

**CÔNG TY CỔ PHẦN BÁNH KẸO HẢI HÀ**  
*MST: 0101444379*

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**TRỤ SỞ CHÍNH**

*Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018*

*Hà nội, ngày 21 tháng 01 năm 2019*



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TRỤ SỞ CHÍNH)**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018

Đơn vị tính: đồng VN

TÀI SẢN			TM	Số cuối quý	Số đầu năm
1		2	3	4	5
<b>A - Tài sản ngắn hạn</b>		<b>100</b>		<b>552,885,733,109</b>	<b>228,636,369,451</b>
<b>I. Tiền</b>		<b>110</b>		<b>28,067,745,953</b>	<b>73,238,956,183</b>
1. Tiền		111	VI.1	28,067,745,953	52,238,956,183
2. Các khoản tương đương tiền		112		-	21,000,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		<b>120</b>		<b>152,000,000,000</b>	<b>-</b>
1. 1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		123	VI.2	152,000,000,000	0
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>130</b>		<b>273,212,955,922</b>	<b>62,466,795,517</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		131	VI.3	95,475,558,295	29,773,603,782
2. Trả trước cho người bán		132		32,634,517,661	2,722,317,100
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		133		46,642,809,526	28,262,747,376
4. Phải thu về cho vay ngắn hạn		135		-	0
5. Phải thu ngắn hạn khác		136	VI.4a	98,460,070,440	1,708,127,259
<b>IV. Hàng tồn kho</b>		<b>140</b>		<b>97,768,836,385</b>	<b>90,476,319,184</b>
1. Hàng tồn kho		141	VI.5	97,768,836,385	90,476,319,184
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>		<b>150</b>		<b>1,836,194,849</b>	<b>2,454,298,567</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn		151	VI.7.a	1,739,726,490	1,679,886,437
2. Thuế GTGT được khấu trừ		152		45,819,079	742,383,310
3. Thuế và các khoản thuế phải thu NN		153	VI.9.b	50,649,280	32,028,820
4. Tài sản ngắn hạn khác		155		-	
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>		<b>200</b>		<b>256,305,983,341</b>	<b>278,532,697,304</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>		<b>210</b>		<b>224,446,975</b>	<b>224,446,975</b>
5. Phải thu dài hạn khác		216	VI.4b	224,446,975	224,446,975
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)		219		-	
<b>II. Tài sản cố định</b>		<b>220</b>		<b>202,296,398,711</b>	<b>220,594,741,248</b>
1. TSCĐ hữu hình		221	VI.14	202,296,398,711	220,594,741,248
_ Nguyên giá		222		436,945,080,937	458,823,250,772
_ Giá trị hao mòn lũy kế (*)		223		(234,648,682,226)	(238,228,509,524)
2. TSCĐ vô hình		227	VI.15	-	-
_ Nguyên giá		228		95,000,000	95,000,000
_ Giá trị hao mòn lũy kế (*)		229		(95,000,000)	(95,000,000)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>		<b>240</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		242	VI.6	-	0
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>		<b>250</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>		<b>260</b>		<b>53,785,137,655</b>	<b>57,713,509,081</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn		261	VI.7.b	53,785,137,655	57,713,509,081
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		262			
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>		<b>270</b>		<b>809,191,716,450</b>	<b>507,169,066,755</b>

11/01/2019

NGUỒN VỐN			TM	Số cuối quý	Số đầu năm
1		2	3	4	5
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>		<b>300</b>		<b>416,241,171,484</b>	<b>154,962,278,467</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>		<b>310</b>		<b>292,771,748,619</b>	<b>154,393,355,602</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn		311	VI.8.a	98,714,367,752	86,364,705,252
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		312		2,258,466,121	5,038,899,183
3. Thuế và các khoản phải nộp NN		313	VI.9.a	17,141,246,854	6,157,443,796
4. Phải trả người lao động		314		25,089,861,036	23,837,846,790
5. Chi phí phải trả ngắn hạn		315	VI.10.a	12,932,376,825	6,396,754,146
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn		316		-	-
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		318	VI.12.a	623,140,005	563,380,006
8. Phải trả ngắn hạn khác		319	VI.11.a	15,431,889,613	14,989,366,690
9. Vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn		320	VI.13.a	118,884,071,411	252,000,000
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		322		1,696,329,002	10,792,959,739
<b>II. Nợ dài hạn</b>		<b>330</b>		<b>123,469,422,865</b>	<b>568,922,865</b>
7. Phải trả dài hạn khác		337	VI.11.b	969,422,865	568,922,865
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		338		122,500,000,000	
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>		<b>400</b>		<b>392,950,544,966</b>	<b>352,206,788,288</b>
<b>(400=410+430)</b>					
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>		<b>410</b>	<b>VI.16</b>	<b>392,950,544,966</b>	<b>352,206,788,288</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu		411		164,250,000,000	164,250,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		411a		164,250,000,000	164,250,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần		412		33,502,910,000	33,502,910,000
3. vốn khác của chủ sở hữu		414		3,656,202,300	3,656,202,300
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản		416		-	
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái		417		-	
6. Quỹ đầu tư phát triển		418		146,406,604,365	114,390,296,941
7. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		420		-	
8. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		421		45,134,828,301	36,407,379,047
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước		421a		2,706,002,811	2,713,954,751
- LNST chưa phân phối kỳ này		421b		42,428,825,490	33,693,424,296
9. Nguồn vốn đầu tư XDCB		422			
<b>II. Nguồn kinh phí khác</b>		<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí		431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		432			
<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>		<b>440</b>		<b>809,191,716,450</b>	<b>507,169,066,755</b>
<b>(440 = 300 +400)</b>					

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

*[Handwritten signature]*



*Bùi Thị Thanh Hương*

Hải Hà

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (TSC)**  
**Quý IV Năm 2018**

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

STT	Chỉ tiêu	MS	TM	Quý		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	24	356,611,826,024	274,802,080,565	987,736,998,425	846,542,418,685
2	Các khoản giảm trừ	03	24	3,773,374,910	1,434,094,191	17,606,148,777	8,850,380,246
3	Doanh thu thuần về BH & CCDV (10=01- 03)	10	24	352,838,451,114	273,367,986,374	970,130,849,648	837,692,038,439
4	Giá vốn hàng bán	11	25	257,535,596,730	217,977,683,823	753,745,916,059	678,414,325,322
5	Lợi nhuận gộp về BH & CCDV (20=10-11)	20		95,302,854,384	55,390,302,551	216,384,933,589	159,277,713,117
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	24	15,403,741,618	497,817,290	17,248,552,653	3,831,487,137
7	Chi phí tài chính	22	26	5,747,037,193	32,775,280	16,354,167,636	110,375,829
	Trong đó : Lãi vay phải trả	23		5,644,691,394	4,082,400	15,755,163,943	16,329,600
8	Chi phí bán hàng	25		46,757,999,256	21,988,337,285	114,611,885,438	62,150,642,748
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		13,725,976,749	11,465,115,168	49,286,226,318	58,586,036,936
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD (30=20+(21-22)-(24+25))	30		44,475,582,804	22,401,892,108	53,381,206,850	42,262,144,741
11	Thu nhập khác	31		222,855,691	114,584,563	1,546,744,261	577,310,625
12	Chi phí khác	32		794,220,328	128,319,000	1,364,702,122	649,478,111
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(571,364,637)	(13,734,437)	182,042,139	(72,167,486)
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		43,904,218,167	22,388,157,671	53,563,248,989	42,189,977,255
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	51	28	9,460,464,938	4,401,635,690	11,134,423,499	8,555,643,868
16	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60	28	34,443,753,229	17,986,521,981	42,428,825,490	33,634,333,387

Người lập biểu

*[Signature]*

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*[Signature]*

TỔNG GIÁM ĐỐC



*[Signature]*  
 Bùi Thị Thanh Hương

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (TSC)**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Năm 2018

**MẪU SỐ B03 - DN**  
Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2		3	4
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>53.563.248.989</b>	<b>42.189.977.255</b>
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	V 08,10	25.728.111.497	19.175.903.829
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		28.736.019	(51.391.162)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(17.696.253.001)	(3.839.038.740)
- Chi phí lãi vay	06	VI,30	15.755.163.944	16.329.600
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>77.379.007.448</b>	<b>57.491.780.782</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(185.413.511.035)	10.898.481.646
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(7.292.517.201)	(4.436.063.619)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		23.964.684.313	(30.742.928.696)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		3.868.531.373	(4.018.724.866)
- Tiền lãi vay đã trả	14		(14.890.062.375)	(16.200.000)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(6.295.956.364)	(9.335.427.193)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		10.334.690.137	60.950.000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(21.203.767.143)	(6.897.639.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(119.548.900.847)</b>	<b>13.004.229.054</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		(16.035.783.214)	(131.340.243.043)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSC	22		973.339.094	463.636.364
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(162.000.000.000)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		10.000.000.000	82.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		251.300.992	5.752.178.642
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(166.811.143.128)</b>	<b>(43.124.428.037)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		436.370.710.515	-
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(195.238.639.104)	-
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(8.213.925.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>241.132.071.411</b>	<b>(8.213.925.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(45.227.972.564)</b>	<b>(38.334.123.983)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>V 01</b>	<b>73.238.956.183</b>	<b>111.519.234.631</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		56.762.334	53.845.535
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>V 01</b>	<b>28.067.745.953</b>	<b>73.238.956.183</b>

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc

*[Signature]*

*[Signature]*



*[Signature]*

11/11/2018 15:11

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TSC)**  
**QUÝ IV NĂM 2018**

**I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1 Hình thức sở hữu vốn :

Vốn của các cổ đông góp

2 Lĩnh vực kinh doanh:

Sản xuất kinh doanh bánh kẹo các loại và kinh doanh vật tư ngành bánh kẹo.

3 Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất và kinh doanh các loại thực phẩm, đồ uống như bánh, kẹo, đường, sữa, cà phê, đồ uống không cồn, nước khoáng...;

- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác;

- Đầu tư xây dựng, cho thuê văn phòng, nhà ở, trung tâm thương mại.

4 Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng

5 Cấu trúc doanh nghiệp: Công ty có các Chi nhánh, Nhà máy phụ thuộc sau:

- Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh;

- Chi nhánh Đà Nẵng;

- Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà I (tại tỉnh Phú Thọ);

- Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà II (tại tỉnh Nam Định).

- Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà VSIP Bắc Ninh

**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 năm dương lịch.

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt nam

**III Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng**

1 Chế độ kế toán áp dụng: Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn, bổ sung hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

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

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm

theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn, bổ sung hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

**IV Các chính sách kế toán áp dụng**

1 Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.

2 Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

11/2018/20 - 11/2018/20/11

Tỉ giá mua và bán tại thời điểm giao dịch ngoại tệ của ngân hàng TMCP công thương Việt Nam chi nhánh Thanh Xuân, Ngân hàng Vietcombank - CN Thành Công, Ngân hàng MSB - CN Đống Đa.

3 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo giá gốc
- Phương pháp giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ HH được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.
- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.
- Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản phù hợp với khung khấu hao quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính;  
riêng một số tài sản cố định thuộc nhóm máy móc, thiết bị và nhóm phương tiện vận tải được tính theo phương pháp số dư giảm dần có điều chỉnh. Thời gian khấu hao cụ thể của các loại tài sản cố định như sau:

- Nhà xưởng, vật kiến trúc	05 – 30
- Máy móc, thiết bị	03 – 12
- Phương tiện vận tải	05 – 10
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 07

- Tài sản cố định vô hình và khấu hao:

Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế, thể hiện giá trị các chương trình phần mềm về quản lý và kế toán. Các chương trình phần mềm được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 03 năm.

5 Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

6 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước dài hạn gồm:

- Chi phí trả trước tiền thuê đất tại khu công nghiệp Tân Tạo và khu Công nghiệp VSIP - Bắc Ninh, chi phí thuê kho, thuê cửa hàng và các khoản chi phí trả trước dài hạn khác.
  - Các khoản chi phí dài hạn khác : Công cụ, dụng cụ và các chi phí khác được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên.
- Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng trong vòng 02 năm theo các quy định kế toán hiện hành.

7 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu theo thực tế
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:

Tỷ giá mua, bán tại thời điểm giao dịch ngoại tệ của ngân hàng TMCP công thương Việt Nam chi nhánh Thanh Xuân, Vietcombank với tỉ giá đang thực hiện.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối theo thực tế

- 8 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
- Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán.
  - Doanh thu hoạt động tài chính: Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng theo thông báo của ngân hàng.
  - Thu nhập khác: Từ thanh lí nhượng bán tài sản,...
- 9 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:  
Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm: Chiết khấu thương mại và hàng bán bị trả lại
- 10 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:  
Phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa bán ra trong kỳ.
- 11 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:  
Phản ánh các khoản chi phí tài chính hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính.
- 12 Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:  
Phản ánh các khoản chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ và các khoản chi phí quản lý chung của doanh nghiệp.
- 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:  
Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các qui định hiện hành về thuế
- 14 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Không

**VI Thông tin bổ xung các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán**

<i>Đơn vị tính: đồng Việt nam</i>		
<b>1 Tiền</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
Tiền mặt	1,226,141,728	154,645,294
Tiền gửi ngân hàng	26,841,604,225	52,084,310,889
Các khoản tương đương tiền		21,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>28,067,745,953</b>	<b>73,238,956,183</b>
<b>2 Các khoản đầu tư tài chính</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
- Ngắn hạn	152,000,000,000	
- Dài hạn		
<b>Cộng</b>	<b>152,000,000,000</b>	<b>0</b>
<b>3 Phải thu của khác hàng</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a Phải thu của khác hàng ngắn hạn</b>	<b>95,475,558,295</b>	<b>29,773,603,782</b>
1 IMPACT CO., LTD ( Shine Win Trading)	5,533,085,963	2,613,914,002
2 ZONATRAIDING FOODS CO.,LTD(D-Khand)	9,827,690,878	7,011,949,746
3 Doanh nghiệp Tư nhân Hồng Phát	3,280,822,032	1,464,362,668
4 Chi nhánh Hà nội - Cty CP DV TM Tổng hợp VINC	3,715,231,727	1,692,087,512
5 Công ty TNHH ĐT và DV Lan Chi	3,202,749,111	1,918,008,409
6 Các đối tượng khác	69,915,978,584	15,073,281,445
<b>Cộng</b>	<b>95,475,558,295</b>	<b>29,773,603,782</b>



	Cuối quý	Đầu năm
<b>4 Các khoản phải thu khác</b>		
<b>a Ngắn hạn</b>	<b>98,460,070,440</b>	<b>1,708,127,259</b>
Tạm ứng	4,815,684,806	1,660,705,037
Lãi tiền gửi dự thu	16,748,171,759	47,422,222
Phải thu bảo hiểm xã hội		
Ký cược, ký quỹ ngắn hạn		
Phải thu khác	76,896,213,875	0
<b>b Dài hạn</b>	<b>224,446,975</b>	<b>224,446,975</b>
Ký cược, ký quỹ dài hạn	224,446,975	224,446,975
<b>Cộng</b>	<b>98,684,517,415</b>	<b>1,932,574,234</b>
<b>5 Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
Hàng mua đang đi đường	391,069,823	1,069,993,371
Nguyên liệu vật liệu	66,673,060,575	66,224,463,955
Công cụ dụng cụ	316,773,669	139,783,796
Chi phí SXKD dở dang	71,410,729	17,373,116
Thành phẩm	30,207,675,056	23,024,704,946
Hàng hoá	108,846,533	
Hàng gửi đi bán		
Hàng hoá kho bảo thuế		
Hàng hoá BĐS		
<b>Cộng</b>	<b>97,768,836,385</b>	<b>90,476,319,184</b>
<b>6 Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a Chi phí SXKD dở dang dài hạn</b>		
<b>b Xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Mua sắm		
- XD CB		
- Sửa chữa		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7 Chi phí trả trước</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a Ngắn hạn</b>	<b>1,739,726,490</b>	<b>1,679,886,437</b>
Chi phí thuê cửa hàng, thuê kho	45,500,000	183,000,000
Chi phí quảng cáo	65,773,806	1,203,276,972
Các khoản khác	1,628,452,684	293,609,465
<b>b Dài hạn</b>	<b>53,785,137,655</b>	<b>57,713,509,081</b>
Tiền thuê đất tại KCN Tân Tạo	2,547,605,652	2,628,854,592
Tiền thuê đất tại KCN VSIP-Bắc Ninh	47,755,101,037	48,985,464,607
Chi phí quảng cáo	772,785,116	3,081,277,777
Chi trả trước dài hạn khác	2,709,645,850	3,017,912,105
<b>Cộng</b>	<b>55,524,864,145</b>	<b>59,393,395,518</b>



<b>8 Phải trả người bán</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<i>a Phải trả người bán ngắn hạn</i>		
1 Công ty CP bao bì & in nông nghiệp	18,027,749,861	10,086,481,152
2 Công ty TNHH TM&DV ASCO	8,174,073,000	6,544,873,750
3 Công ty CP TMSX Bao Bì Tân Hiệp Lợi	7,775,245,434	0
4 Phải trả cho các đối tượng khác	64,737,299,457	69,733,350,350
<b>Cộng</b>	<b>98,714,367,752</b>	<b>86,364,705,252</b>

<b>9 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<i>a Phải nộp</i>		
Thuế GTGT	7,422,795,238	1,248,424,746
Thuế xuất, nhập khẩu		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	9,240,102,825	4,401,635,690
Thuế thu nhập cá nhân	475,337,631	503,201,000
Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
Thuế Tài nguyên	811,200	1,982,400
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	2,199,960	2,199,960
<b>Cộng</b>	<b>17,141,246,854</b>	<b>6,157,443,796</b>

<i>b Phải thu</i>		
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	34,593,802	
Thuế xuất, nhập khẩu	16,055,478	32,028,820
Thuế thu nhập doanh nghiệp		
<b>Cộng</b>	<b>50,649,280</b>	<b>32,028,820</b>

<b>10 Chi phí phải trả</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<i>a Ngắn hạn</i>		
Chi phí sửa chữa	8,705,000	46,800,000
Chi phí lãi vay	877,175,569	9,994,400
Chi phí vận chuyển, xăng xe	4,571,756,944	2,621,051,373
Trích trước chi phí bán hàng	6,492,342,719	1,770,172,445
Chi phí phải trả khác	982,396,593	1,948,735,928
<b>Cộng</b>	<b>12,932,376,825</b>	<b>6,396,754,146</b>

	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>11 Phải trả khác</b>		
<i>a Ngắn hạn</i>		
BH thất nghiệp	0	
Kinh phí công đoàn	245,919,133	36,828,950
Bảo hiểm xã hội	37,641,484	
Bảo hiểm y tế	0	
Công ty Liên danh ACI Việt nam - Đông Á	14,500,000,000	14,500,000,000
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	552,100,000	406,000,000
Phải trả cổ tức	11,912,750	11,912,750
Các khoản phải trả, phải nộp khác	84,316,246	34,624,990
<b>Cộng</b>	<b>15,431,889,613</b>	<b>14,989,366,690</b>
<i>b Dài hạn</i>		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	969,422,865	568,922,865
<b>Cộng</b>	<b>969,422,865</b>	<b>568,922,865</b>
<b>12 Doanh thu chưa thực hiện</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<i>a Ngắn hạn</i>		
Doanh thu nhận trước	623,140,005	563,380,006
<b>Cộng</b>	<b>623,140,005</b>	<b>563,380,006</b>
<b>13 Vay và nợ thuê tài chính</b>		
<i>a Vay ngắn hạn</i>	<b>118,884,071,411</b>	<b>252,000,000</b>
<i>Vay ngân hàng</i>	118,882,071,411	
<i>Vay đối tượng khác</i>	2,000,000	252,000,000
<b>b Nợ dài hạn</b>	<b>122,500,000,000</b>	
<i>Thuê tài chính</i>		
<i>Vay ngân hàng</i>	122,500,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>241,384,071,411</b>	<b>252,000,000</b>

11884071411  
252000000  
122500000000  
241384071411  
252000000

14 - Tăng giảm TSCĐ HH

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng
Nguyên giá TSCĐ HH					
Số dư đầu quý	169,151,397,587	245,624,806,565	21,433,669,476	413,651,000	436,623,524,628
- Mua trong kỳ		1,256,611,364			1,256,611,364
- Thanh lý, nhượng bán		656,513,600	278,541,455		935,055,055
- Giảm khác, chuyển chi nhánh					-
Số dư cuối quý	169,151,397,587	246,224,904,329	21,155,128,021	413,651,000	436,945,080,937
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu quý	56,831,647,401	158,268,693,660	13,763,016,263	239,599,694	229,102,957,018
- Khấu hao trong kỳ	2,947,254,933	3,068,601,499	403,644,381	13,975,242	6,433,476,055
- Thanh lý, nhượng bán		609,209,392	278,541,455		887,750,847
- Giảm khác, chuyển chi nhánh					-
Số dư cuối quý	59,778,902,334	160,728,085,767	13,888,119,189	253,574,936	234,648,682,226
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					-
- Tại ngày đầu quý	112,319,750,186	87,356,112,905	7,670,653,213	174,051,306	207,520,567,610
- Tại ngày cuối quý	109,372,495,253	85,496,818,562	7,267,008,832	160,076,064	202,296,398,711

**155,797,950,465**

- Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ HH đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ HH có giá trị lớn trong tương lai

- Các thay đổi khác về TSCĐ HH

15 - Tăng giảm TSCĐ VH

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính			Tổng
Nguyên giá TSCĐ VH					
Số dư đầu quý		95,000,000			95,000,000
- Mua trong quý					-
- Đầu tư XDCB hoàn thành					-
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BDSĐT					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	-	95,000,000	-	-	95,000,000
Đã khấu hao hết vẫn còn sử dụng					-
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu quý		95,000,000			95,000,000
- Khấu hao trong quý					0
- Tăng khác					-
- Chuyển sang BDSĐT					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối quý	-	95,000,000	-	-	95,000,000
Giá trị còn lại của TSCĐ VH					-
- Tại ngày đầu quý	-	0	-	-	0
- Tại ngày cuối quý	-	0	-	-	0

16. Vốn chủ sở hữu  
a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ SH	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ SH	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa p/phối	Cộng
A	1		2	3	5	6
<b>Tại 01/01/2017</b>	<b>164,250,000,000</b>	<b>33,502,910,000</b>	<b>3,656,202,300</b>	<b>114,390,296,941</b>	<b>10,926,454,751</b>	<b>326,725,863,992</b>
- Tăng vốn trong kỳ						0
- Lợi nhuận trong kỳ					33,634,333,387	33,634,333,387
- Tăng khác					59,090,909	59,090,909
- Giảm vốn						-
- Phân phối lợi nhuận						-
- Chia cổ tức					(8,212,500,000)	(8,212,500,000)
- Giảm khác						-
<b>Tại 01/01/2018</b>	<b>164,250,000,000</b>	<b>33,502,910,000</b>	<b>3,656,202,300</b>	<b>114,390,296,941</b>	<b>36,407,379,047</b>	<b>352,206,788,288</b>
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lợi nhuận trong kỳ					42,428,825,490	42,428,825,490
- Tăng khác						-
- Phân phối lợi nhuận				32,016,307,424	(33,701,376,236)	(1,685,068,812)
- Chia cổ tức						-
- Giảm khác						-
<b>Tại 31/03/2018</b>	<b>164,250,000,000</b>	<b>33,502,910,000</b>	<b>3,656,202,300</b>	<b>146,406,604,365</b>	<b>45,134,828,301</b>	<b>392,950,544,966</b>

**VII Thông tin bổ xung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

	Quý này năm nay	Quý này năm trước
<b>1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>356,611,826,024</b>	<b>274,802,080,565</b>
Doanh thu bán hàng	352,500,241,548	271,877,681,642
Doanh thu cung cấp dịch vụ	3,732,249,551	2,163,765,536
Doanh thu khác	379,334,925	760,633,387
<b>2 Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>3,773,374,910</b>	<b>1,434,094,191</b>
Chiết khấu thương mại	2,952,835,655	37,006,385
Hàng bán bị trả lại	820,539,255	1,397,087,806
<b>3 Giá vốn hàng bán</b>	<b>257,535,596,730</b>	<b>217,977,683,823</b>
Giá vốn hàng bán	257,535,596,730	217,977,683,823
<b>4 Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>15,403,741,618</b>	<b>497,817,290</b>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	15,400,673,280	446,087,447
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Lãi bán ngoại tệ		
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3,068,338	338,681
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		51,391,162
Lãi bán hàng trả chậm		
Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>5 Chi phí tài chính</b>	<b>5,747,037,193</b>	<b>32,775,280</b>
Lãi tiền vay	5,644,691,394	4,082,400
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	22,335,698	10,189,742
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	28,736,019	
Chi phí tài chính khác	51,274,082	18,503,138
<b>6 Thu nhập khác</b>	<b>222,855,691</b>	<b>114,584,563</b>
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	82,177,726	
Thu từ bán vật tư, phế liệu		
Tiền phạt thu được	90,000	11,740,811
Các khoản thu khác	140,587,965	102,843,752
<b>7 Chi phí khác</b>	<b>794,220,328</b>	<b>128,319,000</b>
Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán	42,513,299	
Chi phí bán vật tư, phế liệu		
Các khoản bị phạt, truy thu	633,207,290	
Các chi phí khác	118,499,739	128,319,000

<b>8 Chi phí bán hàng</b>	<b>46,757,999,256</b>	<b>21,988,337,285</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	613,701,235	1,105,187,871
Chi phí nhân viên bán hàng	12,777,108,886	4,190,710,166
Chi phí khấu hao TSCĐ	257,523,366	346,003,479
Chi phí dịch vụ mua ngoài	31,363,798,228	12,215,855,008
Chi phí bằng tiền khác	1,745,867,541	4,130,580,761
<b>9 Chi phí quản lý</b>	<b>13,725,976,749</b>	<b>11,465,115,168</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	421,062,885	257,360,159
Chi phí nhân viên quản lý	5,397,036,120	3,408,404,754
Chi phí khấu hao TSCĐ	80,668,569	1,697,577,398
Thuế, phí, lệ phí	2,188,036,228	1,256,818,076
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,110,467,105	4,173,523,516
Các khoản chi phí bằng tiền khác	528,705,842	671,431,265
<b>10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>9,460,464,938</b>	<b>4,401,635,690</b>
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế quý hiện hành	9,251,526,840	4,401,635,690
Chi phí thuế TNDN hiện hành năm 2017(Truy thu)	208,938,098	
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	<b>9,460,464,938</b>	<b>4,401,635,690</b>
<b>12 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>318,527,172,085</b>	<b>264,344,847,025</b>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	214,270,448,670	202,344,962,087
Chi phí nhân công	51,161,968,305	25,899,481,266
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6,433,476,055	6,323,400,679
Chi phí dịch vụ mua ngoài	40,773,295,179	22,200,700,130
Chi phí khác bằng tiền	5,887,983,876	7,576,302,863

### **VIII Những thông tin khác**

- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kì kế toán năm:
- Thông tin về các bên liên quan:
- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lí) theo qui định của Chuẩn mực kế toán số 28"Báo cáo bộ phận"(2):
- Thông tin so sánh:
- Thông tin về hoạt động liên tục:
- Những thông tin khác.(3)

**Người lập biểu**

(Ký, họ tên)



**Kế toán trưởng**

(Ký, họ tên)



**Tổng giám đốc**

(Ký, họ tên, đóng dấu)

  


*Bùi Thị Thanh Hương*