

CÔNG TY CỔ PHẦN BÁNH KẸO HẢI HÀ
MST: 0101444379

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

Hà nội, ngày 22 tháng 07 năm 2019



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

Đơn vị tính: đồng VN

TÀI SẢN			TM	Số cuối quý	Số đầu năm
1		2	3	4	5
A - Tài sản ngắn hạn		100		648,216,382,303	754,896,596,918
I. Tiền		110		11,129,480,858	32,876,460,426
1. Tiền		111	VI.1	11,129,480,858	32,876,460,426
2. Các khoản tương đương tiền		112	VI.1	-	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn		120		140,000,000,000	152,000,000,000
1. 1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		123	VI.2	140,000,000,000	152,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn		130		382,758,421,051	452,594,254,680
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		131	VI.3	59,329,267,611	120,805,202,455
2. Trả trước cho người bán		132		227,223,914,529	232,646,917,661
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn		133		-	-
5. Phải thu ngắn hạn khác		136	VI.4.a	96,205,238,911	99,142,134,564
7. Tài sản thiếu chờ xử lý		139		-	-
IV. Hàng tồn kho		140		105,360,581,180	115,434,687,650
1. Hàng tồn kho		141	VI.5	105,360,581,180	115,434,687,650
V. Tài sản ngắn hạn khác		150		8,967,899,214	1,991,194,162
1. Chi phí trả trước ngắn hạn		151	VI.7.a	1,745,865,991	1,742,448,559
2. Thuế GTGT được khấu trừ		152		5,119,776,432	198,096,323
3. Thuế và các khoản thuế phải thu NN		153	VI.9.b	2,102,256,791	50,649,280
B. TÀI SẢN DÀI HẠN		200		293,867,549,863	257,007,181,889
I. Các khoản phải thu dài hạn		210		209,446,975	234,446,975
5. Phải thu dài hạn khác		216	VI.4.b	209,446,975	234,446,975
II. Tài sản cố định		220		191,152,613,099	202,987,597,259
1. TSCĐ hữu hình		221	VI.14	191,152,613,099	202,987,597,259
_ Nguyên giá		222		437,159,276,402	439,162,139,569
_ Giá trị hao mòn lũy kế (*)		223		(246,006,663,303)	(236,174,542,310)
2. TSCĐ vô hình		227	VI.15	-	-
_ Nguyên giá		228		196,200,000	196,200,000
_ Giá trị hao mòn lũy kế (*)		229		(196,200,000)	(196,200,000)
IV. Tài sản dở dang dài hạn		240		50,402,391,135	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		242	VI.6	50,402,391,135	
V. Đầu tư tài chính dài hạn		250		-	-
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		255	VI.2		
VI. Tài sản dài hạn khác		260		52,103,098,654	53,785,137,655
1. Chi phí trả trước dài hạn		261	VI.7.b	52,103,098,654	53,785,137,655
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		262			
Tổng cộng tài sản		270		942,083,932,166	1,011,903,778,807
(270 = 100 +200)					

NGUỒN VỐN			TM	Số cuối quý	Số đầu năm
1		2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ		300		562,061,537,628	619,211,203,637
I. Nợ ngắn hạn		310		238,402,114,763	295,741,780,772
1. Phải trả người bán ngắn hạn		311	VI.8.a	76,032,309,087	98,714,367,752
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		312		4,507,666,016	2,335,701,284
3. Thuế và các khoản phải nộp NN		313	VI.9.a	554,729,536	17,364,411,997
4. Phải trả người lao động		314		6,951,476,014	26,117,748,024
5. Chi phí phải trả ngắn hạn		315	VI.10.a	1,474,025,333	14,272,417,684
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn		316		-	-
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn		318	VI.12.a	995,734,666	623,140,005
8. Phải trả ngắn hạn khác		319	VI.11.a	15,974,170,353	15,733,593,613
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn		320	VI.13.a	128,169,074,756	118,884,071,411
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		322		3,742,929,002	1,696,329,002
II. Nợ dài hạn		330		323,659,422,865	323,469,422,865
7. Phải trả dài hạn khác		337	VI.11.b	1,159,422,865	969,422,865
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn		338		322,500,000,000	322,500,000,000
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		400		380,022,394,538	392,692,575,170
(400=410+430)					
I. Vốn chủ sở hữu		410	VI.16	380,022,394,538	392,692,575,170
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		186,381,677,844	146,406,604,365
7. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		420		-	-
8. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		421		(7,768,395,606)	44,876,858,505
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước		421a		2,801,785,026	2,801,785,026
- LNST chưa phân phối kỳ này		421b		(10,570,180,632)	42,075,073,479
9. Nguồn vốn đầu tư XDCB		422		-	-
II. Nguồn kinh phí khác		430		-	-
1. Nguồn kinh phí		431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		432		-	-
Tổng cộng nguồn vốn		440		942,083,932,166	1,011,903,778,807
(440 = 300 + 400)					

Người lập biểu

[Signature]

Trưởng phòng Tài vụ

[Signature]

Tổng giám đốc



[Signature]
Bùi Thị Thanh Hương

101 0 17/11

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý II năm 2019

Đơn vị tính: Đồng VN

ST T	Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý này		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	VII.1	157,069,092,164	159,362,727,007	383,189,026,785	404,805,687,587
2	Các khoản giảm trừ	02	VII.2	7,382,209,697	5,901,682,371	14,632,203,210	10,119,985,986
3	Doanh thu thuần về BH và CCDV (10 = 01-02)	10		149,686,882,467	153,461,044,636	368,556,823,575	394,685,701,601
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	128,135,193,784	126,235,272,136	307,314,164,819	323,779,750,457
5	Lợi nhuận gộp về BH và CCDV (20 = 10-11)	20		21,551,688,683	27,225,772,500	61,242,658,756	70,905,951,144
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	6,462,731,876	1,572,342,266	13,140,644,445	1,720,748,801
7	Chi phí tài chính	22	VII.5	5,994,226,917	3,932,050,683	11,330,164,985	3,975,359,795
	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		5,979,048,881	3,588,249,336	11,295,098,998	3,590,328,936
8	Chi phí bán hàng	25	VII.8	27,233,222,185	23,437,398,351	51,487,930,380	43,381,914,231
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.9	11,344,617,577	9,173,758,367	21,793,607,625	24,576,928,674
10	Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(25+26))	30		(16,557,646,120)	(7,745,092,635)	(10,228,399,789)	692,497,245
11	Thu nhập khác	31	VII.6	195,449,710	551,502,076	362,555,438	647,442,076
12	Chi phí khác	32	VII.7	559,674,315	134,505,251	704,336,281	424,333,123
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(364,224,605)	416,996,825	(341,780,843)	223,108,953
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		(16,921,870,725)	(7,328,095,810)	(10,570,180,632)	915,606,198
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	-	-	-	219,951,407
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(16,921,870,725)	(7,328,095,810)	(10,570,180,632)	695,654,791
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				(644)	42

Người lập biểu

[Signature]

Trưởng phòng Tài vụ

[Signature]

Tổng giám đốc



[Signature]
Bùi Thị Thanh Hương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý II năm 2019

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
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(10.570.180.632)	915.606.198
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	V 14,15	12.287.348.049	12.856.414.237
- 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		(48.907.131)	(61.657.306)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(13.142.102.415)	(1.992.135.176)
- Chi phí lãi vay	06		11.295.098.998	3.590.328.936
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		(178.743.131)	15.308.556.889
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		65.294.469.521	(74.684.871.354)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		10.074.106.470	4.811.165.357
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(55.331.466.912)	(75.129.779.567)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		1.678.621.569	4.436.139.243
- Tiền lãi vay đã trả	14		(11.369.514.696)	(3.600.323.336)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(10.516.956.004)	(6.087.018.266)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		27.975.000	600.000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(483.066.729)	(20.976.006.343)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(804.574.912)	(155.921.537.377)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		(53.526.209.546)	(3.574.803.480)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSC	22		674.454.292	630.706.819
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		12.000.000.000	10.000.000.000
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		10.576.958.208	189.582.413
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(30.274.797.046)	(154.754.514.248)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
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		139.349.318.145	260.277.334.574
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(130.064.314.800)	(7.250.000.000)
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		9.285.003.345	253.027.334.574
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(21.794.368.613)	(57.648.717.051)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	V 01	32.876.460.426	77.665.104.387
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		47.389.045	15.354.765
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	V 01	11.129.480.858	20.031.742.101

Người lập biểu

Trưởng phòng Tài Vụ

Tổng giám đốc

[Signature]

[Signature]



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ II NĂM 2019

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:

132 / T.N.H. 1/21

Tỉ giá mua và bán tại thời điểm giao dịch ngoại tệ của ngân hàng TMCP công thương Việt Nam chi nhánh Thanh Xuân.

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 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>		
	Cuối quý	Đầu năm
1 Tiền		
Tiền mặt	335,839,116	1,287,637,598
Tiền gửi ngân hàng	10,793,641,742	31,588,822,828
Các khoản tương đương tiền		
Cộng	11,129,480,858	32,876,460,426
2 Các khoản đầu tư tài chính	Cuối quý	Đầu năm
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
- Ngắn hạn	140,000,000,000	152,000,000,000
- Dài hạn		
Cộng	140,000,000,000	152,000,000,000
3 Phải thu của khách hàng	Cuối quý	Đầu năm
a Phải thu của khách hàng ngắn hạn	59,329,267,611	120,805,202,455
1 IMPACT CO., LTD (Shine Win Trading)	4,841,845,881	5,533,085,963
2 ZONATRAIDING FOODS CO.,LTD(D-Khand)	5,820,872,953	9,827,690,878
3 Chi nhánh công ty TNHH dịch vụ & thương mại Mesa	10,014,332,504	0
4 Tập đoàn công nghiệp - Viễn thông quân đội	11,760,631,300	0
5 Các đối tượng khác	26,891,584,973	105,444,425,614
Cộng	59,329,267,611	120,805,202,455

	Cuối quý	Đầu năm
4 Các khoản phải thu khác		
<i>a Ngắn hạn</i>	96,205,238,911	99,142,134,564
Tạm ứng	4,111,824,624	4,815,684,806
Lãi tiền gửi dự thu	19,181,497,785	16,748,171,759
Phải thu bảo hiểm xã hội		
Phải thu kinh phí công đoàn		
Phải thu khác	72,911,916,502	77,578,277,999
	209,446,975	234,446,975
<i>b Dài hạn</i>		
Ký cược, ký quỹ dài hạn	209,446,975	234,446,975
Cộng	96,414,685,886	99,376,581,539
5 Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
Hàng mua đang đi đường		5,754,572,021
Nguyên liệu vật liệu	64,568,739,003	66,673,060,575
Công cụ dụng cụ	1,258,385,571	316,773,669
Chi phí SXKD dở dang	386,519,998	71,410,729
Thành phẩm	32,036,224,888	30,207,675,056
Hàng hoá	7,110,711,720	12,411,195,600
Hàng hoá BĐS		
Cộng	105,360,581,180	115,434,687,650
6 Tài sản dở dang dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Chi phí SXKD dở dang dài hạn</i>		0
<i>b Xây dựng cơ bản dở dang</i>	50,402,391,135	0
- Mua sắm	50,402,391,135	0
- XD CB		
- Sửa chữa		
Cộng	50,402,391,135	0
7 Chi phí trả trước	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>	1,745,865,991	1,742,448,559
Chi phí thuê cửa hàng, thuê kho		45,500,000
Chi phí quảng cáo		65,773,806
Các khoản khác	1,745,865,991	1,631,174,753
<i>b Dài hạn</i>	52,103,098,654	53,785,137,655
Tiền thuê đất tại KCN Tân Tạo	2,506,981,182	2,547,605,652
Tiền thuê đất tại KCN VSIP-Bắc Ninh	47,124,737,467	47,755,101,037
Chi phí quảng cáo	129,056,821	793,407,592
Chi trả trước dài hạn khác	2,342,323,184	2,689,023,374
Cộng	53,848,964,645	55,527,586,214



8 Phải trả người bán	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Phải trả người bán ngắn hạn</i>		
1 TANIS CONFECTIONERY B.V	31,206,988,322	
2 Công ty cổ phần HELEN RECIPE	8,506,343,205	
3 Công ty TNHH TM&DV ASCO(ROUSSELOT.SAS	3,719,655,000	8,174,073,000
4 Phải trả cho các đối tượng khác	32,599,322,560	90,540,294,752
Cộng	76,032,309,087	98,714,367,752
9 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Phải nộp</i>		
Thuế GTGT	67,413,592	7,422,795,238
Thuế xuất, nhập khẩu		
Thuế thu nhập doanh nghiệp		9,246,417,985
Thuế thu nhập cá nhân	484,696,944	692,187,614
Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
Thuế nhà thầu		
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	2,619,000	3,011,160
Cộng	554,729,536	17,364,411,997
<i>b Phải thu</i>		
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	92,505,533	34,593,802
Thuế xuất, nhập khẩu	739,213,239	16,055,478
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,270,538,019	
Cộng	2,102,256,791	50,649,280
10 Chi phí phải trả	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>		
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		8,705,000
Chi phí lãi vay	802,759,871	877,175,569
Chi phí vận chuyển, xăng xe	310,513,039	4,571,756,944
Trích trước chi phí bán hàng	3,705,151	7,803,214,582
Chi phí phải trả khác	357,047,272	1,011,565,589
Cộng	1,474,025,333	14,272,417,684

	Cuối quý	Đầu năm
11 Phải trả khác		
<i>a Ngắn hạn</i>		
BH thất nghiệp		245,919,133
Kinh phí công đoàn	653,987,603	37,641,484
Bảo hiểm xã hội	0	
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	541,600,000	552,100,000
Phải trả cổ tức	11,912,750	11,912,750
Các khoản phải trả, phải nộp khác	266,670,000	386,020,246
Cộng	15,974,170,353	15,733,593,613
<i>b Dài hạn</i>		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,159,422,865	969,422,865
Cộng	1,159,422,865	969,422,865
12 Doanh thu chưa thực hiện	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>		
Doanh thu nhận trước	995,734,666	623,140,005
Cộng	995,734,666	623,140,005
13 Vay và nợ thuê tài chính		
<i>a Vay ngắn hạn</i>	128,169,074,756	118,884,071,411
<i>Vay ngân hàng</i>	128,167,074,756	118,882,071,411
<i>Vay đối tượng khác</i>	2,000,000	2,000,000
<i>b Nợ dài hạn</i>	322,500,000,000	122,500,000,000
<i>Thuê tài chính</i>		
<i>Nợ dài hạn khác</i>	322,500,000,000	122,500,000,000
Cộng	450,669,074,756	241,384,071,411

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	247,219,904,329	22,754,300,032	444,317,364	439,569,919,312
- Mua trong kỳ			1,716,442,910		1,716,442,910
- Tăng do điều chuyển		694,200,000	1,716,442,910		2,410,642,910
- Thanh lý, nhượng bán			1,716,442,910		1,716,442,910
- Giảm do điều chuyển				444,317,364	437,159,276,402
Số dư cuối quý	169,151,397,587	246,525,704,329	21,037,857,122	444,317,364	-
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý	62,725,429,218	163,486,612,572	15,289,017,123	298,010,520	241,799,069,433
- Khấu hao trong kỳ	2,946,526,884	2,745,098,599	370,205,966	13,769,220	6,075,600,669
- Tăng do điều chuyển			1,154,783,677		1,154,783,677
- Thanh lý, nhượng bán		694,200,000	1,173,806,799		1,868,006,799
- Giảm do điều chuyển			1,154,783,677		1,154,783,677
Số dư cuối quý	65,671,956,102	165,537,511,171	14,485,416,290	311,779,740	246,006,663,303
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu quý	106,425,968,369	83,733,291,757	7,465,282,909	146,306,844	197,770,849,879
- Tại ngày cuối quý	103,479,441,485	80,988,193,158	6,552,440,832	132,537,624	191,152,613,099

- 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

158,922,841,840

15 - Tăng giảm TSCĐ VH

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính				Tổng
Nguyên giá TSCĐ VH						
Số dư đầu quý		196,200,000				196,200,000
- Mua trong quý						-
Số dư cuối quý	-	196,200,000	-	-	-	196,200,000
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu quý		196,200,000				196,200,000
- Khấu hao trong quý						0
Số dư cuối quý	-	196,200,000	-	-	-	196,200,000
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
Tại 01/01/2018	164,250,000,000	33,502,910,000	3,656,202,300	114,390,296,941	36,503,161,262	352,302,570,503
- Tăng vốn trong kỳ					42,075,073,479	42,075,073,479
- Lợi nhuận trong kỳ						-
- Tăng khác						-
- Giảm vốn						-
- Phân phối lợi nhuận				32,016,307,424	(33,701,376,236)	(1,685,068,812)
- Chia cổ tức						-
- Giảm khác						-
Tại 01/01/2019	164,250,000,000	33,502,910,000	3,656,202,300	146,406,604,365	44,876,858,505	392,692,575,170
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lợi nhuận trong kỳ					(10,570,180,632)	-10,570,180,632
- Tăng khác						-
- Phân phối lợi nhuận				39,975,073,479	(42,075,073,479)	(2,100,000,000)
- Chia cổ tức						-
- Giảm khác						-
Tại 30/06/2019	164,250,000,000	33,502,910,000	3,656,202,300	186,381,677,844	(7,768,395,606)	380,022,394,538

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
1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	157,069,092,164	159,362,727,007
Doanh thu bán hàng	151,694,598,156	156,753,876,911
Doanh thu cung cấp dịch vụ (VC)	4,765,619,231	2,171,880,515
Doanh thu khác	608,874,777	436,969,581
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	7,382,209,697	5,901,682,371
Chiết khấu thương mại	3,111,846,211	2,280,568,961
Giảm giá hàng bán		
Hàng bán bị trả lại	4,270,363,486	3,621,113,410
3 Giá vốn hàng bán	128,135,193,784	126,235,272,136
Giá vốn hàng bán	128,135,193,784	126,235,272,136
4 Doanh thu hoạt động tài chính	6,462,731,876	1,572,342,266
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6,591,990	126,667,644
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Lãi bán ngoại tệ		
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	36,151,477	30,066,231
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	48,907,131	61,657,306
Lãi bán hàng trả chậm		
Doanh thu hoạt động tài chính khác	6,371,081,278	1,353,951,085
5 Chi phí tài chính	5,994,226,917	3,932,050,683
Lãi tiền vay	5,979,048,881	3,588,249,336
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	11,288,684	110,205,718
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Chi phí tài chính khác	3,889,352	233,595,629
6 Thu nhập khác	195,449,710	551,502,076
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	59,999,999	448,874,405
Thu từ bán vật tư, phế liệu		
Tiền phạt thu được	100,000	7,287,671
Các khoản thu khác	135,349,711	95,340,000
7 Chi phí khác	559,674,315	134,505,251
Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
Các khoản bị phạt	429,666,729	20,738,251
Các chi phí khác	130,007,586	113,767,000

8 Chi phí bán hàng	27,233,222,185	23,437,398,351
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	283,088,623	166,972,342
Chi phí nhân viên bán hàng	10,665,665,275	10,951,164,089
Chi phí khấu hao TSCD	250,915,775	274,116,244
Chi phí dịch vụ mua ngoài	14,915,537,447	10,144,420,006
Chi phí bằng tiền khác	1,118,015,065	1,900,725,670
9 Chi phí quản lý	11,344,617,577	9,173,758,367
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	309,537,277	87,916,345
Chi phí nhân viên quản lý	3,843,416,728	1,398,993,050
Chi phí khấu hao TSCD	54,265,068	80,668,569
Thuế, phí, lệ phí	2,331,741,001	3,177,111,538
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,441,053,783	3,770,484,006
Các khoản chi phí bằng tiền khác	364,603,720	658,584,859
10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	0	0
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế quý hiện hành		
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành		
12 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	153,652,513,190	179,083,202,519
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	90,556,518,717	119,967,471,976
Chi phí nhân công	29,472,683,346	28,456,592,163
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6,075,600,669	6,422,642,257
Chi phí dịch vụ mua ngoài	22,721,606,758	17,290,169,263
Chi phí khác bằng tiền	4,826,103,700	6,946,326,860

VIII Những thông tin khác

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

Người lập biểu



Trưởng phòng Tài vụ



Tổng giám đốc



Bùi Thị Thanh Hương

