



CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

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

Số: 18.10/CBTT-CKV-PCTH

Hà Nội, ngày 18 tháng 10 năm 2019

V/v: thực hiện công bố thông tin
báo cáo tài chính Quý III 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 COKYVINA.
2. Mã chứng khoán: CKV.
3. Địa chỉ trụ sở chính: Tầng 7 Tòa nhà Bắc Á, Số 9 Đào Duy Anh, Phường Phương Liên, Quận Đống Đa, TP.Hà Nội.
4. Điện thoại: 024. 39781323, Fax: 024. 39782368.
5. Nội dung công bố thông tin:
 - o Báo cáo tài chính Quý 3 năm 2019 của Công ty Cổ phần COKYVINA được lập ngày 18 tháng 10 năm 2019 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
 - o Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế Quý 3/2019 so với lợi nhuận sau thuế Quý 3/2018 ở BCTC tổng hợp và BCTC của khối văn phòng Công ty.
6. Địa chỉ website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.cokyvina.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.

TỔNG GIÁM ĐỐC



LÝ CHÍ ĐỨC

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Số: 03-GTLN/KTTC

V/v: Giải trình lợi nhuận sau thuế chênh lệch
10% trở lên quý III-2019 so với quý III-2018

Hà nội, ngày 18 tháng 10 năm 2019

**Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC của Bộ Tài Chính ngày 06 tháng 10 năm 2015 về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

Căn cứ Báo cáo tài chính Quý 3/2019 của Văn phòng Công ty và Báo cáo tài chính tổng hợp quý 3/2019.

Công ty Cổ phần COKYVINA(mã chứng khoán: CKV) Xin giải trình kết quả lợi nhuận sau thuế TNDN Quý 3/2019 so với Quý 3/2018 như sau:

đơn vị tính: đồng

TT	Chỉ tiêu	Quý 3/2019	Quý 3/2018	Chênh lệch	
				Số tiền	Tỷ lệ
1	Lợi nhuận sau thuế (Báo cáo VPCT)	113.163.490	252.834.570	-139.671.080	- 55.3%
2	Lợi nhuận sau thuế (Báo cáo tổng hợp)	1.438.743.501	743.393.048	695.350.453	193.5%

1/ Theo báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh Quý 3/2019 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (Báo cáo Văn phòng Công ty) giảm 139.671.080 đồng tương đương giảm 55.3 % so với cùng kỳ năm trước nguyên nhân:

Doanh thu bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ có mức tăng trưởng cao so với kỳ trước là do việc thực hiện đẩy mạnh dịch vụ cung ứng cho thuê lao động, phát triển thị trường miền trung, miền nam. Doanh thu tăng, lợi nhuận gộp tăng và các khoản chi phí tăng tương ứng, mặt khác chi phí thuế TNDN của Q3/2019 phải nộp cao hơn nhiều so với kỳ trước. Vì vậy lợi nhuận sau thuế TNDN của khối Văn phòng Công ty giảm 139.671.080 đồng so với Quý 3/2018.

2/ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (Báo cáo tổng hợp) Quý 3/2019 tăng 695.350.453 đồng so với Quý 3/2018, tương ứng tăng tỷ lệ 193,5% do:

Vẫn như giải trình Doanh thu trong kỳ tăng, lợi nhuận gộp trong kỳ tăng, lợi nhuận sau thuế TNDN tăng mạnh so với kỳ trước nguyên nhân chủ yếu là tăng lợi nhuận của các chi nhánh. Kết quả lợi nhuận sau thuế TNDN Quý 3/2019 tăng mạnh so với Quý 3/2018 trên Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh tổng hợp của toàn Công ty.

Công ty Cổ phần COKYVINA trân trọng báo cáo./.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu KTTC, PCTH



Lý Chí Đức

**TẬP ĐOÀN BƯU CHÍNH VIỄN THÔNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
COKYVINA
QUÝ 3- NĂM 2019**

HÀ NỘI - T10-2019

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

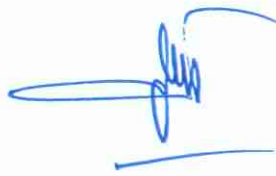
Đơn vị tính: VNĐ

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Cuối kỳ	Đầu năm
	TÀI SẢN				
A.	Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		108,126,970,784	137,200,489,228
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	35,060,906,339	28,436,194,222
1	Tiền	111		23,060,906,339	18,805,194,222
2	Các khoản tương đương tiền	112		12,000,000,000	9,631,000,000
II.	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02a	0	0
1	Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		66,678,433,075	66,742,068,375
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	44,627,773,791	53,857,915,329
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	4,040,850,000	4,651,511,086
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5	Phải thu về cho vay ngắn hạn khác	135		0	0
6	Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05	22,038,858,082	12,261,690,758
7	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(4,029,048,798)	(4,029,048,798)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV.	Hàng tồn kho	140	V.06	6,196,895,780	41,951,564,366
1	Hàng tồn kho	141		6,380,349,045	42,135,017,631
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(183,453,265)	(183,453,265)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		190,735,590	70,662,265
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		180,875,752	61,644,578
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3	Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước	153	V.07	9,859,838	9,017,687
4	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		0	0
5	Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B.	Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		64,514,538,423	70,431,795,438
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210	V08	2,000,000,000	2,000,000,000
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	212		0	0
3	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4	Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6	Phải thu dài hạn khác	216		2,000,000,000	2,000,000,000
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II.	Tài sản cố định	220		46,212,245,106	52,024,247,524
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	38,008,793,856	43,820,796,274

-	Nguyên giá	222		92,167,657,762	90,977,100,763
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(54,158,863,906)	(47,156,304,489)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
-	Nguyên giá	225		0	0
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	8,203,451,250	8,203,451,250
-	Nguyên giá	228		8,203,451,250	8,203,451,250
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		0	0
III.	Bất động sản đầu tư	240		0	0
-	Nguyên giá	231		0	0
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	240		0	0
1	Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn	241		0	0
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	0
V.	Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02b	14,801,298,665	15,068,647,261
1	Đầu tư vào Công ty con	251		0	0
2	Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3	Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	253		24,188,455,000	24,188,455,000
4	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(9,387,156,335)	(9,119,807,739)
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI	Tài sản dài hạn khác	260		1,500,994,652	1,338,900,653
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		1,500,994,652	1,338,900,653
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4	Tài sản dài hạn khác	268		0	0
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		172,641,509,207	207,632,284,666
	NGUỒN VỐN			Cuối kỳ	Đầu năm
A.	Nợ phải trả (300=310+330)	300		86,059,141,725	120,464,175,056
I.	Nợ ngắn hạn	310		84,843,043,137	119,810,743,139
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V11	39,538,011,864	49,040,178,013
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1,005,091,558	16,084,742,097
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V12	4,762,180,353	5,209,100,183
4	Phải trả người lao động	314		1,752,222,077	2,964,441,460
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V13	6,265,087,742	16,990,882,742
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		1,308,558,065	0
7	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng lao động	317		0	0
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V18	197,958,571	55,391,011
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	V14	22,534,033,221	20,866,542,284
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V15	7,189,970,000	8,281,242,231
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V16	56,416,103	143,828,535
12	Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		233,513,583	174,394,583
13	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		0	0
II.	Nợ dài hạn	330		1,216,098,588	653,431,917
1	Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2	Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3	Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0

5	Phải trả dài hạn nội bộ	335		0	0
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.18	532,666,671	0
7	Phải trả dài hạn khác	337	V.17	150,000,000	120,000,000
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.17	0	0
9	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
10	Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.16	533,431,917	533,431,917
11	Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		0	0
B.	Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		86,582,367,482	87,168,109,610
I.	Vốn chủ sở hữu	410	V.19	86,582,367,482	87,168,109,610
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		40,500,000,000	40,500,000,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		20,354,652,347	20,354,652,347
3	Vốn khác của chủ sở hữu	414		3,000,000,000	3,000,000,000
4	Cổ phiếu quỹ	415		(573,800,000)	(573,800,000)
5	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
7	Quỹ đầu tư phát triển	418		8,642,975,684	8,642,975,684
8	Quỹ dự phòng tài chính	418		0	0
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		14,658,539,451	15,244,281,579
-	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		10,760,892,579	10,432,096,411
-	LNST chưa phân phối kỳ này	421B		3,897,646,872	4,812,185,168
11	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		0	0
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
2	Nguồn kinh phí	432		0	0
3	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (400=300+400)	440		172,641,509,207	207,632,284,666

Người Lập Biểu



Vũ Thị Kim Thoa

Kế Toán Trưởng



Nguyễn Thị Phương Liễu

Hà Nội, Ngày 18 tháng 10 năm 2019

Tổng Giám Đốc



Lý Chí Đức

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Tầng 7, Tòa Nhà Bắc Á, Số 9 Đào Duy Anh,
P.Phương Liên, Q. Đống Đa, TP Hà Nội
(COKYVINA)

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III- NĂM 2019

MẪU SỐ : B02-DN

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH TỔNG HỢP

Đơn vị tính : VND

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III năm 2019	Quý III năm 2018	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý III năm 2019	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý III năm 2018
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		95,231,479,881	62,342,649,526	243,715,813,052	160,606,115,588
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.22	95,231,479,881	62,342,649,526	243,715,813,052	160,606,115,588
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.23	86,123,460,263	54,757,817,824	218,637,470,684	137,063,781,423
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		9,108,019,618	7,584,831,702	25,078,342,368	23,542,334,165
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	257,580,722	181,559,672	1,686,721,782	2,048,498,822
7	Chi phí tài chính	22	VI.25	605,422,559	252,685,709	978,378,906	2,018,400,486
	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		0	212,125,859	220,149,134	1,141,688,603
8	Chi phí bán hàng	24		5,517,369,829	5,154,337,046	17,011,334,914	17,168,688,549
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,457,940,698	1,328,704,599	4,136,042,998	2,677,306,479
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		1,784,867,254	1,030,664,020	4,639,307,332	3,726,437,473
11	Thu nhập khác	31		18,000,001	0	39,990,911	0
12	Chi phí khác	32		4,437,879	101,672,710	20,603,072	387,926,261
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	VI.26	13,562,122	(101,672,710)	19,387,839	(387,926,261)
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		1,798,429,376	928,991,310	4,658,695,171	3,338,511,212
15	Chi phí thuế TNDN			0	0	0	0
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.27	359,685,875	185,598,262	761,048,299	642,329,954
16	Chi phí thuế TNDN hoàn lại	52		0	0	0	0
17	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)	60		1,438,743,501	743,393,048	3,897,646,872	2,696,181,258
17	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60		1,438,743,501	743,393,048	3,897,646,872	2,696,181,258
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		359	185	971	672

Hà Nội, Ngày 18 tháng 10 năm 2019

Người Lập Biểu



Vũ Thị Kim Thoa

Kế Toán Trưởng



Nguyễn Thị Phương Liễu

Tổng Giám Đốc



Lý Chí Đức

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

Đơn vị tính : VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý III năm 2019	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý III năm 2018
I.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh				
1.Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		165,012,695,287	144,524,423,428
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(68,818,706,329)	(74,096,218,498)
3.Tiền chi trả cho người lao động	03		(25,198,192,967)	(34,972,920,618)
4.Tiền chi trả lãi vay	04		(280,449,161)	(1,160,813,752)
5.Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(917,266,245)	(445,409,132)
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		86,833,387,173	54,484,539,136
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(144,836,239,245)	(77,273,380,587)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		11,795,228,513	11,060,219,977
II.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư				
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1,204,147,908)	0
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3.Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4.Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,135,994,069	1,112,199,199
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(68,153,839)	1,112,199,199
III.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính				
1.Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2.Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN	32		0	0
3.Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		19,296,526,400	13,741,029,545
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(20,387,798,631)	(33,634,611,130)
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(4,012,000,000)	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(5,103,272,231)	(19,893,581,585)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50=20+30+40)	50		6,623,802,443	(7,721,162,409)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		28,436,194,222	34,065,397,641
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		909,674	(88,973,920)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(70=50+60+61)	70		35,060,906,339	26,255,261,312

Hà Nội, Ngày 18 tháng 10 năm 2019

Người Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

Tổng Giám Đốc






Vũ Thị Kim Thoa

Nguyễn Thị Phương Liễu

Lý Chí Đức

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Tầng 7, Tòa Nhà Bắc Á, Số 9 Đào Duy Anh,
P. Phương Liên, Q. Đống Đa, Hà Nội
(COKYVINA)

Mẫu số B 09 - DN

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 3/2019

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: 49% vốn Nhà nước.
- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh, sản xuất, xuất nhập khẩu vật tư thiết bị bưu chính viễn thông...
- Ngành nghề kinh doanh
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
 - Biến động kinh tế, chính trị trong nước và Quốc tế.
 - Biến động giá cả thị trường trong nước và Quốc tế.

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

- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư số 200/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán.
- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký — Chứng từ.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá thực tế mua.
 - 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.
- Nguyên tắc ghi nhận, khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo giá mua thực tế.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo Nghị định NĐ/59-CP.
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính.
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết...
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn.
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:



- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay.
- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác.

- Chi phí trả trước.
- Chi phí khác.
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước.
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

10. 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.
- 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.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu.

- Doanh thu bán hàng hoá
- Doanh thu cung cấp dịch vụ.
- Doanh thu hoạt động tài chính.
- Doanh thu bán thành phẩm

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.

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

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

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

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

01- Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	182,643,941	135,554,871
- Tiền gửi ngân hàng	22,878,262,398	18,669,639,351
- Các khoản tương đương tiền	12,000,000,000	9,631,000,000
Cộng	35,060,906,339	28,436,194,222
02- Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		0
- Tiền gửi có kỳ hạn	0	0
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	0	0
Cộng	0	0
b/ Đầu tư tài chính dài hạn khác:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	24,188,455,000	24,188,455,000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	0	0
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	0	0
- Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	(9,387,156,335)	(9,119,807,739)
- Đầu tư dài hạn khác	0	0
Cộng	14,801,298,665	15,068,647,261

03- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	44,627,773,791	53,857,915,329
Cộng	44,627,773,791	53,857,915,329
04- Trả trước cho người bán ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trả trước cho người bán ngắn hạn	4,040,850,000	4,651,511,086
Cộng	4,040,850,000	4,651,511,086
05- Phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký cược. Ký quỹ ngắn hạn	12,511,479,354	6,027,414,758
- Tạm ứng	4,552,709,535	4,604,725,389
- Phải thu người lao động	0	427,921,625
- Phải thu khác	4,974,669,193	1,201,628,986
Cộng	22,038,858,082	12,261,690,758
06- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng dī đường	0	
- Nguyên liệu, vật liệu	3,746,000,044	4,021,961,728
- Công cụ, dụng cụ	0	0
- Chí phí SX, kinh doanh dở dang	306,479,386	35,044,313,271
- Thành phẩm	215,252,040	260,374,805
- Hàng hoá, hàng hóa gửi bán	2,112,617,575	2,808,367,827
- Dự phòng giảm giá HTK	(183,453,265)	(183,453,265)
Cộng	6,196,895,780	41,951,564,366
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả.		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng 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.		
07- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế xuất. Nhập khẩu	0	
- Thuế thu nhập cá nhân	9,017,687	9,017,687
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	842,151	0
Cộng	9,859,838	9,017,687
08- Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	2,000,000,000	2,000,000,000
- Các khoản tiền nhận uỷ thác	0	0
- Cho vay không có lãi	0	0
- Phải thu dài hạn khác	0	0
Cộng	2,000,000,000	2,000,000,000

09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Máy móc thiết bị và thiết bị quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình				
Số dư đầu năm	21,408,511,614	62,866,184,167	6,702,404,982	90,977,100,763
- Mua trong năm	0	1,190,556,999	0	1,190,556,999
- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0
- tăng do điều chỉnh giữa 2	0	0	0	0
- Chuyển sang công cụ, dụng cụ	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm do đc giữa 2 tiểu khoản	0	0	0	0
Số dư cuối năm	21,408,511,614	62,866,184,167	6,702,404,982	92,167,657,762
Giá trị hao mòn lũy kế				90,977,100,763
Số dư đầu năm	13,479,338,994	27,023,678,113	6,653,287,382	47,156,304,489
- Khấu hao trong năm	470,914,561	6,482,527,256	49,117,600	7,002,559,417
- Tăng do đc giữa 2 t'khoản	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư		0	0	
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm do đc giữa 2 t'khoản	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	13,950,253,555	33,506,205,369	6,702,404,982	54,158,863,906
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				54,158,863,906
- Tại ngày đầu năm	7,929,172,620	35,842,506,054	49,117,600	43,820,796,274
- Tại ngày cuối năm	7,458,258,059	29,359,978,798	0	38,008,793,856

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình				
Số dư đầu năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
- Mua trong năm	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	0	0	0	0
- Khấu hao trong năm	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0

- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				
- Tại ngày đầu năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
- Tại ngày cuối năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay.
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 17.270.478.198
- Nguyên giá 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.
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

11- Phải trả người bán ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải trả người bán ngắn hạn	39,538,011,864	49,040,178,013
Cộng	39,538,011,864	49,040,178,013
12- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	4,210,361,059	4,331,381,744
- Thuế tiêu thu đặc biệt	0	0
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	356,828,883	513,046,829
- Thuế TN cá nhân	60,872,986	364,671,610
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	134,117,425	0
Cộng	4,762,180,353	5,209,100,183
13- Chi phí phải trả ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	0
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	0	0
- Chi phí bảo hành và phải trả khác	6,265,087,742	16,990,882,742
Cộng	6,265,087,742	16,990,882,742
14 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0
- Kinh phí công đoàn	1,179,600,855	985,056,133
- Bảo hiểm xã hội	337,190,277	276,390,085
- Bảo hiểm y tế	61,800,661	78,209,379
- Phải trả khác	16,278,387,971	16,296,660,263
- Quỹ chính sách xã hội, BHTN	28,850,950	2,612,677
- Ký quỹ , ký cược NH	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4,648,202,507	3,227,613,747
Cộng	22,534,033,221	20,866,542,284

15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	7,189,970,000	8,281,242,231
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
Cộng	7,189,970,000	8,281,242,231
16 - Các khoản dự phòng	Cuối kỳ	Đầu năm
- Dự phòng bảo hành ngắn hạn	56,416,103	143,828,535
- Dự phòng bảo hành dài hạn	533,431,917	533,431,917
Cộng	589,848,020	677,260,452
17 - Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
a - Vay dài hạn	0	0
- Vay ngân hàng	0	0
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính	0	0
- Nợ dài hạn khác	150,000,000	120,000,000
Cộng	150,000,000	120,000,000
18- Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	197,958,571	55,391,011
Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	532,666,671	
Cộng	730,625,242	55,391,011

19 - Vốn chủ sở hữu

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

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ Đầu tư PT, quỹ dự phòng TC và quỹ khác	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu	40,500,000,000	20,354,652,347	(573,800,000)	11,642,975,684	15,244,281,579	87,168,109,610
Giảm cổ phiếu quỹ và tăng	0	0	0	0	0	0
- Lãi trong kỳ	0	0	0	0	3,567,492,762	3,567,492,762
- Tăng các chi nhánh nộp lợi nhuận	0	0	0	0	330,154,110	330,154,110
- Giảm trích quỹ năm 2018	0	0	0	0	(471,389,000)	(471,389,000)
- Chi cổ tức năm 2018	0	0	0	0	(4,012,000,000)	(4,012,000,000)
Số dư cuối kỳ	40,500,000,000	20,354,652,347	(573,800,000)	11,642,975,684	14,658,539,451	86,582,367,482

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước 49%	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của đối tượng khác 51%	19,845,000,000	19,845,000,000
Cộng	20,655,000,000	20,655,000,000
	40,500,000,000	40,500,000,000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối năm

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

Cuối kỳ

Đầu năm

0

0

0

0

0

0

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 kỳ

Đầu năm

- Số lượng cổ phiếu đăng ký

4,050,000

4,050,000

phát hành

Số lượng cổ

4,050,000

4,050,000

+ Cổ phiếu

4,050,000

4,050,000

+ Cổ phiếu ưu đãi

...

...

Số lượng cổ phiếu được mua lại

38,000

38,000

+ Cổ phiếu phổ thông

38,000

38,000

+ Cổ phiếu ưu đãi

...

...

- *Số lượng cổ phiếu đang lưu*

4,012,000

4,012,000

hành

+ Cổ phiếu phổ thông

4,012,000

4,012,000

+ Cổ phiếu ưu đãi

...

...

* *Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng*

e - Các quỹ của doanh nghiệp

Cuối kỳ

Đầu năm

- Quỹ đầu tư phát triển:

8,642,975,684

8,642,975,684

- Quỹ dự phòng tài chính:

0

0

* **Ghi chú:** Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 Doanh nghiệp không tiếp tục trích

Quỹ dự phòng tài chính. Chủ sở hữu doanh nghiệp ra quyết định chuyển số dư Quỹ dự phòng tài chính vào Quỹ đầu tư phát triển áp dụng từ 01/01/2015

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ

20 - Nguồn kinh phí

21 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

Cuối kỳ

Năm 2018

- Ngoại tệ các loại

EUR

122.047,14

123.234,56

USD

289.643,12

279.187,25

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

22 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01).	Quý 3/2019	Năm 2018
Trong đó:	95,231,479,881	268,132,023,133
- Doanh thu bán hàng hoá,	25,699,903,540	77,549,039,898
- Doanh thu thành phẩm	208,222,000	0
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	69,323,354,341	190,582,983,235
- Doanh thu thiết bị máy CN	0	0
Các khoản giảm trừ doanh thu	0	0
Giảm trừ doanh thu cung cấp dịch vụ	0	
23 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý 3/2019	Năm 2018
- Giá vốn của hàng hoá	23,408,718,412	70,208,873,616
- Giá vốn của thành phẩm	198,914,272	0
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	62,515,827,579	162,714,156,348
- Dự phòng giảm giá	0	
- Hoàn nhập dự phòng	0	
- Giá vốn thiết bị máy CN	0	0
Cộng	86,123,460,263	232,923,029,964
24 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 3/2019	Năm 2018
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	257,580,722	727,900,913
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	0	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	1,343,292,889
- Lãi bán ngoại tệ	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	117,849,572
- Lãi bán hàng trả chậm	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	0
Cộng	257,580,722	2,189,043,374
25 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 3/2019	Năm 2018
- Lãi tiền vay	338,073,963	1,260,352,857
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư	0	0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Lỗ bán ngoại tệ	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	141,938,818
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	267,348,596	737,391,623
- Chi phí tài chính khác	0	
Cộng	605,422,559	2,139,683,298
26- Lợi nhuận khác	Quý 3/2019	Năm 2018
-Thu nhập khác	18,000,001	246,842,433

22 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01).	Quý 3/2019	Năm 2018
Trong đó:	95,231,479,881	268,132,023,133
- Doanh thu bán hàng hoá,	25,699,903,540	77,549,039,898
- Doanh thu thành phẩm	208,222,000	0
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	69,323,354,341	190,582,983,235
- Doanh thu thiết bị máy CN	0	0
Các khoản giảm trừ doanh thu	0	0
Giảm trừ doanh thu cung cấp dịch vụ	0	
23 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý 3/2019	Năm 2018
- Giá vốn của hàng hoá	23,408,718,412	70,208,873,616
- Giá vốn của thành phẩm	198,914,272	0
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	62,515,827,579	162,714,156,348
- Dự phòng giảm giá	0	
- Hoàn nhập dự phòng	0	
- Giá vốn thiết bị máy CN	0	0
Cộng	86,123,460,263	232,923,029,964
24 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 3/2019	Năm 2018
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	257,580,722	727,900,913
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	0	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	1,343,292,889
- Lãi bán ngoại tệ	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	117,849,572
- Lãi bán hàng trả chậm	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	0
Cộng	257,580,722	2,189,043,374
25 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 3/2019	Năm 2018
- Lãi tiền vay	338,073,963	1,260,352,857
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư	0	0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Lỗ bán ngoại tệ	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	141,938,818
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	267,348,596	737,391,623
- Chi phí tài chính khác	0	
Cộng	605,422,559	2,139,683,298
26- Lợi nhuận khác	Quý 3/2019	Năm 2018
-Thu nhập khác	18,000,001	246,842,433

- Chi phí khác	4,437,879	592,324,223
Cộng	13,562,122	(345,481,790)
27 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 3/2019	Năm 2018
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	359,685,875	1,023,693,824

VIII - Những thông tin khác:

Hà nội, ngày 18 tháng 10 năm 2019

Người Lập Biểu



Vũ Thị Kim Thoa

Kế Toán Trưởng



Nguyễn Thị Phương Liễu

Tổng Giám Đốc



Lý Chí Đức

