

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA VÀ MÔI TRƯỜNG XANH AN PHÁT
CN11+12 Cụm CN An Đồng- Nam Sách- Huyện Nam Sách - Hải Dương
MST: 0800373586



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II - NĂM 2017

Báo cáo tài chính gồm có :

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

THUYẾT MINH BCTC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	30/06/2017	01/01/2017
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN		100		1,023,313,522,675	1,123,392,357,975
I. Tiền và các khoản tương đương tiền		110	5.1	130,286,689,601	271,195,540,667
1. Tiền		111		86,221,501,642	119,168,304,270
2. Các khoản tương đương tiền		112		44,065,187,959	152,027,236,397
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		120		150,000,000,000	-
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		150,000,000,000	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn		130		328,172,624,723	392,511,532,808
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		131		212,944,116,669	204,674,630,115
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		132		75,249,766,769	148,079,904,039
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	5.2	39,978,741,285	40,224,129,892
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		137		-	(467,131,238)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý		139		-	-
IV. Hàng tồn kho		140		393,057,555,872	417,363,145,829
1. Hàng tồn kho		141	5.3	393,057,555,872	417,363,145,829
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác		150		21,796,652,479	42,322,138,671
1. Chi phí trả trước ngắn hạn		151		15,461,964,729	21,266,549,943
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		152		6,334,687,750	21,055,588,728
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước		153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ		154			
5. Tài sản ngắn hạn khác		155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN		200		1,879,937,835,098	1,661,629,490,029
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 các 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		1,401,482,763,111	1,304,914,037,031
1. Tài sản cố định hữu hình		221	5.4	1,348,468,044,116	1,232,275,819,024
<i>Nguyên giá</i>		222		1,727,331,763,736	1,573,025,768,925
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>		223		(378,863,719,620)	(340,749,949,901)

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA VÀ MTX AN PHÁT

Địa chỉ: Lô 11-12 Cụm Cn An Đồng, Nam Sách, tỉnh Hải Dương

Điện thoại: 0320.3752966

Fax: 0320.3752968

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2017

Mẫu số :Q-01d

2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
	<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		-	-
3.	Tài sản cố định vô hình	227	5.5	53,014,718,995	72,638,218,007
	<i>Nguyên giá</i>	228		57,069,479,029	75,966,426,029
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(4,054,760,034)	(3,328,208,022)
III.	Bất động sản đầu tư	230		-	-
	<i>Nguyên giá</i>	231		-	-
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		-	-
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	240		392,466,381,126	208,354,542,284
1	Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn	241			
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		392,466,381,126	208,354,542,284
V.	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		62,367,618,356	126,274,171,611
1.	Đầu tư vào công ty con	251	5.6	62,367,618,356	93,367,618,356
2.	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	5.7	-	32,906,553,255
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		-	-
V.	Tài sản dài hạn khác	260		23,621,072,505	22,086,739,103
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261		23,621,072,505	22,086,739,103
2.	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3.	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
3.	Tài sản dài hạn khác	268		-	-
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2,903,251,357,773	2,785,021,848,004
A -	NỢ PHẢI TRẢ	300		1,903,624,005,224	1,879,120,984,366
I.	Nợ ngắn hạn	310		963,181,923,798	1,051,544,496,328
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311		280,779,978,530	301,189,460,907
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		13,226,543,522	10,691,662,256
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		14,467,809,469	6,473,529,463
4	Phải trả người lao động	314		5,525,597,579	8,583,828,552
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		-	-
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9	Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	5.8	4,947,703,916	5,243,946,325
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	5.9	642,963,196,958	719,337,640,571
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12	Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1,271,093,824	24,428,254
13	Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14	Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
II.	Nợ dài hạn	330		940,442,081,426	827,576,488,038
1.	Phải trả dài hạn người bán	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	5.10	940,442,081,426	827,576,488,038

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA VÀ MTX AN PHÁT

Địa chỉ: Lô 11-12 Cụm Cn An Đồng, Nam Sách, tỉnh Hải Dương

Điện thoại: 0320.3752966

Fax: 0320.3752968

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2017

Mẫu số :Q-01d

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	-	-
B -	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	999,627,352,549	905,900,863,638
I.	Vốn chủ sở hữu	410	5.11	999,627,352,549
1.	Vốn góp của chủ sở hữu	411	592,499,880,000	569,649,880,000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	592,499,880,000	569,649,880,000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b	-	-
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412	161,568,767,329	160,721,267,329
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	40,986,236,108	33,886,962,310
9	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419	-	-
10	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	11,612,477,781	11,612,477,781
11	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	192,959,991,331	130,030,276,218
	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	54,607,176,343	51,280,874,906
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	138,352,814,988	78,749,401,312
12	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422	-	-
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
1	Nguồn kinh phí	432	-	-
2	Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433	-	-
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	2,903,251,357,773	2,785,021,848,004

Hải Dương, ngày 28 tháng 7 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Hct

kchot



Hò Thị Hòe

Hòa Thị Thu Hà

Nguyễn Lê Trung

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2 năm 2017	Quý 2 năm 2016	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2016
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	6.1	769,304,360,704	487,764,724,205	1,472,944,865,120	898,661,467,858
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		81,947,728	113,449,599	4,803,496,388	735,694,602
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		769,222,412,976	487,651,274,606	1,468,141,368,732	897,925,773,256
4. Giá vốn hàng bán	11	6.2	657,453,029,743	426,920,623,037	1,274,109,193,112	787,091,090,378
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		111,769,383,233	60,730,651,569	194,032,175,620	110,834,682,878
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	6.3	25,893,455,189	11,554,569,745	115,156,947,985	14,946,377,990
7. Chi phí tài chính	22	6.4	21,322,875,349	8,234,557,596	72,901,354,395	16,760,331,755
Trong đó: chi phí lãi vay	23		16,015,781,250	6,120,216,215	31,497,734,134	11,534,354,076
8. Chi phí bán hàng	24		19,691,902,011	10,234,489,439	37,088,523,867	18,753,049,618
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		14,838,934,039	14,857,571,746	31,510,677,015	24,904,489,641
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		81,809,127,023	38,958,602,533	167,688,568,328	65,363,189,854
11. Thu nhập khác	31		550,019,841	678,107,884	683,978,935	2,762,749,469
12. Chi phí khác	32		208,657,965	2,492,560	236,116,538	8,145,058
13. Lợi nhuận khác	40		341,361,876	675,615,324	447,862,397	2,754,604,411
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		82,150,488,899	39,634,217,857	168,136,430,725	68,117,794,265
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		14,526,506,760	4,108,817,212	29,783,615,737	7,364,857,607
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		67,623,982,139	35,525,400,645	138,352,814,988	60,752,936,658

Người lập biểu

Hòa

Hồ Thị Hòa

Kế toán trưởng

Luân

Hòa Thị Thu Hà

Giám đốc



Nguyễn Lê Trung

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính: VND

SỐ TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2 năm 2016
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.	<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	01		168,136,430,725	68,117,794,265
2.	Điều chỉnh cho các khoản:				
-	Khấu hao tài sản cố định	02		67,249,168,305	37,954,608,300
-	Các khoản dự phòng	03		-	467,131,238
-	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		2,611,627,096	305,096,364
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(67,966,660,250)	(10,179,708,531)
-	Chi phí lãi vay	06		31,497,734,134	11,534,354,076
-	Các khoản điều chỉnh khác	07			
3.	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		201,528,300,010	108,199,275,712
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(9,029,231,408)	(207,951,962,038)
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		24,305,589,957	(41,172,919,718)
-	Tăng, giảm các khoản phải trả	11		(68,397,800,483)	206,727,237,857
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		4,270,251,812	(4,968,853,105)
-	Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
-	Tiền lãi vay đã trả	14		(31,497,734,134)	(11,534,354,076)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(21,755,555,656)	(8,749,594,239)
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		88,597,354,469	30,628,141,570
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(10,112,172,507)	(2,893,543,417)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		177,909,002,060	68,283,428,546
II.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(302,186,260,625)	(519,204,856,520)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		486,363,637	5,150,733,452
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(150,000,000,000)	-
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		(20,000,000,000)	-
6.	Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		150,547,322,000	140,095,852,000
7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1,523,209,006	7,912,344,075
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(319,629,365,982)	(366,045,926,993)
III.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA VÀ MTX AN PHÁT

Địa chỉ: Lô 11-12 Cụm CN An Đồng, Nam Sách, tỉnh Hải Dương
 Điện thoại: 0320.3752966 Fax: 0320.3752968

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2017
 Mẫu số : Q-03d

1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	23,727,500,000	25,905,200,000
2.	Tiền chi trả góp vốn 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	1,517,141,443,100	753,875,049,356
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(1,483,106,528,530)	(632,679,848,470)
5.	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(56,907,588,000)	(34,609,811,600)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	854,826,570	112,490,589,286
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(140,865,537,352)	(185,271,909,161)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	271,195,540,667	340,135,133,873
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(43,313,714)	(83,828,561)
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	130,286,689,601	154,779,396,151

Hải Dương, ngày 28 tháng 7 năm 2017

Người lập biểu

Het

Hồ Thị Hòe

Kế toán trưởng

Thu Hà

Hòa Thị Thu Hà

Giám đốc



Nguyễn Lê Trung

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA VÀ MÔI TRƯỜNG XANH AN PHÁT BÁO CÁO TÀI CHÍNH CTY MẸ QUÝ II NĂM 2017

1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Nhựa và Môi trường Xanh An Phát (gọi tắt là “Công ty”) là Công ty Cổ phần được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 0403000550 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp ngày 09 tháng 03 năm 2007 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế Công ty Cổ phần số 0800373586 đăng ký thay đổi lần thứ nhất ngày 26 tháng 2 năm 2009. Hiện tại, Công ty đang hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 22 ngày 23 tháng 12 năm 2016.

Công ty có tên giao dịch: AN PHAT PLASTIC AND GREEN ENVIRONMENT JOINT STOCK COMPANY, tên viết tắt là ANPHAT., JSC.

Trụ sở chính của Công ty tại Lô CN11+CN12, cụm công nghiệp An Đồng, thị trấn Nam Sách, huyện Nam Sách, tỉnh Hải Dương và Văn phòng đại diện tại Hà Nội: Số B9, Ngách 6/106, đường Hoàng Quốc Việt, phường Nghĩa Đô, Quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội.

Vốn điều lệ của Công ty

Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần 22 ngày 23 tháng 12 năm 2016, tổng số vốn điều lệ của Công ty là 569.649.880.000 đồng tương đương với 56.964.988 cổ phần phổ thông và mệnh giá mỗi cổ phần phổ thông là 10.000 đồng/cổ phần.

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty bao gồm:

- Mua bán máy móc, vật tư, nguyên liệu sản phẩm nhựa, bao bì nhựa các loại;
- Sản xuất các sản phẩm nhựa (PP, PE);
In và các dịch vụ in quảng cáo trên bao bì
- Xây dựng công trình dân dụng;
- Lắp đặt trang thiết bị cho các công trình xây dựng;
- Kinh doanh bất động sản;
- Mua bán hàng may mặc;
- Mua bán vật liệu xây dựng;
- Mua bán máy móc thiết bị và phụ tùng thay thế, chuyển giao công nghệ;
- Đại lý mua bán, ký gửi hàng hóa, môi giới thương mại, ủy thác mua bán hàng hóa;
- Vận chuyển hàng hoá, hành khách bằng ô tô và các hoạt động phụ trợ cho vận tải;
- Hoạt động thu gom, xử lý tiêu huỷ rác thải;

- Tái chế phế liệu; và
- Xử lý ô nhiễm và hoạt động quản lý chất rác thải; sản xuất máy móc thiết bị phục vụ ngành nhựa.

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng.

Cấu trúc doanh nghiệp

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017, Công ty có 2 Công ty con sau:

1. Công ty Cổ phần Nhựa và Khoáng sản An Phát - Yên Bái (“Công ty con”) là Công ty cổ phần được thành lập theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 5200466372 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Yên Bái cấp lần đầu ngày 01 tháng 10 năm 2009. Hiện tại, Công ty con đang hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 5200466372 thay đổi lần thứ 06 ngày 18 tháng 10 năm 2016.

Công ty con có tên giao dịch: AN PHAT - YEN BAI MINERAL & PLASTIC JOINT STOCK COMPANY, tên viết tắt là AnphatYenbaiM&P., JSC.
Trụ sở của Công ty con tại Khu công nghiệp phía nam, xã Văn Tiến, thành phố Yên Bái, tỉnh Yên Bái.

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính: Sản xuất sản phẩm từ nhựa Plastic, chi tiết sản xuất sản phẩm nhựa (PE, PP).

2. Công ty TNHH Nhựa Thakhek (“Công ty con”) là Công ty TNHH được thành lập theo Thỏa thuận phát triển dự án số 007/TSZ ngày 05 tháng 03 năm 2013 giữa Ban quản lý đặc khu kinh tế riêng biệt Thakhek, tỉnh Khammouane.

Công ty con có tên giao dịch là THAKHEK PLASTIC CO., LTD.

Trụ sở của Công ty con tại Làng Vern, huyện Thakhek, tỉnh Khammouane, CHDCND Lào.

2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ KỲ KẾ TOÁN

Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

Kỳ kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.

Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

3. ÁP DỤNG CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

Công ty áp dụng Thông tư số 200/2014/TT - BTC (“Thông tư 200”) ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ kế toán cho doanh nghiệp trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Sau đây là những chính sách kế toán quan trọng được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính này:

Ước tính kế toán

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản đầu tư mà Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua và được xác định giá trị ban đầu theo giá mua và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Thu nhập lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn sau ngày mua được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dự thu. Lãi được hưởng trước khi Công ty nắm giữ được ghi giảm trừ vào giá gốc tại thời điểm mua.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

Đầu tư vào công ty con

Công ty con là các công ty do Công ty kiểm soát. Việc kiểm soát đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này.

Đầu tư vào công ty liên kết

Công ty liên kết là một công ty mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Công ty. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này.

Công ty ghi nhận ban đầu khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết theo giá gốc. Công ty hạch toán vào thu nhập trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khoản được chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của bên nhận đầu tư phát sinh sau ngày đầu tư. Các khoản khác mà Công ty nhận được ngoài lợi nhuận được chia được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, công ty liên kết được trình bày trong Bảng cân đối kế toán theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng giảm giá (nếu có).

Nợ phải thu

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản nợ phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định mua sắm bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do nhà thầu thực hiện là giá trị quyết toán cuối cùng của công trình cộng các chi phí liên quan trực tiếp và chi phí đăng ký, nếu có.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

Tài sản cố định vô hình và khấu hao

Tài sản cố định vô hình của Công ty bao gồm quyền sử dụng đất có thời hạn và phần mềm máy vi tính.

Tài sản cố định vô hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các khoản trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước bao gồm khoản chi phí sửa chữa nhà xưởng, máy móc thiết bị và các khoản chi phí trả trước khác.

Các khoản chi phí trả trước khác bao gồm giá trị công cụ, dụng cụ đã xuất dùng, và được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước và được phân bổ vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng theo các quy định kế toán hiện hành.

Các khoản dự phòng phải trả

Các khoản dự phòng phải trả được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Tổng Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc kỳ hoạt động.

Ghi nhận doanh thu và chi phí

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- (a) Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- (b) Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (d) Doanh nghiệp sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Giá vốn bán hàng được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm, hàng hóa, vật tư xuất bán cho khách hàng, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

Chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh phát sinh có liên quan đến việc hình thành doanh thu trong năm được tập hợp theo thực tế và ước tính đúng kỳ kế toán.

Ngoại tệ

Công ty áp dụng xử lý chênh lệch tỷ giá theo hướng dẫn của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 10 (VAS 10) “Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái”.

Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực kế toán “Chi phí đi vay”. Theo đó, chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Tại thời điểm lập báo cáo, thuế suất thuế thu nhập đối với hoạt động sản xuất kinh doanh của Nhà máy 1, Nhà máy 2, Nhà máy số 3, hoạt động thương mại và hoạt động khác của Công ty là 20%. Nhà máy số 5 được miễn thuế 2 năm và giảm 50% trong 4 năm tiếp theo kể từ khi có thu nhập chịu thuế.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên Báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ trường hợp khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu. Trong trường hợp đó, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần. Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

5. THÔNG TIN BỔ SUNG TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

5.1 TIỀN

	<u>30/6/2017</u>	<u>1/1/2017</u>
	VND	VND
Tiền mặt	11,584,148,695	687,420,079
Tiền gửi ngân hàng	74,637,352,947	118,480,884,191
Tương đương tiền	44,065,187,959	152,027,236,397
Cộng	<u>130,286,689,601</u>	<u>271,195,540,667</u>

5.2 CÁC KHOẢN PHẢI THU KHÁC

	<u>30/6/2017</u>	<u>1/1/2017</u>
	VND	VND
Tạm ứng	9,510,149,028	8,178,822,238
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	3,789,210,700
Thuế GTGT đề nghị hoàn	7,000,000,000	28,091,050,852
Phải thu khác	23,468,592,257	165,046,102
Cộng	<u>39,978,741,285</u>	<u>40,224,129,892</u>

5.3 HÀNG TỒN KHO

	<u>30/6/2017</u>	<u>1/1/2017</u>
	VND	VND
Hàng mua đang đi đường	2,511,583,114	26,925,196,561
Nguyên liệu, vật liệu	270,549,932,947	299,399,413,447
Công cụ, dụng cụ	15,616,419,462	11,393,154,789
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	23,809,762,345	16,064,918,516
Thành phẩm	80,569,858,004	63,580,462,516
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng	<u>393,057,555,872</u>	<u>417,363,145,829</u>

BÁO CÁO TÀI CHÍNH CITY MỆ
QUÝ II NĂM 2017

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 04 năm 2017
đến ngày 30 tháng 06 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA
VÀ MÔI TRƯỜNG XANH AN PHÁT
Lô CN 11+CN 12 Cụm CN An Đông
Nam Sách – Hải Dương

5.3 TÀI SẢN CỔ ĐỊNH HỮU HÌNH

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc		Máy móc, thiết bị		Phương tiện vận tải		Thiết bị, dụng cụ quản lý		Cây lâu năm, súc vật làm việc, cho sản phẩm		Tài sản khác		Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	
NGUYÊN GIÁ													
Số dư tại ngày 01/01/2017	359,530,452,771	1,076,599,310,869	97,902,652,803	5,396,869,578	13,650,983,000	19,945,499,904	1,573,025,768,925						
Mua trong kỳ	-	136,380,522,486	28,221,612,634	448,688,400		2,071,300,751	167,122,124,271						
Đầu tư XDCB hoàn thành	16,276,398,252												
Thanh lý, nhượng bán		29,092,527,712											
Giảm khác													
Số dư tại ngày 30/06/2017	375,806,851,023	1,183,887,305,643	126,124,265,437	5,845,557,978	13,650,983,000	22,016,800,655	1,727,331,763,736						
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ													
Số dư tại ngày 01/01/2017	37,622,563,378	271,712,006,844	21,719,040,638	1,266,660,094	4,399,277,515	4,030,401,432	340,749,949,901						
Khấu hao trong kỳ	8,886,013,239	49,720,757,725	6,258,870,411	325,906,686	377,877,252	953,190,980	66,522,616,293						
Thanh lý, nhượng bán		28,408,846,574											
Giảm khác													
Số dư tại ngày 30/06/2017	46,508,576,617	293,023,917,995	27,977,911,049	1,592,566,780	4,777,154,767	4,983,592,412	378,863,719,620						
GIÁ TRỊ CÒN LẠI													
Tại ngày 01/01/2017	321,907,889,393	804,887,304,025	76,183,612,165	4,130,209,484	9,251,705,485	15,915,098,472	1,232,275,819,024						
Tại ngày 30/06/2017	329,298,274,406	890,863,387,648	98,146,354,388	4,252,991,198	8,873,828,233	17,033,208,243	1,348,468,044,116						

5.4 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Khoản mục	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy vi tính VND	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng VND
NGUYÊN GIÁ				
Số dư tại ngày 01/01/2017	75,827,426,029	139,000,000	-	75,966,426,029
Tăng trong kỳ	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
Giảm khác	18,896,947,000	-	-	18,896,947,000
Số dư tại ngày 30/06/2017	56,930,479,029	139,000,000	-	57,069,479,029
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ				
Số dư tại ngày 01/01/2017	3,239,735,804	88,472,218	-	3,328,208,022
Khấu hao trong kỳ	708,718,680	17,833,332	-	726,552,012
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-
Số dư tại ngày 30/06/2017	3,948,454,484	106,305,550	-	4,054,760,034
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Số dư tại ngày 01/01/2017	72,587,690,225	50,527,782	-	72,638,218,007
Số dư tại ngày 30/06/2017	52,982,024,545	32,694,450	-	53,014,718,995

5.5 ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON

ST T	Tên công ty con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ phần sở hữu	Tỷ lệ quyền biểu quyết năm giữ	Hoạt động chính
1.	Công ty Cổ phần Nhựa và Khoáng sản An Phát - Yên Bái	Yên Bái	35,29%	51.00%	Khai thác đá, dịch vụ hỗ trợ khai thác mỏ và quặng khác; sản xuất kinh doanh các sản phẩm nhựa; vận tải hàng hóa bằng đường bộ, nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động, sản xuất các sản phẩm nhựa (PP,PE); dịch vụ liên quan đến in, bán lẻ xi măng, gạch xây, vật liệu xây dựng khác; thu gom, xử lý và tiêu hủy rác thải.
2.	Công ty TNHH Nhựa Thakhek	CHDC ND Lào	100.00%		Mua bán nhựa từ nước ngoài và nội địa nước CHDCND Lào; Sản xuất hạt nhựa tái chế.

5.6 PHẢI TRẢ PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC

	30/06/2017	01/01/2017
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	241,399,520	410,413,724
Bảo hiểm xã hội	8,617,065	8,394,100
Bảo hiểm y tế		
Bảo hiểm thất nghiệp	1,082,227	1,159,045
Tiền ăn ca của cán bộ công nhân viên		
Cổ tức phải trả	276,631,292	219,231,292
Phải trả, phải nộp khác	4,419,973,812	4,604,748,164
Cộng	4,947,703,916	5,243,946,325

5.9 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	30/6/2017	1/1/2017
	VND	VND
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Hải Dương (i)	110,576,146,821	94,643,858,291
Ngân hàng TMCP xăng dầu Petrolimex (ii)	109,414,497,812	
Ngân hàng TMCP Quân Đội	100,340,512,069	99,576,454,817
Ngân hàng Bangkok đại chúng		37,681,324,615
Ngân hàng TMCP công thương VN- CN Hải Dương	222,962,621,450	251,496,726,848
Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)		30,146,984,505
Ngân hàng TMCP ngoại thương VN CN HD	96,593,163,343	171,628,133,601
Ngân Hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam		4,067,484,694
Ngân hàng Citibank N.A - Chi nhánh TP Hà nội		30,096,673,200
Ngân hàng đầu tư và phát triển Việt Nam-SGD	3,076,255,463	
Cộng	642,963,196,958	719,337,640,571

5.10 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	30/6/2017	1/1/2017
	VND	VND
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	84,227,561,772	51,599,241,732
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	117,240,347,854	79,697,035,106
Ngân hàng Đầu tư và phát triển Hải Dương	110,100,000,000	120,300,000,000
Ngân hàng TMCP ngoại thương VN CN HD	24,602,400,000	27,385,000,000
Ngân hàng Đầu tư và phát triển -SGD	39,263,221,800	9,426,071,200
Vay khác	230,960,000,000	92,606,640,000
Trái phiếu phát hành	516,132,500,000	446,562,500,000
Cộng	1,122,526,031,426	0 827,576,488,038

5.11 VỐN CHỦ SỞ HỮU

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Quỹ đầu tư phát triển VND	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu VND	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối VND	Cộng VND
Số dư tại 1/1/2016	494,999,880,000	147,408,567,329	31,886,168,760	11,612,477,781	95,296,745,891	781,203,839,761
Tăng vốn trong năm	74,650,000,000	13,597,500,000	-	-	(4,000,000,000)	84,247,500,000
Lãi trong năm	-	-	-	-	130,649,389,312	130,649,389,312
Trích lập các quỹ	-	-	2,000,793,550	-	(5,365,879,385)	(3,365,085,835)
Chia cổ tức	-	-	-	-	(86,549,979,600)	(86,549,979,600)
Chi tiền quỹ	-	(284,800,000)	-	-	-	(284,800,000)
Số dư tại 31/12/2016	569,649,880,000	160,721,267,329	33,886,962,310	11,612,477,781	130,030,276,218	905,900,863,638
Tăng vốn trong kỳ	22,850,000,000	877,500,000	-	-	-	23,727,500,000
Lãi trong kỳ	-	-	-	-	138,352,814,988	138,352,814,988
Trích lập các quỹ (i)	-	-	7,099,273,798	-	(18,458,111,875)	(11,358,838,077)
Chia cổ tức (i)	-	-	-	-	(56,964,988,000)	(56,964,988,000)
Giảm khác	-	(30,000,000)	-	-	-	(30,000,000)
Số dư tại 30/06/2017	592,499,880,000	161,568,767,329	40,986,236,108	11,612,477,781	192,959,991,331	999,627,352,549

6. THÔNG TIN BỔ SUNG TRÊN KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

6.1 DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý II năm 2017	Quý II năm 2016	Lũy kế từ đầu năm năm đến cuối quý II năm 2017	Lũy kế từ đầu năm năm đến cuối quý II năm 2016	VND
	VND	VND	VND	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa	134,230,995,184	66,446,259,048	279,508,372,934	136,411,514,078	
Doanh thu bán các thành phẩm	634,493,965,520	421,001,823,339	1,192,460,684,459	761,650,913,780	
Doanh thu cung cấp dịch vụ	579,400,000	316,641,818	975,807,727	599,040,000	
Cộng	769,304,360,704	487,764,724,205	1,472,944,865,120	898,661,467,858	

6.2 GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý II năm 2017	Quý II năm 2016	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm 2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm 2016	VND
	VND	VND	VND	VND	VND
Giá vốn của hàng hóa	134,418,275,753	65,622,299,504	273,979,410,693	132,178,274,282	
Giá vốn của thành phẩm	523,034,753,990	361,298,323,533	1,000,129,782,419	654,912,816,096	
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	-	-	-	-	
Cộng	657,453,029,743	426,920,623,037	1,274,109,193,112	787,091,090,378	

6.3 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CTY MẸ
QUÝ II NĂM 2017**

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 04 năm 2017
đến ngày 30 tháng 06 năm 2017

**CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA
VÀ MÔI TRƯỜNG XANH AN PHÁT**
Lô CN 11+CN 12 Cụm CN An Đông
Nam Sách – Hải Dương

	Quý II năm 2017	Quý II năm 2016	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm 2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm 2016
	VND	VND	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	403,409,179	149,154,641	1,523,209,006	1,146,270,075
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	3,270,046,010	4,639,341,104	14,086,416,979	7,034,033,915
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại	0	0	68,627,322,000	-
Lãi từ đầu tư trái phiếu	0	0	30,920,000,000	-
Thu nhập về hoạt động góp vốn liên doanh liê	22,220,000,000			
Thu nhập Về hoạt động mua bán chứng khoán	0	6,766,074,000	0	6,766,074,000
Cổ tức được chia	25,893,455,189	11,554,569,745	115,156,947,985	14,946,377,990

Lãi tiền gửi, tiền cho vay
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại
Lãi từ đầu tư trái phiếu
Thu nhập về hoạt động góp vốn liên doanh liê
Thu nhập Về hoạt động mua bán chứng khoán
Cổ tức được chia
Cộng

6.4 CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý II năm 2017	Quý II năm 2016	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm 2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm 2016
	VND	VND	VND	VND
Lãi tiền vay	16,015,781,250	6,120,216,215	31,497,734,134	11,534,354,076
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	2,695,467,003	1,809,245,017	5,726,627,777	4,920,881,315
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại	2,611,627,096	305,096,364	2,611,627,096	305,096,364
Chi về hoạt động góp vốn liên doanh	0	0	33,065,365,388	
Cộng	21,322,875,349	8,234,557,596	72,901,354,395	16,760,331,755

Lãi tiền vay
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại
Chi về hoạt động góp vốn liên doanh
Cộng



KẾ TOÁN TRƯỞNG

Handwritten signature

HÒA THỊ THU HÀ

NGƯỜI LẬP BIỂU

Handwritten signature

HÒ THỊ HÒE