

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Từ ngày 01/10/2018 Đến ngày 31/12/2018

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản				
A - Tài sản ngắn hạn	100		117 970 017 448	88 571 606 566
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1 575 070 024	4 370 769 730
1. Tiền	111		1 575 070 024	4 370 769 730
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
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			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		42 934 718 513	29 292 470 588
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		42 963 785 435	28 016 240 894
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		7 602 103 500	8 221 382 454
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		37 770 253	723 787 915
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(7 668 940 675)	(7 668 940 675)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		73 327 687 730	54 908 366 248
1. Hàng tồn kho	141		73 327 687 730	54 908 366 248
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		132 541 181	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		132 541 181	
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		57 155 501 949	60 382 502 551
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		90 200 000	90 200 000
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		90 200 000	90 200 000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		51 753 841 204	55 046 625 367
1. TSCĐ hữu hình	221		51 753 841 204	55 046 625 367
- Nguyên giá	222		115 201 515 208	113 442 471 825
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(63 447 674 004)	(58 395 846 458)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên giá	228		737 803 229	737 803 229
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(737 803 229)	(737 803 229)
III. Bất động sản đầu tư				
- Nguyên giá				
- Giá trị hao mòn lũy kế				
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		5 311 460 745	5 245 677 184
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		5 021 110 927	5 223 049 414
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		290 349 818	22 627 770
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
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			
VI. Tài sản dài hạn khác	260			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
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	264			
Tổng tài sản (270=100+200)	270		175 125 519 397	148 954 109 117
Nguồn vốn				
C - Nợ phải trả	300		57 469 977 069	31 872 562 580
I. Nợ ngắn hạn	310		56 842 977 069	31 872 562 580
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		17 951 962 001	14 659 398 485
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		8 448 723 499	6 812 239 421
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		980 964 402	658 859 684
4. Phải trả người lao động	314		2 185 284 134	
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		90 609 256	95 287 605
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		536 119 970	1 279 753 565
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		25 298 461 055	6 672 755 796
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		240 808 679	440 776 284
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1 110 044 073	1 253 491 740
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		627 000 000	
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		627 000 000	
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 và công nghệ	343			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
D - Vốn chủ sở hữu	400		117 655 542 328	117 081 546 537
I. Vốn chủ sở hữu	410		117 655 542 328	117 081 546 537
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		107 778 380 000	80 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		107 778 380 000	80 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư dự vốn cổ phần	412		(31 818 182)	(76 363 636)
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		4 118 066	26 119 630 702
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		9 904 862 444	11 038 279 471
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		3 945 138	1 200 721 885
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		9 900 917 306	9 837 557 586
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 nguồn vốn (440=300+400)	440		175 125 519 397	148 954 109 117

Ngày 15 Tháng 01 Năm 2019

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thanh Phương

Kế toán trưởng


Trần Thị Phương

Tổng Giám đốc


Lê Trường Sơn

100
CỘNG
HÒA
XÃ HỘI
CHỦ NGHĨA
LIÊN
LIÊN
HỢC
VIỆT
NAM

CÔNG TY CP XÂY LẬP - CƠ KHÍ VÀ LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM
 Địa chỉ : 29 Nguyễn Thị Bảy, F6, TP Tân An, Long An

6640
 NGUYỄN THỊ BẢY
 NGUYỄN THỊ BẢY
 NGUYỄN THỊ BẢY

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/10/2018 Đến ngày 31/12/2018

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 04 năm 2018		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này		
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	149 857 905 280	95 043 009 167	547 585 505 021	368 685 281 710	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	29 622 640	479 216 800	84 913 089	512 901 800	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	149 828 282 640	94 563 792 367	547 500 591 932	368 172 379 910	
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	135 801 121 479	84 066 569 854	492 228 486 048	322 632 781 228	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		14 027 161 161	10 497 222 513	55 272 105 884	45 539 598 682	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	30 866 641	15 031 061	275 843 308	365 587 005	
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	883 788 341	198 353 805	3 227 444 248	859 225 826	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		860 204 427	195 781 442	3 198 143 316	790 103 730	
8. Chi phí bán hàng	25	VI.33	4 468 877 776	4 025 574 039	18 215 433 790	15 883 131 316	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.33	6 468 921 996	6 156 009 711	23 301 796 662	18 585 384 793	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		2 236 439 689	132 316 019	10 803 274 492	10 577 443 752	
11. Thu nhập khác	31		570 463 556	530 152 620	1 834 117 216	1 830 251 249	
12. Chi phí khác	32			16	115 000 000	5 635 616	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		570 463 556	530 152 604	1 719 117 216	1 824 615 633	
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		2 806 903 245	662 468 623	12 522 391 708	12 402 059 385	
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	564 976 709	1 296 870	2 511 074 402	2 350 215 022	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32		131 486 777		131 486 777	
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		2 241 926 536	529 684 976	10 011 317 306	9 920 357 586	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70						
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71						

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Thanh Hương

Nguyễn Thị Thanh Hương



Ngày 15 tháng 01 Năm 2019

Ông Giám đốc

Đỗ Tường Sơn



CÔNG TY CP XÂY LẬP - CƠ KHÍ VÀ LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM

Địa chỉ : 29 Nguyễn Thị Bảy, F6, TP Tân An, Long An

KỶ D PHẬN II - NGHĨA VỤ

Từ ngày 01/10/2018 Đến ngày 31/12/2018

Chi tiêu	Mã số	Số đầu kỳ	Số phải nộp kỳ này	Số đã nộp kỳ này	Số phải nộp L.kế	Số đã nộp L.kế	Số cuối kỳ
I - Thuế (10=11+12+13+14+15+16+17+18+19+20)	10	1 125 590 346	1 096 082 821	1 240 708 765	5 178 956 057	4 856 851 339	980 964 402
1. Thuế GTGT hàng nội địa	11	161 602 653	206 802 747	368 405 400	1 656 996 838	1 801 251 500	
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12				97 049 000	97 049 000	
3. Thuế TTDĐB	13						
4. Thuế XNK	14						
5. Thuế TNDN	15	946 097 693	564 976 709	580 000 000	2 511 074 402	2 030 215 022	931 074 402
6. Thuế TNCN	16	17 890 000	49 890 000	17 890 000	232 921 296	247 421 296	49 890 000
7. Thuế tài nguyên	17						
8. Thuế nhà đất	18						
9. Tiền thuế đất	19		274 413 365	274 413 365	674 914 521	674 914 521	
10. Các loại thuế khác	20				6 000 000	6 000 000	
II- Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)	21						
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Các khoản phải nộp khác	33						
Tổng cộng (40=10+30)	40	1 125 590 346	1 096 082 821	1 240 708 765	5 178 956 057	4 856 851 339	980 964 402

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 13 tháng 01 Năm 2019

Nguyễn Thị Thanh Nhung

Trần Thị Phương

Đoàn Thị Hương



CÔNG TY CP XÂY LẬP - CƠ KHÍ VÀ LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM

Địa chỉ : 29 Nguyễn Thị Bảy, F6, TP Tân An, Long An

KOKD PHẦN III - GTGT

Từ ngày 01/10/2018 Đến ngày 31/12/2018

Chi tiêu	Mã số	Số Kỳ này	Lưu ý kể từ đầu năm
I. Thuế GTGT được khấu trừ			
1- Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10		
2- Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	3 159 771 927	12 567 502 829
3- Số thuế GTGT đã được khấu trừ, đã được hoàn lại, Thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ (12=13+14+15+16)	12	3 027 230 746	12 434 961 648
a. Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	3 027 230 746	12 434 961 648
b. Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c. Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d. Số thuế GTGT không khấu trừ	16	253 111 568	652 560 844
4- Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ (17=10+11-12)	17	132 541 181	132 541 181
II. Thuế GTGT được hoàn lại			
1- Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		
2- Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21	132 541 181	132 541 181
3- Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4- Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-22)	23	132 541 181	132 541 181
III. Thuế GTGT được miễn giảm			
1- Số thuế GTGT còn được miễn giảm đầu kỳ	30		
2- Số thuế GTGT được miễn giảm phát sinh	31		
3- Số thuế GTGT đã được miễn giảm	32		
4- Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ (33=30+31-32)	33		
IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	161 602 653	144 254 662
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	3 234 033 493	14 091 958 486
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	3 027 230 746	12 434 961 648
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào NSNN	45	368 405 400	1 801 251 500
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (46=40+41-42-43-44-45)	46	460 664 032	

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 5 Tháng 01 Năm 2019

Tổng Giám đốc

Nguyễn Thị Minh Phương

Nguyễn Thị Minh Phương



Nguyễn Thị Minh Phương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/10/2018 Đến ngày 31/12/2018

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		73 823 108 970	170 522 149 846
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		40 947 920 717	(56 960 562 730)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(8 043 757 292)	(30 471 637 264)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(860 204 427)	(790 103 730)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(580 000 000)	(2 296 575 722)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		3 889 722	19 992 973
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		2 000 000	454 546
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		105 292 957 690	80 023 717 919
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1 131 759 636)	(7 552 403 164)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		(2 000 000)	(5 454 546)
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(2 500 000 000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		2 500 000 000	
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			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1 133 759 636)	(7 557 857 710)
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 thu từ đi vay	33		9 590 000 000	10 152 800 000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(117 226 409 986)	(88 472 695 338)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(107 636 409 986)	(78 319 895 338)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20 + 30 + 40)	50		(3 477 211 932)	(5 854 035 129)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5 052 722 440	10 226 993 321
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(440 484)	(2 188 462)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50 + 60 + 61)	70	VII.34	1 575 070 024	4 370 769 730

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thanh Phụng

Kế toán trưởng

Trần Thị Phương

Ngày 15 Tháng 01 Năm 2019

Tổng Giám đốc



Lê Trường Sơn

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2018

I/ ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn :

- Vốn cổ phần của cổ đông

2. Lĩnh vực kinh doanh

- Lương thực, vận tải, cơ khí, xây dựng, vật liệu xây dựng, bê tông, nông sản, bao bì, mỹ nghệ

3. Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất, chế biến, kinh doanh xuất nhập khẩu và tiêu thụ nội địa các mặt hàng về lương thực, thực phẩm, vật tư nông nghiệp, máy móc thiết bị chế biến lương thực thực phẩm, sản phẩm cơ khí;
- Kinh doanh dịch vụ vận tải hàng hóa thủy, bộ
- Tư vấn, thiết kế, sản xuất thi công lắp đặt về lĩnh vực cơ khí, điện, và xây dựng;
- Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng, bất động sản và đầu tư hạ tầng

4. Đặc điểm hoạt động doanh nghiệp trong năm tài chính ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

- Giá cả một số loại vật tư, nguyên liệu đầu vào diễn biến phức tạp, đầu ra mặt hàng lương thực trầm lắng, đã ảnh hưởng lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán

- Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:

+ Công ty đã tuân thủ toàn bộ hệ thống Chuẩn mực kế toán Việt Nam ban hành đến 31/12/2006

+ Công ty chấp hành toàn bộ các chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014

- Xác định chi phí hợp lý, hợp lệ và thuế TNDN theo Nghị định 12/2015/NĐ-CP ngày 12/02/2015 của Chính phủ và Thông tư 26/2015/TT-BTC ngày 27/02/2015, Thông tư 78/2014/TT-BTC ngày 18/06/2014 của Bộ Tài Chính

- Áp dụng Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính về hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp có hiệu lực áp dụng cho năm tài chính bắt đầu từ 01/01/2015.

- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung áp dụng chương trình phần mềm máy tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền :

+ Nguyên tắc xác định các khoản tiền : Ghi nhận theo giá trị giao dịch thực tế phát sinh và theo giá trị đồng tiền tại thời điểm phát sinh giao dịch.

+ Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: Ghi nhận các khoản tương đương tiền có khả năng đáo hạn 3 tháng tại thời điểm lập báo cáo quyết toán

- Phương pháp chuyển đổi các dòng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Chuyển đổi theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại tại thời điểm phát sinh giao dịch hoặc đánh giá lại các khoản tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Ghi nhận hàng tồn kho theo nguyên tắc giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo nhóm hàng tồn kho và giá cả thị trường.

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Theo nguyên tắc giá gốc (có vốn hóa lãi vay theo Thông tư 200/2014/TT-BTC)
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao đường thẳng, theo Thông tư 45/2013/TT/BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính ban hành về Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

4. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư :

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Theo nguyên tắc giá gốc (Có vốn hóa lãi vay theo Thông tư
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Khấu hao theo đường thẳng

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Nguyên
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Nguyên tắc giá gốc
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác : Nguyên tắc giá gốc
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo giá thị trường (nếu có)

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

- Không vốn hóa chi phí đi vay phục vụ cho hoạt động SXKD, vốn hóa chi phí đi vay hình thành TSCĐ theo Thông tư 200/2014/TT-BTC

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

- Chi phí trả trước: Ghi nhận vào TK242 các khoản mua công cụ, bao bì dùng trong nội kho, sửa chữa tài
- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ đều cho các tháng theo thực tế phát sinh

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Trích trước chi phí lãi tiền vay phải trả, chi phí hợp đồng ủy thác phải trả, các hợp đồng có liệu thực tế

9. Nguyên tắc ghi nhận các khoản dự phòng

- Thực hiện theo Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài Chính

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu : Nguyên tắc thực góp
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản : ghi theo số liệu thực tế chênh lệch đánh giá lại tài sản (nếu có)
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Ghi nhận toàn bộ vào báo cáo tài chính theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, Thông tư 26/2015/TT-BTC ngày 27/02/2015 và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 31/03/2016 của Bộ Tài Chính
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: Tuân thủ đoạn 10 Chuẩn mực số 14
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Tuân thủ đoạn 16 Chuẩn mực 14
- Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ đoạn 24 Chuẩn mực 14
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Tuân thủ đoạn 20 Chuẩn mực 15

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Chuẩn mực số 10, Chuẩn mực số 16

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

- Tuân thủ Chuẩn mực số 17 và quy định của Luật thuế TNDN hướng dẫn tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Không có

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (Trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1- Tiền

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	416 429 000	754 403 000
- Tiền gửi ngân hàng		
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	1 158 641 024	3 616 366 730
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền		
Cộng	1 575 070 024	4 370 769 730

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền gửi có kỳ hạn		

3- Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chi Nhánh Cty TNHH MTV-Tổng Cty LT Miền Nam-Thốt Nốt	1 993 175 800	
- Công Ty Lương Thực Long An	2 302 888 687	
- Công ty Cổ Phần Tân Đồng Tiến		1 923 767 330
- Công Ty TNHH MTV Công Trình Xây Dựng Đình Nghiệp	2 797 175 000	
- Công ty CP Xây Dựng An Đại Lộ	1 161 975 000	
- Công Ty Cổ Phần Socon Việt Nam	1 430 075 000	
- Công ty TNHH MTV XD TM Hồng Tiến	1 066 283 304	
- Công ty Cổ Phần AZB		3 622 388 500
- CN Cty CP Acecook Việt Nam tại Bình Dương		1 602 000 000
- Cty CP Acecook Việt Nam		3 051 082 400
- Chi nhánh Công ty Cổ Phần Acecook Việt Nam tại Bắc Ninh	3 804 000 000	
- Chi nhánh Công ty Cổ Phần Acecook Việt Nam tại Bình Dương	1 930 000 000	
- Công ty Cổ Phần Acecook Việt Nam	1 157 440 300	
- Tổng Công ty Lương Thực Miền Nam - Công ty Cổ Phần	5 920 617 345	
- DONG PHUONG DISTRIBUTOR	2 956 957 834	
- KIEN FAT TRADING INC	1 215 375 000	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	15 227 822 165	17 817 002 664
Cộng	42 963 785 435	28 016 240 894

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

- 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

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (Chi tiết từng đối tượng)

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tổng Công Ty Lương thực Miền Nam - Công Ty Cổ Phần	5 920 617 345	
- Công Ty Lương Thực Long An	2 302 888 687	147 347 871
- Chi Nhánh Tổng Cty Lương thực Miền Nam - Công Ty Cổ Phần - Cty Bột Mi Bình Đông	211 893 000	252 010 000
- Chi Nhánh Cty TNHH MTV-Tổng Cty LT Miền Nam-Thốt Nốt	1 993 175 800	328 980 190
- Công Ty Lương Thực Vĩnh Long	113 753 200	
Cộng	10 542 328 032	728 338 061

4- Phải thu khác

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Tạm ứng của người lao động	37 000 000	
- Ký cược, ký quỹ		
- Phải thu khác	770 253	723 787 915
<i>Gồm:</i>		
+ ARIMEX SARL		407 017 180
+ FARLEE PTE. LTD		316 090 335
+ Cty TNHH Thực phẩm Anh Duy	770 253	680 400
Cộng	37 770 253	723 787 915

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ký cược, ký quỹ	90 200 000	90 200 000
Cộng	90 200 000	90 200 000

5- Tài sản thiếu chờ xử lý

- Tiền
- Hàng tồn kho
- TSCĐ
- Tài sản khác

6- Nợ xấu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty CP Lương Thực Hậu Giang	7 524 103 500	7 524 103 500
- Công ty Gol	34 000 000	34 000 000
- DNTN Điện Mãi	33 483 175	33 483 175
- Công ty TNHH XD TM Hà Thành	42 000 000	42 000 000
- Công ty suất ăn Công nghiệp Nguyễn Huỳnh	35 354 000	35 354 000
Cộng	7 668 940 675	7 668 940 675

7- Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	38 483 548 232	40 893 743 464
- Công cụ, dụng cụ	796 303 832	579 941 289

- Chi phí SX, KD dở dang	1 912 192 126	805 475 342
- Thành phẩm	30 134 924 446	11 292 572 630
- Hàng hóa	1 886 311 166	1 255 735 753
- Hàng gửi đi bán	114 407 928	80 897 770
Cộng	73 327 687 730	54 908 366 248

8- Tài sản dở dang dài hạn

a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nhà máy chế biến nông sản xuất khẩu - Cty CP CB NS XK Sài Gòn - Việt Hưng	5 021 110 927	5 223 049 414
Cộng	5 021 110 927	5 223 049 414

b) Xây dựng cơ bản dở dang

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Máy tách màu và bồn chứa thành phẩm PX1 XN LTTP	285 568 139	
- Thay cối sắt XT5 bằng cối CD60, lắp bù dài và hầm liệu PX1 XN LTTP	4 781 679	
- Sửa chữa máy in 3 và 5 màu XNBB & TCMN		22 627 770
Cộng	290 349 818	22 627 770

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I – Nguyên giá TSCĐ					
1. Số dư đầu kỳ	36 112 956 536	43 015 851 254	33 035 393 220	2 001 720 365	114 165 921 375
2. Số tăng trong kỳ		661 330 197	774 263 636		1 435 593 833
Trong đó :					
- Mua sắm mới		357 000 000	774 263 636		1 131 263 636
- XDCB hoàn thành		304 330 197			304 330 197
- Tặng do bàn giao					
- Tặng khác					
3. Số giảm trong kỳ			400 000 000		400 000 000
- Thanh lý			400 000 000		400 000 000
- Nhượng bán					
- Bàn giao					
- Giảm khác					
4. Số cuối kỳ	36 112 956 536	43 677 181 451	33 409 656 856	2 001 720 365	115 201 515 208
II – Giá trị hao mòn					
1. Đầu kỳ	24 430 483 823	22 298 761 099	13 973 251 096	1 472 883 423	62 175 379 441
2. Tăng trong kỳ	254 081 157	581 774 650	798 126 506	38 312 250	1 672 294 563
3. Giảm trong kỳ			400 000 000		400 000 000
4. Cuối kỳ	24 684 564 980	22 880 535 749	14 371 377 602	1 511 195 673	63 447 674 004
III – Giá trị còn lại					
1. Đầu kỳ	11 682 472 713	20 717 090 155	19 062 142 124	528 836 942	51 990 541 934
2. Cuối kỳ	11 428 391 556	20 796 645 702	19 038 279 254	490 524 692	51 753 841 204

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ khác	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ					
Số dư đầu kỳ				737 803 229	737 803 229
- Mua trong kỳ					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý nhượng bán					
Số dư cuối kỳ				737 803 229	737 803 229
II - Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ				737 803 229	737 803 229
- Khấu hao trong kỳ					
- Thanh lý nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ				737 803 229	737 803 229
III - Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu kỳ					
- Tại ngày cuối kỳ					

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

13. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cộng		

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cộng		

14. Tài sản khác

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

15. Vay và nợ thuê tài chính

a) Vay ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vay bằng USD		
Vay bằng VND		
- Phòng Giao dịch số 1 Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - Chi nhánh Long An	23 998 461 055	6 672 755 796
- Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Long An	1 300 000 000	
Cộng	25 298 461 055	6 672 755 796

b) Vay dài hạn

c) Các khoản nợ thuê tài chính

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

e) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

16. Phải trả người bán

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải trả người bán ngắn hạn chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cty TNHH MTV TMDV Vận chuyển Minh Anh	1 540 229 254	947 569 635
- Cty-CP TM & DV Đức Toàn	2 466 100 300	2 045 118 000
- Cty CP XNK và XD Thành Nam	3 480 669 500	3 005 205 100
- Cty TNHH DV TM Mai Thành Phát	1 357 627 087	1 237 448 723
- DNTN Hai Ron	1 076 607 400	
- Công Ty TNHH Phát Tài	1 114 492 500	
- Công Ty TNHH Xuất nhập khẩu tổng hợp Tre Xanh	2 890 800 000	
- Cty CP METAL PETROCHEM		2 989 800 000
- Phải trả cho các đối tượng khác	4 025 435 960	4 434 257 027
Cộng	17 951 962 001	14 659 398 485

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

- Chi tiết các khoản phải trả người bán dài hạn chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

a) Phải nộp

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT		144 254 662
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	931 074 402	450 215 022
- Thuế thu nhập cá nhân	49 890 000	64 390 000
- Thuế, tiền thuê đất		
Cộng	980 964 402	658 859 684

b) Phải thu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT được khấu trừ	132 541 181	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân		
- Thuế, tiền thuê đất		
Cộng		

18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- CN Cty TNHH Hãng Kiểm toán AASC	40 000 000	40 000 000
- Trích trước chi phí hỗ trợ tiếp thị, quảng cáo	50 609 256	55 287 605
Cộng	90 609 256	95 287 605

b) Dài hạn

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	454 993 713	408 304 913
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	81 126 257	871 448 652
<i>Bao gồm:</i>		
+ Quỹ Bảo trợ xã hội thu người lao động	78 896 897	155 956 897
+ GENEL GENERAL TRANDING FZE	2 229 360	
+ Cty TNHH Lương thực thực Phẩm Hiệp Lực		709 991 755
+ Cty TNHH Giám định VINACONTROL TP.HCM		5 500 000
Cộng	536 119 970	1 279 753 565

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nhận ký cược, ký quỹ	627 000 000	
Cộng	627 000 000	

20. Doanh thu chưa thực hiện

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21. Trái phiếu phát hành**22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả**

23. Dự phòng phải trả

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	240 808 679	440 776 284
Cộng	240 808 679	440 776 284

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời		
Tài sản TTN hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
Tài sản TTN hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

25. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu : (Phụ lục 01)

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	107 778 380 000	80 000 000 000
- Thặng dư vốn cổ phần	(31 818 182)	(76 363 636)
Tổng cộng	107 746 561 818	79 923 636 364

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

d) Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10 777 838	8 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	10 777 838	8 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10 777 838	8 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	10 777 838	8 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

e) Cổ tức

f) Các quỹ của doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	4 118 066	26 119 630 702
Cộng các quỹ	4 118 066	26 119 630 702

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

26. *Chênh lệch đánh giá lại tài sản*

27. *Chênh lệch tỷ giá*

28. *Nguồn kinh phí*

29. *Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán*

30. *Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình*

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	148 760 772 872	93 205 689 840
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1 067 509 768	1 358 102 527
Cộng	149 828 282 640	94 563 792 367

Trong đó đã loại trừ:	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Doanh thu nội bộ	898 732 551	404 867 693
- Doanh thu hàng bán bị trả lại	29 188 220	479 216 800
- Doanh thu giảm giá hàng bán	434 420	
Cộng	928 355 191	884 084 493

2. Giá vốn hàng bán

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Giá vốn hàng hóa, thành phẩm đã bán	134 797 960 429	83 141 386 985
- Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	915 668 223	925 182 869
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	87 492 827	
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn		
Cộng	135 801 121 479	84 066 569 854

Trong đó đã loại trừ:	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Giá vốn nội bộ	898 732 551	404 867 693
- Giá vốn hàng bán bị trả lại	22 996 779	447 934 246
Cộng	921 729 330	852 801 939

3. Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	9 986 223	5 878 824
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	20 880 418	9 152 237
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	30 866 641	15 031 061

4. Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Lãi tiền vay	860 204 427	195 781 442
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	23 583 914	2 572 363
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	883 788 341	198 353 805

5. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	88 909 091	(1 818 182)
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Tiền thuế được giảm		
- Các khoản khác	481 554 465	531 970 802
Cộng	570 463 556	530 152 620

6. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác		16
Cộng		16

7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN, gồm :		
+ Tiền lương nhân viên quản lý	4 111 950 382	3 965 995 202
+ BHXH	333 074 875	229 442 500
- Các khoản khác	2 023 896 739	1 960 572 009
Cộng	6 468 921 996	6 156 009 711

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng, gồm :		
+ Chi phí vật liệu, bao bì bán hàng	1 327 778 108	705 957 037
+ Cước vận chuyển	1 430 505 345	1 768 980 138
+ Chi phí khấu hao	525 966 289	523 935 039
+ Cước bốc xếp, chọn lọc, đóng gói	413 602 049	317 617 286
- Các khoản khác	771 025 985	709 084 539
Cộng	4 468 877 776	4 025 574 039

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

8. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Chi phí nguyên vật liệu	162 794 632 876	110 385 826 990
- Chi phí nhân công	10 801 067 223	5 626 013 704
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1 672 294 563	1 686 282 708
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	7 131 607 772	7 209 045 579
- Chi phí khác bằng tiền	1 197 892 772	1 221 328 366
Cộng	183 597 495 206	126 128 497 347

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	564 976 709	1 296 870

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chỉ tiêu	Quý 4 năm nay	Quý 4 năm trước
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		131 486 777

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Long An, ngày 15 tháng 01 năm 2019

Lập bảng


Nguyễn Thị Thanh Phụng

Kế toán trưởng


Trần Thị Phương

Tổng Giám đốc


Lê Trường Sơn

5403
CÔNG TY
HẠN
CÔNG
NGHIỆP
THỰC PHẨM
T. T.

PHỤ LỤC 01 - THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2018

Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Cổ phiếu quỹ	CL đánh giá lại TS	CL từ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Tổng cộng
Số dư đầu kỳ trước	80,000,000,000	(76,363,636)	13,943,221,040	-	-	-	24,109,595,702	-	117,976,453,106
- Tăng vốn kỳ này									
- Lãi trong kỳ này			9,920,357,586						9,920,357,586
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông									
- Tăng do trích quỹ							2,010,035,000		2,010,035,000
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ này			(12,825,299,155)						(12,825,299,155)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển			(2,010,035,000)						(2,010,035,000)
+ Chia cổ tức năm 2016 bằng TM			(9,152,000,000)						(9,152,000,000)
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(82,800,000)						(82,800,000)
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi			(1,256,272,000)						(1,256,272,000)
+ Quỹ khen thưởng BDH			(324,192,155)						(324,192,155)
+ Giảm khác									
Số dư cuối kỳ trước	80,000,000,000	(76,363,636)	11,038,279,471	-	-	-	26,119,630,702	-	117,081,546,537
Số dư đầu kỳ này	80,000,000,000	(76,363,636)	11,038,279,471				26,119,630,702		117,081,546,537
- Tăng vốn kỳ này									
- Lãi trong kỳ này			1,594,892,308						1,594,892,308
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông									
- Tăng do trích quỹ									
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ này			(27,600,000)						(27,600,000)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển									
+ Trích quỹ dự phòng tài chính									
+ Cổ tức phải trả cổ đông năm 2017									
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(27,600,000)						(27,600,000)
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi									
+ Quỹ khen thưởng BDH									
+ Giảm khác									
Số dư cuối quý I đầu quý II	80,000,000,000	(76,363,636)	12,605,571,779	-	-	-	26,119,630,702	-	118,648,838,845
- Tăng vốn kỳ này									
- Lãi trong kỳ này			3,384,315,306						3,384,315,306
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông									
- Tăng do trích quỹ							1,739,231,000		1,739,231,000

16/3/2019

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Cổ phiếu quỹ	CL đánh giá lại TS	CL tỷ giá hối đoái	Quy đầu tư phát triển	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Tổng cộng
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ này									(11,061,934,333)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển			(1,739,231,000)						(1,739,231,000)
+ Trích quỹ dự phòng tài chính									
+ Có tức phải trả cổ đông năm 2017			(8,040,000,000)						(8,040,000,000)
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(27,600,000)						(27,600,000)
+ Quĩ khen thưởng, phúc lợi			(1,087,020,000)						(1,087,020,000)
+ Quĩ khen thưởng BĐH			(168,083,333)						(168,083,333)
+ Giám khác									
Số dư cuối quý II đầu quý III	80,000,000,000	(76,363,636)	4,927,952,752	-	-	-	27,858,861,702	-	112,710,450,818
- Tăng vốn điều lệ từ 80 tỷ lên 107.778.380.000 đồng	27,778,380,000								27,778,380,000
- Lãi trong kỳ này			2,790,183,156						2,790,183,156
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông									
- Tăng do trích quỹ									
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ này	44,545,454	(27,600,000)					(27,854,743,636)		(27,837,798,182)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển									
+ Trích quỹ dự phòng tài chính									
+ Có tức phải trả cổ đông năm 2017									
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(27,600,000)						(27,600,000)
+ Quĩ khen thưởng, phúc lợi									
+ Quĩ khen thưởng BĐH									
+ Chi phí phát hành cổ phiếu tăng vốn Điều lệ từ 80 tỷ lên 107.778.380.000 đồng		(31,818,182)							(31,818,182)
+ Giám quỹ đầu tư phát triển để tăng vốn điều lệ từ 80 tỷ lên 107.778.380.000 đồng							(27,854,743,636)		(27,854,743,636)
+ Giám thặng dư vốn cổ phần để tăng vốn điều lệ từ 80 tỷ lên 107.778.380.000 đồng	76,363,636								76,363,636
+ Giám khác									
Số dư cuối quý III đầu quý IV	107,778,380,000	(31,818,182)	7,690,535,908				4,118,066		115,441,215,792
- Tăng vốn kỳ này									
- Lãi trong kỳ này			2,241,926,536						2,241,926,536
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông									
- Tăng do trích quỹ									
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ này			(27,600,000)						(27,600,000)

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân-phối	Cổ phiếu quỹ	CL đánh giá lại TS	CL tỉ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Tổng cộng
+ Trích quỹ đầu tư phát triển									
+ Trích quỹ dự phòng tài chính									
+ Cổ tức phải trả cổ đông năm 2017									
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(27,600,000)						(27,600,000)
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi									
+ Quỹ khen thưởng BDH									
+ Giảm khác									
Số dư cuối kỳ này	107,778,380,000	(31,818,182)	9,904,862,444				4,118,066		117,655,542,328