

Số: **483** /CDMTR-P5
V/v: Giải trình báo cáo
Tài chính Quý II Năm 2019.

Đà Nẵng, ngày 20 tháng 7 năm 2019

Kính gửi:

- Ủy Ban chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

1. Tên Công ty: Công ty cổ phần Cơ Điện Miền Trung (CEMC)
2. Mã chứng khoán: CJC
3. Địa chỉ trụ sở chính: Khu công nghiệp Hoà Cẩm - Phường Hoà Thọ Tây - Quận Cẩm Lệ - Thành phố Đà Nẵng.
4. Điện thoại: 0236 2218455 – Fax: 0236 3846224
5. Người thực hiện công bố thông tin: Ông Hoàng Minh Châu - Chức vụ: Tổng Giám đốc Công ty.
6. Nội dung công bố thông tin:
 - 6.1 Báo cáo tài chính Tổng hợp quý II năm 2019 của Công ty Cổ phần Cơ Điện Miền Trung được lập ngày 20/7/2019 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
 - 6.2 Nội dung giải trình: Về việc lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp trên Báo cáo tài chính quý II năm 2019 tăng hơn 10% so với cùng kỳ năm trước là do: Doanh thu về bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng so với cùng kỳ dẫn đến lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tăng so với cùng kỳ năm trước.
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.cemc.com.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT; P5.

TỔNG GIÁM ĐỐC ✓



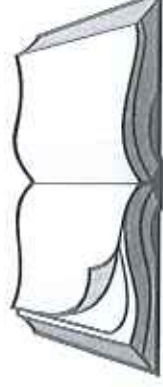
Hoàng Minh Châu

CÔNG TY CỔ PHẦN
CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II NĂM 2019

ĐƠN VỊ: CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG



Đà Nẵng, năm 2019

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG
 Địa chỉ: KCN Hoà Cẩm, Quận Cẩm Lệ, TP. Đà Nẵng
 Tel: 0236.2218455 Fax: 0236.3846224

Mẫu số B 01 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ II NĂM 2019

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | Mã Số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| A- TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 311.378.560.095 | 188.958.014.495 |
| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 13.728.537.828 | 37.252.070.632 |
| 1. Tiền | 111 | VI.01 | 10.728.537.828 | 34.252.070.632 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | VI.01 | 3.000.000.000 | 3.000.000.000 |
| II. 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 | | 146.480.331.464 | 102.709.955.289 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | VI.03 | 132.479.969.968 | 95.839.089.748 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 12.613.715.984 | 6.455.382.216 |
| 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. Các khoản phải thu khác | 136 | VI.04 | 3.052.757.766 | 2.081.595.579 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | | (1.666.112.254) | (1.666.112.254) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 142.837.141.259 | 48.451.685.330 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | VI.07 | 142.837.141.259 | 48.451.685.330 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | - | - |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 8.332.549.544 | 544.303.244 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | VI.13 | 754.909.278 | 125.829.778 |

| Chỉ tiêu | Mã Số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 7.577.640.266 | 340.212.837 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | VI.17 | - | 78.260.629 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 22.085.765.836 | 67.593.301.531 |
| 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 dài hạn nội bộ | 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 | | 21.268.833.486 | 21.371.105.004 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 21.268.833.486 | 21.371.105.004 |
| - Nguyên giá | 222 | VI.09 | 111.449.927.610 | 109.226.778.177 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | VI.09 | (90.181.094.124) | (87.855.673.173) |
| 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 | | - | - |
| - Nguyên giá | 228 | VI.10 | 33.333.653 | 33.333.653 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | VI.10 | (33.333.653) | (33.333.653) |
| 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 | | 604.460.266 | 117.461.944 |
| 1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | VI.08 | 604.460.266 | 117.461.944 |

| Chỉ tiêu | Mã Số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 29.897.474 | 45.601.733.234 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | - | - |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | VI.02 | 1.774.439.303 | 1.774.439.303 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | - | 45.570.000.000 |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn | 254 | | (1.744.541.829) | (1.742.706.069) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | - |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 182.574.610 | 503.001.349 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | VI.13 | 182.574.610 | 503.001.349 |
| 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 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 333.464.325.931 | 256.551.316.026 |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 260.931.892.706 | 184.915.048.818 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 260.931.892.706 | 184.892.670.740 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | VI.16 | 33.540.260.805 | 15.202.781.695 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 38.969.439.502 | 32.893.515.790 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | VI.17 | 178.459.928 | 83.779.618 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 2.838.122.205 | 1.996.589.598 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | VI.18 | 2.110.129.807 | 1.655.653.745 |
| 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 | VI.19 | 244.334.354 | 298.986.151 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | VI.15 | 182.052.640.329 | 131.160.702.851 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | VI.23 | 644.108.019 | 621.729.941 |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | 354.397.757 | 978.931.351 |
| 13. Quỹ bình ôn giá | 323 | | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | - | 22.378.078 |

| Chỉ tiêu | Mã Số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | VI.15 | - | - |
| 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 | VI.23 | - | 22.378.078 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | - | - |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 72.532.433.225 | 71.636.267.208 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | VI.25 | 72.532.433.225 | 71.636.267.208 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 40.000.000.000 | 40.000.000.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 40.000.000.000 | 40.000.000.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | - | - |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 3.800.199.000 | 3.800.199.000 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | - | - |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 16.983.911.461 | 16.983.911.461 |
| 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 | | 10.743.246.341 | 10.743.246.341 |
| 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 | | 1.005.076.423 | 108.910.406 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 489.356.533 | - |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 515.719.890 | 108.910.406 |

| Chỉ tiêu | Mã Số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | - | - |
| 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 | | 333.464.325.931 | 256.551.316.026 |

Lập ngày tháng 07 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Thị Thanh Phúc



Phan Huỳnh Tuyết Trinh



Hoàng Minh Châu

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG
BÁO CÁO TỔNG HỢP KẾ TOÁN

Mẫu số B02-DN

Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày
22/12/2014 của Bộ trưởng BTC

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ II NĂM 2019

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | QUÝ NÀY | | LUY KẾ TỬ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ | |
|--|----------|-------------|----------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|
| | | | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 5 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VII.1 | 90.764.167.553 | 23.701.154.863 | 95.585.237.950 | 37.862.320.924 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VII.2 | - | - | - | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 90.764.167.553 | 23.701.154.863 | 95.585.237.950 | 37.862.320.924 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VII.3 | 82.269.089.871 | 25.438.234.995 | 86.840.069.654 | 37.685.681.112 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 8.495.077.682 | (1.737.080.132) | 8.745.168.296 | 176.639.812 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VII.4 | 121.087.587 | 70.264.651 | 6.035.627.325 | 176.375.123 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VII.5 | 3.231.001.540 | 4.440.909.348 | 4.861.505.565 | 5.504.921.946 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 3.229.171.684 | 1.205.062.000 | 4.745.926.512 | 2.269.074.598 |
| 24 | | | | | | |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | VII.8 | - | (7.726.583.707) | - | (7.726.583.707) |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VII.8 | 4.616.306.538 | 4.421.190.340 | 8.676.266.471 | 5.331.299.294 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30 = 20 + (21-22) - (25+26)] | 30 | | 768.857.191 | (2.802.331.462) | 1.243.023.585 | (2.756.622.598) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | VII.6 | 18.655.437 | 128.229.138 | 26.018.111 | 167.173.923 |
| 12. Chi phí khác | 32 | VII.7 | 6.724.757 | 6.817.962 | 12.696.167 | 46.379.319 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 11.930.680 | 121.411.176 | 13.321.944 | 120.794.604 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | QUÝ NÀY | | LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ | |
|--|-------|-------------|-------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|
| | | | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 5 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40) | 50 | | 780.787.871 | (2.680.920.286) | 1.256.345.529 | (2.635.827.994) |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VII.10 | 156.157.575 | - | 251.269.106 | - |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | - | | - |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 624.630.296 | (2.680.920.286) | 1.005.076.423 | (2.635.827.994) |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | 156 | (670) | 251 | (659) |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (**) | 71 | | 156 | (670) | 251 | (659) |

Lập ngày tháng 7 năm 2019

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGƯỜI LẬP BIỂU

TÔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Thanh Phúc

Phan Huỳnh Tuyệt Trinh



Nguyễn Thị Thanh Phúc

Phan Huỳnh Tuyệt Trinh

Hoàng Minh Châu

CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG

Địa chỉ: KCN Hoà Cẩm, Quận Cẩm Lệ, TP. Đà Nẵng

Tel: 0236.2218455 Fax: 0236.3846224

Mẫu số B 03DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính)**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý I Năm 2019

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | LƯY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY | |
|--|-----------|-------------|------------------------------------|------------------------|
| | | | NĂM 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 | | 67.869.678.004 | 77.917.507.191 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | | (157.610.889.271) | (62.895.633.197) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (16.663.068.352) | (16.104.391.047) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 04 | | (4.578.729.191) | (2.277.967.370) |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | | (178.891.149) | (1.128.700.159) |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 10.047.561.339 | 9.661.760.518 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (25.421.854.745) | (8.100.770.526) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (126.536.193.365) | (2.928.194.590) |
| 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 | | 1.585.513.534 | (10.678.742.191) |
| 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 | | - | - |
| 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 | | 51.336.256.707 | - |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 136.208.773 | 157.085.957 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | LƯY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY | |
|--|-------|-------------|------------------------------------|------------------|
| | | | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 53.057.979.014 | (10.521.656.234) |
| 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 đã phát hành | 32 | | - | - |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 181.571.040.531 | 70.263.774.940 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (131.632.029.985) | (68.261.969.597) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính | 35 | | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | - | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 49.939.010.546 | 2.001.805.343 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | (23.539.203.805) | (11.448.045.481) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 37.252.070.632 | 30.005.287.165 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 15.671.001 | 14.663.454 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | | 13.728.537.828 | 18.571.905.138 |

Lập ngày tháng 7 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

TỔNG GIÁM ĐỐC



(Handwritten signature)

(Handwritten signature)

Nguyễn Thị Thanh Phúc

Phan Huỳnh Tuyết Trinh

Hoàng Minh Châu

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH **Quý II năm 2019**

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

Công ty Cổ phần Cơ điện Miền Trung (sau đây gọi tắt là “Công ty”) được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa Doanh nghiệp Nhà nước (Xí nghiệp Cơ điện thuộc Công ty Điện lực 3) theo Quyết định số 3146/QĐ-BCN ngày 06/10/2005 của Bộ Công nghiệp. Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3203000887 ngày 03/02/2006 của Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng (từ ngày thành lập đến nay Công ty đã có 10 lần điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và lần điều chỉnh gần nhất vào ngày 21 tháng 11 năm 2013 với mã số doanh nghiệp 0400528732), Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các qui định pháp lý hiện hành có liên quan. Ngày 01/09/2015, EVN đã thực hiện thoái toàn bộ vốn tại Công ty.

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần không có vốn Nhà nước
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp, dịch vụ.
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất, chế tạo, sửa chữa phục hồi các sản phẩm thiết bị, kết cấu cơ khí thuộc lĩnh vực công nghiệp và dân dụng, các thiết bị điện và máy biến áp; Thiết kế, chế tạo, lắp đặt, sửa chữa các thiết bị chịu áp lực và thiết bị nâng;
4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường: 12 tháng
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:

Địa chỉ: KCN Hoà Cầm, P. Hoà Thọ Tây, Q. Cẩm Lệ, TP. Đà Nẵng

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:

+ Công ty TNHH Thương mại Trường Thông

Địa chỉ: Khu văn phòng Công ty CP Cơ điện miền Trung, KCN Hoà Cầm, P. Hoà Thọ Tây, Q. Cẩm Lệ, TP. Đà Nẵng

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: so sánh được

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

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

III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo Thông tư 200/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: Báo cáo tài chính được lập phù hợp chuẩn mực.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi số

IV Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

Việc ghi nhận, đánh giá và xử lý các khoản chênh lệch tỷ giá được thực hiện theo hướng dẫn của Thông tư số 179/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ Tài chính. Theo đó, đối với việc thanh toán các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ phát sinh trong năm tài chính thì thực hiện theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh, giao dịch ngoại tệ của Ngân hàng thương mại nơi Công ty có giao dịch phát sinh theo quy định của pháp luật; đối với việc đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối năm tài chính thì thực hiện theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản công bố tại thời điểm kết thúc năm tài chính. Chênh lệch tỷ giá ngoại tệ phát sinh trong kỳ và do đánh giá lại số dư cuối kỳ được phản ánh vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ.

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: theo giá gốc
Tiền bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

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

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, công ty liên doanh và các khoản đầu tư tài chính khác được ghi nhận theo giá gốc. Dự phòng được lập cho các khoản giảm giá đầu tư nếu phát sinh tại ngày kết thúc năm tài chính. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 và Thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28/6/2013 của Bộ Tài chính.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm kết thúc năm tài chính. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Nguyên tắc giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: theo thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính.
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo Nguyên giá và giá trị còn lại
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao theo đường thẳng

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

Chi phí trả trước dài hạn phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán. Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ trong khoảng thời gian mà lợi ích kinh tế được dự kiến tạo ra.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

Các khoản phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

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

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

Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ:

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả : ghi nhận trên cơ sở dồn tích

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

Nguyên tắc ghi nhận: đồng thời thoả mãn 3 điều kiện sau: DN có nghĩa vụ nợ hiện tại (Nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra; có thể xảy ra sự giảm

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.

+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu: số vốn thực góp.

+ Thặng dư vốn cổ phần: ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu.

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

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: là lợi nhuận sau thuế từ các hoạt động sản xuất kinh doanh.

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

- Doanh thu bán hàng: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

- Doanh thu hoạt động tài chính: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

- Doanh thu hợp đồng xây dựng: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

- Thu nhập khác: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

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

- Các khoản giảm trừ doanh thu: tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác".

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính : tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ không bù trừ với thu nhập tài chính.

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

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc niên độ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích báo cáo tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này. Giá trị của thuế thu nhập hoãn lại được tính theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc niên độ kế toán và phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

01 - Tiền

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn
- Tiền đang chuyển

| (Đơn vị tính : đồng) | |
|-----------------------|-----------------------|
| Cuối kỳ | Đầu năm |
| 198.277.000 | 221.533.000 |
| 10.530.260.828 | 34.030.537.632 |
| 10.728.537.828 | 34.252.070.632 |

02 - Các khoản đầu tư tài chính:

- a) Chứng khoán kinh doanh
 - Tổng giá trị cổ phiếu
 - Tổng giá trị trái phiếu
 - Các khoản đầu tư khác
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu, trái phiếu:
 - + Về số lượng
 - + Về giá trị
- b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
 - b1) Ngắn hạn
 - Tiền gửi có kỳ hạn
 - Trái phiếu

| Cuối kỳ | Đầu năm |
|----------------|----------------|
| Giá gốc | Giá gốc |
| Dự phòng | Dự phòng |
| Giá trị hợp lý | Giá trị hợp lý |

| Cuối kỳ | Đầu năm |
|---------------|---------------|
| Giá gốc | Giá gốc |
| Giá ghi sổ | Giá ghi sổ |
| 3.000.000.000 | 3.000.000.000 |
| 3.000.000.000 | 3.000.000.000 |

- a) Tiền
- b) Hàng tồn kho
- c) TSCĐ
- d) Tài sản khác

Cộng

06 - Nợ xấu

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lại 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

07 - Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá
- Hàng gửi đi bán
- Hàng hoá kho bảo thuế
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Cộng giá gốc hàng tồn kho

- * Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ;
- * Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- * Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm ;
- * Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

08. Tài sản dở dang dài hạn :

- a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn

| | Cuối kỳ | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Đầu năm | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
|--|-----------------|----------------|------------------------|-------------|---------|------------------------|
| | - | - | - | - | - | - |
| | Cuối kỳ | Giá gốc | Dự phòng | Đầu năm | Giá gốc | Dự phòng |
| | 16.897.016.352 | 9.545.232.060 | - | 59.011.129 | - | - |
| | 52.721.101 | 38.619.930.963 | - | 105.924.377 | - | - |
| | 125.659.892.628 | 121.586.801 | - | 121.586.801 | - | - |
| | 105.924.377 | - | - | - | - | - |
| | 121.586.801 | - | - | - | - | - |
| | - | - | - | - | - | - |
| | 142.837.141.259 | 48.451.685.330 | - | - | - | - |

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá gốc |
| | Giá trị có thể thu hồi | Giá trị có thể thu hồi |

b) Xây dựng cơ bản dở dang

- + Mua sắm
- XDCB
- + Sửa chữa

| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|-------------|--------------------|--------------------|
| | 604.460.266 | 117.461.944 |
| | 604.460.266 | 0 |
| | 604.460.266 | 117.461.944 |
| | 604.460.266 | 0 |
| Cộng | 117.461.944 | 117.461.944 |

09. 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 | Dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|---|------------------------|-------------------|---------------------------------|-----------------|-------------|-----------------|
| I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| 1. Số dư đầu năm | 44.377.714.457 | 50.500.859.932 | 13.728.471.285 | 465.832.503 | 153.900.000 | 109.226.778.177 |
| 2. Số lũy kế tăng từ đầu năm | 105.000.000 | 1.398.841.251 | 719.308.182 | - | - | 2.223.149.433 |
| - Lũy kế mua từ đầu năm | 105.000.000 | 1.372.363.636 | 719.308.182 | - | - | 2.196.671.818 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | - | 26.477.615 | - | - | - | 26.477.615 |
| - Lũy kế tăng khác | - | - | - | - | - | 0 |
| 3. Lũy kế giảm từ đầu năm | - | - | - | - | - | 0 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | - | - | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | 0 |
| - Lũy kế giảm khác | - | - | - | - | - | 0 |
| 4. Số dư cuối kỳ | 44.482.714.457 | 51.899.701.183 | 14.447.779.467 | 465.832.503 | 153.900.000 | 111.449.927.610 |
| II. Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| - Số dư đầu năm | 39.007.610.419 | 36.620.044.224 | 11.711.418.744 | 409.712.133 | 106.887.653 | 87.855.673.173 |
| - Lũy kế khấu hao từ đầu năm | 564.555.206 | 1.562.578.964 | 184.020.113 | 9.666.666 | 4.600.002 | 2.325.420.951 |
| - Lũy kế tăng khác | - | - | - | - | - | 0 |
| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | - | - | - | - | - | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | - | - | 0 |
| - Lũy kế giảm khác | - | - | - | - | - | 0 |
| - Số dư cuối kỳ | 39.572.165.625 | 38.182.623.188 | 11.895.438.857 | 419.378.799 | 111.487.655 | 90.181.094.124 |
| III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | - | - | - | - | - | 0 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 4.910.548.832 | 13.717.077.995 | 2.552.340.610 | 46.453.704 | 42.412.345 | 21.268.833.486 |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay: 11.556.305.713
- Nguyên giá của TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng : 71.118.138.661
- Nguyên giá của TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :
- Các cam kết về việc mua bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình :

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình :

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bán quyền, bằng sáng chế | Khác | Tổng cộng |
|---|--------------------------|------------------------|---------------------------------|-------------|------------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | 33.333.653 | | 33.333.653 |
| - Mua trong năm | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | |
| - Tặng do hợp nhất kinh doanh | | | | | |
| - Tặng khác | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | |
| Số dư cuối năm | - | - | 33.333.653 | - | 33.333.653 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | 33.333.653 | | 33.333.653 |
| - Khấu hao trong năm | | | | | |
| - Tặng khác | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | |
| Số dư cuối năm | - | - | 33.333.653 | - | 33.333.653 |
| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bán quyền, bằng sáng chế | Khác | Tổng cộng |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | |
| - Tại ngày cuối năm | - | - | - | - | 0 |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay: 33.333.653
- Nguyên giá của TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11 - Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính :

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|--|------------------------|------------------|---------------------------------|-----------------|--------------------|-----------|
| Nguyên giá TSCĐ thuế tài chính | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | |
| - Thuê tài chính trong năm | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuế tài chính | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuế tài chính | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | |
| - Khấu hao trong năm | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuế tài chính | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuế tài chính | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | | |
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuế tài chính | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | |
| - Tại ngày cuối năm | | | | | | |

*Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận chi phí trong năm :

*Cơ sở để xác định tiền thuế phát sinh thêm :

*Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản :

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

| Khoản mục | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối kỳ |
|---------------------------------------|------------|----------------|----------------|------------|
| Nguyên giá bất động sản đầu tư | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |

| | | | | |
|--|--|--|--|--|
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |
| Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư | | | | |
| - Quyền sử dụng đất | | | | |
| - Nhà | | | | |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | |

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

13 - Chi phí trả trước

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------------|-------------|
| a) Ngắn hạn | 754.909.278 | 125.829.778 |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng | 754.909.278 ✓ | 125.829.778 |
| - Chi phí đi vay | | 0 |
| - Các khoản khác | | 0 |
| b) Dài hạn | 182.574.610 | 503.001.349 |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | 182.574.610 | 503.001.349 |
| - Chi phí mua bảo hiểm | 937.483.888 | 628.831.127 |
| - Các khoản khác | | |
| Cộng | | |

14 - Tài sản khác

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-------------|---------|---------|
| a) Ngắn hạn | - | - |
| b) Dài hạn | - | - |
| Cộng | | |

15 - Vay và nợ thuế tài chính

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|
| a) Vay ngắn hạn | 182.052.640.329 ✓ | 131.160.702.851 |
| b) Vay dài hạn | - | - |
| c) Các khoản nợ thuế tài chính | 182.052.640.329 | 131.160.702.851 |

| | Cuối quý | Quý này năm trước |
|--|----------|-------------------|
|--|----------|-------------------|

| Thời hạn | Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính | Trả tiền lãi thuế | Trả nợ gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính | Trả tiền lãi thuế | Trả nợ gốc |
|----------------------|---|-------------------|------------|---|-------------------|------------|
| Từ 1 năm trở xuống | | | | | | |
| Trên 1 năm đến 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | |

d) Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán

- Vay
- Nợ thuế tài chính
- Lý do chưa thanh toán

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuế tài chính đối với các bên liên quan

Cộng

16 - Phải trả người bán

- a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn
 - + Công ty CP chế tạo KCT Vneco SSM
 - + Phải trả các đối tượng khác
- b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

d) Phải trả người bán là các bên liên quan

| Giá trị | Cuối quý | | Đầu năm | |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Gốc | Lãi | Gốc | Lãi |
| 23.295.302.735 | - | - | - | - |
| 10.244.958.070 | - | - | - | - |
| 33.540.260.805 | 33.540.260.805 | 33.540.260.805 | 15.202.781.695 | 15.202.781.695 |

Cộng

Cộng

17 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

- a) Phải nộp
 - 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

| Phải thu | Đầu năm | | Số phải nộp trong năm | | Cuối kỳ |
|------------|----------|----------|-----------------------|------------------------|-------------|
| | Phải trả | Phải trả | Số đã nộp trong năm | Số còn khả năng trả nợ | |
| 83.779.618 | - | - | 39.205.778 | 39.205.778 | - |
| 78.260.629 | - | - | 251.269.106 | 178.891.149 | 156.157.575 |
| | | | 181.211.005 | 80.648.023 | 22.302.353 |

| | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| - Thuế nhà đất | - | - | - | - | - |
| - Các loại thuế khác | - | 4.000.000 | 4.000.000 | - | - |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | - | - | - | - | - |
| Cộng | 78.260.629 | 83.779.618 | 475.685.889 | 302.744.950 | 178.459.928 |

b) Phải thu

| | | | | | |
|--|---|---|---|---|---|
| - 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 | - | - | - | - | - |
| - Các loại thuế khác | - | - | - | - | - |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | - | - | - | - | - |

Cộng

18 - Chi phí phải trả

| | | | | | |
|--|---|---|---|---|---|
| a) Ngắn hạn | - | - | - | - | - |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | - | - | - | - | - |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | - | - | - | - | - |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng bán, thành phẩm BĐS đã bán | - | - | - | - | - |
| - Lãi vay phải trả | - | - | - | - | - |
| - Các chi phí khác | - | - | - | - | - |
| b) Dài hạn | - | - | - | - | - |
| - Lãi vay | - | - | - | - | - |
| - Các khoản khác | - | - | - | - | - |

| | |
|---------------|---------------|
| Cuối kỳ | Đầu năm |
| 2.110.129.807 | 1.655.653.745 |

| | |
|---------------|---------------|
| 2.110.129.807 | 1.655.653.745 |
|---------------|---------------|

Cộng

| | |
|---------------|---------------|
| 2.110.129.807 | 1.655.653.745 |
|---------------|---------------|

19 - Phải trả khác

| | | | | | |
|---------------------------------|---|---|---|---|---|
| a) Ngắn hạn | - | - | - | - | - |
| - Tài sản thừa chờ xử lý | - | - | - | - | - |
| - Bảo hiểm y tế | - | - | - | - | - |
| - Bảo hiểm xã hội | - | - | - | - | - |
| - Kinh phí công đoàn | - | - | - | - | - |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | - | - | - | - | - |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | - | - | - | - | - |

| | |
|------------|------------|
| 88.416.172 | 89.050.601 |
|------------|------------|

| | | | |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|---|
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | - | - | - |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 155.918.182 | 209.935.550 | |
| Cộng | 244.334.354 | 298.986.151 | |

- b) Dài hạn
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác
- c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

20 - Doanh thu chưa thực hiện

- a) Ngắn hạn
- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Cộng

- b) Dài hạn

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

Cộng

- c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21 - Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

- a) Trái phiếu phát hành
- Loại phát hành theo mệnh giá
- Loại phát hành có chiết khấu
- Loại phát hành có phụ trội

Cộng

- b) Thuyết minh chi tiết về các phiếu các bên liên quan năm giữ

Cộng

21.2. Trái phiếu chuyển đổi

- a) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ
- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi

Cuối kỳ

Đầu năm

Cuối quý

Đầu năm

Lãi suất

Lãi suất

Giá trị

Kỳ hạn

Kỳ hạn

- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - b) Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:
 - Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - c) Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ
 - Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ
 - Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu
 - Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu
 - d) Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ
 - Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ
 - Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư
 - e) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ
 - Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
 - Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan năm giữ

22 - Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá
- Đối tượng được phát hành
- Đối tượng mua lại
- Giá trị mua lại trong kỳ
- Các thuyết minh khác

23 - Dự phòng phải trả

- a) Ngắn hạn
 - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá

Cuối kỳ

644.108.019

Đầu năm

621.729.941

| | | | |
|---|-------------|-------------|--|
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng | | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu | | | |
| - Dự phòng phải trả khác | | | |
| a) Dài hạn | | | |
| - Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá | | | |
| - Dự phòng bảo hành công trình xây dựng | | | |
| - Dự phòng tái cơ cấu | | | |
| - Dự phòng phải trả khác | | | |
| Cộng | 644.108.019 | 621.729.941 | |
| Cộng | - | 22.378.078 | |

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|---------|----------------|
| 24 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại : | | |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Thuế thu hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế | | |
| - Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| Cuối kỳ | | Đầu năm |

| Khoản mục | Vốn góp của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | Vốn khác của chủ sở hữu | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | |
|----------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------------------|---------------|
| | | | | | | | 6 | 7 |
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 | | |
| Số dư đầu năm trước | 40.000.000.000 | 3.800.199.000 | 0 | 16.983.911.461 | 0 | 0 | 0 | 5.334.159.895 |

| | | | | | | | | |
|----------------------------|-----------------------|----------------------|----------|-----------------------|----------|----------|----------|----------------------|
| - Tăng vốn trong năm trước | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Lãi trong năm trước | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 108.910.406 |
| - Tăng khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm vốn trong năm trước | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.334.159.895 |
| - Lỗ trong năm trước | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư đầu năm nay | 40.000.000.000 | 3.800.199.000 | 0 | 16.983.911.461 | 0 | 0 | 0 | 108.910.406 |
| - Luỹ kế Tăng vốn | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 489.356.533 |
| - Lãi trong quý | | | | | | | | 515.719.890 |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Luỹ kế Giảm vốn | | | | | | | | 108.910.406 |
| - Lỗ trong quý | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối quý | 40.000.000.000 | 3.800.199.000 | 0 | 16.983.911.461 | 0 | 0 | 0 | 1.005.076.423 |

| Khoản mục | Quý đầu tư phát triển | Cộng |
|----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| A | 6 | |
| Số dư đầu năm trước | 0 | 66.118.270.356 |
| - Tăng vốn trong năm trước | 10.743.246.341 | 10.743.246.341 |
| - Lãi trong năm trước | 0 | 108.910.406 |
| - Tăng khác | 0 | 0 |
| - Giảm vốn trong năm trước | 0 | 5.334.159.895 |
| - Lỗ trong năm trước | 0 | 0 |
| - Giảm khác | 0 | 0 |
| Số dư đầu năm nay | 10.743.246.341 | 71.636.267.208 |
| - Luỹ kế Tăng vốn | 0 | 489.356.533 |
| - Lãi trong quý | | 515.719.890 |
| - Tăng khác | | 0 |

| | | |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Lũy kế Giám vốn | 0 | 108.910.406 |
| - Lỗ trong quý | | 0 |
| - Giám khác | | 0 |
| Số dư cuối quý | 10.743.246.341 | 72.532.433.225 |

b- Chỉ tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng

Cộng

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | 40.000.000.000 | 40.000.000.000 |
| | 40.000.000.000 | 40.000.000.000 |

Lũy kế từ đầu năm
đến cuối quý này
năm nay

Lũy kế từ đầu năm đến
cuối quý này năm
trước

| | | |
|--|----------------|----------------|
| | 40.000.000.000 | 40.000.000.000 |
| | 40.000.000.000 | 40.000.000.000 |
| | - | - |

d- Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : .

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|-----------|-----------|
| | 4.000.000 | 4.000.000 |
| | 4.000.000 | 4.000.000 |
| | 4.000.000 | 4.000.000 |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | 4.000.000 | 4.000.000 |
| | 4.000.000 | 4.000.000 |
| | - | - |
| | 10.000 | 10.000 |

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
- Quỹ dự phòng tài chính
- 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 .

26 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và số cuối năm

27 - Chênh lệch tỷ giá

- 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

28 - Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

29 - Các khoản mục ngoại Bảng cân đối kế toán

- a- Tài sản thuế ngoài
 - Từ 1 năm trở xuống
 - Trên 1 năm đến 5 năm
 - Trên 5 năm
- b- Tài sản nhận giữ hộ
- c- Ngoại tệ các loại

- USD

d- Vàng tiền tệ

đ- Nợ khó đòi đã xử lý

e- Các thông tin khác về các khoản mục ngoại Bảng cân đối kế toán

Cuối kỳ Đầu năm
10.743.246.341 10.743.246.341

Cuối kỳ Đầu năm

Cuối kỳ Đầu năm

Cuối kỳ Đầu năm

Cuối kỳ Đầu năm

| | |
|---------------|---------------|
| Cuối kỳ | Đầu năm |
| USD | USD |
| 192.565.57 | 143.594.66 |
| VND | VND |
| 4.476.175.337 | 3.324.220.192 |

30 - 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

(Đơn vị tính : Đồng)

| Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
|--|--|
| 95.585.237.950 | 37.862.320.924 |
| 95.585.237.950 | 37.862.320.924 |

1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

- a- Doanh thu
 - Doanh thu bán hàng
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
 - + Doanh thu 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 BCTC
- b- Doanh thu đối với các bên liên quan
- c- Doanh thu cho thuê tài sản

| Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
|--|--|
| - | - |

2 - Các khoản giảm trừ doanh thu

- Trong đó :
- Chiết khấu thương mại
 - Giảm giá hàng bán
 - Hàng bán bị trả lại

| Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
|--|--|
| 86.840.069.654 | 37.683.681.112 |

3 - Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hoá đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán
- 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 trong kỳ

- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán

CỘNG

4 - Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các khoản đầu tư
- Cổ tức lợi nhuận được chia
- Lãi bán ngoại tệ
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

CỘNG

5 - Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính
- Lỗ bán ngoại tệ
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chi phí tài chính khác

CỘNG

6 - Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Lãi do đánh giá lại tài sản
- Tiền phạt thu được
- Thuế được giảm
- Các khoản khác

| | | |
|--|--|--|
| | 86.840.069.654 | 37.685.681.112 |
| Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
| | - | 152.072.563 |
| | 135.907.707 | |
| | 5.880.000.000 | |
| | - | |
| | 2.520.859 | 291.852 |
| | 17.198.759 | 24.010.708 |
| | - | |
| | - | |
| | 6.035.627.325 | 176.375.123 |
| Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
| | - | 2.269.074.598 |
| | - | |
| | 4.745.926.512 | |
| | 113.743.293 | |
| | 1.835.760 | 38.793 |
| | - | |
| | - | 3.235.808.555 |
| | - | |
| | 4.861.505.565 | 5.504.921.946 |
| Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
| | - | - |
| | - | - |
| | - | - |
| | 26.018.111 | 167.173.923 |
| | | 20 |

CỘNG

| | |
|-------------------|-----------------------|
| 26.018.111 | 167.173.923 |
| Lũy kế từ đầu năm | Lũy kế từ đầu năm đến |
| đến cuối quý này | cuối quý này năm |
| năm nay | trước |
| 0 | - |

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ

- Lỗ do đánh giá lại tài sản

- Các khoản bị phạt

- Các khoản khác

CỘNG

| | |
|------------|------------|
| 12.696.167 | 46.379.319 |
| 12.696.167 | 46.379.319 |

8 - Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

- Chi phí tiền lương nhân viên quản lý

- Chi phí khác

CỘNG

| | |
|---------------|---------------|
| 5.299.048.011 | 2.353.092.981 |
| 3.377.218.460 | 2.978.206.313 |
| 8.676.266.471 | 5.331.299.294 |

b- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Chi phí khác

0

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 hoá

- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác

- Các khoản ghi giảm khác

0

7.726.583.707

T.CỘNG

8.676.266.471 -2.395.284.413

9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

| | |
|-------------------|-----------------------|
| Lũy kế từ đầu năm | Lũy kế từ đầu năm đến |
| đến cuối quý này | cuối quý này năm |
| năm nay | trước |

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu

- Chi phí nhân công

- Chi phí khấu hao tài sản cố định

- Chi phí dịch vụ mua ngoài

- Chi phí khác bằng tiền

| | |
|-----------------|----------------|
| 124.536.318.238 | 38.521.343.624 |
| 19.429.206.588 | 12.275.204.629 |
| 2.325.420.951 | 2.241.842.911 |
| 33.603.991.622 | 1.512.164.435 |
| 3.024.184.588 | 2.600.832.888 |
| 182.919.121.987 | 57.151.388.487 |

CỘNG

Chi phí nhân công bao gồm cả BHXH, BHYT, KPCĐ.

10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay
- Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

11 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- 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
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

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

- 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
- 3- Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

| Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
|--|--|
| 251.269.106 | - |
| 251.269.106 | 0 |

| Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
|--|--|
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |
| - | - |

(Đơn vị tính: Đồng)

| Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước |
|--|--|
| - | - |
| - | - |
| - | - |

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
- Tiền thu đi vay dưới hình thức khác

4-

- Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ
- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

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 :
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(2) :
- 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

NGƯỜI LẬP



Nguyễn Thị Thanh Phúc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phan Huỳnh Tuyết Trinh

Lập, ngày tháng 07 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC



Hoàng Minh Châu