

CÔNG TY CỔ PHẦN K.I.P VIỆT NAM

Phường Xuân Khanh – Sơn Tây – Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 NĂM 2018

- | | |
|---|-------------------|
| - Bảng cân đối kế toán | Mẫu số B 01 - DN |
| - Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ | Mẫu số B 02a - DN |
| - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ | Mẫu số B 03a - DN |
| - Bản thuyết minh báo cáo tài chính | Mẫu số B 09a - DN |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Lập tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

Tài sản	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn	100	119 833 439 259	114 773 904 328
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	15 673 997 713	45 539 442 623
1. Tiền	111	5 639 805 108	3 182 863 363
2. Các khoản tương đương tiền	112	10 034 192 605	42 356 579 260
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	40 000 000 000	24 196 150 322
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	40 000 000 000	24 196 150 322
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	32 414 187 037	30 413 055 089
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	23 877 314 418	20 910 318 203
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	8 276 111 115	10 188 598 467
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XD	134		
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		200 000 000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	1 433 249 944	286 626 859
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó	137	-1 172 488 440	-1 172 488 440
IV. Hàng tồn kho	140	30 253 899 880	14 015 041 410
1. Hàng tồn kho	141	30 253 899 880	14 015 041 410
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	1 491 354 629	610 214 884
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	1 491 354 629	610 214 884
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		
3.1 Thuế GTGT nộp thừa	153A		
3.2 Thuế nhập khẩu nộp thừa	153B		
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		
B. Tài sản dài hạn	200	44 929 467 607	40 161 812 183
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	255 200 000	204 000 000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		
3. Phải thu nội bộ dài hạn	214		
4. Phải thu về cho vay dài hạn	215		
5. Phải thu dài hạn khác	216	255 200 000	204 000 000
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		
II. Tài sản cố định	220	34 730 293 156	33 562 387 973
1. TSCĐ hữu hình	221	30 392 693 156	29 224 787 973
- Nguyên giá	222	97 378 102 351	95 259 878 119
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	-66 985 409 195	-66 035 090 146



Nguồn vốn	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2. TSCĐ thuê tài chính	224		
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		
3. TSCĐ vô hình	227	4 337 600 000	4 337 600 000
- Nguyên giá	228	4 337 600 000	4 337 600 000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		
III. Bất động sản đầu tư	230		
1. Nguyên giá	231		
2. Giá trị hao mòn lũy kế	232		
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	8 128 988 527	4 996 049 436
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	8 128 988 527	4 996 049 436
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		100 000 000
1. Đầu tư vào công ty con	251		
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		100 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		
VI. Tài sản dài hạn khác	260	1 814 985 924	1 299 374 774
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	1 814 985 924	1 299 374 774
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		
3. Tài sản dài hạn khác	268		
Tổng cộng tài sản	270	164 762 906 866	154 935 716 511
A. Nợ phải trả	300	36 273 974 708	28 286 613 722
I. Nợ ngắn hạn	310	33 069 584 228	25 537 758 957
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	21 902 336 169	17 048 373 904
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	6 744 741 828	28 788 394
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	424 101 977	129 490 303
4. Phải trả người lao động	314	3 340 752 679	6 100 248 393
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		
7. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD	317		
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	379 970 670	265 097 058
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	277 680 905	1 965 760 905
II. Nợ dài hạn	330	3 204 390 480	2 748 854 765
1. Phải trả người bán dài hạn	331		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		
3. Phải trả dài hạn khác	337	2 740 000 000	2 280 000 000
4. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		
6. Dự phòng phải trả dài hạn	342		
7. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	464 390 480	468 854 765
- Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343a	363 200 000	363 200 000
- Quỹ phát triển KH& CN hình thành TSCĐ	343b	101 190 480	105 654 765

1942-
 S TY
 HÂN
 LP
 NAM
 TP.H

Nguồn vốn	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
B. Vốn chủ sở hữu	400	128 488 932 158	126 649 102 789
I. Vốn chủ sở hữu	410	128 488 932 158	126 649 102 789
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	56 800 000 000	56 800 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	56 800 000 000	56 800 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	30 546 900 000	30 546 900 000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
4. Cổ phiếu quỹ (*)	415		
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
7. Quỹ đầu tư phát triển	418	25 287 404 209	25 287 404 209
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		
9. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	15 854 627 949	14 014 798 580
- LNST chưa phân phối lũy kế cuối kỳ trước	421a	14 014 798 580	14 014 798 580
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b	1 839 829 369	
10. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
Tổng cộng nguồn vốn	440	164 762 906 866	154 935 716 511

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

P.

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Phan Thị Thúy

Phan Thị Thúy

Ngày 12 tháng 04 năm 2018

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phùng Đệ



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Quý 1 năm 2018

Đơn vị tính.....*Đồng*

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	68 086 480 882	76 197 794 432
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV (10=01-02)	10		68 086 480 882	76 197 794 432
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	60 262 711 901	69 306 435 120
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và CCDV (20=10-11)	20		7 823 768 981	6 891 359 312
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1 625 126 741	1 430 295 288
7. Chi phí tài chính	22	VI.28		
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23			
8. Chi phí bán hàng	25		4 248 652 862	2 060 562 980
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3 104 493 332	2 470 513 075
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(25+26)	30		2 095 749 528	3 790 578 545
11. Thu nhập khác	31		218 181 818	
12. Chi phí khác	32			
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		218 181 818	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2 313 931 346	3 790 578 545
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	474 101 977	768 231 417
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		1 839 829 369	3 022 347 128
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Phan Thị Thúy

Lập ngày 12 tháng 04 năm 2018

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phùng Đệ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**Quý 1 năm 2018***(Theo phương pháp trực tiếp)*

ĐVT: Đồng VN

Mã số	CHỈ TIÊU	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Quý 1-2018	Quý 1-2017
	I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch		65.140.197.106	65.640.530.834
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(59.178.942.342)	(43.765.293.803)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(12.329.644.564)	(9.877.763.518)
04	4. Tiền chi trả lãi vay		-	-
05	5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp		(179.490.303)	(492.546.773)
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		1.183.508.321	585.893.498
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(5.551.109.091)	(4.809.009.460)
20	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>		<i>(10.915.480.873)</i>	<i>7.281.810.778</i>
	II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(6.420.492.637)	(168.000.000)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn		218.181.818	-
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(40.000.000.000)	(16.355.146.266)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		25.527.220.041	12.000.000.000
26	5. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		100.000.000	-
27	6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		1.625.126.741	1.430.295.288
30	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>		<i>(18.949.964.037)</i>	<i>(3.092.850.978)</i>
	III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
33	1. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		-	-
34	2. Tiền chi trả nợ gốc vay		-	-
36	3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	-
40	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>		<i>-</i>	<i>-</i>
50	<i>Lưu chuyển tiền thuần trong năm</i>		<i>(29.865.444.910)</i>	<i>4.188.959.800</i>
60	<i>Tiền và các khoản tương đương tiền đầu quý</i>		<i>45.539.442.623</i>	<i>22.242.364.728</i>
70	<i>Tiền và các khoản tương đương tiền cuối quý</i>		<i>15.673.997.713</i>	<i>26.431.324.528</i>

Người lập biểu

Phan Thị Thu

Kế toán trưởng

Phan Thị Thúy

Sơn Tây, ngày 12 tháng 04 năm 2018

Tổng giám đốc

Phùng Đệ

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2018

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1 - Hình thức sở hữu vốn :

Công ty Cổ phần K.I.P Việt Nam là Công ty cổ phần được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước theo Quyết định số 247/2003/QĐ-BCN ngày 31 tháng 12 năm 2003 của Bộ Công nghiệp.

Trụ sở chính của Công ty tại : Phường Xuân Khanh - Sơn Tây - Hà Nội.

Vốn điều lệ của Công ty là : 56.800.000.000 VND (Năm mươi sáu tỷ tám trăm triệu đồng). Tương đương 5.680.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 VNĐ

2 - Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất công nghiệp.

3 - Ngành nghề kinh doanh : Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0500447942 cấp lần đầu ngày 12 tháng 04 năm 2004, Giấy phép đăng ký kinh doanh thay đổi lần 7 ngày 13 tháng 12 năm 2017 , hoạt động kinh doanh của Công ty là : Chế tạo, bán buôn , bán lẻ thiết bị đóng ngắt, điều khiển và bảo vệ dòng điện Cao áp, trung áp, hạ áp...

4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính. Chính sách của Nhà nước , vốn , thị trường

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

1 - Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01/ và kết thúc vào ngày 31/12/ hàng năm.

2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VNĐ) .

III - Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1 - Chế độ kế toán áp dụng : Theo Thông tư 200/2014/TT- BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp.

2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do nhà nước ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3 - Hình thức kế toán áp dụng : Hình thức kế toán Nhật ký chứng từ.

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức trên máy vi tính

1 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho; Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chế biến và chi phí phát sinh khác để có hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho theo phương pháp bình quân gia quyền.

- Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá TSCĐ (hữu hình,vô hình, thuê tài chính); Theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình,vô hình, thuê tài chính) : Trích khấu hao theo phương pháp đường thẳng căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính .Thời gian khấu hao được tính theo Thông tư 45/2013/TT- BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính.

4 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư :

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

- 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;
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn;
- 6 - 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 của chủ sở hữu.
 - 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;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng;
- 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 hoãn lại.
- 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

Đơn vị tính: đồng VN

1. Tiền & các khoản tương đương tiền	31/03/2018	01/01/2018
- Tiền gửi ngân hàng	5.525.506.260	2.889.740.876
- Các khoản tương đương tiền (*)	10.034.192.605	42.356.579.260
Cộng	15.673.997.713	45.539.442.623
* Là các khoản tiền gửi ngân hàng không quá 3 tháng		
2. Các khoản đầu tư tài chính	31/03/2018	01/01/2018
a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	40.000.000.000	24.196.150.322
Tiền gửi có kỳ hạn trên 03 tháng đến 12 tháng	0	24.196.150.322
Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo hạn	40.000.000.000	0
b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	0	100.000.000
3. Phải thu của khách hàng	31/03/2018	01/01/2018
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	23.877.314.418	20.910.318.203
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng.	-	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác	23.877.314.418	20.910.318.203
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	-	-
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	-	-
4. Phải thu về cho vay ngắn hạn	31/03/2018	01/01/2018
Nguyễn Văn Hoàn	-	200.000.000
Cộng	-	200.000.000

	31/03/2018	01/01/2018
5. Phải thu khác		
a) Ngắn hạn		
- Tạm ứng	809.933.200	244.340.000
- Phải thu khác	623.316.744	42.286.859
Cộng	1.433.249.944	286.626.859
a) Dài hạn		
- Đặt cọc thuê văn phòng đại diện tại TP.HN	204.000.000	204.000.000
- Đặt cọc thuê kho tại TP. HCM	51.200.000	
Cộng	255.200.000	204.000.000

6. Nợ xấu

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
Tổng giá trị các khoản phải thu, khó có khả năng thu hồi	(1.172.488.440)		(1.172.488.440)	
Chi tiết khoản >10% phải thu khách quá hạn	-	-	-	-
Cộng	(1.172.488.440)	-	(1.172.488.440)	-

7. Hàng tồn kho:

	31/03/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	10.321.902.809		6.650.716.325	
- Công cụ, dụng cụ	88.912.299		49.957.370	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1.865.105.965		655.245.617	
- Thành phẩm, hàng hóa	12.615.906.625		5.460.515.454	
- Hàng gửi bán	5.362.072.182		1.198.606.644	
Cộng	30.253.899.880	0	14.015.041.410	0

8. Tài sản dở dang dài hạn

	31/13/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Xây dựng cơ bản dở dang	5.104.122.727		2.584.083.636	
Hệ thống phần mềm quản trị	3.024.865.800		2.411.965.800	
Cộng	8.128.988.527		4.996.049.436	

08- Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa Vật k.trúc	Máy móc T.bị	P.tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ QL	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
- Số dư đầu năm	24 377 557 018	61 697 300 929	8 274 793 735	910 226 437	95 259 878 119
- Mua trong năm		3 287 553 546			3 287 553 546
- Đầu tư XD CB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán	430 012 647		739 316 667		1 169 329 314
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	23 947 544 371	64 984 854 475	7 535 477 068	910 226 437	97 378 102 351
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- Đầu kỳ	16 296 777 710	42 699 539 619	6 193 374 716	845 398 101	66 035 090 146
- Tăng trong kỳ	299 009 199	1 648 840 249	155 591 832	16 207 083	2 119 648 363
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý nhượng bán	430 012 647		739 316 667		1 169 329 314
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	16 165 774 262	44 348 379 868	5 609 649 881	861 605 184	66 985 409 195
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu năm	8 080 779 308	18 997 761 310	2 081 419 019	64 828 336	29 224 787 973
- Tại ngày cuối năm	7 781 770 109	20 636 474 607	1 925 827 187	48 621 253	30 392 693 156

* Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng : 37.653.948.419 đồng

10- Tăng giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Máy móc T.bị	P.tiền vận tải	TSCĐ Khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	4 337 600 000				4 337 600 000
- Mua trong năm					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	4 337 600 000				4 337 600 000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong năm					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm					
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu năm	4 337 600 000				4 337 600 000
- Tại ngày cuối năm	4 337 600 000				4 337 600 000

* Thuyết minh tài chính và giải trình khác:

-
-

11. Chi phí trả trước

	<u>31/03/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
a) Dài hạn		
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	1.814.985.924	1.299.374.774
Cộng	<u>1.814.985.924</u>	<u>1.299.374.774</u>

13. Phải trả người bán

	<u>31/03/2018</u>		<u>01/01/2018</u>	
	<u>Giá gốc</u>	<u>Số có khả năng trả nợ</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Số có khả năng trả nợ</u>
a) Phải trả người bán ngắn hạn	21.902.336.169	21.902.336.169	17.048.373.904	17.048.373.904
Các khách hàng khác	21.902.336.169	21.902.336.169	17.048.373.904	17.048.373.904
b) Phải trả người bán là các bên liên quan				

14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>01/01/2018</u>	<u>Phải nộp trong kỳ</u>	<u>Đã nộp trong kỳ</u>	<u>31/03/2018</u>
a) Phải nộp	129.490.303	1.055.744.018	761.132.344	424.101.977
Thuế GTGT	0	562.149.101	562.149.101	0
Thuế TNDN	129.490.303	474.101.977	179.490.303	424.101.977
Thuế TNCN	0	12.492.940	12.492.940	0
Thuế khác	0	7.000.000	7.000.000	0

15. Phải trả khác

	<u>31/03/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
a) Ngắn hạn		
Kinh phí công đoàn	117.317.906	67.356.206
Bảo hiểm xã hội	116.324.291	71.971.714
Bảo hiểm y tế	101.367.982	58.696.010
Bảo hiểm thất nghiệp	44.960.491	51.553.128
Phải trả khác	0	15.520.000
Cộng	<u>379.970.670</u>	<u>265.097.058</u>
b) Dài hạn		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	2.740.000.000	2.280.000.000

16 **Vốn chủ sở hữu**

a) **Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Chi tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm trước	45.600.000.000	14.944.000.000	23.287.404.209		16.710.732.403	100.542.136.612
Tăng vốn trong năm trước	11.200.000.000	15.602.900.000				26.802.900.000
Lãi trong năm trước			2.000.000.000		12.014.798.580	12.014.798.580
Phân phối lợi nhuận năm 2016					(14.710.732.403)	(12.710.732.403)
Tạm ứng cổ tức năm 2017						-
Số dư đầu năm nay	56.800.000.000	30.546.900.000	25.287.404.209	-	14.014.798.580	126.649.102.789
Tăng vốn trong kỳ						
Lãi/lỗ trong kỳ					1.839.829.369	1.839.829.369
Phân phối lợi nhuận năm 2017						-
Tạm ứng cổ tức						-
Số dư cuối kỳ này	56.800.000.000	30.546.900.000	25.287.404.209	-	15.854.627.949	128.488.932.158

16. **Vốn chủ sở hữu**

b) **Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	<u>Tỷ lệ</u>	<u>31/03/2018</u>	<u>Tỷ lệ</u>	<u>01/01/2018</u>
	(%)	VND	(%)	VND
Vốn góp của Tổng Công ty CP Thiết bị điện Việt Nam	72,40%	41.124.240.000	72,40%	41.124.240.000
Vốn góp của các cổ đông khác	27,60%	15.675.760.000	27,60%	15.675.760.000
	100%	56.800.000.000	100%	56.800.000.000

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

	<u>31/03/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	56.800.000.000	56.800.000.000
+ Vốn góp đầu năm	56.800.000.000	56.800.000.000
Tổng công ty CP Thiết bị điện VN	41.124.240.000	41.124.240.000
Vốn góp của cổ đông khác	15.675.760.000	15.675.760.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối kỳ	56.800.000.000	56.800.000.000
Tổng công ty CP Thiết bị điện VN	41.124.240.000	41.124.240.000
Vốn góp cổ đông khác	15.675.760.000	15.675.760.000

d) **Cổ phiếu**

	<u>31/03/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.680.000	5.680.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	5.680.000	5.680.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000

d) **Cổ tức**

Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	15%	15%
--	-----	-----

e) **Các quỹ của doanh nghiệp**

	<u>31/03/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
Quỹ đầu tư phát triển	25.287.404.209	25.287.404.209

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

17. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	<u>Quý 1 - 2018</u>	<u>Quý 1 - 2017</u>
	VND	VND
Doanh thu bán thành phẩm	67.660.770.030	74.459.397.533
Doanh thu bán hàng hóa	425.710.852	1.738.396.899
Cộng	68.086.480.882	76.197.794.432

18. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Quý 1 - 2018</u>	<u>Quý 1 - 2017</u>
	VND	VND
Giá vốn của thành phẩm đã bán	59.853.961.351	67.638.095.647
Giá vốn của hàng hóa	408.750.550	1.668.339.473
Cộng	60.262.711.901	69.306.435.120

19. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Quý 1 - 2018</u>	<u>Quý 1 - 2017</u>
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	1.625.126.741	1.430.295.288
Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
Cộng	1.625.126.741	1.430.295.288

21. CHI PHÍ BÁN HÀNG

	<u>Quý 1 - 2018</u>	<u>Quý 1 - 2017</u>
	VND	VND
Chi phí nhân công	1.142.212.789	920.690.509
Chi phí công cụ, dụng cụ	38.981.875	
Chi phí khấu hao tài sản cố định	189.111.597	135.053.271
Chi phí dịch vụ mua ngoài	524.040.621	482.245.239
Chi phí khác bằng tiền	2.354.305.980	522.573.961
Cộng	4.248.652.862	2.060.562.980

22. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Quý 1 - 2018	Quý 1 - 2017
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	154.392.252	66.790.583
Chi phí nhân công	1.822.250.955	1.813.689.369
Chi phí khấu hao tài sản cố định	64.720.656	34.407.180
Thuế, phí, lệ phí	53.889.456	42.825.278
Chi phí dịch vụ mua ngoài	360.704.653	103.758.061
Chi phí khác bằng tiền	648.535.360	409.042.604
Cộng	3.104.493.332	2.470.513.075

25. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý 1 - 2018	Quý 1 - 2017
	VND	VND
Lợi nhuận kế toán trước thuế	2.313.931.346	3.790.578.545
Các khoản điều chỉnh tăng	56.578.539	50.578.539
<i>Khấu hao xe ô tô</i>	32.578.539	32.578.539
<i>Chi phí khác không được khấu trừ khi tính thuế TNDN</i>	24.000.000	18.000.000
Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
<i>Cổ tức nhận được</i>	-	-
Tổng thu nhập tính thuế	2.370.509.885	3.841.157.084
Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
<u>Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế</u>	<u>474.101.977</u>	<u>768.231.417</u>
<u>Chi phí thuế TNDN hiện hành</u>	<u>474.101.977</u>	<u>768.231.417</u>

26. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Quý 1 - 2018	Quý 1 - 2017
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	51.491.932.352	53.859.721.560
Chi phí nhân công	11.088.755.498	11.167.657.081
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.115.184.078	1.313.312.421
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.041.732.387	1.510.005.410
Chi phí khác bằng tiền	2.698.639.144	1.553.593.208
Cộng	69.436.243.459	69.404.289.680

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

Năm nay

Năm trước

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

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

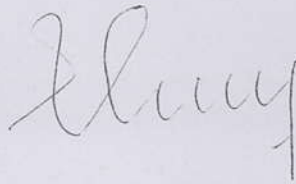
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
 - Phân giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền
 - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý
 - Phân giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị KD khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ
- c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà DN phải thực hiện

- 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 Chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận".....
- 5 - Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước).....
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục :
- 7 - Những thông tin khác :

Lập biểu



Kế toán trưởng



Tổng giám đốc



Phùng Đức