

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **TỔNG HỢP**

### **QUÝ 2 NĂM 2018**



**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ**

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, KP 3, P.Tăng Nhơn Phú B, Q9, TP. HCM

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

**Mẫu số B01- DN**

Ban hành theo TT số 200/2014/TT- BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2018

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>2.180.850.847.663</b>	<b>1.851.713.080.252</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>28.807.451.622</b>	<b>49.630.328.064</b>
1. Tiền	111	1	27.807.451.622	49.630.328.064
2. Các khoản tương đương tiền	112		1.000.000.000	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1.241.132.175.965</b>	<b>1.151.964.426.038</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	593.733.185.389	501.721.695.589
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	4	132.848.148.648	153.121.436.082
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	5	145.300.000.000	145.300.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	6	378.354.852.438	360.189.346.932
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	137	7	(9.492.092.057)	(8.797.396.009)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		388.081.547	429.343.444
<b>IV. Hàng hoá tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>8</b>	<b>876.874.408.189</b>	<b>589.857.207.279</b>
1. Hàng hoá tồn kho	141		900.060.384.610	611.585.936.931
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(23.185.976.421)	(21.728.729.652)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>34.036.811.887</b>	<b>60.261.118.871</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	9	3.635.885.780	3.052.621.786
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		29.568.409.121	41.789.706.339
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	153	17	832.516.986	15.418.790.746
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>2.124.095.785.742</b>	<b>2.247.424.854.763</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>332.849.915.391</b>	<b>460.468.852.235</b>
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	5	6.240.000.000	6.456.000.000
6. Phải thu dài hạn khác	216	6	326.609.915.391	454.012.852.235
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>821.911.190.347</b>	<b>811.192.065.145</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	10	818.788.034.819	807.846.470.789
- Nguyên giá	222		1.413.830.196.338	1.363.877.142.450
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(595.042.161.519)	(556.030.671.661)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	11	3.123.155.528	3.345.594.356
- Nguyên giá	225		5.634.308.358	5.634.308.358
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(2.511.152.830)	(2.288.714.002)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. TSCĐ vô hình	227	12	-	-
- Nguyên giá	228		158.000.000	158.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(158.000.000)	(158.000.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>13</b>	<b>13.149.042.972</b>	<b>13.390.309.818</b>
- Nguyên giá	231		14.476.010.625	14.476.010.625
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(1.326.967.653)	(1.085.700.807)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>14</b>	<b>301.313.681.799</b>	<b>317.340.651.671</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		301.313.681.799	317.340.651.671
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>2</b>	<b>624.063.609.843</b>	<b>624.063.609.843</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		270.152.739.353	270.152.739.353
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		278.770.091.423	278.770.091.423
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		125.247.365.199	125.247.365.199
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254		(50.106.586.132)	(50.106.586.132)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>30.808.345.390</b>	<b>20.969.366.051</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	9	30.808.345.390	20.969.366.051
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>4.304.946.633.405</b>	<b>4.099.137.935.015</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>3.007.175.676.151</b>	<b>2.711.136.212.896</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1.730.691.705.991</b>	<b>1.423.038.187.954</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	15	417.479.519.131	286.515.221.697
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	16	23.898.720.380	16.001.244.009
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	313	17	12.807.370.894	15.847.787.001
4. Phải trả cho người lao động	314	18	42.626.116.727	86.825.108.832
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	19	15.173.588.508	8.925.535.253
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả tiền độ KH của hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	20	106.042.723.907	24.346.100.422
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	21	1.103.929.193.640	979.502.044.422
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		8.734.472.804	5.075.146.318
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1.276.483.970.160</b>	<b>1.288.098.024.942</b>
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		25.259.696.000	26.838.427.000
7. Phải trả dài hạn khác	337	20	25.326.000.000	25.326.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	21	1.225.898.274.160	1.235.933.597.942
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		-	-
<b>D- VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>1.297.770.957.254</b>	<b>1.388.001.722.119</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>22</b>	<b>1.297.770.957.254</b>	<b>1.388.001.722.119</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		746.708.910.000	746.708.910.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		-	-
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		32.368.276.001	32.368.276.001
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		326.078.722.568	312.634.705.568
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		192.615.048.685	296.289.830.550
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ t	421a		87.704.429.350	65.514.123.707
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		104.910.619.335	230.775.706.843
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và các quỹ</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431	22	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>4.304.946.633.405</b>	<b>4.099.137.935.015</b>

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 07 năm 2018

**KT. TỔNG GIÁM ĐỐC**

**NGƯỜI LẬP BIỂU**



**Lê Thị Tú Anh**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**



**Đặng Thanh Phước**

**PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC**



**Bùi Thị Thu**

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
 Quý 2 năm 2018

CHỈ TIÊU	MS	TM	Quý 2		Lũy kế đến quý báo cáo	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2		3	4	3	4
1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	830.912.502.693	681.456.461.752	1.510.954.712.511	1.287.931.715.887
2 - Các khoản giảm trừ	02		474.218.575	-	474.218.575	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ (10= 01-03)	10	VI.2	830.438.284.118	681.456.461.752	1.510.480.493.936	1.287.931.715.887
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	786.777.155.754	625.182.484.570	1.407.489.430.902	1.167.186.353.206
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		43.661.128.364	56.273.977.182	102.991.063.034	120.745.362.681
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	105.715.418.864	68.577.901.195	152.348.143.431	107.554.180.653
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	33.212.522.187	29.246.994.979	47.768.930.655	47.817.383.612
<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>	23		26.386.696.383	19.976.727.674	36.941.076.418	37.997.324.681
8. Chi phí bán hàng	25	VI.6	23.135.790.529	16.487.464.272	45.911.334.753	34.733.197.788
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	25.943.981.467	21.344.672.166	53.656.398.995	49.209.546.939
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21-22) - (24+25)]	30		67.084.253.045	57.772.746.960	108.002.542.062	96.539.414.995
11. Thu nhập khác	31	VI.8	181.188.046	2.909.579.287	721.693.067	2.923.871.240
12. Chi phí khác	32	VI.9	3.449.874.948	17.771.118.474	3.813.615.794	17.912.101.542
13. Lợi nhuận khác (40 = 31- 32)	40		(3.268.686.902)	(14.861.539.187)	(3.091.922.727)	(14.988.230.302)
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		63.815.566.143	42.911.207.773	104.910.619.335	81.551.184.693
15. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51		-	-	-	-
16. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)	60		63.815.566.143	42.911.207.773	104.910.619.335	81.551.184.693
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 07 năm 2018

**KT. TỔNG GIÁM ĐỐC**

**PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC**

**NGƯỜI LẬP BIỂU**

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**



*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

*(Handwritten signature)*

**Lê Thị Tú Anh**

**Đặng Thanh Phước**

**Bùi Thị Thu**

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
 (Theo phương pháp trực tiếp)  
 Quý 2 năm 2018

Đơn vị tính: VND

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Q2/2018	Q2/2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
						Năm nay	Năm trước
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>						
1.	Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		785.478.017.601	749.256.483.216	1.462.298.127.300	1.368.679.622.936
2.	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(836.028.673.573)	(759.720.254.294)	(1.426.893.852.361)	(1.300.754.498.158)
3.	Tiền chi trả cho người lao động	03		(54.971.958.199)	(59.453.640.809)	(143.040.119.387)	(132.146.489.577)
4.	Tiền lãi vay đã trả	04		(33.899.470.986)	(28.922.792.463)	(48.025.117.540)	(36.979.938.007)
5.	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		-	-	-	-
6.	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		18.929.016.597	3.496.443.255	53.491.657.035	9.774.326.136
7.	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(29.037.230.532)	(18.302.136.879)	(40.766.787.854)	(32.348.637.957)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(149.530.299.092)</b>	<b>(113.645.897.974)</b>	<b>(142.936.092.807)</b>	<b>(123.775.614.627)</b>
<b>II.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>						
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(13.835.800.648)	(79.304.559.525)	(43.962.621.860)	(191.345.458.523)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		-	863.440.000	-	863.440.000
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(5.000.000.000)	-	(5.000.000.000)
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		108.000.000	5.108.000.000	216.000.000	11.608.000.000
5.	Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-	-	(7.729.425.649)
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		140.864.509.760	163.502.939.939	149.202.109.760	171.317.824.999
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>127.136.709.112</b>	<b>85.169.820.414</b>	<b>105.455.487.900</b>	<b>(20.285.619.173)</b>
<b>III.</b>	<b>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 góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-	-	-
3.	Tiền thu từ đi vay	33		884.088.975.271	787.384.599.609	1.553.104.567.755	1.351.401.884.044
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(815.319.858.683)	(716.649.668.323)	(1.449.620.587.201)	(1.168.083.586.794)
5.	Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35		-	-	-	-
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(42.088.156.309)	(41.020.934.840)	(86.858.884.629)	(89.236.798.350)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>26.680.960.279</b>	<b>29.713.996.446</b>	<b>16.625.095.925</b>	<b>94.081.498.900</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>4.287.370.299</b>	<b>1.237.918.886</b>	<b>(20.855.508.982)</b>	<b>(49.979.734.900)</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>V.1</b>	<b>24.520.081.323</b>	<b>13.150.861.161</b>	<b>49.630.328.064</b>	<b>63.529.729.130</b>
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	145.910.874	32.632.540	984.696.691
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>V.1</b>	<b>28.807.451.622</b>	<b>14.534.690.921</b>	<b>28.807.451.622</b>	<b>14.534.690.921</b>

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 07 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Thị Tú Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đặng Thanh Phước



Bùi Thị Thu

## **TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ**

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

---

# **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2/2018**

## **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG**

### **1. Hình thức sở hữu vốn**

Tổng Công ty cổ phần Phong Phú (sau đây gọi tắt là “Tổng Công ty”) là công ty cổ phần.

### **2. Lĩnh vực kinh doanh**

Tổng Công ty kinh doanh trong nhiều lĩnh vực khác nhau.

### **3. Ngành nghề kinh doanh**

Hoạt động kinh doanh chính của Tổng Công ty là: Sản xuất, mua bán sợi, vải, khăn, chi may, chỉ thêu, sản phẩm may mặc và thời trang (trừ tây, nhuộm, hồ in trên sản phẩm dệt, may đan, gia công hàng đã qua sử dụng); Mua bán máy móc thiết bị, vật tư, phụ tùng, phụ liệu ngành dệt – nhuộm – may; Buôn bán bông, xơ, sợi dệt, hàng may mặc;...

### **4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường**

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Tổng Công ty không quá 12 tháng.

## **II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

### **1. Năm tài chính**

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

### **2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND) do phần lớn các nghiệp vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ VND.

## **III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

### **1. Chế độ kế toán áp dụng**

Ngày 22 tháng 12 năm 2014, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư số 200/2014/TT-BTC hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/209/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Tổng Công ty áp dụng các chuẩn mực kế toán, Thông tư này và các thông tư khác hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp.

### **2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán**

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính tổng hợp.

## **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

### **1. Cơ sở lập Báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở kế toán dồn tích (trừ các thông tin liên quan đến các luồng tiền).

## TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp** (tiếp theo)

---

Các đơn vị trực thuộc hình thành bộ máy kế toán riêng, hạch toán phụ thuộc. Báo cáo tài chính tổng hợp của toàn Tổng Công ty được lập trên cơ sở tổng hợp Báo cáo tài chính của các đơn vị trực thuộc. Doanh thu và số dư giữa các đơn vị trực thuộc được loại trừ khi lập Báo cáo tài chính tổng hợp.

### 2. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.

### 3. Các khoản đầu tư tài chính

*Ghi nhận ban đầu*

Các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên kết, đầu tư dài hạn khác được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, bao gồm giá mua hoặc khoản góp vốn cộng các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đầu tư.

Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được.

Tăng, giảm số dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác được ghi nhận vào chi phí tài chính.

### 4. Các khoản phải thu

Các khoản 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 lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:
  - 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ trên 06 tháng đến dưới 01 năm.
  - 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 01 năm đến dưới 02 năm.
  - 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 02 năm đến dưới 03 năm.
  - 100% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 03 năm trở lên.
- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

Tăng, giảm số dư dự phòng nợ phải thu khó đòi cần phải trích lập được ghi nhận vào chi phí quản lý doanh nghiệp.

### 5. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc của hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất, kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập cho từng mặt hàng tồn kho có giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

Tăng, giảm số dư dự phòng giảm giá hàng tồn kho cần phải trích lập được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.



## TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**

### 6. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán.

### 7. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Tổng Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ.

Khi tài sản cố định hữu hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Số năm</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	05 – 40
Máy móc và thiết bị	08 – 15
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 – 12
Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 05

### 8. Tài sản cố định thuê tài chính

Thuê tài sản được phân loại là thuê tài chính nếu phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu tài sản thuộc về người đi thuê. Tài sản cố định thuê tài chính được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định thuê tài chính là giá thấp hơn giữa giá trị hợp lý của tài sản thuê tại thời điểm khởi đầu của hợp đồng thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu.

Tài sản cố định thuê tài chính được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của máy móc thiết bị thuê tài chính từ 06 năm đến 10 năm.

### 9. Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư sử dụng để cho thuê được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của cơ sở hạ tầng là bất động sản đầu tư trong 30 năm.

### 10. Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định vô hình bao gồm toàn bộ các chi phí mà Tổng Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Khi tài sản cố định vô hình được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa sổ và lãi, lỗ phát sinh do thanh lý được ghi nhận vào thu nhập hay chi phí trong năm.

Tài sản cố định vô hình của Tổng Công ty chỉ có chương trình phần mềm

### 11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh các chi phí liên quan trực tiếp (bao gồm cả chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Tổng Công ty) đến các tài sản đang trong quá trình xây dựng, máy móc thiết bị đang lắp đặt để phục vụ cho mục đích sản xuất, cho thuê và quản lý cũng như chi phí liên quan đến việc sửa chữa tài sản cố định đang thực hiện. Các tài sản này được ghi nhận theo giá gốc và không được tính khấu hao.

## TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tầng Nhon Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp** (tiếp theo)

---

### 12. Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên Bảng cân đối kế toán tổng hợp căn cứ theo kỳ hạn còn lại tại ngày kết thúc năm tài chính.

### 13. Vốn chủ sở hữu

#### *Vốn góp của chủ sở hữu*

Vốn góp của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp của các cổ đông.

#### *Thặng dư vốn cổ phần*

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành lần đầu hoặc phát hành bổ sung, chênh lệch giữa giá tái phát hành và giá trị sổ sách của cổ phiếu quỹ và cấu phần vốn của trái phiếu chuyển đổi khi đáo hạn. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu và tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm thặng dư vốn cổ phần.

### 14. Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp được phân phối cho các cổ đông sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ của Tổng Công ty cũng như các quy định của pháp luật và đã được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

### 15. Ghi nhận doanh thu và thu nhập

#### *Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm*

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

- Tổng Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa, sản phẩm cho người mua.
- Tổng Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa, sản phẩm như người sở hữu hàng hóa, sản phẩm hoặc quyền kiểm soát hàng hóa, sản phẩm.
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
- Tổng Công ty đã 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*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Khi hợp đồng quy định người mua được quyền trả lại dịch vụ đã mua theo những điều kiện cụ thể, doanh thu chỉ được ghi nhận khi những điều kiện cụ thể đó không còn tồn tại và người mua không được quyền trả lại dịch vụ đã cung cấp.
- Tổng Công ty đã hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào thời điểm báo cáo.
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ được căn cứ vào kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày kết thúc năm tài chính.

## **TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ**

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**

---

### ***Doanh thu bán bất động sản***

Doanh thu bán bất động sản mà Tổng Công ty là chủ đầu tư được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời tất cả các điều kiện sau:

- Bất động sản đã hoàn thành toàn bộ và bàn giao cho người mua, Tổng Công ty đã chuyển giao rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu bất động sản cho người mua.
- Tổng Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý bất động sản như người sở hữu bất động sản hoặc quyền kiểm soát bất động sản.
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
- Tổng Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán bất động sản.
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán bất động sản.

### ***Tiền lãi***

Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

### ***Cổ tức và lợi nhuận được chia***

Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Tổng Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc lợi nhuận từ việc góp vốn. Cổ tức được nhận bằng cổ phiếu chỉ được theo dõi số lượng cổ phiếu tăng thêm, không ghi nhận giá trị cổ phiếu nhận được.

### **16. Các khoản giảm trừ doanh thu**

Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại phát sinh cùng kỳ tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ được điều chỉnh giảm doanh thu của kỳ phát sinh.

### **17. Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay.

### **18. Các khoản chi phí**

Chi phí là những khoản làm giảm lợi ích kinh tế được ghi nhận tại thời điểm giao dịch phát sinh hoặc khi có khả năng tương đối chắc chắn sẽ phát sinh trong tương lai không phân biệt đã chi tiền hay chưa.

Các khoản chi phí và khoản doanh thu do nó tạo ra phải được ghi nhận đồng thời theo nguyên tắc phù hợp. Trong trường hợp nguyên tắc phù hợp xung đột với nguyên tắc thận trọng, chi phí được ghi nhận căn cứ vào bản chất và quy định của các chuẩn mực kế toán để đảm bảo phản ánh giao dịch một cách trung thực, hợp lý.

### **19. Thuế thu nhập doanh nghiệp**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

## TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp** (tiếp theo)

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

#### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	1.820.974.597	1.400.275.848
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	26.986.477.025	48.230.052.216
<b>Cộng</b>	<b>28.807.451.622</b>	<b>49.630.328.064</b>

#### 2. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư tài chính của Tổng Công ty bao gồm đầu tư góp vốn vào đơn vị khác. Thông tin về các khoản đầu tư tài chính của Tổng Công ty như sau:

	<u>Số cuối quý</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>
<b>Đầu tư vào công ty con</b>	<b>270.152.739.353</b>	-	<b>270.152.739.353</b>	-
Công ty cổ phần dệt Đông Nam	42.872.026.710	-	42.872.026.710	-
Công ty cổ phần dệt may Nha Trang	121.530.712.643	-	121.530.712.643	-
Công ty cổ phần thương mại và sản xuất Phú Trà	-	-	-	-
Công ty TNHH Linen Supply Services	-	-	-	-
Công ty cổ phần dệt may Quảng Phú	105.750.000.000	-	105.750.000.000	-
<b>Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</b>	<b>278.770.091.423</b>	<b>(34.870.820.608)</b>	<b>278.770.091.423</b>	<b>(34.870.820.608)</b>
Công ty TNHH Coats Phong Phú	85.253.638.578	-	85.253.638.578	-
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Phong Phú	-	-	-	-
Công ty cổ phần đầu tư phát triển nhà và đô thị Sài Gòn	10.000.000.000	-	10.000.000.000	-
Công ty cổ phần may Đà Lạt	6.769.616.000	-	6.769.616.000	-
Công ty TNHH xây dựng Phong Đức	-	-	-	-
Công ty cổ phần xúc tiến thương mại và đầu tư Phong Phú	6.800.516.237	-	6.800.516.237	-
Công ty cổ phần phát triển nhà Phong Phú Daewon Thủ Đức	144.586.200.608	(25.655.700.608)	144.586.200.608	(25.655.700.608)
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Phong Phú Lăng Cô	-	-	-	-
Công ty cổ phần may Gia Phúc	-	-	-	-
Công ty cổ phần đầu tư Phong Vân	18.994.120.000	(2.849.120.000)	18.994.120.000	(2.849.120.000)
Công ty TNHH Linen Supply Services	6.366.000.000	(6.366.000.000)	6.366.000.000	(6.366.000.000)
<b>Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>	<b>125.247.365.199</b>	<b>(15.235.765.524)</b>	<b>125.247.365.199</b>	<b>(15.235.765.524)</b>
Công ty cổ phần nguyên phụ liệu dệt may Bình An	13.027.052.451	-	13.027.052.451	-
Công ty cổ phần dệt may Liên Phương	32.288.540.334	-	32.288.540.334	-
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Gia Định	12.533.634.095	-	12.533.634.095	-
Công ty cổ phần dệt may Gia Định Phong Phú	5.852.355.319	(5.852.355.319)	5.852.355.319	(5.852.355.319)

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính

## TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp** (tiếp theo)

	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Công ty cổ phần Len Việt Nam	1.337.103.882	(1.337.103.882)	1.337.103.882	(1.337.103.882)
Công ty TNHH sản xuất kinh doanh nguyên liệu dệt may VN	11.282.879.453	(4.725.954.997)	11.282.879.453	(4.725.954.997)
Công ty cổ phần Sài Gòn Rạch Giá	2.984.184.383	(1.078.721.195)	2.984.184.383	(1.078.721.195)
Công ty cổ phần thương mại dịch vụ Thuận Phú	12.018.427.562	(1.368.427.562)	12.018.427.562	(1.368.427.562)
Công ty cổ phần Hưng Phú	1.813.677.770	-	1.813.677.770	-
Công ty cổ phần phát triển đô thị dệt may Nam Định	7.500.000.000	-	7.500.000.000	-
Công ty cổ phần Phước Lộc	3.216.754.481	-	3.216.754.481	-
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Phong Phú Lăng Cô	7.299.200.000	(873.202.569)	7.299.200.000	(873.202.569)
Công ty cổ phần quốc tế Phong Phú	14.093.555.469	-	14.093.555.469	-
<b>Cộng</b>	<b>674.170.195.975</b>	<b>(50.106.586.132)</b>	<b>674.170.195.975</b>	<b>(50.106.586.132)</b>

*Dự phòng cho các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác*

Tình hình biến động dự phòng cho các khoản đầu tư góp vốn vào đơn vị khác như sau:

	Năm nay
Số đầu năm	50.106.586.132
Trích bổ sung	
<b>Số cuối năm/kỳ</b>	<b>50.106.586.132</b>

### 3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

	Số cuối quý	Số đầu năm
<b><i>Phải thu các bên liên quan</i></b>	<b>230.951.021.179</b>	<b>187.486.754.407</b>
Công ty cổ phần dệt may Nha Trang	33.912.496.897	30.779.599.990
Công ty cổ phần phát triển nhà Phong Phú Daewon Thủ Đức	67.594.048.784	68.330.000.504
Công ty TNHH Coast Phong Phú	80.687.307.957	61.133.310.622
Công ty cổ phần xúc tiến thương mại Phong Phú	17.614.898.168	10.257.930.237
Công ty cổ phần Dệt may Quảng Phú	29.934.312.961	15.908.289.955
Công ty TNHH Linen Supply Services	1.207.956.412	1.077.623.099
<b><i>Phải thu các khách hàng khác</i></b>	<b>362.782.164.210</b>	<b>314.234.941.182</b>
Các khách hàng khác	362.782.164.210	314.234.941.182
<b>Cộng</b>	<b>593.733.185.389</b>	<b>501.721.695.589</b>

### 4. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	Số cuối quý	Số đầu năm
<b><i>Trả trước cho người bán khác</i></b>	<b>132.848.148.648</b>	<b>153.121.436.082</b>
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Phong Phú	91.600.000.000	91.600.000.000
Các nhà cung cấp khác	41.248.148.648	61.521.436.082
<b>Cộng</b>	<b>132.848.148.648</b>	<b>153.121.436.082</b>

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ**

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****5. Phải thu về cho vay ngắn hạn/dài hạn****5a. Phải thu về cho vay ngắn hạn**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<i>Cho các bên liên quan vay</i>	<b>77.500.000.000</b>	<b>77.500.000.000</b>
Công ty cổ phần phát triển nhà Phong Phú Daewon Thủ Đức	2.500.000.000	2.500.000.000
Công ty cổ phần dệt Đông Nam	75.000.000.000	75.000.000.000
<i>Cho các tổ chức khác vay</i>	<b>67.800.000.000</b>	<b>67.800.000.000</b>
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Phong Phú	67.800.000.000	67.800.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>145.300.000.000</u></b>	<b><u>145.300.000.000</u></b>

**5b. Phải thu về cho vay dài hạn**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<i>Cho các tổ chức khác vay</i>	<b>6.240.000.000</b>	<b>6.456.000.000</b>
Công ty cổ phần thương mại dịch vụ Thuận Phú	4.800.000.000	4.800.000.000
Cán bộ công nhân viên	1.440.000.000	1.656.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>6.240.000.000</u></b>	<b><u>6.456.000.000</u></b>

**6. Phải thu ngắn hạn/dài hạn khác****6a. Phải thu ngắn hạn khác**

	<u>Số cuối quý</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>
<i>Phải thu các bên liên quan</i>	<b>170.552.633.214</b>	<b>(456.756.127)</b>	<b>169.100.109.592</b>	<b>(456.756.127)</b>
Công ty cổ phần dệt may Nha Trang – Tiền lãi vay	7.415.252.802	-	5.908.658.030	-
Công ty TNHH Coats Phong Phú - Lợi nhuận được chia	131.893.288.571	-	136.000.000.000	-
Công ty cổ phần dệt Đông Nam - Phải thu tiền lãi vay	29.953.891.549	-	26.023.174.882	-
Công ty cổ phần phát triển nhà Phong Phú Daewon Thủ Đức - Phải thu tiền lãi vay	1.290.200.292	(456.756.127)	1.168.276.680	(456.756.127)
<i>Phải thu các tổ chức và cá nhân khác</i>	<b>207.802.219.224</b>	<b>(3.242.551.090)</b>	<b>191.089.237.340</b>	<b>(4.542.551.090)</b>
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Phong Phú – Lợi nhuận hợp tác dự án Đồng Mai	110.422.661.112	-	97.626.966.668	-
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Phong Phú - Phải thu tiền lãi vay	27.819.531.941	-	24.710.354.163	-
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Phong Phú - Phải thu tiền cho thuê đất	15.918.588.440	-	15.918.588.440	-
Phải thu chuyển nhượng dự án đầu tư	23.500.000.000	-	28.155.996.716	-
Phải thu ngắn hạn khác	30.141.437.731	(3.242.551.090)	24.677.331.353	(4.542.551.090)
<b>Cộng</b>	<b><u>378.354.852.438</u></b>	<b><u>(3.699.307.217)</u></b>	<b><u>360.189.346.932</u></b>	<b><u>(4.999.307.217)</u></b>

## TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp** (tiếp theo)

### 6b. Phải thu dài hạn khác

	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Phải thu tiền hợp tác kinh doanh	307.013.590.759	-	434.257.522.603	-
- Dự án khu công nghiệp Đồng Mai	250.000.000.000	-	250.000.000.000	-
- Dự án khu nhà ở công nhân Phước Long B, quận 9	-	-	127.243.931.844	-
- Dự án khu công nghiệp Lê Minh Xuân	43.532.895.759	-	43.532.895.759	-
- Dự án Trung Thủy	13.480.695.000	-	13.480.695.000	-
Ký quỹ dài hạn	19.596.324.632	-	19.755.329.632	-
<b>Cộng</b>	<b>326.609.915.391</b>	<b>-</b>	<b>454.012.852.235</b>	<b>-</b>

### 7. Nợ xấu

	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
<b>Các bên liên quan</b>	<b>1.850.687.597</b>	<b>914.448.640</b>	<b>1.183.179.862</b>	<b>473.513.279</b>
Công ty TNHH Linen Supply	1.174.820.639	695.337.809	507.312.904	254.402.448
Công ty cổ phần phát triển nhà Phong Phú Daewon Thủ Đức	675.866.958	219.110.831	675.866.958	219.110.831
<b>Các tổ chức và cá nhân khác</b>	<b>9.369.434.306</b>	<b>813.581.206</b>	<b>10.540.174.751</b>	<b>2.452.445.324</b>
<b>Cộng</b>	<b>11.220.121.903</b>	<b>1.728.029.846</b>	<b>11.723.354.613</b>	<b>2.925.958.604</b>

Tình hình biến động dự phòng nợ phải thu khó đòi như sau:

	Năm nay
Số đầu năm	8.797.396.009
Trích lập dự phòng bổ sung	2.104.696.048
Hoàn nhập dự phòng	(1.410.000.000)
<b>Số cuối quý</b>	<b>9.492.092.057</b>

### 8. Hàng tồn kho

	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên liệu, vật liệu	146.815.946.275	(5.951.966.990)	98.837.340.581	(5.951.966.990)
Công cụ, dụng cụ	16.492.453	-	-	-
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	510.762.409.369	(1.457.246.769)	315.115.916.442	-
Thành phẩm	218.405.005.987	(15.776.762.662)	178.971.204.013	(15.776.762.662)
Hàng gửi đi bán	24.060.530.526	-	18.661.475.895	-
<b>Cộng</b>	<b>900.060.384.610</b>	<b>(23.185.976.421)</b>	<b>611.585.936.931</b>	<b>(21.728.729.652)</b>

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính

## TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**

Tình hình biến động dự phòng giảm giá hàng tồn kho như sau:

	<u>Năm nay</u>
Số đầu năm	21.728.729.652
Trích lập dự phòng	1.457.246.769
Số cuối quý	<u>23.185.976.421</u>

### 9. Chi phí trả trước ngắn hạn/dài hạn

#### 9a. Chi phí trả trước ngắn hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí quảng cáo	241.818.182	483.636.364
Chi phí sửa chữa	975.698.693	1.057.205.463
Công cụ, dụng cụ, vật tư sản xuất	1.435.925.994	-
Chi phí thuê	497.416.000	1.420.216.000
Chi phí khác	485.026.911	91.563.959
<b>Cộng</b>	<b><u>3.635.885.780</u></b>	<b><u>3.052.621.786</u></b>

#### 9b. Chi phí trả trước dài hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí sửa chữa	20.364.084.751	12.704.219.246
Công cụ, dụng cụ	8.316.455.091	4.908.174.585
Chi phí thuê	2.073.500.000	3.288.500.000
Chi phí khác	54.305.548	68.472.220
<b>Cộng</b>	<b><u>30.808.345.390</u></b>	<b><u>20.969.366.051</u></b>

### 10. Tài sản cố định hữu hình

	<u>Nhà cửa, vật kiến trúc</u>	<u>Máy móc và thiết bị</u>	<u>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</u>	<u>Thiết bị, dụng cụ quản lý</u>	<u>Cộng</u>
<b>Nguyên giá</b>					
Số đầu năm	279.217.165.514	1.055.375.383.448	25.338.686.345	3.945.907.143	1.363.877.142.450
Mua trong năm	195.000.000	16.605.494.293	1.306.612.500		18.107.106.793
Đầu tư XDCB hoàn thành	33.998.478.065	5.932.477.692	560.000.000	6.794.915.574	47.285.871.331
Thanh lý, nhượng bán		(11.881.857.353)	(3.558.066.883)		(15.439.924.236)
Giảm khác (*)					-
Số cuối quý	<u>313.410.643.579</u>	<u>1.066.031.498.080</u>	<u>23.647.231.962</u>	<u>10.740.822.717</u>	<u>1.413.830.196.338</u>
<b>Giá trị hao mòn</b>					
Số đầu năm	104.505.806.550	429.124.594.467	19.728.642.640	2.671.628.004	556.030.671.661
Khấu hao trong năm	4.633.590.510	43.985.568.303	902.512.196	375.468.315	49.897.139.324
Thanh lý, nhượng bán		(7.327.582.583)	(3.558.066.883)		(10.885.649.466)
Số cuối quý	<u>109.139.397.060</u>	<u>465.782.580.187</u>	<u>17.073.087.953</u>	<u>3.047.096.319</u>	<u>595.042.161.519</u>
<b>Giá trị còn lại</b>					
Số đầu năm	<u>174.711.358.964</u>	<u>626.250.788.981</u>	<u>5.610.043.705</u>	<u>1.274.279.139</u>	<u>807.846.470.789</u>
Số cuối quý	<u>204.271.246.519</u>	<u>600.248.917.893</u>	<u>6.574.144.009</u>	<u>7.693.726.398</u>	<u>818.788.034.819</u>



## TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tầng Nhon Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)

### 11. Tài sản cố định thuê tài chính

	<u>Nguyên giá</u>	<u>Giá trị hao mòn</u>	<u>Giá trị còn lại</u>
Số đầu năm	5.634.308.358	2.288.714.002	3.345.594.356
Khấu hao trong năm	-	222.438.828	
<b>Số cuối quý</b>	<b>5.634.308.358</b>	<b>2.511.152.830</b>	<b>3.123.155.528</b>

### 12. Tài sản cố định vô hình

	<u>Nguyên giá</u>	<u>Giá trị hao mòn</u>	<u>Giá trị còn lại</u>
Số đầu năm	158.000.000	158.000.000	
Khấu hao trong năm			
<b>Số cuối quý</b>	<b>158.000.000</b>	<b>158.000.000</b>	<b>-</b>

### 13. Bất động sản đầu tư

	<u>Nguyên giá</u>	<u>Giá trị hao mòn</u>	<u>Giá trị còn lại</u>
Số đầu năm	14.476.010.625	1.085.700.807	13.390.309.818
Khấu hao trong năm		241.266.846	
<b>Số cuối quý</b>	<b>14.476.010.625</b>	<b>1.326.967.653</b>	<b>13.149.042.972</b>

Bất động sản đầu tư là các căn hộ thuộc chung cư Nhân Phú đang cho thuê.

### 14. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Mua sắm tài sản cố định	3.396.173.401	1.545.260.359
Xây dựng cơ bản dở dang	296.297.508.398	313.432.627.312
Chi phí làm giếng khoan	1.620.000.000	2.362.764.000
<b>Cộng</b>	<b>301.313.681.799</b>	<b>317.340.651.671</b>

### 15. Phải trả người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>Phải trả các bên liên quan</b>	<b>268.675.488.698</b>	<b>186.936.494.674</b>
Công ty cổ phần dệt may Nha Trang	164.194.008.223	121.424.987.445
Tập đoàn dệt may Việt Nam	-	66.000.000
Công ty cổ phần XTTM và ĐT Phong Phú	-	123.970.000
Công ty TNHH Coats Phong Phú	33.038.075.255	29.754.969.425
Công ty cổ phần dệt may Quảng Phú	71.443.405.220	35.566.567.804
<b>Phải trả các nhà cung cấp</b>	<b>148.804.030.433</b>	<b>99.578.727.023</b>
Các nhà cung cấp khác	148.804.030.433	99.578.727.023
<b>Cộng</b>	<b>417.479.519.131</b>	<b>286.515.221.697</b>

### 16. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>Trả trước của các khách hàng khác</b>	<b>23.898.720.380</b>	<b>16.001.244.009</b>
Cty TNHH sản xuất kinh doanh nguyên liệu may Việt Nam	9.962.577.900	9.962.577.900
FALCON IC DIS TICARAT COMPANY	4.915.092.068	
Các khách hàng khác	9.021.050.412	6.038.666.109
<b>Cộng</b>	<b>23.898.720.380</b>	<b>16.001.244.009</b>

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ**

Địa chỉ: 48 Tầng Nhon Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Phải nộp	Phải thu	Phải nộp	Phải thu
Thuế GTGT hàng bán nội địa	135.603.636		89.060.624	
Thuế xuất, nhập khẩu	-	97.412.599	-	10.834.975
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	735.104.387	-	735.104.387
Thuế thu nhập cá nhân	839.370.373		7.261.207.597	
Thuế tài nguyên	43.406.159		29.007.719	
Tiền thuê đất	11.788.990.726		8.468.511.061	14.672.851.384
Các loại thuế khác	-		-	
<b>Cộng</b>	<b>12.807.370.894</b>	<b>832.516.986</b>	<b>15.847.787.001</b>	<b>15.418.790.746</b>

**18. Phải trả người lao động**

Số dư cuối kỳ là quỹ lương chưa chi hết.

**19. Chi phí phải trả ngắn hạn**

	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>Phải trả các bên liên quan</b>	<b>5.559.064.143</b>	<b>3.716.488.878</b>
Tập đoàn Dệt may Việt Nam - Chi phí lãi vay phải trả	5.559.064.143	3.716.488.878
<b>Phải trả các tổ chức và cá nhân khác (10%)</b>	<b>9.614.524.365</b>	<b>5.209.046.375</b>
Chi phí hoa hồng phải trả	2.407.602.472	849.833.832
Chi phí lãi vay phải trả	650.546.030	722.106.797
Chi phí vật tư phụ tùng	3.665.082.211	
Chi phí gia công	392.169.055	978.195.403
Chi phí nghỉ mát		2.363.636.364
Các chi phí phải trả ngắn hạn khác	2.499.124.597	295.273.979
<b>Cộng</b>	<b>15.173.588.508</b>	<b>8.925.535.253</b>

**20. Phải trả ngắn hạn/dài hạn khác****20a. Phải trả ngắn hạn khác**

	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>Phải trả các bên liên quan</b>	<b>84.068.579.280</b>	<b>1.420.315.152</b>
Tập đoàn dệt may Việt Nam - Phải trả tiền lãi vay	1.769.228.080	1.420.315.152
Tập đoàn Dệt may Việt Nam - Phải trả tiền cổ tức	82.299.351.200	
<b>Phải trả các tổ chức và cá nhân khác</b>	<b>21.974.144.627</b>	<b>22.925.785.270</b>
Công ty cổ phần đầu tư và phát triển Phong Phú - Tiền chuyển nhượng cổ phần nhận trước	5.000.000.000	5.000.000.000
Kinh phí công đoàn, bảo hiểm	2.273.853.526	312.022.850
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	1.020.561.695	851.966.695
Lãi vay phải trả	12.852.829.225	15.010.005.203
Các khoản phải trả ngắn hạn khác	826.900.181	1.751.790.522
<b>Cộng</b>	<b>106.042.723.907</b>	<b>24.346.100.422</b>

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ**

Địa chỉ: 48 Tầng Nhon Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)****20b. Phải trả dài hạn khác**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<i>Phải trả các tổ chức và cá nhân khác</i>	<b>25.326.000.000</b>	<b>25.326.000.000</b>
Cty CP Dệt may Liên Phương - Nhận góp vốn dài hạn	5.226.000.000	5.226.000.000
Cty TNHH Xây dựng Phong Đức - Nhận góp vốn dài hạn	18.500.000.000	18.500.000.000
Nhận góp vốn của các tổ chức, cá nhân khác	1.600.000.000	1.600.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>25.326.000.000</u></b>	<b><u>25.326.000.000</u></b>

**21. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn/dài hạn****21a. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<i>Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn phải trả các tổ chức khác</i>	<b>1.103.929.193.640</b>	<b>979.502.044.422</b>
Vay ngắn hạn ngân hàng	<b>986.656.553.306</b>	<b>858.723.309.098</b>
Vay Ngân hàng thương mại cổ phần đầu tư và phát triển Việt Nam - Chi nhánh TP.HCM	166.279.031.313	13.331.360.073
Vay Ngân hàng TNHH một thành viên HSBC	104.309.475.777	161.726.753.324
Vay Ngân hàng thương mại cổ phần công thương Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	11.458.775.723	199.147.503.659
Vay Ngân hàng thương mại cổ phần ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	656.102.009.149	351.758.854.693
Vay Ngân hàng thương mại cổ phần Quốc tế Việt Nam	22.220.057.003	-
Vay Ngân hàng thương mại cổ phần Sài Gòn - Hà Nội	26.287.204.341	132.758.837.349
Vay dài hạn đến hạn	117.272.640.334	120.778.735.324
<b>Cộng</b>	<b><u>1.103.929.193.640</u></b>	<b><u>979.502.044.422</u></b>

**21b. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<i>Vay và nợ thuê tài chính dài hạn phải trả các tổ chức và cá nhân khác</i>	<b>1.225.898.274.160</b>	<b>1.235.933.597.942</b>
- Vay dài hạn ngân hàng	277.644.053.467	251.070.694.632
Ngân hàng thương mại cổ phần ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh <sup>(iv)</sup>	253.761.091.832	233.305.166.271
Ngân hàng thương mại cổ phần công thương Việt Nam - Chi nhánh TP. Hồ Chí Minh	23.882.961.635	17.765.528.361
- Vay dài hạn các tổ chức khác(x)	613.415.091.880	631.480.064.002
Tập đoàn Dệt may Việt Nam	535.083.493.800	529.148.465.922
Công ty cổ phần bất động sản Thăng Lợi	8.000.000.000	32.000.000.000
Onshine Investment Limited	70.331.598.080	70.331.598.080
- Vay dài hạn các cá nhân <sup>(x)</sup>	204.839.128.813	153.382.839.308
Vay dài hạn các cá nhân khác	204.839.128.813	153.382.839.308
- Nợ thuê tài chính	-	0
- Trái phiếu thường dài hạn <sup>(xi)</sup>	130.000.000.000	200.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b><u>1.225.898.274.160</u></b>	<b><u>1.235.933.597.942</u></b>

## TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh  
BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018  
Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

### 22. Vốn chủ sở hữu

#### 22a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	LN sau thuế chưa PP	Cộng
<b>1. Số dư đầu kỳ</b>	746.708.910.000	32.368.276.001	312.634.705.568	296.289.830.550	1.388.001.722.119
<b>2. Tăng trong kỳ</b>	-	-	18.462.057.000	104.910.619.335	123.372.676.335
Tăng từ kết quả kinh doanh			18.462.057.000	104.910.619.335	123.372.676.335
<b>3. Giảm trong kỳ</b>	-	-	5.018.040.000	208.585.401.200	213.603.441.200
Phân phối lợi nhuận năm 2017 :			-	208.585.401.200	208.585.401.200
Trong đó :					
+ Phân phối quỹ tại TCT				44.309.441.000	44.309.441.000
+ Chi cô phiếu thưởng				-	-
+ Chia cổ tức năm 2017				164.275.960.200	164.275.960.200
Phân phối lợi nhuận năm 2018 :				-	-
+ Tạm phân phối quỹ tại TCT				-	-
+ Thù lao HĐQT+BKS				-	-
Giảm do phân phối lại LN				-	-
Giảm khác			5.018.040.000		5.018.040.000
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>	746.708.910.000	32.368.276.001	326.078.722.568	192.615.048.685	1.297.770.957.254

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ**

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018**

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

**22b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tập đoàn dệt may Việt Nam	374.087.960.000	374.087.960.000
Các cổ đông khác	372.620.950.000	372.620.950.000
<b>Cộng</b>	<b><u>746.708.910.000</u></b>	<b><u>746.708.910.000</u></b>

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP****1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	<u>6 tháng năm 2018</u>	<u>6 tháng năm 2017</u>
Doanh thu bán các thành phẩm	804.788.335.651	735.630.077.288
Doanh thu bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ	705.566.309.860	551.697.505.599
Doanh thu trường mầm non	600.067.000	604.133.000
<b>Cộng</b>	<b><u>1.510.954.712.511</u></b>	<b><u>1.287.931.715.887</u></b>

**2. Các khoản giảm trừ doanh thu**

	<u>6 tháng năm 2018</u>	<u>6 tháng năm 2017</u>
Hàng bán bị trả lại	474.218.575	
<b>Cộng</b>	<b><u>474.218.575</u></b>	<b><u>-</u></b>

**3. Giá vốn hàng bán**

	<u>6 tháng năm 2018</u>	<u>6 tháng năm 2017</u>
Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	710.388.667.144	623.108.373.009
Giá vốn của hàng hóa và dịch vụ đã cung cấp	695.143.990.485	543.799.904.056
Giá vốn mầm non	499.526.504	509.352.792
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	1.457.246.769	(231.276.651)
<b>Cộng</b>	<b><u>1.407.489.430.902</u></b>	<b><u>1.167.186.353.206</u></b>

**4. Doanh thu hoạt động tài chính**

	<u>6 tháng năm 2018</u>	<u>6 tháng năm 2017</u>
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	74.411.306	66.978.690
Cổ tức, lợi nhuận được chia	150.923.703.137	104.292.259.910
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh	1.259.621.748	3.115.386.604
Doanh thu tài chính khác	90.407.240	79.555.449
<b>Cộng</b>	<b><u>152.348.143.431</u></b>	<b><u>107.554.180.653</u></b>

## TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tầng Nhon Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp** (tiếp theo)

### 5. Chi phí tài chính

	<u>6 tháng năm 2018</u>	<u>6 tháng năm 2017</u>
Chi phí lãi vay	36.941.076.418	37.997.324.681
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	10.052.405.811	1.050.863.785
Lỗ chênh lệch tỷ giá (Hoàn nhập) /trích lập dự phòng các khoản đầu tư tài chính	775.448.426	1.236.735.485
Chi phí tài chính khác	-	7.531.575.882
<b>Cộng</b>	<b><u>47.768.930.655</u></b>	<b><u>47.817.383.612</u></b>

### 6. Chi phí bán hàng

	<u>6 tháng năm 2018</u>	<u>6 tháng năm 2017</u>
Chi phí cho nhân viên	9.676.500.508	7.737.907.093
Chi phí vật liệu, bao bì	300.614.342	49.437.470
Chi phí khấu hao tài sản cố định	-	43.565.634
Chi phí vận chuyển	6.833.453.181	6.298.173.622
Chi phí khác	29.100.766.722	20.604.113.969
<b>Cộng</b>	<b><u>45.911.334.753</u></b>	<b><u>34.733.197.788</u></b>

### 7. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>6 tháng năm 2018</u>	<u>6 tháng năm 2017</u>
Chi phí nhân viên	19.580.363.186	14.477.242.021
Chi phí nguyên vật liệu	3.241.140.792	2.838.443.147
Chi phí khấu hao tài sản cố định	805.360.365	934.234.335
Thuế, phí và lệ phí	2.996.058.956	3.067.721.213
Chi phí dự phòng	694.696.048	-
Chi phí khác	26.338.779.648	27.891.906.223
<b>Cộng</b>	<b><u>53.656.398.995</u></b>	<b><u>49.209.546.939</u></b>

### 8. Thu nhập khác

	<u>6 tháng năm 2018</u>	<u>6 tháng năm 2017</u>
Lãi thanh lý, nhượng bán tài sản cố định	-	2.891.996.208
Thu nhập chuyển nhượng dự án	344.003.284	-
Thu bồi thường tiền hàng	273.742.210	-
Thu nhập khác	103.947.573	31.875.032
<b>Cộng</b>	<b><u>721.693.067</u></b>	<b><u>2.923.871.240</u></b>

## TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tầng Nhơn Phú, khu phố 3, phường Tăng Nhơn Phú B, quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2 NĂM 2018

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính tổng hợp (tiếp theo)**

### 9. Chi phí khác

	<u>6 tháng năm 2018</u>	<u>6 tháng năm 2017</u>
Lỗ thanh lý tài sản cố định	3.445.940.869	
Nợ tiền phạt, bồi thường	363.740.771	
Tiền thuê đất nộp bổ sung		15.870.075.901
Phạt vi phạm hành chính, phạt chậm nộp thuế	-	1.790.051.304
Chi phí khác	3.934.154	251.974.337
<b>Cộng</b>	<b><u>3.813.615.794</u></b>	<b><u>17.912.101.542</u></b>

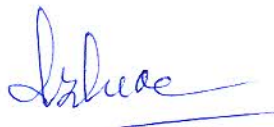
### 10. Lãi trên cổ phiếu

Thông tin về lãi trên cổ phiếu được trình bày trên Báo cáo tài chính hợp nhất.

TP. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 7 năm 2018



Lê Thị Tú Anh  
Người lập biểu



Đặng Thanh Phước  
Kế toán trưởng



Bùi Thị Thu  
Phó Tổng Giám đốc