

TỔNG CÔNG TY KHÁNH VIỆT  
Công ty CP bao bì Tân Khánh An  
====&&&====

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## QIII - 2019

- |                                 |                  |
|---------------------------------|------------------|
| - Bảng cân đối kế toán          | : Mẫu số B01a-DN |
| - Kết quả kinh doanh            | : Mẫu số B02a-DN |
| - Lưu chuyển tiền tệ            | : Mẫu số B03a-DN |
| - Thuyết minh báo cáo tài chính | : Mẫu số B09a-DN |

NƠI NHẬN.....

Vinh, ngày 15 tháng 10 năm 2019

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**

Ngày 30 tháng 09 năm 2019

ĐVT: đồng

TÀI SẢN	Mã Số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>80.657.969.196</b>	<b>85.218.261.853</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>3.377.389.078</b>	<b>4.588.219.879</b>
1. Tiền	111		1.776.242.503	4.588.219.879
2. Các khoản tương đương tiền	112		1.601.146.575	
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
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			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>54.984.289.417</b>	<b>52.720.149.528</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		52.556.809.782	45.946.923.099
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		114.983.600	5.422.577.600
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch H.đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		2.312.496.035	1.350.648.829
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>22.246.620.926</b>	<b>27.371.738.355</b>
1. Hàng tồn kho	141		22.246.620.926	27.371.738.355
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>49.669.775</b>	<b>538.154.091</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		23.015.001	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		26.654.774	538.154.091
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>9.976.219.741</b>	<b>11.723.980.072</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			

*Handwritten signature*

TÀI SẢN	Mã Số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>9.961.198.330</b>	<b>11.723.980.072</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		9.961.198.330	11.723.980.072
- Nguyên giá	222		58.185.100.676	58.682.961.845
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(48.223.902.346)	(46.958.981.773)
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			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>15.021.411</b>	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		15.021.411	
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		-	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>90.634.188.937</b>	<b>96.942.241.925</b>

*Quản*



NGUỒN VỐN	Mã Số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>44.381.951.811</b>	<b>58.942.241.925</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>44.381.951.811</b>	<b>58.942.241.925</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		4.671.825.825	4.963.870.199
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		574.272.754	
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		905.396.543	1.474.920.515
4. Phải trả người lao động	314		7.285.390.058	8.259.958.036
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		599.378.000	
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		350.899.997	
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		2.814.322.056	6.216.396.232
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		25.166.510.246	33.999.366.485
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2.013.956.332	4.027.730.458
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		-	-
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			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>46.252.237.126</b>	<b>38.000.000.000</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>46.252.237.126</b>	<b>38.000.000.000</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		38.000.000.000	38.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			

*Handwritten signature/initials in blue ink.*

NGUỒN VỐN	Mã Số	Thuyết minh	Số Cuối kỳ	Số Đầu năm
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		8.252.237.126	-
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		8.252.237.126	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>90.634.188.937</b>	<b>96.942.241.925</b>

Vinh, Ngày 15 tháng 10 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Văn Tuấn

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Duy Mão

GIÁM ĐỐC



Phạm Thanh Hà



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**  
*Quý III năm 2019*

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ Tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý III		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	38.713.353.804	36.593.480.299	126.823.872.735	117.197.044.076
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		4.729.930	50.813.273	73.925.290	84.719.277
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		38.708.623.874	36.542.667.026	126.749.947.445	117.112.324.799
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	33.565.670.629	32.041.682.119	109.243.487.855	99.989.592.699
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		5.142.953.245	4.500.984.907	17.506.459.590	17.122.732.100
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	2.336.532	27.093.481	28.991.892	62.252.792
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	367.289.476	457.986.607	1.192.954.470	1.377.053.424
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		367.289.476	457.986.607	1.192.954.470	1.377.053.424
8. Chi phí bán hàng	24		991.246.040	865.624.668	3.311.466.086	3.020.452.392
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		893.452.943	1.071.598.844	2.814.048.906	3.177.877.537
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		2.893.301.318	2.132.868.269	10.216.982.020	9.609.601.539
11. Thu nhập khác	31		7.272.728		120.650.728	33.317.868
12. Chi phí khác	32			819.000	22.336.343	2.664.200
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		7.272.728	(819.000)	98.314.385	30.653.668
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2.900.574.046	2.132.049.269	10.315.296.405	9.640.255.207
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	580.114.808	426.409.854	2.063.059.279	1.928.051.042
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		2.320.459.238	1.705.639.415	8.252.237.126	7.712.204.165
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Vinh, Ngày 15 tháng 10 năm 2019

**Người lập biểu**

**Kế toán trưởng**

**Giám đốc**





Lê Văn Tuấn

Nguyễn Duy Mão

Phạm Thanh Hà

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Theo phương pháp trực tiếp)(\*)

QIII - Năm 2019

ĐVT: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm nay	Năm trước
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		133.767.178.488	132.608.877.873
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(17.205.751.536)	(34.776.559.682)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(20.930.329.729)	(20.388.352.460)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(1.192.954.470)	(488.294.131)
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(2.208.869.856)	(1.809.040.709)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2.466.634.823	4.167.555.980
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(20.043.385.966)	(40.033.218.575)
<b>Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>74.652.521.754</b>	<b>39.280.968.296</b>
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(53.521.411)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		28.991.892	60.362.792
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(24.529.519)</b>	<b>60.362.792</b>
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	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(72.243.244.360)	(27.440.417.100)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.595.578.676)	(3.906.839.751)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(75.838.823.036)</b>	<b>(31.347.256.851)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(1.210.830.801)</b>	<b>7.994.074.237</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>4.588.219.879</b>	<b>8.111.021.838</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>3.377.389.078</b>	<b>16.105.096.075</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Văn Tuấn

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Duy Mão

Vinh, Ngày 15 tháng 10 năm 2019



Phạm Thanh Hà



TỔNG CÔNG TY KHÁNH VIỆT  
CTY CỔ PHẦN BAO BÌ TÂN KHÁNH AN  
Đ/c: Đường D2 KCN Bắc Vinh – TP Vinh – Nghệ An

MẪU SỐ B09A-DN  
Ban hành theo TT số 200/2014/TT- BTC  
ngày 22/12/2014 của BTC

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC QUÝ III NĂM 2019

### I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1 - Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần, Tổng công ty Khánh Việt nắm cổ phần chi phối (3.186.500 cổ phần chiếm 83,86% vốn điều lệ )
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất công nghiệp
- 3 - Ngành nghề kinh doanh : sản xuất kinh doanh bao bì nhựa, KPK các loại
- 4- Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

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

- 1 Kỳ kế toán năm bắt đầu từ 28/12/2018 kết thúc 31/12/2019
- 2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán : đồng tiền việt nam

### III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam:  
- Báo cáo tài chính QIII/2019 lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng : Hình thức kế toán trên máy vi tính

### IV Các chính sách kế toán áp dụng:

Báo cáo tài chính quý III/2019 và báo cáo tài chính năm 2018 là cùng áp dụng các chính sách kế toán như nhau.

NGƯỜI LẬP

  
Lê Văn Tuấn

KẾ TOÁN TRƯỞNG

  
Nguyễn Duy Mão

GIÁM ĐỐC

  
  
Phạm Thanh Hà



**TỔNG CÔNG TY KHÁNH VIỆT**  
**CÔNG TY CP BAO BÌ TÂN KHÁNH AN**

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH QIII-2019**

Công ty CP bao bì Tân Khánh An

Số TT	Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp năm trước chuyển qua	Số phát sinh phải nộp trong năm		Số đã nộp trong năm		Số còn phải nộp chuyển năm sau
				Quý 3	Lũy kế	Quý 3	Lũy kế	
A	B	C	I					6
I	Thuế:	10	938.339.431	2.207.330.498	8.520.668.949	2.625.132.222	8.553.743.241	905.265.139
1	Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	748.995.130	1.312.122.941	4.393.440.133	1.569.165.640	4.817.153.528	325.281.735
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-536.449.680	315.092.749	2.061.169.537	315.092.749	1.524.719.857	0
3	Thuế Tiêu thụ đặc biệt	13	0		0		0	0
4	Thuế Xuất, Nhập khẩu	14	-131.404		0		0	-131.404
5	Thuế Thu nhập doanh nghiệp	15	725.925.385	580.114.808	2.063.059.279	740.873.833	2.208.869.856	580.114.808
6	Thuế Tài nguyên	16	0		0		0	0
7	Thuế Nhà đất	17	0		0		0	0
8	Tiền thuế đất	18	0		0		0	0
9	Các loại thuế khác	19	0	0	3.000.000	0	3.000.000	0
	Thuế môn bài		0		3.000.000		3.000.000	0
	Thuế Thu nhập cá nhân		0	0	0	0	0	0
	Thuế bảo vệ môi trường		0		0		0	0
	Thuế GTGT nhà thầu nước ngoài		0		0		0	0
	Thuế TNDN nhà thầu nước ngoài		0		0		0	0
II	Các khoản phải nộp khác	30	0	0	0	0	0	0
1	Các khoản phụ thu	31	0		0		0	0
2	Các khoản phí, lệ phí	32	0				0	0
3	Các khoản khác	33	0				0	0
4	Thu điều tiết		0				0	0

*am*

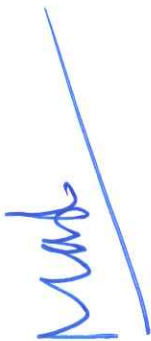
SỐ TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp năm trước chuyển qua	Số phát sinh phải nộp trong năm		Số đã nộp trong năm		Số còn phải nộp chuyển năm sau
				Quý 3	Lũy kế	Quý 3	Lũy kế	
A	B	C	1	3		5	6	
5	Các khoản nộp phạt		0				0	0
6	Nộp khác		0				0	0
	<b>Tổng cộng:</b>	40	938.339.431	2.207.330.498	8.520.668.949	2.625.132.222	8.553.743.241	905.265.139

Lập biểu



Lê Văn Tuấn

kế toán trưởng



Nguyễn Duy Mão

Giám đốc



Phạm Thanh Hà