550,949,301,250
2	Các khoản giảm trừ	03	24	1,104,988,129	2,372,387,188	7,416,286,055	9,199,997,375
3	Doanh thu thuần về BH & CCDV (10=01- 03)	10	24	196,594,505,947	204,734,330,128	564,324,052,065	541,749,303,875
4	Giá vốn hàng bán	11	25	158,458,672,666	163,630,199,161	460,436,641,499	445,047,301,028
5	Lợi nhuận gộp về BH & CCDV (20=10-11)	20		38,135,833,281	41,104,130,967	103,887,410,566	96,702,002,847
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	24	1,231,681,583	442,791,457	3,333,669,847	1,749,873,104
7	Chi phí tài chính	22	26	6,508,501	7,200,336	77,600,549	244,134,396
	<i>Trong đó : Lãi vay phải trả</i>	23		<i>4,082,400</i>	<i>4,050,000</i>	<i>12,247,200</i>	<i>11,422,100</i>
8	Chi phí bán hàng	25		17,080,615,781	18,772,906,166	40,162,305,463	39,363,876,406
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		16,771,641,879	16,395,778,628	47,120,921,768	41,135,366,780
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD (30=20+(21-22)-(24+25))	30		5,508,748,703	6,371,037,294	19,860,252,633	17,708,498,369
11	Thu nhập khác	31		201,515,347	220,690,507	462,726,062	463,588,694
12	Chi phí khác	32		328,467,600	416,195,900	521,159,111	676,291,468
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(126,952,253)	(195,505,393)	(58,433,049)	(212,702,774)
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		5,381,796,450	6,175,531,901	19,801,819,584	17,495,795,595
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	51	28	1,235,634,567	1,169,625,171	4,154,008,178	3,391,915,658
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11		121,000,000		121,000,000
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	28	4,146,161,883	4,884,906,730	15,647,811,406	13,982,879,937

Người lập biểu

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Trần Hồng Thanh*

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (TSC)**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Quý III năm 2017

MẪU SỐ B03 - DN  
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
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>19,801,819,584</b>	<b>17,495,795,595</b>
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	V 08,10	12,852,503,150	16,570,116,671
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(17,163,889)	58,366,274
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(3,392,951,293)	(1,747,791,557)
- Chi phí lãi vay	06	VI,30	12,247,200	11,422,100
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>29,256,454,752</b>	<b>32,387,909,083</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(49,994,595,389)	39,479,680,337
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		16,611,428,515	(16,455,200,225)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		18,386,607,679	(9,460,252,827)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(3,064,618,647)	290,629,064
- Tiền lãi vay đã trả	14		(16,200,000)	(16,400,000)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(8,339,811,141)	(6,010,159,853)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		60,950,000	204,325,500
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(6,358,639,000)	(365,400,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(3,458,423,231)</b>	<b>40,055,131,079</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		(114,881,798,873)	(33,807,840,998)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ	22		463,636,364	117,416,364
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(102,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		82,000,000,000	31,000,000,000
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		5,353,513,417	2,515,875,193
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(27,064,649,092)</b>	<b>(102,174,549,441)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	93,073,760,000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã	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		(8,213,925,000)	(4,350,000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(8,213,925,000)</b>	<b>93,069,410,000</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(38,736,997,323)</b>	<b>30,949,991,638</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>V 01</b>	<b>111,519,234,631</b>	<b>88,534,751,686</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		16,164,836	58,366,274
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>V 01</b>	<b>72,798,402,144</b>	<b>119,543,109,598</b>

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC  
Trần Hồng Thanh

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH(TSC)  
QUÝ III NĂM 2017**

**I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

- 1 Hình thức sở hữu vốn :  
Vốn của các cổ đông góp
- 2 Lĩnh vực kinh doanh:  
Sản xuất kinh doanh bánh kẹo các loại và kinh doanh vật tư ngành bánh kẹo.
- 3 Ngành nghề kinh doanh
  - Sản xuất và kinh doanh các loại thực phẩm, đồ uống như bánh, kẹo, đường, sữa, cà phê, đồ uống không cồn, nước khoáng...;
  - Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác;
  - Đầu tư xây dựng, cho thuê văn phòng, nhà ở, trung tâm thương mại.
- 4 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.
- 5 Cấu trúc doanh nghiệp: Công ty có các Chi nhánh, Nhà máy phụ thuộc sau:
  - Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh;
  - Chi nhánh Đà Nẵng;
  - CN Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà I (tại tỉnh Phú Thọ);
  - CN Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà II (tại tỉnh Nam Định).
  - CN Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà VSIP Bắc Ninh

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

- 1 Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt nam

**III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng**

- 1 Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn, bổ sung hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.
- 2 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán  
Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn, bổ sung hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

**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 (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.

2 Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

Tỷ giá mua và bán tại thời điểm giao dịch ngoại tệ của ngân hàng TMCP công thương Việt Nam chi nhánh thanh xuân.

3 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo giá gốc
- Phương pháp giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không

4 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ HH được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.
  - 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.
  - Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản phù hợp với khung khấu hao quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính;
- riêng một số tài sản cố định thuộc nhóm máy móc, thiết bị và nhóm phương tiện vận tải được tính theo phương pháp số dư giảm dần có điều chỉnh. Thời gian khấu hao cụ thể của các loại tài sản cố định như sau:

- Nhà xưởng, vật kiến trúc	05 – 25
- Máy móc, thiết bị	03 – 08
- Phương tiện vận tải	05 – 10
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 07

- Tài sản cố định vô hình và khấu hao:

Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế, thể hiện giá trị các chương trình phần mềm về quản lý và kế toán. Các chương trình phần mềm được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 03 năm.

5 Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

6 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước dài hạn gồm:

- Chi phí trả trước tiền thuê đất tại khu công nghiệp Tân Tạo và khu Công nghiệp VSIP - Bắc Ninh, chi phí thuê kho, thuê cửa hàng và các khoản chi phí trả trước dài hạn khác.
- Các khoản chi phí dài hạn khác : Công cụ, dụng cụ và các chi phí khác được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên.

Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng trong vòng 02 năm theo các quy định kế toán hiện hành.

7 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu theo thực tế
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:

Tỷ giá mua, bán tại thời điểm giao dịch ngoại tệ của ngân hàng TMCP công thương Việt Nam chi nhánh thanh xuân với tỷ giá đang thực hiện.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối theo thực tế
- 8 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
  - Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán.
  - Doanh thu hoạt động tài chính: Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng theo thông báo của ngân hàng.
  - Thu nhập khác: Từ thanh lí nhượng bán tài sản, vật tư, phế liệu.....
- 9 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:
  - Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm: Chiết khấu thương mại và hàng bán bị trả lại
- 10 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:
  - Phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa bán ra trong kỳ.
- 11 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
  - Phản ánh các khoản chi phí tài chính hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính.
- 12 Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:
  - Phản ánh các khoản chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ và các khoản chi phí quản lý chung của doanh nghiệp.
- 13 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại:
  - Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các qui định hiện hành về thuế
- 14 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Không

#### **VI Thông tin bổ xung các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: đồng Việt nam

<b>1 Tiền</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
Tiền mặt	1,775,776,333	300,891,568
Tiền gửi ngân hàng	37,022,625,811	61,218,343,063
Các khoản tương đương tiền	34,000,000,000	50,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>72,798,402,144</b>	<b>111,519,234,631</b>
<b>2 Các khoản đầu tư tài chính</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
- Ngắn hạn		82,000,000,000
- Dài hạn		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>82,000,000,000</b>
<b>3 Phải thu của khác hàng</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a Phải thu của khác hàng ngắn hạn</b>	<b>36,175,902,715</b>	<b>29,025,020,645</b>
1 IMPACT CO., LTD ( Shine Win Trading)	10,468,405,930	2,415,177,220
2 ZONATRADING FOODS CO.,LTD(D-Khand)	3,537,308,765	5,985,597,604
3 Các đối tượng khác	22,170,188,020	20,624,245,821
<b>Cộng</b>	<b>36,175,902,715</b>	<b>29,025,020,645</b>

		Cuối quý	Đầu năm
<b>4 Các khoản phải thu khác</b>			
<i>a Ngắn hạn</i>		<b>2,471,793,355</b>	<b>3,592,179,748</b>
Tạm ứng		2,379,320,855	1,222,841,081
Lãi tiền gửi dự thu		0	2,077,866,667
Phải thu bảo hiểm xã hội			
Phải thu kinh phí công đoàn			
Phải thu khác		92,472,500	291,472,000
<i>b Dài hạn</i>		<b>224,446,975</b>	<b>224,446,975</b>
Ký cược, ký quỹ dài hạn		224,446,975	224,446,975
<b>Cộng</b>		<b>2,696,240,330</b>	<b>3,816,626,723</b>
<b>5 Hàng tồn kho</b>		<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
Hàng mua đang đi đường			3,544,902,100
Nguyên liệu vật liệu		52,023,027,927	56,721,098,637
Công cụ dụng cụ		216,965,926	172,049,370
Chi phí SXKD dở dang		53,604,704	971,268
Thành phẩm		17,135,228,493	25,601,234,190
Hàng hoá			
Hàng gửi đi bán			
<b>Cộng</b>		<b>69,428,827,050</b>	<b>86,040,255,565</b>
<b>6 Tài sản dở dang dài hạn</b>		<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<i>a Chi phí SXKD dở dang dài hạn</i>			
<i>b Xây dựng cơ bản dở dang</i>		79,521,399,059	41,811,322,454
- Mua sắm			
- XDCB		79,521,399,059	41,811,322,454
- Sửa chữa			
<b>Cộng</b>		<b>79,521,399,059</b>	<b>41,811,322,454</b>
<b>7 Chi phí trả trước</b>		<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<i>a Ngắn hạn</i>		<b>1,279,739,311</b>	<b>2,362,102,513</b>
Chi phí thuê cửa hàng, thuê kho		153,750,000	45,500,000
Chi phí quảng cáo		1,032,083,331	876,525,171
Các khoản khác		93,905,980	8,440,077,342
<i>b Dài hạn</i>		<b>57,159,549,988</b>	<b>53,012,568,139</b>
Tiền thuê đất tại KCN Tân Tạo		2,649,166,827	2,710,103,532
Tiền thuê đất tại KCN VSIP-Bắc Ninh		49,285,464,607	50,185,464,607
Chi phí quảng cáo		3,651,583,333	
Chi trả trước dài hạn khác		1,573,335,221	117,000,000
<b>Cộng</b>		<b>58,439,289,299</b>	<b>55,374,670,652</b>



<b>8 Phải trả người bán</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<i>a Phải trả người bán ngắn hạn</i>		
1 Công ty CP bao bì & in nông nghiệp	7,299,825,049	10,309,676,284
2 Công ty CP thực phẩm Minh Dương	4,038,581,655	4,642,802,626
3 Công ty CP Bao bì Lam Sơn	3,791,927,963	3,118,028,141
4 Phải trả cho các đối tượng khác	37,199,237,475	58,525,893,171
<b>Cộng</b>	<b>52,329,572,142</b>	<b>76,596,400,222</b>
<b>9 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<i>a Phải nộp</i>		
Thuế GTGT		1,847,399,032
Thuế xuất, nhập khẩu		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	995,616,052	5,181,419,015
Thuế thu nhập cá nhân	99,410,000	412,359,000
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	1,200,000,000	
Thuế nhà thầu		
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	2,199,960	4,239,960
<b>Cộng</b>	<b>2,297,226,012</b>	<b>7,445,417,007</b>
<i>b Phải thu</i>		
Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
Thuế xuất, nhập khẩu	48,208,919	
Thuế thu nhập cá nhân		
<b>Cộng</b>	<b>48,208,919</b>	<b>0</b>
<b>10 Chi phí phải trả</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<i>a Ngắn hạn</i>		
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
Chi phí lãi vay	5,912,000	9,864,800
Chi phí vận chuyển, xăng xe	200,000,000	3,016,593,281
Trích trước chi phí bán hàng	1,654,245,149	2,254,082,498
Chi phí phải trả khác	368,427,550	1,624,938,778
<b>Cộng</b>	<b>2,228,584,699</b>	<b>6,905,479,357</b>

<b>11 Phải trả khác</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<i>a Ngắn hạn</i>		
BH thất nghiệp		
Kinh phí công đoàn	535,459,304	36,799,752
Bảo hiểm xã hội		
Bảo hiểm y tế		
Công ty Liên danh ACI Việt nam - Đông Á	14,500,000,000	11,500,000,000
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	406,000,000	334,000,000
Phải trả cổ tức	11,912,750	12,570,625
Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,450,153,652	243,700,039
<b>Cộng</b>	<b>16,903,525,706</b>	<b>12,127,070,416</b>
<i>b Dài hạn</i>		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	568,922,865	621,722,865
<b>Cộng</b>	<b>568,922,865</b>	<b>621,722,865</b>
<b>12 Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<i>a Ngắn hạn</i>		
Doanh thu nhận trước	261,196,367	1,216,024,406
<b>Cộng</b>	<b>261,196,367</b>	<b>1,216,024,406</b>
<b>13 Vay và nợ thuê tài chính</b>		
<i>a Vay ngắn hạn</i>		
Vay ngân hàng	252,000,000	252,000,000
Vay đối tượng khác	252,000,000	252,000,000
<i>b Nợ dài hạn</i>		
Thuê tài chính		
Nợ dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>252,000,000</b>	<b>252,000,000</b>

14 - Tăng giảm TSCĐ HH

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ HH khác	Tổng
Nguyên giá TSCĐ HH						
Số dư đầu quý	70,240,790,517	187,830,533,083	21,996,007,098	333,406,422		280,400,737,120
- Mua trong kỳ		7,299,743,547	1,617,956,672			8,917,700,219
- Đầu tư XDCB hoàn thành	3,232,948,904					3,232,948,904
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐSĐT						-
- Thanh lý, nhượng bán			113,559,625			113,559,625
- Giảm khác						-
Số dư cuối quý	73,473,739,421	195,130,276,630	23,500,404,145	333,406,422	-	292,437,826,618
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu quý	43,677,077,990	169,882,857,127	14,147,623,707	252,966,393		227,960,525,217
- Khấu hao trong kỳ	1,957,071,863	2,127,772,903	574,841,744	8,571,048		4,668,257,558
- Tăng khác(Điều chỉnh)						-
- Chuyển sang BĐSĐT						-
- Thanh lý, nhượng bán			113,559,625			113,559,625
- Giảm khác (Thanh lý huỷ)						-
Số dư cuối quý	45,634,149,853	172,010,630,030	14,608,905,826	261,537,441	-	232,515,223,150
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						-
- Tại ngày đầu quý	26,563,712,527	17,947,675,956	7,848,383,391	80,440,029	-	52,440,211,903
- Tại ngày cuối quý	27,839,589,568	23,119,646,600	8,891,498,319	71,868,981	-	59,922,603,468

- Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ HH đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng
- Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ HH có giá trị lớn trong tương lai
- Các thay đổi khác về TSCĐ.HH

168,525,932,739

15 - Tăng giảm TSCĐ VH

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính				Tổng
Nguyên giá TSCĐ VH						
Số dư đầu quý		95,000,000				95,000,000
- Mua trong quý						-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐSĐT						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối quý	-	95,000,000	-	-	-	95,000,000
Đã khấu hao hết vẫn còn sử dụng						-
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu quý		95,000,000				95,000,000
- Khấu hao trong quý						0
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐSĐT						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối quý	-	95,000,000	-	-	-	95,000,000
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						-
- Tại ngày đầu quý	-	0	-	-	-	0
- Tại ngày cuối quý	-	0	-	-	-	0

## 16. Vốn chủ sở hữu

## a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ SH	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ SH	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa p/phối	Cộng
A	1		2	3	5	6
<b>Tại 01/01/2016</b>	<b>82,125,000,000</b>	<b>22,721,250,000</b>	<b>3,656,202,300</b>	<b>109,890,296,941</b>	<b>3,449,959,101</b>	<b>221,842,708,342</b>
- Tăng vốn trong kỳ	82,125,000,000	10,781,660,000				92,906,660,000
- Lợi nhuận trong kỳ					33,514,589,265	33,514,589,265
- Tăng khác					79,090,909	79,090,909
- Giảm vốn						-
- Phân phối lợi nhuận				4,500,000,000	(9,000,000,000)	(4,500,000,000)
- Chia cổ tức					(16,425,000,000)	(16,425,000,000)
- Giảm khác					(692,184,524)	(692,184,524)
<b>Tại 01/01/2017</b>	<b>164,250,000,000</b>	<b>33,502,910,000</b>	<b>3,656,202,300</b>	<b>114,390,296,941</b>	<b>10,926,454,751</b>	<b>326,725,863,992</b>
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lợi nhuận trong kỳ					15,647,811,406	15,647,811,406
- Tăng khác					59,090,909	59,090,909
- Phân phối lợi nhuận						-
- Chia cổ tức					(8,212,500,000)	(8,212,500,000)
- Giảm khác						-
<b>Tại 30/06/2017</b>	<b>164,250,000,000</b>	<b>33,502,910,000</b>	<b>3,656,202,300</b>	<b>114,390,296,941</b>	<b>18,420,857,066</b>	<b>334,220,266,307</b>

**VII Thông tin bổ xung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

	Quý này năm nay	Quý này năm trước
<b>1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>197,699,494,076</b>	<b>207,106,717,316</b>
Doanh thu bán hàng	195,726,859,873	204,791,821,322
Doanh thu cung cấp dịch vụ (VC)	1,692,987,596	1,894,976,609
Doanh thu khác	279,646,607	419,919,385
<b>2 Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>1,104,988,129</b>	<b>2,372,387,188</b>
Chiết khấu thương mại	11,482,384	3,613,197
Giảm giá hàng bán		
Hàng bán bị trả lại	1,093,505,745	2,368,773,991
<b>3 Giá vốn hàng bán</b>	<b>158,458,672,666</b>	<b>163,630,199,161</b>
Giá vốn hàng bán	158,458,672,666	163,630,199,161
<b>4 Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>1,231,681,583</b>	<b>442,791,457</b>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,214,415,766	384,916,811
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Lãi bán ngoại tệ		
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	101,928	1,842,241
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	17,163,889	56,032,405
Lãi bán hàng trả chậm		
Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>5 Chi phí tài chính</b>	<b>6,508,501</b>	<b>7,200,336</b>
Lãi tiền vay	4,082,400	4,050,000
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2,426,101	3,150,336
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Chi phí tài chính khác		
<b>6 Thu nhập khác</b>	<b>201,515,347</b>	<b>220,690,507</b>
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	104,545,455	94,689,091
Thu từ bán vật tư, phế liệu		
Tiền phạt thu được		
Các khoản thu khác	96,969,892	126,001,416
<b>7 Chi phí khác</b>	<b>328,467,600</b>	<b>416,195,900</b>
Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
Chi phí bán vật tư, phế liệu		
Các khoản bị phạt	7,002,100	324,500,000
Các chi phí khác	321,465,500	91,695,900

<b>8 Chi phí bán hàng</b>	<b>17,080,615,781</b>	<b>18,772,906,166</b>
Chi phí nhân viên bán hàng	1,982,573,039	2,752,486,428
Chi phí dịch vụ mua ngoài	10,301,688,288	10,366,841,950
Chi phí khấu hao TSCD	360,083,127	395,517,000
Chi phí bằng tiền khác	2,240,380,487	2,997,563,401
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	2,195,890,840	2,260,497,387
<b>9 Chi phí quản lý</b>	<b>16,771,641,879</b>	<b>16,395,778,628</b>
Chi phí nhân viên quản lý	6,285,220,016	10,152,662,058
Chi phí khấu hao TSCD	1,740,914,639	1,805,638,000
Thuế, phí, lệ phí	1,356,006,885	2,090,000,000
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,227,190,165	1,655,436,683
Các khoản chi phí bằng tiền khác	2,973,726,458	593,496,561
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	188,583,716	98,545,326
<b>10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>1,235,634,567</b>	<b>1,169,625,171</b>
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế quý hiện hành	1,235,634,567	1,169,625,171
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành		
<b>12 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>185,096,645,560</b>	<b>215,004,631,645</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	123,197,871,582	149,571,379,826
Chi phí nhân công	28,329,316,934	34,817,665,959
Chi phí khấu hao tài sản cố định	4,668,257,558	6,888,503,643
Chi phí dịch vụ mua ngoài	21,164,560,863	16,674,368,478
Chi phí khác bằng tiền	7,736,638,623	7,052,713,739

### **VIII Những thông tin khác**

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- Thông tin về các bên liên quan:
- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo qui định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(2):
- Thông tin so sánh: Số dư đầu năm thay đổi theo Biên bản kiểm tra thuế ngày 29/05/2017
- Thông tin về hoạt động liên tục:
- Những thông tin khác.(3)

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)



**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



**Tổng giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**TỔNG GIÁM ĐỐC**  
*Trần Hồng Thanh*