

CÔNG TY: Cổ phần Que hàn điện Việt Đức
 Địa chỉ: Xã Nhị Khê - Huyện Thường Tín- TP HÀ NỘI
 Tel: 0433853360 Fax: 0433853653

Báo cáo tài chính
 Quy 1 năm tài chính 2019...

Mẫu số .B01 DN.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 31/03/2019

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		87,358,948,450	85,934,801,535
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	3	7,490,812,353	6,561,816,736
1. Tiền	111		7,490,812,353	6,561,816,736
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		31,094,647,149	31,520,735,728
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		38,832,112,956	39,635,318,584
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		544,231,801	538,810,046
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		464,456,186	477,176,489
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(8,746,153,794)	(9,130,569,391)
8. Tài sản Thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		48,443,959,506	46,825,841,026
1. Hàng tồn kho	141	5	48,443,959,506	46,825,841,026
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		329,529,442	1,026,408,045
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		324,000,907	1,026,408,045
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		5,528,535	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		51,752,262,844	53,719,521,544
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở 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		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220	6	47,903,806,217	49,828,739,117
1. Tài sản cố định hữu hình	221		47,903,806,217	49,828,739,117
- Nguyên giá	222		126,750,166,623	126,750,166,623
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(78,846,360,406)	(76,921,427,506)
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	7	-	-

- Nguyên giá	228		267,135,000	267,135,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(267,135,000)	(267,135,000)
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		250,000,000	250,000,000
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		250,000,000	250,000,000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		3,598,456,627	3,640,782,427
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		3,598,456,627	3,640,782,427
2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		139,111,211,294	139,654,323,079
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		64,822,785,945	57,481,846,685
I. Nợ ngắn hạn	310		64,822,785,945	57,481,846,685
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		46,336,697,624	36,735,373,844
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		91,554,542	49,693,980
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	11	150,510,930	238,726,943
4. Phải trả người lao động	314		2,156,636,411	3,022,773,917
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		-	-
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	12	2,049,741,796	1,948,242,188
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	10	13,939,238,849	15,175,830,020
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		98,405,793	311,205,793
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		-	-
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả 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		-	-
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		-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		74,288,425,349	82,172,476,394
I. Vốn chủ sở hữu	410		74,288,425,349	82,172,476,394
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		55,247,160,000	55,247,160,000

- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		55,247,160,000	55,247,160,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		683,890,000	683,890,000
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		5,524,716,000	5,524,716,000
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		12,832,659,349	20,716,710,394
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		12,429,636,394	20,013,441,497
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		403,022,955	703,268,897
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		139,111,211,294	139,654,323,079

Lập ngày 20 tháng 04 năm 2019

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Ngô Thị Kiều



GIÁM ĐỐC
Ngô Bá Việt

CÔNG TY CỔ PHẦN QUE HẠN ĐIỆN VIỆT ĐỨC
 Địa chỉ: Xã Nhị Khê - Huyện Thường Tín - TP Hà Nội
 Tel: 0433 853 360..... Fax: 0433 853 653.....

Báo cáo tài chính
 Quý ..1 năm tài chính 2019.....

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ 1 NĂM 2019

Mẫu số .B02 DN.

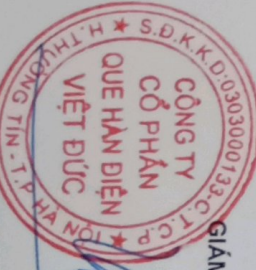
Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	15	52,754,418,389	54,011,528,211	52,754,418,389	54,011,528,211
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1,281,587,300	1,176,308,180	1,281,587,300	1,176,308,180
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		51,472,831,089	52,835,220,031	51,472,831,089	52,835,220,031
4. Giá vốn hàng bán	11	16	47,233,083,084	48,865,398,995	47,233,083,084	48,865,398,995
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		4,239,748,005	3,969,821,036	4,239,748,005	3,969,821,036
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	17	1,295,238	113,141,649	1,295,238	113,141,649
7. Chi phí tài chính	22	18	215,029,765	200,478,685	215,029,765	200,478,685
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		215,029,765	200,478,685	215,029,765	200,478,685
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		215,029,765	200,478,685	215,029,765	200,478,685
9. Chi phí bán hàng	25		1,842,098,433	2,056,893,415	1,842,098,433	2,056,893,415
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1,431,360,394	1,759,586,191	1,431,360,394	1,759,586,191
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))	30		752,554,651	66,004,394	752,554,651	66,004,394
12. Thu nhập khác	31		-	90,910	-	90,910
13. Chi phí khác	32		199,020,766	5,602,000	199,020,766	5,602,000
14. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		(199,020,766)	(5,511,090)	(199,020,766)	(5,511,090)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		553,533,885	60,493,304	553,533,885	60,493,304
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	19	150,510,930	13,111,061	150,510,930	13,111,061
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		403,022,955	47,382,243	403,022,955	47,382,243
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	20	-	-	-	-
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		73	9	73	9

Lập biểu

Kế toán Trưởng

Lập ngày 20 tháng 04 năm 2019

GIÁM ĐỐC



GIÁM ĐỐC

Ms. Thi Hằng

[Handwritten signature]

Ms. Bà Oanh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÝ 1 năm 2019

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		56,975,214,838	53,797,998,200
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(39,628,481,219)	(50,382,826,571)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(5,460,675,100)	(4,646,956,840)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(214,929,765)	(200,478,685)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(225,331,663)	(52,596,636)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06			
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1,040,847,816)	(1,634,671,210)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		10,404,949,275	(3,119,531,742)
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	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			2,556,615,450
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		1,295,238	113,141,649
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1,295,238	2,669,757,099
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		(8,240,557,725)	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		7,732,288,760	11,755,771,170
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(8,968,979,931)	(4,879,263,985)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(13,142,478,775)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(9,477,248,896)	(6,265,971,590)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		928,995,617	(6,715,746,233)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		6,561,816,736	11,100,477,367
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		7,490,812,353	4,384,731,134

Ngày 20 tháng 04 năm 2019

Lập Biểu

Kế toán Trưởng

GIÁM ĐỐC

Ngô Thị Kiều

[Signature]



GIÁM ĐỐC
Ngô Bá Việt

Công ty Cp Que hàn điện Việt Đức
Địa chỉ: Xã Nhị Khê, Huyện
Thường Tín, T.P Hà Nội

Mẫu số B 09 - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200 /2014/TT-BTC
Ngày... /.../2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2019

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp.
3. Ngành nghề kinh doanh:
 - Sản xuất kinh doanh vật liệu hàn: Que hàn, Dây hàn;
 - Kinh doanh vật tư nguyên liệu để sản xuất vật liệu hàn;
 - Kinh doanh các ngành nghề khác phù hợp với quy định của pháp luật.
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường. : 45 ngày
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp:
 - Danh sách các công ty con;
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01./01. kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Đồng Việt Nam (VNĐ).

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo quyết định số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Công ty áp dụng chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn do Nhà nước ban hành. Các báo cáo tài chính được lập căn cứ theo đúng quy định của chuẩn mực và chế độ kế toán cũng như các thông tư hướng dẫn hiện hành.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục):

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. Tại từng thời điểm phát sinh nghiệp vụ liên quan đến ngoại tệ, Công ty áp dụng tỷ giá ngoại tệ của ngân hàng công ty mở tài khoản có phát sinh nghiệp vụ.

3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Tiền bao gồm : Tiền mặt tồn quỹ và tiền gửi ngân hàng tại các tài khoản công ty mở giao dịch. Các khoản tương đương tiền là khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư có khả năng nhanh chóng chuyển đổi thành tiền mà không phát sinh, nhiều rủi ro khi chuyển đổi.

5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh;

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;

c) Các khoản cho vay;

d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;

đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;

e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

Các khoản nợ phải rhu được theo dõi chi tiết theo từng đối tượng phải thu căn cứ theo các hợp đồng được ký kết giữa công ty và đối tượng phải thu.

Việc trích lập dự phòng phải thu căn cứ vào thời gian trả nợ gốc căn cứ hợp đồng mua bán ban đầu. Một số trường hợp đặc biệt được trích lập căn cứ thu thập thông tin khách hàng để xác định đối tượng trích lập.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua công các chi phí phát sinh thực tế để có được hàng tồn kho tại kho công ty.

Tại thời điểm lập báo cáo tài chính ,nếu giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho ;

Giá hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;

hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

Tại thời điểm lập báo cáo tài chính, nếu giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được thì công ty tiến hành lập dự phòng giảm giá, giá trị dự phòng chính là khoản chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho và giá trị thuần có thể thực hiện được.

8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

Tài sản cố định hữu hình và tài sản vô hình được ghi nhận ban đầu theo giá gốc: bao gồm chi phí mua, vận chuyển, lắp đặt, chạy thử ...vv, tại thời điểm ghi nhận tài sản. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, giá trị còn lại, giá trị hao mòn lũy kế. Khấu hao tài sản được xác định theo phương pháp đường thẳng. Một số tài sản như thiết bị hoá chất, công nghệ thông tin được tính khấu hao nhanh bằng 2 lần mức khấu hao thông thường. Các nhóm tài sản được tính số năm trích khấu hao theo quy định hiện hành.

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

Các khoản chi phí thực tế đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều năm được ghi nhận là chi phí trả trước. Chi phí được phân bổ theo số năm dự kiến căn cứ vào tính chất, mức độ của từng loại chi phí và các quy định hiện hành của Nhà Nước.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

Nợ phải trả được ghi nhận theo thực tế phát sinh, chi tiết theo từng đối tượng căn cứ các hợp đồng cụ thể.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.

Chi phí phát sinh thực tế có liên quan đến hoạt động SXKD của năm tài chính.

14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Các khoản chi phí phải trả cho người bán và cung cấp dịch vụ trong kỳ nhưng chưa chi, các khoản phải trả khác, chi phí lãi vay phải trả chưa đến kỳ hạn ..vv được ghi nhận vào chi phí của kỳ báo cáo. Việc ghi nhận chi phí theo nguyên tắc chi phí phù hợp với doanh thu trong kỳ và được quyết toán theo thực tế phát sinh số chênh lệch do trích trước được hoàn nhập lại khi kết thúc năm tài chính.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- Vốn chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.
- Thặng dư vốn cổ phần là phần chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu với giá phát hành cổ phiếu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

Chênh lệch tỷ giá được xác định theo quy định hiện hành căn cứ chênh lệch giữa tỷ giá của ngân hàng thương mại nơi phát sinh ngoại tệ và tỷ giá của ngân hàng nhà nước .

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

Lợi nhuận chưa phân phối được ghi nhận theo kết quả kinh doanh sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của công ty. Việc phân phối lợi nhuận hàng năm được trình thông qua tại đại hội cổ đông thường niên.

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng; được xác định căn cứ:

Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm, hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua.

Công ty không còn kiểm soát hoặc nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá

Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn, công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích từ giao dịch .

Xác định được các chi phí liên quan đến việc bán hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ;

Dịch vụ đã hoàn thành giao cho khách hàng đã xác định được các chi phí liên quan và thu được lợi ích từ dịch vụ đó

- Doanh thu hoạt động tài chính;

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia và doanh thu hoạt động tài chính khi thoả mãn: Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn ,đã thu hoặc có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

- Thu nhập khác :

Các khoản thu nhập không liên quan trực tiếp đến hoạt động sản xuất kinh doanh phát sinh thực tế trong kỳ đã hoàn thành và thu được lợi ích .

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

Các khoản giảm trừ doanh thu được xác định bao gồm: Chiết khấu thương mại, Giảm giá hàng bán, hàng bán trả lại

Nguyên tắc xác định là trị giá các khoản chiết khấu, giảm giá theo quy định tại hợp đồng và quy chế của công ty theo thực tế phát sinh giao dịch trong kỳ kế toán phù hợp với doanh thu.

Hàng bán trả lại là giá trị hàng hoá thực tế phát sinh theo giá gốc khi xác định doanh thu trong kỳ.

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

Giá vốn hàng bán được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh cùng kỳ theo nguyên tắc thận trọng. Các chi phí phát sinh đảm bảo liên quan đến hoạt động SXKD trong kỳ được xác định một cách chắc chắn.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

Chi phí tài chính bao gồm lãi vay vốn và lỗ tỷ giá hối đoái. Được xác định căn cứ vào các khế ước hoặc hợp đồng chi tiết cho từng đối tượng theo thực tế phát sinh trong năm, không bù trừ

giữa chi phí và doanh thu tài chính.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp được xác định căn cứ thực tế phát sinh trong năm cho hoạt động bán hàng và cho hoạt động quản lý của doanh nghiệp

25. 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.

Được xác định căn cứ thu nhập chịu thuế trong kỳ và thuế xuất theo luật định. Chi phí thuế thu nhập hoãn lại được hạch toán căn cứ chế độ quy định hiện hành.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;

- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán:

01. Tiền:

vnd

Chỉ tiêu	31/03/2019	01/01/2019
- Tiền mặt	1.417.256.074	598.189.086
- Tiền gửi ngân hàng	6.073.556.279	5.963.627.650
- Tiền đang chuyển		
CỘNG:	7,490,812,353	6.561.816.736

02. Phải thu của khách hàng:

Chỉ tiêu	31/03/2019	01/01/2019
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	38,832,112,956	39,809,997,438
Công ty CP vận tải thương mại và du lịch Đông Anh	3.485.735.000	2.309.548.200
Công ty TNHH VLH Sơn Trường	858.057460	980.646.210
- Các khoản phải thu khách hàng khác	34.488.320.496	36.519.803.028
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (trương tự ngắn hạn)		
Cộng:	38,832,112,956	39.809.997.438

03. Phải thu khác:

Chỉ tiêu	31/03/2019		01/01/2019	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	464,456,186		477,176,489	
Phải thu về BHXH	95.224.772			
Phải thu tạm ứng	283.640.983		291.185.583	
Phải thu khác				
- Ký cược, ký quỹ				
Lãi tiền gửi				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	85.590.431		185.990.906	
b) Dài hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.				
Cộng:	464,456,186		477.176.489	

04. Nợ xấu:

Chỉ tiêu	31/03/2019			01/01/2019		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi.	8.746.153.794			9.130.569.391		
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng						

không được ghi nhận doanh thu;					
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.					
Cộng:	8.746.153.794			9.130.569.391	

05. Hàng tồn kho:

Chỉ tiêu	31/03/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	39.058.450.106		33.713.263.933	
- Công cụ, dụng cụ	181.801.350		143.224.244	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1.889.503.631		1.713.654.689	
- Thành phẩm	5.610.372.786		10.280.361.150	
- Hàng hóa	1.703.831.633		975.337.010	
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
Cộng:	48.443.959.506		46.825.841.026	

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất: Không
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ; Không
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.: Không

06. Tài sản dở dang dài hạn:

Chỉ tiêu	31/03/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nếu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)				
.....				
.....				
Cộng:				
Chỉ tiêu	31/03/2019		01/01/2019	
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB)		250.000.000		250.000.000

- Mua sắm;	250.000.000	250.000.000
- XDCB;		
- Sửa chữa.		
Cộng:	250.000.000	250.000.000

07. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	36.548.890.596	79.333.953.999	10.781.231.119	86.090.909	132.061.245.700
- Mua trong năm					
- Đầu tư XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	36.548.890.596	79.333.953.999	10.781.231.119	86.090.909	132.061.245.700
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	19.282.249.305	49.362.708.014	8.205.409.584	71.060.603	76.921.427.506
- Khấu hao trong năm	396.038.700	1.362.439.800	162.696.800	3.787.600	1.924.932.900
- Tăng khác					
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	19.678.288.005	50.725.147.814	8.368.106.384	74.818.203	78.846.360.406
Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu năm	17.266.641.291	29.971.245.985	2.575.821.535	15.030.306	49.828.739.117
- Tại ngày cuối năm	16.870.602.591	28.608.806.185	2.413.124.735	11.272.706	47.903.806.217

08. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm							267,135,000	267,135,000
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm							267,135,000	267,135,000
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm							267,135,000	267,135,000
- Khấu hao trong năm								
- Tăng khác								
- Thanh lý nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm							267,135,000	267,135,000
Giá trị còn lại								
- Tại ngày đầu năm								
- Tại ngày cuối năm								

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng:
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

09. Chi phí trả trước:

Chỉ tiêu	31/03/2019	01/01/2019
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).		
b) Dài hạn		
Chi phí đền bù giải phóng mặt bằng	3.263.569.627	3.283.569.627
Chi phí chuyển giao công nghệ	334.887.000	357.212.800
Chi phí kỷ niệm 50 năm		
Cộng:	3.598.456.627	3.640.782.427

10. Vay và nợ thuê tài chính:

Chỉ tiêu	31/03/2019		Trong kỳ		01/01/2019	
	Giá trị	Không có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Không có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	13.939.238.849		7.732.388.760	8.968.979.931	15.175.830.020	
-Vay Ngân hàng	13.939.238.849		7.732.388.760	8.968.979.931	15.175.830.020	
b) Vay dài hạn						
.....						
Cộng:	13.939.238.849		7.732.388.760	8.968.979.931	15.175.830.020	

11. Phải trả người bán:

Chỉ tiêu	31/12/2018		01/01/2019	
	Giá trị	Số có khả năng trả	Giá trị	Số có khả năng trả
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	46,336,697,624		36.735.373.844	
Công ty TNHH Vạn Đạt	18.925.978.039		14.466.224.699	
Công ty CP KS Hoàn Kiếm	4.484.780.173		3.741.130.188	
Công ty CP TM h.hóa Q.tế IPC			9.995.201.018	
Công ty CP Minh Hưng	5.493.075.705		8.532.817.919	
- Phải trả cho các đối tượng khác	19.432.863.707			
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)				
Cộng:	46,336,697,624		36.735.373.844	
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Chi tiết từng đối tượng				

chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;			
- Các đối tượng khác			
Cộng:	46,336,697,624		36.735.373.844

12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước:

Chỉ tiêu	01/01/2019	Số phải nộp trong kỳ	Số thực nộp trong kỳ	31/03/2019
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	225.331.663	150.510.930	225.331.663	150.510.930
- Thuế thu nhập cá nhân	13.395.280	455.175.825	474.099.640	-5.528.535
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác (tự vệ)				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng:				
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
Cộng:				

13. Phải trả khác:

Chỉ tiêu	31/03/2019	01/01/2019
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	166.858.251	118.495.548
- Bảo hiểm xã hội		-96.901.997
- Bảo hiểm y tế	59.577.367	55.595.618
- Bảo hiểm thất nghiệp	22.071.559	8.927.274
- Lãi vay phải trả		

phải trả Ông Ngô Bá Việt	1,278,673,000	1,278,673,000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	119.764.515	76.248.240
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	402.797.104	410.302.508/
Cộng:	2,049,741,796	1,948,242,188
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng:		

24. Vốn chủ sở hữu:

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu:

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	C. lệch đánh giá lại tài sản	C. lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	khác	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	
Số dư đầu năm trước	55.247.160.000	683,890,000		5.099,000,000 425.716.000			34.400.947.497		95.430.997.497 425.716.000
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước							703.268.897		703.268.897
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước							14.387.506.000		14.387.506.000
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
Số dư đầu năm nay	55.247.160.000	683,890,000		5.524.716.000			20.716.710.394		82.172.476.394
- Tăng vốn trong năm nay									
- Lãi trong năm nay							403.022.955		403.022.955
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm nay									
- Lỗ trong năm nay							8.287.074.000		8.287.074.000
- Giảm khác									
Số dư cuối năm nay	55.247.160.000	683,890,000		5.524.716.000			12.932.659.349		74,288,425,349

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:

Chỉ tiêu	31/03/2019	01/01/2019
Ông Nguyễn Huy Tiến	8,53%	8,53%
Ông Ngô Bá Việt	17,75%	17,75%
Ông Đặng Quốc Dũng	6,06%	6,06%
Các cổ đông khác	67,66%	67,66%
Cộng:	100,0%	100,0%

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận:

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	55.247.160.000	55.247.160.000
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	14.387.406.000	16.574.148.000

d. Cổ phiếu:

Chỉ tiêu	31/03/2019	01/01/2019
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.524.716	5.524.716
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.524.716	5.524.716
+ Cổ phiếu phổ thông	5.524.716	5.524.716
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.524.716	5.524.716
+ Cổ phiếu phổ thông	5.524.716	5.524.716
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đ

đ) Cổ tức:

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:.....
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....

e) Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển; 4,249,000,000
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

25. Chênh lệch đánh giá lại tài sản:

Năm nay Năm

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).

...

26. Chênh lệch tỷ giá:

Năm nay Năm

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

27. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán: Cuối năm Đã

- a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn
 - Từ 1 năm trở xuống; ...
 - Trên 1 năm đến 5 năm; ...
 - Trên 5 năm; ...
- b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.
 - Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.
 - Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;
- c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.
- d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.
- d) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.
- e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

28. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình:

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh:

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01):

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
a. Doanh thu	52,754,418,389	54,011,528,211

- Doanh thu bán hàng	52,754,418,389	54,011,528,211
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
Cộng:		

b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		

2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02):

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chiết khấu thương mại	1.076.913.300	974.757.850
- Giảm giá hàng bán	196.739.000	16.300.330
- Hàng bán bị trả lại	7.935.000	185.250.000
Cộng:	1,281,587,300	1,176,308,180

3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11):

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	589.616.464	280.118.907
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	46.643.466.620	48.585.280.088
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
Cộng:	47,233,083,084	48,865,398,995

4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21):

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,295,238	113,141,649
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng:	1,295,238	113,141,649

5. Chi phí tài chính (Mã số 22):

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	215,029,765	200,478,685
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
Cộng:	215,029,765	200,478,685

6. Thu nhập khác:

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp:

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	1,431,360,394	1,759,586,191
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	3.364.830	15.822.353
Chi phí nhân công	1.258.306.234	1.270.220.882
Chi phí KHTSCĐ	72.608.900	72.608.879
Thuế, phí, lệ phí	5.316.000	5.014.409
Chi phí dự phòng		
- Các khoản chi phí QLDN khác.	91.764.430	395.919.668
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	1,842,098,433	2,056,893,415
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	6.703.892	3.019.605

Chi phí nhân công	725.945.904	732.819.739
Chi phí KHTSCĐ	44.710.600	51.899.538
Chi phí dịch vụ mua ngoài		
Các khoản Chi phí bằng tiền khác.	1.064.738.037	1.269.154.533
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.		

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	35,743,382,184	44,000,806,848
- Chi phí nhân công	5,162,799,361	5,245,659,930
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,924,932,900	1,978,444,762
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		
- Chi phí khác bằng tiền	3,114,801,576	4,878,228,718
Cộng:	45,945,916,021	56,103,140,258

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51):

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	553,533,885	60,493,304
Các khoản điều chỉnh tăng	199,020,766	5,602,000
Chi phí không hợp lệ	199,020,766	5,602,000
Thu nhập tính thuế TNDN	752.554.651	66.095.304
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành 20%	150.510.930	13,111,061

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52):

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ:

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

Năm nay Năm trước

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp

hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;

- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;

- Các giao dịch phi tiền tệ khác.

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

IX. Những thông tin khác:

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:.....
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(1):.
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác.

Lập, ngày 20 tháng 04 năm 2019

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Ngô Thị Hương

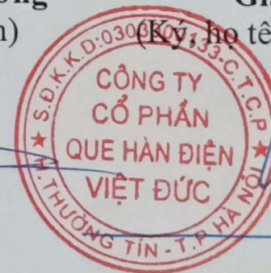
Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Ngô Bá Việt

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC
Ngô Bá Việt