

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN- CTY MẸ

QUÝ 2-2019

Từ ngày 01/04/2019 đến ngày 30/6/2019

Đơn vị tính:

VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm 01/01/2019
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		46,202,935,131	54,892,183,037
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	TM1 V.1	6,589,862,882	9,141,318,220
1. Tiền	111		6,589,862,882	9,141,318,220
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	TM1A V.2a	-	-
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	TM1A V.2b1	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		12,680,105,543	14,768,649,496
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	TM1A V.3a	11,462,876,737	13,800,828,321
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		648,052,478	104,515,650
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	TM1A V.4a	569,176,328	778,204,840
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	85,100,685
IV. Hàng tồn kho	140	TM1A V.6	26,469,306,899	28,962,591,060
1. Hàng tồn kho	141		27,552,256,093	30,538,936,193
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1,082,949,194)	(1,576,345,133)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		463,659,807	2,019,624,261
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	TM5 V.12a	389,654,142	444,458,599
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		49,598,415	1,575,165,662
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	TM5A V.16b	24,407,250	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)	200		98,479,800,345	101,804,966,183
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		16,000,000	16,000,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	TM1A V.3b	-	-
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	TM1A V.4b	16,000,000	16,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		95,280,135,926	98,172,202,441

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm 01/01/2019
1	2	3	4	5
1. TSCĐ hữu hình	221	TM2 V.8III	74,631,972,651	77,178,426,446
- Nguyên giá	222	TM2 V.8I	104,491,390,165	104,322,790,165
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	TM2 V.8II	(29,859,417,514)	(27,144,363,719)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225	TM3 V.9	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226	TM3 V.9	-	-
3. TSCĐ vô hình	227	TM4 V.10III	20,648,163,275	20,993,775,995
- Nguyên giá	228	TM4 V.10I	24,574,806,901	24,574,806,901
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	TM4 V.10II	(3,926,643,626)	(3,581,030,906)
III. Bất động sản đầu tư	230	TM5 V.10	-	-
- Nguyên giá	231	TM5 V.10	-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232	TM5 V.10	-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	TM1A V7	-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		2,000,000,000	2,000,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251	TM1A V2c	2,000,000,000	2,000,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	TM1A V2b.2	-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1,183,664,419	1,616,763,742
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	TM5 V.12b	868,395,392	1,301,494,715
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		315,269,027	315,269,027
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		144,682,735,476	156,697,149,220
C - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		46,204,152,976	60,571,322,152
I. Nợ ngắn hạn	310		27,947,869,405	42,278,462,581
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	TM5A V.15	15,800,460,865	14,602,189,691
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		4,921,841,927	5,334,496,512
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	TM5A V.16a	403,361,001	620,999,152
4. Phải trả người lao động	314		847,146,541	1,519,466,926
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	TM5A V.17	-	63,941,398
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	TM5A V.19a	472,480,511	640,998,754
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	TM5A V.14a	5,287,100,196	18,829,206,880
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	TM7 V.20e	215,478,364	667,163,268
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		18,256,283,571	18,292,859,571
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		-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm 01/01/2019
1	2	3	4	5
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	TM5A V.19b	221,433,286	258,009,286
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	TM5A V.14b	18,034,850,285	18,034,850,285
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=410+430)	400	TM6 V.20a	98,478,582,500	96,125,827,068
I. Vốn chủ sở hữu	410		98,478,582,500	96,125,827,068
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	TM6 V.20b	80,799,991,000	80,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		2,205,500,000	2,205,500,000
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	TM7 V.20e	5,053,464,051	4,756,163,904
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		10,419,627,449	9,164,163,164
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	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=300+400)	440		144,682,735,476	156,697,149,220

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 07 năm 2019

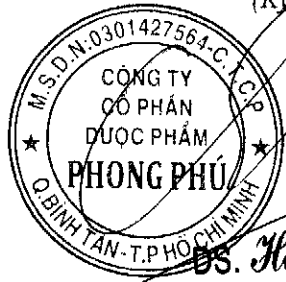
NGƯỜI LẬP
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

P.TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên)

Nguyễn Quỳnh Như
Hồ Quỳnh Như

Nguyễn Minh Hùng
Nguyễn Minh Hùng



Hồ Vinh Hiền
ĐS. Hồ Vinh Hiền

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM PHONG PHÚ
 Lô 12, Đường số 8, Khu công nghiệp Tân Tạo, Phường Tân Tạo A,

Mẫu số B 02a - DN
 (Ban hành theo Thông tư số
 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014
 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH- CÔNG TY MẸ QUÝ 2-2019

Từ ngày 01/04/2019 đến ngày 30/6/2019

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này Năm nay	Quý này năm trước	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
	1	2	3	4	5	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	TM8 VI.1	31,867,552,694	23,591,426,635	57,628,390,087	50,506,030,340
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	TM8 VI.2	465,570,988	26,986,200	778,596,623	103,191,315
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		31,401,981,706	23,564,440,435	56,849,793,464	50,402,839,025
4. Giá vốn hàng bán	11	TM9 VI.3	26,639,154,430	19,523,582,018	47,699,409,978	41,688,852,050
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		4,762,827,277	4,040,858,417	9,150,383,486	8,713,986,975
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	TM9 VI.4	335,095,706	1,167,028,246	337,193,502	1,805,900,730
7. Chi phí tài chính	22	TM9 VI.5	648,113,338	1,344,761,193	1,471,699,695	2,247,171,890
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		608,233,338	1,344,761,193	1,428,388,445	2,247,171,890
8. Chi phí bán hàng	25	TM9 VI.8a	359,995,920	245,805,090	607,548,924	583,989,749
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	TM9 VI.8b	1,720,014,209	1,991,373,393	3,345,452,271	4,139,868,911
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		2,369,799,516	1,625,946,987	4,062,876,098	3,548,857,155
11. Thu nhập khác	31	TM9 VI.6	60,000,000	112,906,601	150,200,000	243,368,242
12. Chi phí khác	32		163,767,826	18,238	163,768,326	5,058,238
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(103,767,826)	112,888,363	(13,568,326)	238,310,004
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2,266,031,690	1,738,835,350	4,049,307,772	3,787,167,159
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	TM9 VI.10	386,619,906	116,709,580	743,275,122	398,843,420
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			(79,468,175)		(79,468,175)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này Năm nay	Quý này năm trước	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lấy kể từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	1 60	3	1,879,411,784	1,701,593,945	5	3,467,791,914
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

NGƯỜI LẬP
(Ký, họ tên)

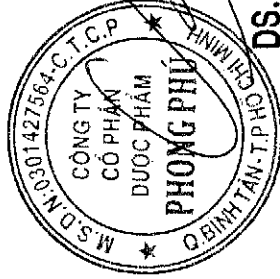
Nguyễn Minh Đức

Hồ Chí Minh Quận Mưu

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Nguyễn Minh Đức

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 07 năm 2019
TRƯỞNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên)



ĐS. Hồ Vinh Hiến

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ-CÔNG TY MẸ

(Theo phương pháp gián tiếp) (*)

Quý 2 năm 2019

Từ ngày: 01-04-2019 đến 30-06-2019

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số in	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		2,266,031,690	1,738,835,350
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		1,534,743,075	1,483,672,819
Các khoản dự phòng	03		-493,395,939	397,340,876
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		-335,095,706	-1,167,028,246
- Chi phí lãi vay	06		608,233,338	1,319,467,763
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		3,580,516,458	3,772,288,562
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		3,087,969,825	3,135,035,529
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		1,458,039,306	-8,876,141,658
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		-1,206,432,690	4,667,066,478
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		324,327,971	68,223,685
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		-608,233,338	-1,387,280,763
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-1,012,632,288	-483,817,149
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		60,000,000	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		-2,391,949,899	1,604,131,182
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3,291,605,344	2,499,505,866
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		2,124,536,500	-1,699,754,660
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			

Chỉ tiêu	Mã số in	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2,163,540	1,167,028,246
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2,126,700,040	-532,726,414
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 trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33	TM10 v.4	2,905,053,939	16,731,003,061
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		-3,831,527,420	-11,824,195,143
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-5,776,000	-4,800,000,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-932,249,481	106,807,918
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		4,486,055,903	2,073,587,370
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2,103,806,979	5,023,085,527
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		6,589,862,882	7,096,672,897

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 07 năm 2019

NGƯỜI LẬP

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

P.TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)

Nguyễn Quỳnh Như

KS. Nguyễn Quỳnh Như

Nguyễn Minh Hùng

Nguyễn Minh Hùng



DS. Hồ Vinh Hiến

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM PHONG PHÚ

lô 12 Đường số 8 KCN Tân Tạo Q Bình Tân

Mã số thuế: 0301427564

Điện thoại: 08. 3754 7998 Fax: 08. 3754 7996

mẫu số B 09 - DN

(Ban hành theo QĐ 15/2006/ QĐ-BTC

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH - CTY MẸ QUÝ 2-2019

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 , kinh doanh thương mại dược phẩm
- 3- Ngành nghề kinh doanh : sản xuất và kinh doanh thuốc chữa bệnh; dịch vụ y tế; xuất nhập khẩu trực tiếp các ngành trên. Sản xuất, mua bán trà. Mua bán mỹ phẩm.
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
- 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: Cty TNHH Usar Việt Nam
 - 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.
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

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

- 1- Kỳ kế toán năm : từ 01/04/2019 kết thúc ngày 30/6/2019
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kỳ kế toán : Đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực kế toán áp dụng

- 1- Chuẩn mực kế toán áp dụng :: theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán : BCTC được lập và trình bày theo Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành .

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.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận tiền và các khoản tương đương tiền
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
- 7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: : Bình quân

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: : kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
- 8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:theo nguyên giá
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao đường thẳng
- 09. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.
- 10- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
- 11. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
- 12- Nguyên tắc ghi nhận lãi vay và chi phí đi vay
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí lãi vay : ghi nhận vào chi phí sản xuất của năm tài chính hiện hành
- 13. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
- 14- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
- 15- 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 theo số vốn thực góp của chủ sở hữu, số chênh lệch 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 : số lợi nhuận từ hoạt động của DN.
- 16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng theo Chuẩn mực kế toán số 14.
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ theo Chuẩn mực kế toán số 14
 - Doanh thu hoạt động tài chính theo Chuẩn mực kế toán số 14
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
- 17. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
- 18. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
- 19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính :tổng chi phí phát sinh trong kỳ
- 20. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
- 21- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại :chi phí TTN được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế
- 21. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng CĐKT

	(ĐVT : đồng VN)	
	Cuối năm	Đầu năm
01- Tiền		
- Tiền mặt	5,956,080	62,503,274
- Tiền gửi ngân hàng	6,583,906,802	9,078,814,946
- Tiền đang chuyển	0	0
Cộng	6,589,862,882	9,141,318,220

02-Các khoản đầu tư tài chính

	Giá gốc	Cuối năm	Dự phòng	Giá gốc	Đầu năm	Dự phòng
		Giá trị hợp lý			Giá trị hợp lý	
a) Chứng khoán kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tổng giá trị cổ phiếu;						
(chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ						
- Các khoản đầu tư khác;						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu						
+ Về số lượng						
+ Về giá trị						
	Giá gốc	Cuối năm		Giá gốc	Đầu năm	
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn			Giá trị ghi sổ			Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn	-			-		
- Tiền gửi có kỳ hạn	-			-		
- Các khoản đầu tư khác	-			-		
b2) Dài hạn	-			-		
- Tiền gửi có kỳ hạn	-			-		
- Các khoản đầu tư khác	-			-		
	Giá gốc	Cuối năm	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Đầu năm	Giá trị hợp lý
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
- Đầu tư vào công ty con	2,000,000,000		2,000,000,000	2,000,000,000		2,000,000,000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên						
- Đầu tư vào đơn vị khác;						

3. Phải thu của khách hàng

	Cuối năm	Đầu năm
	30/06/2019	01/01/2019
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	11,462,876,737	13,800,828,321
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên		
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)	-	-
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối		
Cộng	11,462,876,737	13,800,828,321

4. Phải thu khác

	Cuối năm (30/06/2019)		Đầu năm 01/01/2019	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn				
-Vốn CH 8	-		-	
- Phí thực hiện CK				
- Doanh thu chuyển quyền thuê gian hàng				
- Trích trước lãi tiền gửi				
- Thu lại bảo hiểm xã hội				
- Tạm ứng	361,742,670		774,146,940	
- Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	350,000		-	
- Phải thu ngắn hạn khác	207,083,658		4,057,900	
Cộng	569,176,328		778,204,840	

	Cuối năm (30/06/2019)		Đầu năm 01/01/2019	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
b) Dài hạn				
Phải thu về cổ phần hóa	-		-	

- Phải thu về cổ tức lợi nhuận được chia;	-	-
- Phải thu người lao động;	-	-
- Ký cược, ký quỹ;	16,000,000	16,000,000
- Cho mượn; tạm ứng	-	-
- Các khoản chi hộ;	-	-
- Phải thu khác	-	-

Cộng

16,000,000

16,000,000

5. Nợ xấu

Cuối năm (30/06/2019)

Đầu năm 01/01/2019

Giá gốc

Giá trị có thể thu hồi

Giá gốc

Giá trị có thể thu hồi

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho v 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 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

Cuối năm (30/06/2019)

Đầu năm 01/01/2019

Giá gốc

Dự phòng

Giá gốc

Dự phòng

06- Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi trên đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	16,611,011,754	16,480,198,476
- Công cụ, dụng cụ	870,180	870,180
- Chi phí SX, KD dở dang	3,722,539,108	2,672,689,007
- Thành phẩm	7,217,835,051	11,385,178,530
- Hàng hóa	-	-
- Hàng gửi đi bán	-	-
- Hàng hóa kho bảo thuế	-	-
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm	(1,082,949,194)	(1,576,345,133)

Cộng

26,469,306,899

28,962,591,060

Cuối năm (30/06/2019)

Đầu năm (01/01/2019)

Giá gốc

Giá trị có thể thu hồi

Giá gốc

Giá trị có thể thu hồi

7. Tài sản dở dang dài hạn

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

Cộng

-

-

b) Xây dựng cơ bản dở dang

Cuối năm (30/06/2019)

Đầu năm 01/01/2019

- Mua sắm;
- XD CB;
- Sửa chữa

Cộng

-

-

8. Tổng giám 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 hữu hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	67,555,954,436	34,607,897,463	1,730,930,101	156,500,000	334,908,165	104,322,790,165
-Mua trong năm	0	105,200,000	0	0	0	105,200,000
-Đầu tư XD/CB hoàn thành						
-Tặng khác						
-Chuyển sang BĐS đầu tư						
-Thanh lý, nhượng bán						
-Giảm khác						
Số dư cuối năm	67,555,954,436	34,713,097,463	1,730,930,101	156,500,000	334,908,165	104,491,390,165
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	8,698,964,149	18,403,621,583	1,087,375,241	78,472,220	229,047,606	27,144,363,719
-Khấu hao trong năm	483,447,612	810,462,027	57,110,412	8,916,666	1,999,998	1,361,936,715
-Tặng khác						
-Chuyển sang bất động sản đầu tư						
-Thanh lý, nhượng bán						
-Giảm khác						
Số dư cuối năm	9,182,411,761	19,214,083,610	1,144,485,653	87,388,886	231,047,604	29,859,417,514
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
-Tại ngày đầu năm	58,856,990,287	16,204,275,880	643,554,860	78,027,780	105,860,559	77,178,426,446
-Tại ngày cuối năm	58,373,542,675	15,499,013,853	586,444,448	69,111,114	103,860,561	74,631,972,651

9. 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 cho thuế TC						
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	0
-Thuế tài chính trong năm						
-Mua lại TSCĐ thuế TC						
-Tặng khác						
-Trả lại TSCĐ thuế TC						
-Giảm khác						
Số dư cuối năm	0	0	0	0	0	0
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	0
-Khấu hao trong năm						
-Mua lại TSCĐ thuế TC						
-Tặng khác						
-Trả lại TSCĐ thuế TC						
-Giảm khác						
Số dư cuối năm	0	0	0	0	0	0
Giá trị còn lại của TSCĐ thuế TC						
-Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	0	0
-Tại ngày cuối năm	0	0	0	0	0	0

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Chương trình phần mềm	Tổng cộng
a. Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu năm 01/01/2019	23,880,406,901	694,400,000	24,574,806,901
- Mua trong năm			
- Tạo ra từ nội bộ DN			
- Tặng do hợp nhất KD			
- Tặng khác			
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối năm 30/06/2019	23,880,406,901	694,400,000	24,574,806,901
b. Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm 01/01/2019	3,535,211,858	45,819,048	3,581,030,906
- Khấu hao trong năm	3,684,289,646	69,547,620	3,753,837,266
- Tăng khác	149,077,788	23,728,572	172,806,360
- Thanh lý, nhượng bán			
- Giảm khác			
Số dư cuối năm 30/06/2019	3,833,367,434	93,276,192	3,926,643,626
c. Giá trị còn lại của TSCĐ VH			
- Tại ngày đầu năm	20,345,195,043	648,580,952	20,993,775,995
- Tại ngày cuối năm	20,047,039,467	601,123,808	20,648,163,275

11- Tăng, Giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
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	-	-	-	-

* Thuyết minh số liệu và Giải trình khác:

12. Chi phí trả trước	Cuối năm	Đầu năm 01/01/2019
a) Ngắn hạn		
Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	56,948,233	244,488,571
Chi phí đi vay	-	-
Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
Chi phí mua bảo hiểm	-	-
Chi phí trả trước ngắn hạn khác	332,705,909	199,970,028
	389,654,142	444,458,599
b) Dài hạn		
Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-
Công cụ, dụng cụ xuất dùng	672,032,560	1,122,294,717
Chi phí đi vay	-	-
Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
Chi phí mua bảo hiểm	-	-
Chi phí trả trước dài hạn khác	196,362,832	179,199,998
Cộng	868,395,392	1,301,494,715

14- Vay và nợ thuế tài chính

	Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) -Vay ngắn hạn	5,287,100,196		2,905,053,939	3,831,527,420	6,213,573,677	
Vay dài hạn tới hạn trả	1,269,000,000		0	0	1,269,000,000	
Cộng	5,287,100,196		2,905,053,939	3,831,527,420	6,213,573,677	
b) -Vay dài hạn	18,034,850,285		0	0	18,034,850,285	
Cộng	18,034,850,285	0	0	0	18,034,850,285	

15. Phải trả người bán

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	15,800,460,865	15,800,460,865	14,602,189,691	14,602,189,691

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;

- Phải trả cho các đối tượng khác

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

	0	0	0	0
Cộng	15,800,460,865	15,800,460,865	14,602,189,691	14,602,189,691

16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Cuối năm		Đầu năm	
	Phải nộp trong năm	Đã nộp trong năm	Đầu năm	Số có khả năng trả nợ
a) Phải nộp				0
-Thuế Giá trị Gia tăng	-	2,627,168,784	-	-
-Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-

-Thuế xuất, nhập khẩu	-	80,185,813	29,516,250	-
-Thuế thu nhập doanh nghiệp	386,619,905	1,042,596,977	1,012,632,288	356,655,216
-Thuế thu nhập cá nhân	16,741,096	16,741,096	30,036,216	30,036,216
-Thuế tài nguyên	-	-	-	-
-Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	-	-	-	-
-Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	126,275,586	126,275,586	-
Cộng	403,361,001	3,892,968,256	3,814,964,124	386,691,432
a) Phải thu	24,407,250	2,627,168,784	2,616,503,784	35,072,250
-Thuế Giá trị Gia tăng	-	-	-	-
-Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	80,185,813	29,516,250	50,669,563
-Thuế xuất, nhập khẩu	-	1,042,596,977	1,012,632,288	-
-Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	16,741,096	30,036,216	-
-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	-	126,275,586	126,275,586	-
Cộng	24,407,250	3,892,968,256	3,814,964,124	85,741,813

17- Chi phí phải trả

	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn	-	-
Chi phí phải trả:lãi vay	-	-
Trích trước CP tiền lương trong thời gian nghỉ	-	-
Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	-	-
Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán	-	-
Chi phí phải trả khác	-	-
b) Dài hạn	-	-
Chi phí phải trả:lãi vay	-	-

Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh
Chi phí phải trả khác
Cộng

	Cuối năm	Đầu năm
19- Phải trả khác		
a) Ngắn hạn		
Tài sản thừa chờ giải quyết	-	120,262,675
Kinh phí công đoàn	202,348,880	113,725,550
Bảo hiểm xã hội	4,265,700	5,604,100
Bảo hiểm y tế	-	-
Phải trả về cổ phần hóa: ngắn hạn	-	-
Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
Phải trả ngắn hạn khác (33881)	32,835,931	28,785,931
Phải trả ngắn hạn khác (13881)	30,000	126,620,498
Nhận ký quỹ, ký cược: ngắn hạn	233,000,000	246,000,000
Cộng	472,480,511	640,998,754
b) Dài hạn		
Phải trả về cổ phần hóa: dài hạn	-	-
Phải trả dài hạn khác (33882)	221,433,286	258,009,286
Phải trả dài hạn khác (13882)	-	-
Nhận ký quỹ, ký cược: dài hạn	-	-
Cộng	221,433,286	258,009,286

20- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác	Quỹ đầu tư phát triển	LN sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XD CB	Cộng
A	1	2	3	4	7	8	9
Số dư đầu năm trước 01/01/2018	60,000,000,000	2,205,500,000		4,062,369,168	8,413,805,279		74,681,674,447
-Tăng vốn trong năm trước	20,000,000,000						20,000,000,000
-Lãi trong năm trước					6,937,947,357		6,937,947,357
Trích quỹ đầu tư phát triển				693,794,736	(693,794,736)		0
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi năm trước					-693,794,736		-693,794,736
-Lỗ trong năm trước							0
-Giảm khác							0
Chia cổ tức					(4,800,000,000)		-4,800,000,000
Sử dụng quỹ							0
Số dư cuối năm trước 31/12/2018	80,000,000,000	2,205,500,000	0	4,756,163,904	9,164,163,164	0	96,125,827,068
Số dư đầu năm nay 01/01/2019	80,000,000,000	2,205,500,000	0	4,756,163,904	9,164,163,164	0	96,125,827,068
-Tăng vốn trong năm nay	799,991,000						799,991,000
-Lãi trong năm nay					2,107,502,303		2,107,502,303
Trích quỹ đầu tư phát triển				154,647,962			154,647,962
Trích quỹ khen thưởng phúc lợi năm nay							0
-Lỗ trong năm nay							0
-Giảm khác					1,993,354,515		1,993,354,515
-Chia cổ tức							0
Số dư cuối năm	80,799,991,000	2,205,500,000	0	5,053,464,051	10,419,627,449	0	98,478,582,500

b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước

- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

80,799,991,000

80,799,991,000

Đầu năm

c- Các Giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối năm	Đầu năm 01/01/2019
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		80,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm	0	
+ Vốn góp Giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	80,799,991,000	
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d- 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:		
đ- Cổ phiếu	Cuối năm	Đầu năm 01/01/2019
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8,079,999	8,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông	8,079,999	8,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	.....	.....
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	.....	.....
+ Cổ phiếu phổ thông	.....	.....
+ Cổ phiếu ưu đãi	.....	.....
- Số lượng cổ phiếu đã lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	8,079,999	8,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi	.....	.....
* Mệnh Giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000
e- Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối năm	Đầu năm 01/01/2019
- Quỹ đầu tư phát triển	5,053,464,051	4,756,163,904
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	215,478,364	667,163,268
	

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.

-
-
-

21- Nguồn kinh phí	Năm nay	Đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	.....	.....
- Chi sự nghiệp	0	0
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	0	0

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

(Đơn vị tính: đồng VN)

Năm nay

Năm trước

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

Trong đó:

- Doanh thu bán hàng hóa	0	
- Doanh thu bán thành phẩm	31,867,552,694	23,591,426,635
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
Cộng	31,867,552,694	23,591,426,635

2- Các khoản Giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại	1,099,500	0
- Giảm Giá hàng bán	11,419,765	0
- Hàng bán bị trả lại	453,051,723	0
Cộng	465,570,988	26,986,200

3- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Năm nay ...	Năm trước
Giá vốn hàng bán: Hàng Hóa		
Giá vốn hàng bán: Tân Dược		
Giá vốn hàng bán: TP Chức Năng		
Giá vốn hàng bán: Đông Dược		
Giá vốn hàng bán: dịch vụ		
Giá vốn hàng bán: khác		
Giá vốn và chi phí liên quan đến BĐS đầu tư		
Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
Giá trị hàng tồn kho mất mát 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		
Cộng	26,639,154,430	19,523,582,018
4- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm nay...	Năm trước
Lãi tiền cho vay, tiền gửi	2,163,540	3,727,617
Chênh lệch lãi tỷ giá phát sinh trong kỳ	0	0
Cổ tức và lợi nhuận được chia	332,932,166	635,144,867
Lãi do bán các loại chứng khoán	0	0
Lãi bán ngoại tệ	0	0
Lãi bán hàng trả chậm	0	0
Chiết khấu thanh toán được hưởng	0	0
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại	0	0
Cộng	335,095,706	1,167,028,246
5- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay ...	Năm trước ...
Chênh lệch Tỷ Giá Phát Sinh Trong Kỳ	39,880,000	0
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại	0	0
Lỗ do bán các loại chứng khoán	0	0
Chiết khấu thanh toán cho người mua	0	0
Lãi mua hàng trả chậm	0	0
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đã	0	0
Chi phí tài chính khác	0	0
Chi phí lãi vay	608,233,338	1,344,761,193
Cộng	648,113,338	1,344,761,193
6-Thu nhập khác	Năm nay	Năm trước.....
Thu nhập khác: được thưởng, bồi thường	0	
Thu nhập khác: thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	
Lãi do đánh giá lại tài sản	0	
Thuế được giảm	0	
Thu nhập khác	60,000,000	
Cộng	60,000,000	112,906,601
7- Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
Chi phí khác: bồi thường, bị phạt và CP khác	163,767,826	

Chi phí khác: thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	
Lỗ do đánh giá lại tài sản;	0	
Chi phí khác	0	
Chi phí khác(KHL)	0	
Cộng	163,767,826	18,238

8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	359,995,920	245,805,090

b) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong	1,720,014,209	1,991,373,393
---	----------------------	----------------------

- c) Các khoản ghi Giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN
- Hoàn nhập dự phòng bảo hiểm sản phẩm, hàng hóa
 - Hoàn nhập dự phòng cơ cấu, dự phòng khác;
 - Các khoản ghi giảm khác

9- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay...	Năm trước ...
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	18,270,088,628	7,778,015,826
- Chi phí nhân công	3,061,215,752	1,395,695,408
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,453,778,142	492,840,183
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	606,987,402	863,873,296
- Chi phí khác bằng tiền	312,616,736	1,315,418,849
Cộng	23,704,686,660	11,353,003,379

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

- 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
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Năm nay Năm trước

386,619,906 116,709,580

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

- 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

Năm nay Năm trước

0 -79,468,175

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

(Đơn vị tính: đồng VN)

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 thu tài chính;

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nợ thanh vốn chủ sở hữu
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

Năm nay Năm trước .

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

Năm nay Năm trước

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế 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
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác

Năm nay..... Năm trước

2,905,053,939 16,731,003,061

Cộng 2,905,053,939 16,731,003,061

4. Số tiền thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

Năm nay Năm trước ...

3,831,527,420 11,824,195,143

Cộng 3,831,527,420 11,824,195,143

VIII- 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 (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":
- 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:

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

P.TỔNG GIÁM ĐỐC


Hồ Chí Minh Như


Nguyễn Minh Hùng




DS. Hồ Vinh Hiến