



CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA TÂN ĐẠI HƯNG

Chuyên sản xuất bao PP dệt, túi siêu thị, vải địa kỹ thuật

- Văn Phòng: 414 Lầu 5 - Lũy Bán Bích - P. Hòa Thạnh - Q. Tân Phú - Tp. Hồ Chí Minh
ĐT: (84.8) 3.9737277 - 3.9737278 - 3.9737276 * Fax: (84.8) 3.9737279
- Nhà Máy: C11 - C15 Cụm CN nhựa Đức Hòa Hạ - Huyện Đức Hòa - Tỉnh Long An
ĐT: (84) 072.3779328 * Fax: (84) 072.3779255
Email: tdhplastic@gmail.com - Website: www.tandaihungplastic.com



Số: 24/CV/2018

TP.HCM, ngày 26 tháng 07 năm 2018

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán nhà nước

- Sở giao dịch Chứng khoán TP.HCM

Tên công ty : Công ty Cổ phần Nhựa Tân Đại Hưng
Địa chỉ : 414 Lầu 5 Lũy Bán Bích, P. Hòa Thạnh, Q. Tân Phú, TP.HCM
Điện thoại : (84.28) 39737277 Fax: (84.28) 39737279
Mã chứng khoán : TPC
Sàn niêm yết : Sở giao dịch chứng khoán TP.HCM (HOSE)
Người thực hiện công bố thông tin: **Tôn Thị Hồng Minh** – P.Chủ tịch HĐQT kiêm P.Tổng Giám Đốc

Loại thông tin công bố: 24h 72h Bất thường Theo yêu cầu Định kỳ

Nội dung thông tin công bố:

- Báo cáo tài chính quý 2 2018 riêng (trước kiểm toán).
- Báo cáo tài chính quý 2 2018 hợp nhất (trước kiểm toán).

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 26/07/2018 tại đường dẫn: <http://tandaihungplastic.com/>.

Chúng tôi 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 các thông tin đã công bố./

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu: VP; TCKT./



Tôn Thị Hồng Minh

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

tại ngày 30 tháng 06 năm 2018 (Chưa Kiểm Toán)

TÀI SẢN	Mã số	SỐ ĐẦU KỶ	SỐ CUỐI KỶ
I	2	01/01/2018	30/06/2018
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	361,960,794,124	372,518,432,219
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	14,133,184,884	10,199,662,338
1. Tiền	111	14,133,184,884	10,199,662,338
2. Các khoản tương đương tiền	112		
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	51,523,691,389	51,795,413,611
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	51,523,691,389	51,795,413,611
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	233,575,178,934	238,733,250,979
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	229,017,518,502	190,560,170,894
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	2,183,470,119	44,182,524,772
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	2,374,190,313	3,990,555,313
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		
IV. Hàng tồn kho	140	54,183,951,512	68,932,982,547
1. Hàng tồn kho	141	54,183,951,512	68,932,982,547
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	8,544,787,405	2,857,122,744
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		210,000,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	8,315,727,325	2,647,122,744
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	229,060,080	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200	216,292,714,436	210,290,516,786
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		
2. Trả trước cho người bán ngắn 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	4,555,677,345	4,147,336,563
1. Tài sản cố định hữu hình	221	4,555,677,345	4,147,336,563
- Nguyên giá	222	10,250,892,175	9,765,880,224
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	(5,695,214,830)	(5,618,543,661)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		
3. Tài sản cố định vô hình	227		
- Nguyên giá	228	164,800,000	164,800,000

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	(164,800,000)	(164,800,000)
III. Bất động sản đầu tư	230	-	-
- Nguyên giá	231		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	117,710,713,499	115,136,480,449
1. Đầu tư vào công ty con	251	45,000,000,000	45,000,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	17,058,831,352	12,393,326,995
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	(2,848,117,853)	(756,846,546)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	58,500,000,000	58,500,000,000
VI. Tài sản dài hạn khác	260	94,026,323,592	91,006,699,774
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	94,026,323,592	91,006,699,774
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		
4. Tài sản dài hạn khác	268		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	578,253,508,560	582,808,949,005

NGUỒN VỐN	Mã số	SỐ	SỐ
		ĐẦU KỲ	CUỐI KỲ
		01/01/2018	30/06/2018
C - NỢ PHẢI TRẢ	300	271,668,802,583	286,832,692,689
I. Nợ ngắn hạn	310	271,668,802,583	286,832,692,689
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	10,521,605,617	18,303,655,790
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	2,229,339,105	8,200,086,446
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	35,090,700	2,048,116,750
4. Phải trả người lao động	314	594,897,000	
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	326,475,398	326,475,398
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	1,303,864,208	39,685,774,205
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	256,657,530,555	218,268,584,100
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		
13. Quỹ bình ổn giá	323		
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		
II. Nợ dài hạn	330	-	-
1. Phải trả người bán dài hạn	331		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		
7. Phải trả dài hạn khác	337		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		

D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	306,584,705,977	295,976,256,316
I.Vốn chủ sở hữu	410	306,584,705,977	295,976,256,316
1.Vốn góp của chủ sở hữu	411	244,305,960,000	244,305,960,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	244,305,960,000	244,305,960,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2.Thặng dư vốn cổ phần	412	86,242,518,450	86,242,518,450
3.Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		
4.Vốn khác của chủ sở hữu	414		
5.Cổ phiếu quỹ (*)	415	(40,632,476,860)	(40,632,476,860)
6.Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7.Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8.Quỹ đầu tư phát triển	418		
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	16,668,704,387	6,060,254,726
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	2,136,350,188	2,765,270,387
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b	14,532,354,199	3,294,984,339
12.Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		
II.Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-	-
1.Nguồn kinh phí	431		
2.Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440	578,253,508,560	582,808,949,005

0

LẬP BIỂU



Hồ Nhật Minh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thanh Loan



TP. HCM, ngày 26 tháng 07 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC



Tôn Thị Hồng Minh

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
QUÝ II NĂM 2018**

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý 2 năm 2018		Luỹ kế từ đầu năm 2018 đến cuối quý 2	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	121,299,065,382	128,668,847,966	209,803,092,986	230,070,698,104
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp d.vụ	10	121,299,065,382	128,668,847,966	209,803,092,986	230,070,698,104
4. Giá vốn hàng hóa	11	112,214,092,908	125,608,880,219	197,852,234,829	219,595,757,826
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	9,084,972,474	3,059,967,747	11,950,858,157	10,474,940,278
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	14,854,831,496	2,390,064,481	21,317,771,598	3,688,715,406
7. Chi phí tài chính	22	3,711,301,251	156,843,228	6,183,877,901	1,518,091,121
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23	1,663,978,618	1,202,687,502	3,313,138,520	2,368,530,721
8. Chi phí bán hàng	24	2,386,812,008	1,764,612,887	3,855,476,895	3,216,332,584
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	2,687,574,514	2,376,289,405	5,437,323,820	5,229,862,521
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30	15,154,116,197	1,152,286,708	17,791,951,139	4,199,369,458
11. Thu nhập khác	31	1,803,970,813	337,629,578	4,422,484,585	887,435,616
12. Chi phí khác	32				
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	1,803,970,813	337,629,578	4,422,484,585	887,435,616
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50	16,958,087,010	1,489,916,286	22,214,435,724	5,086,805,074
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	919,451,385	334,882,316	919,451,385	1,054,260,074
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	16,038,635,625	1,155,033,970	21,294,984,339	4,032,545,000
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				

LẬP BIỂU



Hồ Nhật Minh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thanh Loan



Tôn Thị Hồng Minh

THUYẾT MINH KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ II/2018 SO VỚI QUÝ II/2017

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý II năm 2018		So sánh với Quý II/2017	
		Năm nay	Năm trước	Năm trước	Tỷ lệ %
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	14,854,831,496	2,390,064,481	12,464,767,015	522%
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	16,038,635,625	1,155,033,970	14,883,601,655	1289%

Thuyết Minh:

Lợi nhuận sau thuế Q2/2018 tăng hơn so với lợi nhuận Q2/2017 14 tỉ 883 triệu do: nhận cổ tức từ công ty con Q2/2018 tăng hơn so với Q2/2017 là 12.5 tỉ đồng

LẬP BIỂU



Hồ Nhật Minh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thanh Loan



Tôn Thị Hồng Minh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp trực tiếp)
QUÝ II NĂM 2018

Đơn vị tính : đồng VN

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Quý II/2018	Quý II/2017
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1	256,637,250,135	233,508,487,967
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2	(256,285,738,887)	(261,742,280,182)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	(4,184,651,393)	(4,754,788,393)
4. Tiền chi trả lãi vay	4	(3,319,888,020)	(2,368,530,721)
5. Tiền chi nộp Thuế thu nhập doanh nghiệp	5	-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	35,174,959,421	13,947,067,596
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7	(1,649,766,561)	(57,186,075)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	26,372,164,695	(21,467,229,808)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản DH khác	21	(1,005,535,000)	(642,007,545)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản DH khác	22	10,000,000	50,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(9,271,722,222)	(24,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	9,000,000,000	69,000,000,000
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	3,472,500,000	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	18,562,569,444	1,971,094,916
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	20,767,812,222	46,379,087,371
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	227,508,377,969	181,925,731,273
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(268,452,419,683)	(194,902,500,350)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(10,171,495,400)	(14,441,914,400)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(51,115,537,114)	(27,418,683,477)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50	(3,975,560,197)	(2,506,825,914)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	14,133,184,884	40,953,100,966
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	42,037,651	(20,085,509)
TK 5153	611	42,037,651	-
TK 6353	612	0	(20,085,509)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50 + 60 + 61)	70	10,199,662,338	38,426,189,543

LẬP BIỂU



Hồ Nhật Minh

KÊ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thanh Loan



TP.HCM, ngày 26 tháng 07 năm 2018

P. TỔNG GIÁM ĐỐC



Tôn Thị Hồng Minh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II NĂM 2018

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Bao bì nhựa
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Sản xuất kinh doanh bao bì PP
- 4- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường
- 5- Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: không
- 6 - Tổng số nhân viên đang làm việc tại ngày 30/06/2018 : 28 nhân viên
- 7 - Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên BCTC: so sánh được với BCTC quý 2 năm 2017

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

- 1- Kỳ kế toán quý: Bắt đầu từ ngày 01 tháng 04 kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2018 .
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam

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

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo TT 200/2014/QĐ-BTC ngày 22/12/2014 và các chuẩn mực kế toán VN do BTC ban hành và các văn bản bổ sung.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán.
 - Được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam. Và tuân thủ mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính và chế độ kế toán hiện hành.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : Kế toán máy tính

IV- Các chính sách kế toán áp dụng :

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền : Các báo cáo tài chính được thể hiện bằng tiền đồng VN
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán theo tỷ giá áp dụng vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
- 2-Hàng tồn kho:
 - Được xác định trên cơ sở giá gốc, bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp phát sinh.
 - Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên
 - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần tức là giá bán có thể thực hiện được
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư :
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Giá mua + Chi phí vận + lắp đặt.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : theo phương pháp đường thẳng.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư :
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư : theo chuẩn mực kế toán
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư : theo chuẩn mực kế toán
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính :
 - Các khoản đầu tư vào Công ty con, Công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn khác: ghi nhận theo giá gốc
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.: khi giá thị trường thấp hơn giá trị đang hạch toán
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay : theo khế ước giải ngân của ngân hàng cho vay
 - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ.
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác :
Ghi nhận trên các ước tính hợp lý số tiền phải trả liên quan đến hoạt động kinh doanh của đơn vị
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Chi phí trả trước; Chi phí khác
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: theo số thực tế đã đầu tư của các cổ đông
 - Thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu : chênh lệch giữa giá phát hành và mệnh giá cổ phiếu
 - Cổ phiếu quỹ: Công ty mua lại cổ phiếu đã phát hành là một phần giảm trừ trong vốn chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chuẩn phân phối: thể hiện trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :
 - Doanh thu bán hàng : DN tuân thủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu tại Chuẩn mực số 14.
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Ghi nhận trong báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi Dn đã thực hiện DV
- 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính : theo giá gốc thực chi liên quan đến hoạt động kinh doanh
- 13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập DN hiện hành, chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại.

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

***A. TÀI SẢN NGẮN HẠN**

01- Tiền.	Cuối Quý II/2018	Đầu năm
- Tiền mặt	99,726,893	48,710,232
- Tiền gửi Ngân hàng	10,099,935,445	14,084,474,652
- Tiền gửi NH ký quỹ thanh toán L/C		
- Các khoản tương đương tiền		
- Tiền đang chuyển		
Cộng	10,199,662,338	14,133,184,884

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối Quý II/2018	Đầu năm
- Chứng khoán kinh doanh		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)		
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	51,795,413,611	51,523,691,389
- Tiền gửi có kỳ hạn	51,795,413,611	51,523,691,389
Cộng	51,795,413,611	51,523,691,389

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối Quý II/2018	Đầu năm
- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	190,560,170,894	229,017,518,502
- Trả trước cho người bán ngắn hạn	44,182,524,772	2,183,470,119
- Phải thu nội bộ ngắn hạn		
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		
- Phải thu về cho vay ngắn hạn		
- Phải thu ngắn hạn khác	3,990,555,313	2,374,190,313
- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)		-
- Tài sản thiếu chờ xử lý		
Cộng	238,733,250,979	233,575,178,934

04- Hàng tồn kho	Cuối Quý II/2018	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường		15,543,938,055
- Nguyên liệu, vật liệu	14,209,431,030	
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang	54,720,837,581	28,130,567,067
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	2,713,936	10,509,446,390
- Hàng gửi đi bán		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Hàng hóa bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	68,932,982,547	54,183,951,512

* 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 giảm giá hàng tồn kho trong năm :

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm dự phòng tồn kho:

05- Tài sản ngắn hạn khác	Cuối Quý II/2018	Đầu năm
- Chi phí trả trước ngắn hạn	210,000,000	
- Thuế GTGT được khấu trừ	2,647,122,744	8,315,727,325
- Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	-	229,060,080
- Tài sản ngắn hạn khác		
Cộng	2,857,122,744	8,544,787,405

*** B/ TÀI SẢN DÀI HẠN**

06- Các khoản phải thu dài hạn.	Cuối Quý II/2018	Đầu năm
- Phải thu dài hạn của khách hàng		
- Trả trước cho người bán ngắn hạn		
- Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc		
- Phải thu dài hạn nội bộ		
- Phải thu về cho vay dài hạn		
- Phải thu dài hạn khác		
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)		
Cộng		

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

Khoản mục	Nhà cửa VKT	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	T. bị dụng cụ quản lý	TSCĐ QSDD	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	284,909,134	724,683,424	9,089,682,585	151,617,032	-	10,250,892,175
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	485,011,951	-	-	485,011,951
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	284,909,134	724,683,424	8,604,670,634	151,617,032	-	9,765,880,224
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	284,909,134	724,683,424	4,534,005,240	151,617,032	-	5,695,214,830
- Khấu hao trong kỳ	-	-	408,340,782	-	-	408,340,782
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	485,011,951	-	-	485,011,951
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	284,909,134	724,683,424	4,457,334,071	151,617,032	-	5,618,543,661
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	4,555,677,345	-	-	4,555,677,345
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	4,147,336,563	-	-	4,147,336,563

08- Bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Nhà cửa VKT	Máy móc thiết bị	Phương tiện truyền dẫn	T. bị dụng cụ quản lý	TSCĐ QSDD	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong năm	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐS đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	-	-

09- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác.	Cuối Quý II/2018	Đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu	2,393,326,995	7,058,831,352
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư dài hạn khác	10,000,000,000	10,000,000,000
- Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	(756,846,546)	(2,848,117,853)
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	58,500,000,000	58,500,000,000
Cộng	70,136,480,449	72,710,713,499

10- Tài sản dài hạn khác.	Cuối Quý II/2018	Đầu năm
- Chi phí trả trước dài hạn	91,006,699,774	94,026,323,592
- Tài sản thuê thu nhập hoãn lại		
- Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn		
- Tài sản dài hạn khác		
	91,006,699,774	94,026,323,592

*** C/ NỢ PHẢI TRẢ**

11- Nợ ngắn hạn.	Cuối Quý II/2018	Đầu năm
- Phải trả người bán ngắn hạn	18,303,655,790	10,521,605,617
- Người mua trả tiền trước ngắn hạn	8,200,086,446	2,229,339,105
- Phải trả cho người lao động		594,897,000
- Chi phí phải trả ngắn hạn	326,475,398	326,475,398
- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	218,268,584,100	256,657,530,555
Cộng	245,098,801,734	270,329,847,675

12- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối Quý II/2018	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu (thuế GTGT nhập khẩu)		33,741,104
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	754,890,786	
- Thuế thu nhập cá nhân	1,293,225,964	
- Thuế nhập khẩu		1,349,596
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác (thuế nhà thầu)		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	2,048,116,750	35,090,700

13- Phải trả ngắn hạn khác.	Cuối Quý II/2018	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn, BHXH, BHYT, BHTN	95,258,445	85,865,248
- Cổ tức còn phải trả	21,590,515,760	1,217,998,960
- Các khoản phải trả ngắn hạn khác	18,000,000,000	
Cộng	39,685,774,205	1,303,864,208

14- Nợ dài hạn.	Cuối Quý II/2018	Đầu năm
- Phải trả người bán dài hạn		
- Người mua trả tiền trước dài hạn		
- Chi phí phải trả dài hạn		
- Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh		
- Phải trả nội bộ dài hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện dài hạn		
- Phải trả dài hạn khác		
- Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		
Cộng	-	-

15 - Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	C/lệch tỷ giá hối đoái	Cổ Phiếu Quý	Cộng
A	1	2	3	4	5	6
Số dư đầu năm trước	244,305,960,000	86,242,518,450	17,024,619,388	-	(40,632,476,860)	306,940,620,978
- Tăng vốn trong năm trước						-
- Lãi trong năm trước			14,532,354,199			14,532,354,199
- Mua Cổ phiếu quỹ năm trước						-
- Chia cổ tức						-
- Giảm khác			(14,888,269,200)			(14,888,269,200)
Số dư cuối năm trước	244,305,960,000	86,242,518,450	16,668,704,387	-	(40,632,476,860)	306,584,705,977
Số dư đầu năm nay	244,305,960,000	86,242,518,450	16,668,704,387	-	(40,632,476,860)	306,584,705,977
- Tăng vốn trong năm nay						-
- Hoàn nhập chênh lệch tỷ giá						-
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái						-
- Lãi trong năm nay			21,294,984,339			21,294,984,339
- Chia thặng dư vốn						-
- Cổ phiếu quỹ năm nay						-
- Chia cổ tức bằng tiền			(31,903,434,000)			(31,903,434,000)
- Lỗ trong năm nay						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm nay	244,305,960,000	86,242,518,450	6,060,254,726	-	(40,632,476,860)	295,976,256,316

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ (CP) **3,161,640**

b - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối, cổ tức, lợi nhuận :	Cuối Quý II/2018	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu :	244,305,960,000	244,305,960,000
+ Vốn góp đầu năm	244,305,960,000	244,305,960,000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong BCKQ hoạt động kinh doanh.

	Quý II/2018	Quý II/2017
16- Tổng DN bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01)	121,299,065,382	128,668,847,966
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	121,299,065,382	128,668,847,966
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
17- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	-	-
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Thuế BVMT		
18- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	121,299,065,382	128,668,847,966
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	121,299,065,382	128,668,847,966
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

19- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý II/2018	Quý II/2017
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	112,214,092,908	125,608,880,219
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Hoàn Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	112,214,092,908	125,608,880,219
20- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý II/2018	Quý II/2017
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1,650,059,358	1,824,257,010
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu, cổ phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	12,000,000,000	
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	306,505,188	565,807,471
- Lãi từ hoạt động đầu tư tài chính		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	898,266,950	
Cộng	14,854,831,496	2,390,064,481
21- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý II/2018	Quý II/2017
- Lãi tiền vay	1,663,978,618	1,202,687,502
- Trích trước chi phí lãi vay phải trả		
- CP chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Dự phòng giảm giá đầu tư Cổ phiếu		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	1,940,787,132	252,259,025
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn.		(1,298,103,300)
- Chi phí tài chính khác	106,535,501	
Cộng	3,711,301,251	156,843,227
22- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Quý II/2018	Quý II/2017
- Chi phí thuế TN DN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	919,451,385	334,882,316
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay.		
- Tổng chi phí thuế thu nhập DN hiện hành		
Cộng	919,451,385	334,882,316
23 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại (Mã số 52)	Quý II/2018	Quý II/2017
- Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế .		
- Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại.		
- Thu nhập thuế thu nhập DN 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 DN hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả.		
- Tổng chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại		

24- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Quý II/2018	Quý II/2017
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	57,049,123,459	40,848,919,237
- Chi phí nhân công	1,603,155,204	1,586,538,467
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	211,046,391	161,884,875
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	38,258,496,532	65,793,444,796
- Chi phí khác bằng tiền	3,260,184,927	2,392,478,950
Cộng	100,382,006,513	110,783,266,325

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ.		
	Quý II/2018	Quý II/2017
a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính.		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu.		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu.		
b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền.		
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý.		

- 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 " (2) ;
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước : ;
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục ;
- 7- Những thông tin khác (3) :

LẬP BIỂU


Hồ Nhật Minh

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Nguyễn Thị Thanh Loan

