

CÔNG TY CỔ PHẦN IN VÀ BAO BÌ MỸ CHÂU
18 Lũy Bán Bích – P. Tân Thới Hòa – Q. Tân Phú – TP. Hồ Chí Minh
Điện thoại: 08.39612844 – 39612387
Fax: 39612737

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 4 NĂM 2018

NOI NHẬN BÁO CÁO: BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN IN VÀ BAO BÌ MỸ CHÂU

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 4 năm 2018
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2018 VND	01/01/2018 VND
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		182,955,207,372	211,973,132,049
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	15,408,400,674	15,948,308,376
1. Tiền	111		15,408,400,674	15,948,308,376
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		63,002,782,718	73,283,415,660
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	62,789,545,924	72,689,473,898
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		750,023,888	1,136,875,710
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	3.1	450,556,849	443,211,039
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(987,343,943)	(986,144,987)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		103,343,645,874	121,328,795,895
1. Hàng tồn kho	141	4	103,343,645,874	121,328,795,895
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,200,378,106	1,412,612,118
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7.1	892,351,530	937,709,675
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		306,580,445	474,902,443
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	10.2	1,446,131	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 4 năm 2018
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2018 VND	01/01/2018 VND
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		82,236,367,228	100,830,687,083
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		10,000,000	1,010,000,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	2	-	-
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	3.2	10,000,000	1,010,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		78,521,542,728	95,855,864,969
1. Tài sản cố định hữu hình	221	5	78,521,542,728	59,901,425,492
- Nguyên giá	222		345,916,209,476	293,607,481,408
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(267,394,666,748)	(233,706,055,916)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	6	-	35,954,439,477
- Nguyên giá	225		-	49,028,781,108
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	(13,074,341,631)
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-	-
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 dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1,486,651,800	1,906,647,600
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		1,972,000,000	1,972,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(485,348,200)	(65,352,400)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		2,218,172,700	2,058,174,514
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7.2	2,218,172,700	2,058,174,514
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		265,191,574,600	312,803,819,132

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 4 năm 2018
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2018	01/01/2018
			VND	VND
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		56,526,935,287	105,495,368,995
I. Nợ ngắn hạn	310		56,526,935,287	101,036,472,811
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	8.1	12,453,577,000	21,844,444,622
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		4,072,200	437,653,748
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	10.1	4,281,590,476	3,027,819,068
4. Phải trả người lao động	314		4,831,611,958	7,372,891,254
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	11.1	1,108,597,440	1,447,087,587
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HDXD	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	12	8,366,090,134	16,558,719,049
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	9	24,120,446,701	49,000,748,952
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1,360,949,378	1,347,108,531
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		-	4,458,896,184
1. Phải trả người bán dài hạn	331	8.2	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	11.2	-	-
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	-	4,458,896,184
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		-	-

3010
CÔNG
Ổ P
/A
Y C
U-TP

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 4 năm 2018
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2018	01/01/2018
			VND	VND
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	13	208,664,639,313	207,308,450,137
I. Vốn chủ sở hữu	410		208,664,639,313	207,308,450,137
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		150,713,370,000	150,713,370,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		150,713,370,000	150,713,370,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		15,557,011,449	15,557,011,449
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		(317,124,000)	(317,124,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		28,118,361,788	27,722,665,432
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận chưa phân phối	421		14,593,020,076	13,632,527,256
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		400	400
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		14,593,019,676	13,632,526,856
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		265,191,574,600	312,803,819,132

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 01 năm 2019

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





NGUYỄN THỊ QUYÊN

VÕ NGỌC HUỖNH THU

TRỊNH HỮU MINH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 4 năm 2018

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4 - 2018 VND	Quý 4 - 2017 VND	Năm 2018 lũy kế VND	Năm 2017 lũy kế VND
1. Doanh thu cung cấp hàng hóa và dịch vụ	01	1	103,685,889,939	108,609,688,168	345,547,117,558	361,868,888,862
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2	9,762,000	19,183,800	94,858,563	27,013,800
3. Doanh thu thuần từ hàng hóa và dịch vụ	10		103,676,127,939	108,590,504,368	345,452,258,995	361,841,875,062
4. Giá vốn hàng bán	11	3	78,911,530,764	88,070,405,262	281,356,545,492	293,646,754,240
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		24,764,597,175	20,520,099,106	64,095,713,503	68,195,120,822
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	103,244,588	34,312,310	178,843,055	169,396,669
7. Chi phí tài chính	22	5	645,374,665	763,383,969	2,620,491,268	4,114,458,384
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		373,976,908	869,921,426	2,018,185,475	3,982,734,822
8. Chi phí bán hàng	24	8	5,201,631,497	4,964,729,128	14,220,744,792	13,857,731,363
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	8	4,581,609,786	5,759,822,931	19,661,859,303	21,120,468,756
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		14,439,225,815	9,066,475,388	27,771,461,195	29,271,858,988
11. Thu nhập khác	31	6	79,240	576,919,613	202,254,730	1,475,141,220
12. Chi phí khác	32	7	-	-	324,556,954	284,049,414
13. Lợi nhuận khác	40		79,240	576,919,613	(122,302,224)	1,191,091,806
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		14,439,305,055	9,643,395,001	27,649,158,971	30,462,950,794
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2,887,861,011	2,160,326,873	5,529,831,795	6,324,238,032
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	(5,792,849)	-	(30,644,594)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		11,551,444,044	7,488,860,977	22,119,327,176	24,169,357,356
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		682	442	1,306	1,427
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ QUYÊN

Kế toán trưởng



VÕ NGỌC HUỖNH THU

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 01 năm 2019



Ông Giám đốc


HỮU MINH



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý 4 năm 2018

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2018 lũy kế VND	Năm 2017 Lũy kế VND
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Thu tiền từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	360,378,614,209	367,943,568,661
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá, dịch vụ	02	(235,526,097,539)	(264,354,543,363)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(41,123,373,621)	(40,932,742,696)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(2,065,837,113)	(4,055,152,144)
5. Tiền chi nộp thuế TNDN	05	(4,802,297,657)	(8,594,955,924)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	20,088,985,536	27,422,402,099
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07	(46,158,311,867)	(47,551,454,592)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	50,791,681,948	29,877,122,041
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(4,249,043,572)	(5,869,027,640)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	170,000,000	565,000,000
3. Tiền chi cho vay và mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Thu lãi tiền cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	136,361,900	43,644,134
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(3,942,681,672)	(5,260,383,506)
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	133,550,889,365	137,382,039,539
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(153,566,941,240)	(128,602,152,659)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	(9,323,146,560)	(14,878,883,484)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(18,057,581,000)	(21,835,672,800)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(47,396,779,435)	(27,934,669,404)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	(547,779,159)	(3,317,930,869)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	15,948,308,376	19,266,353,333
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	7,871,457	(114,088)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	15,408,400,674	15,948,308,376

Người lập biểu


NGUYỄN THỊ QUYÊN

Kế toán trưởng


VÕ NGỌC HUỖNH THU

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 01 năm 2019



Trịnh Hữu Minh

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 4 NĂM 2018

I. Đặc điểm hoạt động

Công ty cổ phần in và bao bì Mỹ Châu (tên giao dịch đối ngoại của Công ty viết tắt là MPC) là một Công ty cổ phần được thành lập theo quyết định số 207/1998/QĐ/BNN-TCCB ngày 10 tháng 12 năm 1998 của Bộ trưởng Bộ Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0301671386 (lần 9) ngày 01 tháng 04 năm 2016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Trụ sở và nhà xưởng của Công ty đặt tại số 18 Lũy Bán Bích, Phường Tân Thới Hòa, Quận Tân Phú, Thành phố Hồ Chí Minh.

Ngành nghề kinh doanh: In, tráng verni trên sắt lá, sản xuất gia công các loại bao bì bằng kim loại, kinh doanh các loại sắt lá, nhôm lá (dạng cuộn, dạng tờ), các loại vật tư, hóa chất sử dụng công nghệ in trên sắt lá, các hoạt động dịch vụ khác: mua bán các loại máy móc thiết bị và phụ tùng thay thế dùng trong lĩnh vực in, tráng verni trên sắt lá, sản xuất các loại bao bì bằng kim loại và sản xuất các loại sắt lá, dịch vụ cho thuê sân bãi, nhà xưởng kho tàng thuộc quyền sử dụng và quyền sở hữu của Công ty.

Kể từ ngày 01/01/2015 Công ty áp dụng Chế độ kế toán ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính thay cho quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính.

II. Niên độ kế toán và đơn vị tiền tệ sử dụng

Niên độ kế toán được bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam.

III. Tóm lược các chính sách kế toán quan trọng

Chế độ kế toán

Sổ sách kế toán được ghi chép theo chế độ kế toán Việt Nam và được soạn thảo trên cơ sở quy ước theo giá gốc.

Giá trị hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo phương pháp kê khai thường xuyên;

Chi phí nguyên vật liệu bao gồm giá mua cộng chi phí liên quan;

Giá nguyên vật liệu xuất kho được áp dụng theo phương pháp bình quân gia quyền;

Giá thành thành phẩm bao gồm nguyên vật liệu trực tiếp, tiền lương công nhân trực tiếp và chi phí quản lý phân xưởng.



Tài sản cố định

Nguyên giá của một tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng. Những chi phí cải tiến và làm mới chủ yếu được ghi vào tài sản cố định, những chi phí bảo trì và sửa chữa được ghi vào chi phí của năm hiện hành.

Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao cho một số nhóm tài sản như sau:

Nhà, xưởng và vật kiến trúc 05-28 năm.

Máy móc thiết bị 05-12 năm.

Phương tiện vận tải 05-06 năm.

Dụng cụ quản lý 03-05 năm.

Các nghiệp vụ ngoại tệ

Đồng Việt Nam (VNĐ) được sử dụng làm tiền tệ hạch toán để lập các báo cáo tài chính. Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển thành đồng Việt Nam theo tỷ giá do Ngân hàng TM CP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh công bố tại thời điểm phát sinh. Chênh lệch do việc chuyển đổi ngoại tệ được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm.

Những tài sản bằng tiền và công nợ bằng ngoại tệ được quy đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng TM CP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh công bố tại ngày lập Bảng cân đối kế toán. Lãi lỗ do việc chuyển đổi trên được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm.

Doanh thu

Doanh thu thể hiện trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là doanh thu được ghi nhận khi sản phẩm và dịch vụ đã được cung cấp.

Bảo hiểm xã hội và bảo hiểm y tế

Công ty trích bảo hiểm xã hội dựa trên lương cơ bản như sau: Bảo hiểm xã hội được trích vào chi phí là 17,5% và 8% trừ lương công nhân viên.

Công ty trích bảo hiểm y tế dựa trên lương cơ bản như sau: Bảo hiểm y tế được trích vào chi phí là 3% và 1,5% trừ lương công nhân viên.

Công ty trích bảo hiểm thất nghiệp trên lương cơ bản như sau: Bảo hiểm thất nghiệp được trích vào chi phí là 1% và 1% trừ lương công nhân viên.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập doanh nghiệp: thuế thu nhập doanh nghiệp được tính bằng 20% lợi nhuận thu được.

03/...
CỔ
CƠ
↓ V
MỸ
PHÚ.

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	31/12/2018	01/01/2018
	VND	VND
- Tiền mặt _ VND	143,517,543	376,575,603
- Tiền gửi ngân hàng _ VND	15,055,997,304	15,229,165,014
- Tiền gửi ngân hàng _ USD	202,170,571	335,298,757
- Tiền gửi ngân hàng _ SGD	5,735	5,749
- Tiền gửi ngân hàng _ AUD	6,709,521	7,263,253
Cộng	15,408,400,674	15,948,308,376

Chi tiết số dư tiền gửi ngân hàng có gốc ngoại tệ tại ngày 31 tháng 12 năm 2018:

	Nguyên tệ	Tương đương VND
- Tiền gửi ngân hàng _ USD	8,733.07	202,170,571
- Tiền gửi ngân hàng _ SGD	0.34	5,735
- Tiền gửi ngân hàng _ AUD	412.31	6,709,521

2. Phải thu của khách hàng	31/12/2018	01/01/2018
	VND	VND
2.1. Phải thu của khách hàng	62,789,545,924	72,689,473,898
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	28,852,929,666	32,151,352,531
+ Công ty Bánh Kẹo Bảo Hưng	8,476,783,920	4,008,054,600
+ Công ty TNHH Bao bì San Miguel Yamamura Phú Thọ	7,024,057,832	4,847,696,892
+ CÔNG TY CỔ PHẦN MONDELEZ KINH ĐÔ VIỆT NAM	6,663,691,100	18,799,629,889
+ CÔNG TY CỔ PHẦN THỰC PHẨM RICHY MIỀN NAM	6,688,396,814	4,495,971,150
- Các khoản phải thu khách hàng khác	33,936,616,258	40,538,121,367

<i>2.2 Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</i>		
Cộng	62,789,545,924	72,689,473,898
	-	-
3. Phải thu khác	31/12/2018	01/01/2018
	VND	VND
<i>3.1. Phải thu khác ngắn hạn</i>		
- Tạm ứng cho nhân viên	255,000,000	236,100,000
- BHXH, BHYT, BHTN phải thu CBCNV	195,556,849	168,784,139
- Đặt cọc ngắn hạn khác	-	36,958,000
- Phải trả khác	-	1,368,900
Cộng	450,556,849	443,211,039
	-	-
<i>3.2. Phải thu khác dài hạn</i>		
- Ký quỹ thuê tài chính công ty cho thuê tài chính VCBL	-	1,000,000,000
- Ký quỹ dài hạn khác	10,000,000	10,000,000
Cộng	10,000,000	1,010,000,000
	-	-
4. Hàng tồn kho	31/12/2018	01/01/2018
	VND	VND
- Hàng mua đang đi đường	7,800,406,956	3,848,612,493
- Nguyên liệu, vật liệu	74,179,857,866	94,000,213,123
- Công cụ, dụng cụ	94,049,121	205,510,942
- Thành phẩm	13,257,647,225	16,111,763,935
- Hàng hóa	8,011,684,706	7,162,695,402
Cộng	103,343,645,874	121,328,795,895
	-	-

5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	10,261,980,186	275,617,241,632	6,693,127,602	767,700,245	267,431,743	293,607,481,408
- Mua trong năm	-	3,579,360,135	-	-	-	3,579,360,135
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	49,048,781,108	-	-	-	49,048,781,108
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	319,413,175	-	-	319,413,175
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	10,261,980,186	328,245,382,875	6,373,714,427	767,700,245	267,431,743	345,916,209,476
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số đầu năm	9,200,410,740	220,383,643,019	3,463,078,186	391,492,228	267,431,743	233,706,055,916
- Khấu hao trong năm	189,185,910	18,052,443,969	571,966,994	77,219,568	-	18,890,816,441
- Tăng khác	-	15,117,207,566	-	-	-	15,117,207,566
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	319,413,175	-	-	319,413,175
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số cuối năm	9,389,596,650	253,553,294,554	3,715,632,005	468,711,796	267,431,743	267,394,666,748
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	1,061,569,446	55,233,598,613	3,230,049,416	376,208,017	-	59,901,425,492
- Tại ngày cuối năm	872,383,536	74,692,088,321	2,658,082,422	298,988,449	-	78,521,542,728



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

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	-	49,028,781,108	-	-	-	49,028,781,108
- Thuê tài chính trong năm	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	49,028,781,108	-	-	-	49,028,781,108
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số đầu năm	-	13,074,341,631	-	-	-	13,074,341,631
- Khấu hao trong năm	-	2,042,865,935	-	-	-	2,042,865,935
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	15,117,207,566	-	-	-	15,117,207,566
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	-	35,954,439,477	-	-	-	35,954,439,477
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	-	-



7. Chi phí trả trước	31/12/2018	01/01/2018
	VND	VND
7.1. Chi phí trả trước ngắn hạn		
- Chi phí nhập nguyên liệu	54,794,598	25,427,537
- Chi phí mua bảo hiểm	599,669,983	588,623,225
- Tiền thuê đất và thuế sử dụng đất	48,682,500	111,077,383
- Các khoản khác	189,204,449	212,581,530
Cộng	892,351,530	937,709,675
7.2. Chi phí trả trước dài hạn		
- Chi phí mua bảo hiểm	59,251,877	118,503,773
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	847,675,679	1,328,495,379
- Chi phí mở rộng, sửa chữa nhà xưởng	1,311,245,144	611,175,362
Cộng	2,218,172,700	2,058,174,514
8. Phải trả người bán		
	31/12/2018	01/01/2018
	VND	VND
8.1 Các khoản phải trả người bán		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	12,453,577,000	21,844,444,622
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	5,245,816,464	6,512,818,151
+ Henkel Singapore Pte. Ltd	3,370,701,712	3,565,543,691
+ RST Resources Pte Ltd	1,875,114,752	2,947,274,460
- Phải trả cho các đối tượng khác	7,207,760,536	15,331,626,471

	-	-
8.2 Phải trả người bán là các bên liên quan		
Cộng	12,453,577,000	21,844,444,622
	-	-
9. Vay và nợ thuê tài chính	31/12/2018	01/01/2018
	VND	VND
9.1. Vay ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn Ngân hàng Đầu tư và phát triển Việt Nam - BIDV	24,120,446,701	43,253,706,456
- Vay ngắn hạn Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	-	882,792,120
Cộng	24,120,446,701	44,136,498,576
	-	-
9.2. Vay dài hạn		
- Vay dài hạn Ngân hàng Đầu tư và phát triển Việt Nam - BIDV	-	-
- Vay dài hạn Ngân hàng HSBC Việt Nam	-	-
Cộng	-	-
	-	-
9.3. Nợ thuê tài chính		
- Thuê tài chính Công ty TNHH cho thuê tài chính Quốc tế Việt Nam - VILC	-	-
- Thuê tài chính Công ty TNHH MTV cho thuê tài chính Vietcombank - VCBL	-	9,323,146,560
Cộng	-	9,323,146,560
	-	-

9.4. Các khoản nợ thuê tài chính đã thanh toán

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
- Công ty cho thuê tài chính Quốc tế Việt Nam	-	-	-	-	-	-
- Công ty cho thuê tài chính Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam chi nhánh TP.HCM	9,530,741,957	207,595,397	9,323,146,560	16,359,505,661	1,480,622,177	14,878,883,484
Trên 5 năm	-	-	-	-	-	-

9.5. Thuyết minh chi tiết các khoản vay đối với các bên liên quan

Công ty có phát sinh các nghiệp vụ như sau:

Bên liên quan	Nội dung nghiệp vụ	Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018		Năm 2017
		VND	VND	VND
Ông Nguyễn Quý	Vay ngắn hạn	-	-	-
	Lãi vay	-	-	-
Ông Trần Giang Sơn	Vay ngắn hạn	-	-	-
	Lãi vay	-	-	-

10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	31/12/2018	01/01/2018
	VND	VND
10.1. Phải nộp		
- Thuế giá trị gia tăng	1,373,867,229	841,718,036
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,887,861,011	2,160,326,873
- Thuế thu nhập cá nhân	19,862,236	25,774,159
Cộng	<u><u>4,281,590,476</u></u>	<u><u>3,027,819,068</u></u>
	-	-
10.2. Phải thu		
- Thuế thu nhập cá nhân	1,446,131	-
Cộng	<u><u>1,446,131</u></u>	<u><u>-</u></u>
	-	-
11. Chi phí phải trả		
	31/12/2018	01/01/2018
	VND	VND
11.1. Chi phí phải trả ngắn hạn		
- Chi phí hoa hồng bán hàng	1,040,415,622	1,334,435,949
- Trích trước chi phí lãi vay	-	47,651,638
- Chi phí khác	68,181,818	65,000,000
Cộng	<u><u>1,108,597,440</u></u>	<u><u>1,447,087,587</u></u>
	-	-
11.2. Chi phí phải trả dài hạn		
- Chi phí khác	-	-
Cộng	<u><u>-</u></u>	<u><u>-</u></u>
	-	-

12. Phải trả khác	31/12/2018	01/01/2018
	VND	VND
- Kinh phí công đoàn	260,522,624	226,039,996
- Bảo hiểm xã hội	-	-
- Bảo hiểm y tế	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Cổ tức phải trả	229,440,447	223,883,447
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	7,876,127,063	16,108,795,606
Cộng	8,366,090,134	16,558,719,049
	-	-

Thuyết minh chi tiết các khoản phải trả đối với các bên liên quan

Công ty có phát sinh các nghiệp vụ như sau:

Bên liên quan	Nội dung nghiệp vụ	Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018	Năm 2017
		VND	VND
Tổng Công ty Rau quả, Nông sản - Công ty cổ phần	Chia cổ tức	7,077,792,000	8,257,424,000

Số dư với các bên liên quan như sau:

Bên liên quan	Nội dung nghiệp vụ	31/12/2018	31/12/2017
		VND	VND
Tổng Công ty Rau quả, Nông sản - Công ty cổ phần	Cổ tức phải trả	-	-



13. Vốn chủ sở hữu

13.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu								Cộng	
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác		Cổ phiếu quỹ
A	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu năm nay	150,713,370,000	15,557,011,449	-	-	-	-	41,482,546,332	-	(317,124,000)	207,435,803,781
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	24,169,357,356	-	-	24,169,357,356
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	(3,223,050,000)	-	-	(3,223,050,000)
<i>Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi</i>	-	-	-	-	-	-	(3,223,050,000)	-	-	(3,223,050,000)
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giám khác	-	-	-	-	-	-	(21,073,661,000)	-	-	(21,073,661,000)
<i>Chia cổ tức năm 2016 đợt 2</i>	-	-	-	-	-	-	(10,536,830,500)	-	-	(10,536,830,500)
<i>Tạm ứng cổ tức năm 2017 đợt 1</i>	-	-	-	-	-	-	(10,536,830,500)	-	-	(10,536,830,500)
Số dư đầu năm nay	150,713,370,000	15,557,011,449	-	-	-	-	41,355,192,688	-	(317,124,000)	207,308,450,137
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	22,119,327,176	-	-	22,119,327,176
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	(2,700,000,000)	-	-	(2,700,000,000)
<i>Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi</i>	-	-	-	-	-	-	(2,700,000,000)	-	-	(2,700,000,000)
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giám khác	-	-	-	-	-	-	(18,063,138,000)	-	-	(18,063,138,000)
<i>Chia cổ tức năm 2017 đợt 2</i>	-	-	-	-	-	-	(10,536,830,500)	-	-	(10,536,830,500)
<i>Chia cổ tức năm 2018 đợt 1</i>	-	-	-	-	-	-	(7,526,307,500)	-	-	(7,526,307,500)
Số dư cuối năm nay	150,713,370,000	15,557,011,449	-	-	-	-	42,711,381,864	-	(317,124,000)	208,664,639,313

13. Vốn chủ sở hữu (tiếp theo)	31/12/2018	01/01/2018
13.2. Chi tiết góp vốn của chủ sở hữu	VND	VND
- Vốn góp của Tổng công ty Rau quả, Nông sản - Công ty cổ phần	58,981,600,000	58,981,600,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	91,731,770,000	91,731,770,000
Cộng	150,713,370,000	150,713,370,000

13.3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018	Năm 2017
	VND	VND
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	150,713,370,000	150,713,370,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	150,713,370,000	150,713,370,000
- Đã chi cổ tức bằng tiền	18,057,581,000	21,835,672,800
<i>Trong đó:</i>		
<i>Chi cổ tức năm 2011</i>	-	150,922,800
<i>Chi cổ tức năm 2012</i>	-	172,483,200
<i>Chi cổ tức năm 2013</i>	90,000	183,263,400
<i>Chi cổ tức năm 2014</i>	147,200	86,241,600
<i>Chi cổ tức năm 2015</i>	209,400	125,220,200
<i>Chi cổ tức năm 2016</i>	2,709,300	10,589,157,300
<i>Chi cổ tức năm 2017</i>	10,532,835,600	10,528,384,300

Chi cô tức năm 2018

7,521,589,500

-

13.4. Cổ phiếu

Từ 01/01/2018

Năm 2017

đến 31/12/2018

VND

VND

- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã phát hành trong năm
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành

15,178,180

15,178,180

15,071,337

15,071,337

18,722

18,722

15,052,615

15,052,615

10.000 đồng

10.000 đồng

14. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

31/12/2018

01/01/2018

14.1. Tài sản thuê ngoài

-

-

14.2. Tài sản nhận giữ hộ

Sắt (tờ)

357,535

535,644

Sắt (kg)

366

970

14.3. Ngoại tệ các loại

USD

8,733.07

14,793.68

SGD

0.34

0.34

AUD

412.31

412.31

14.4. Vàng ngoại tệ

-

-

14.5. Nợ khó đòi đã xử lý

-

-

V.Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017 VND
Doanh thu bán thành phẩm, hàng hoá	288,484,090,954	308,931,525,500
Doanh thu cung cấp dịch vụ	57,063,026,604	52,937,363,362
Cộng	345,547,117,558	361,868,888,862
-		
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017 VND
Giảm giá hàng bán	-	-
Hàng bán bị trả lại	94,858,563	27,013,800
Cộng	94,858,563	27,013,800
-		
3. Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017 VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	10,808,294,526	8,487,800,503
Giá vốn của thành phẩm đã bán	234,843,064,366	234,131,845,494
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	50,680,065,599	62,060,265,586
Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	(14,974,878,999)	(11,033,157,343)
Cộng	281,356,545,492	293,646,754,240
-		

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017
	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	69,695,900	43,644,134
Cổ tức, lợi nhuận được chia	66,666,000	-
Lãi chênh lệch tỷ giá	42,481,155	125,752,535
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	178,843,055	169,396,669

5. Chi phí tài chính

	Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017
	VND	VND
Lãi tiền vay	2,018,185,475	3,982,734,822
Lỗ chênh lệch tỷ giá	182,309,993	66,371,162
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	419,995,800	65,352,400
Cộng	2,620,491,268	4,114,458,384

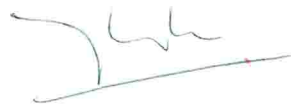
6. Thu nhập khác

	Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017
	VND	VND
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	170,000,000	565,000,000
Các khoản khác	32,254,730	910,141,220
Cộng	202,254,730	1,475,141,220

7. Chi phí khác	Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017 VND
Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
Lỗi do đánh giá lại tài sản	-	-
Các khoản bị phạt	-	3,100,176
Các khoản khác	324,556,954	280,949,238
Cộng	324,556,954	284,049,414
	-	-
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 31/12/2017 VND
8.1. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	19,832,043,887	21,597,473,214
+ Chi phí nhân viên	8,453,719,688	8,312,493,664
+ Tiền thuê đất và thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	4,414,227,647	4,414,227,647
Các khoản chi phí QLDN khác.	6,964,096,552	8,870,751,903
8.2. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	14,220,744,792	13,857,731,363
+ Chi phí bao bì đóng gói	7,739,274,610	7,675,535,747
+ Chi phí vận chuyển	2,672,280,178	2,368,369,982
+ Hoa hồng môi giới	2,426,679,877	2,603,199,620
+ Nhiên liệu	940,655,254	861,755,926
Các khoản chi phí bán hàng khác.	441,854,873	348,870,088

8.3. Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	(170,184,584)	(477,004,458)
Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa	-	-
Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác	-	-
Các khoản ghi giảm khác	(170,184,584)	(477,004,458)
Cộng	33,882,604,095	34,978,200,119
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Từ 01/01/2018	Từ 01/01/2017
	đến 31/12/2018	đến 31/12/2017
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	177,816,558,196	187,419,793,043
Chi phí nhân công	42,776,197,012	43,206,916,499
Chi phí khấu hao tài sản cố định	20,933,682,376	23,589,200,737
Chi phí dịch vụ mua ngoài	7,701,896,178	10,055,888,277
Chi phí khác bằng tiền	41,455,191,216	45,790,250,511
Cộng	290,683,524,978	310,062,049,067

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ QUYÊN

Kê toán trưởng



VÕ NGỌC HUỖNH THU

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 01 năm 2019



TRẦN HỮU MINH

