

CÔNG TY CỔ PHẦN THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN

(SG MACHINCO)

SAIGON MACHINERY SPARE PARTS JOINT STOCK COMPANY

Địa chỉ: 352 Trường Sa – P.2 – Quận Phú Nhuận – TP. Hồ Chí Minh

Điện thoại: 028.35107888 Fax: 3551 2427



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 2 NĂM 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		40.778.165.908	54.242.595.341
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2.072.317.030	13.690.017.844
1. Tiền	111	VI.01	1.072.317.030	3.690.017.844
2.Các khoản tương đương tiền	112		1.000.000.000	10.000.000.000
II.Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.02	-	-
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		34.673.975.732	27.002.467.940
1.Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		32.270.253.249	26.215.474.663
2.Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		879.109.619	739.703.092
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	VI.03		
6.Phải thu khác ngắn hạn khác	136		2.969.474.791	3.612.234.842
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(1.444.861.927)	(3.564.944.657)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	138			
IV.Hàng tồn kho	140		4.031.873.146	13.043.201.782
1. Hàng tồn kho	141	V.04	4.031.873.146	13.043.201.782
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V.Tài sản ngắn hạn khác	150		-	506.907.775
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	506.907.775
3.Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153	V.05	-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 +230+ 240 + 250 + 260)	200		448.421.051.964	460.069.424.603
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		182.267.800	162.267.800
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 dài hạn nội bộ	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			



6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	182.267.800	162.267.800
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		448.195.375.978	459.862.338.388
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	448.195.375.978	459.862.338.388
- Nguyên giá	222		590.295.073.516	590.368.314.716
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(142.099.697.538)	(130.505.976.328)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	-	-
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	231			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.13	-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	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			
V. Tài sản dài hạn khác	260		43.408.186	44.818.415
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	43.408.186	44.818.415
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		489.199.217.872	514.312.019.944

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		284.828.729.015	298.716.661.653
I. Nợ ngắn hạn	310		59.112.014.415	75.066.661.653
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		22.784.558.427	24.646.111.658
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.672.061.010	2.709.142.950
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	1.145.893.031	5.768.361.820
4. Phải trả người lao động	314		-	94.065.000
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	4.909.102.675	8.593.201.122
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	V.18	362.280.974	417.205.458
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	28.096.000.000	32.241.714.600

11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	358.258.000
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		142.118.298	238.601.045
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		225.716.714.600	223.650.000.000
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	V.19		
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	V.20	225.716.714.600	223.650.000.000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		204.370.488.857	215.595.358.291
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	204.370.488.857	215.595.358.291
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		190.214.990.000	190.214.990.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		190.214.990.000	190.214.990.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ(*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		14.071.689.240	14.194.232.152
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		51.670.220	51.670.220
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		32.139.397	11.134.465.919
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		32.139.397	11.134.465.919
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
2. Nguồn kinh phí	431	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	440		489.199.217.872	514.312.019.944

Lập, ngày 17 tháng 07 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC







Nguyễn Thọ Hòa

TRƯỞNG PHÒNG TCKT
ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH

TỔNG GIÁM ĐỐC
NGUYỄN ĐÌNH HIỀN

Đơn vị báo cáo: Cty CP Thiết Bị Phụ Tùng Sài Gòn
 Địa chỉ: Số 352 Trường Sa - P.2 - Q.Phú Nhuận.TPHCM

Mẫu số B 02 - DN

(Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2019

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này		
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	41.209.419.969	81.422.478.750	66.692.285.084	198.599.933.685	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-			-	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		41.209.419.969	81.422.478.750	66.692.285.084	198.599.933.685	
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	33.407.655.294	68.991.122.460	62.230.148.713	179.775.237.067	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		7.801.764.675	12.431.356.290	4.462.136.371	18.824.696.618	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	32.339.140	149.576.013	131.281.803	283.422.129	
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	3.576.735.095	5.595.540.629	6.720.597.397	10.189.986.524	
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		3.375.757.272	5.349.613.917	6.518.955.974	9.944.059.812	
8. Chi phí bán hàng	25						
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		(2.128.233.369)	2.251.884.272	(1.001.853.469)	4.407.078.550	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)]	30		6.385.602.089	4.733.507.402	(1.125.325.754)	4.511.053.673	
11. Thu nhập khác	31		1.165.500.000	1.604.279	1.165.500.000	4.666.602	
12. Chi phí khác	32			2.960.026		2.960.026	
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1.165.500.000	(1.355.747)	1.165.500.000	1.706.576	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		7.551.102.089	4.732.151.655	40.174.246	4.512.760.249	
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	8.034.849	897.680.191	8.034.849	902.552.051	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		7.543.067.240	3.834.471.464	32.139.397	3.610.208.198	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70						
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(**)	71						

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Hữu Hòa

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TRƯỜNG PHÒNG TCKT
 ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH

M.S.D.N.: 0300542187-7
 Lập Ngày 17 tháng 07 năm 2019
 CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
 THIẾT BỊ PHỤ TÙNG
 SÀI GÒN
 TỔNG GIÁM ĐỐC
 NGUYỄN ĐÌNH HIỀN

Đơn vị báo cáo: Cty CP Thiết Bị Phụ Tùng Sài Gòn
Địa Chỉ : Số 352 Trường Sa - P.2 - Q.Phú Nhuận

Mẫu số B 03 - DN
Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Đến 30 tháng 06 năm 2019

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
I.Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		69.929.153.542	278.371.506.462
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(49.383.748.998)	(192.566.582.973)
3.Tiền chi trả cho người lao động	03		(391.289.618)	(2.181.618.732)
4.Tiền chi trả lãi vay	04		(7.323.633.886)	(9.944.059.812)
5.Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(5.223.594.040)	(10.526.207.165)
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		19.226.970.741	3.033.068.153
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(27.509.145.783)	(28.808.047.587)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(675.288.042)	37.378.058.346
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		-	(1.200.000.000)
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3.Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4.Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		120.096.523	246.435.828
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		120.096.523	(953.564.172)
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		66.400.000	655.000.000
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1.998.700.610)	(9.272.032.995)
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(9.130.208.685)	(19.985.418.850)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(11.062.509.295)	(28.602.451.845)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50		(11.617.700.814)	7.822.042.329
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		13.690.017.844	6.788.575.977
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70= 50+60+61)	70	VII.34	2.072.317.030	14.610.618.306

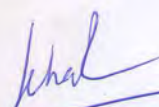
Ngày 17 tháng 07 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC


Nguyễn Thu Hà


TRƯỞNG PHÒNG TCKT
ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH


TỔNG GIÁM ĐỐC
NGUYỄN ĐÌNH HIỀN

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY CP THIẾT BỊ PHỤ TÙNG SÀI GÒN

Địa chỉ: 352 Trường Sa - P.2 - Q.PHÚ NHUẬN - TP.HCM

Mẫu số B 09 - DN

(Ban hành theo Thông tư số
200/2014/TT-BTC. Ngày 22/12/2014
của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Đến ngày 30 tháng 06 năm 2019

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn : Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh : Kinh doanh thương mại, dịch vụ, xây dựng...
3. Ngành nghề kinh doanh : Mua bán máy móc các loại, mua bán nông - lâm - sản, may mặc, kinh doanh bất động sản, dịch vụ, Xây dựng, thủy điện ...
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

* Chi nhánh Công ty Cổ phần Thiết bị Phụ tùng Sài Gòn tại Hà Nội : Số 6 N7, tổ 80C, P.Khuong Trung, Q.Thanh Xuân, TP.Hà Nội

* Xí nghiệp Xây lắp Thương Mại Công nghiệp: Số 440/73 Nguyễn Kiệm, Phường 3, Q.Phú Nhuận, TP.HCM

* Xí nghiệp Xây dựng Thương mại : Số 404 Trường Sa, P. 2, Q.Phú Nhuận TP.HCM

* Xí nghiệp Dịch vụ Xăng dầu : ấp Thuận Tây, xã Lợi Thuận, Bến Cầu, Tây Ninh.

* Chi nhánh: Nhà máy thủy điện Đăkglun tỉnh Bình Phước: Thôn 5, Xã đường 10, Huyện Bù Đăng, Tỉnh Bình Phước

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/1 kết thúc vào ngày 31/12).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng : Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

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

Chúng tôi đã thực hiện công việc kế toán theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan. Báo cáo tài chính đã được trình bày một cách trung thực và hợp lý về tình hình tài chính, kết quả kinh doanh và các luồng tiền của doanh nghiệp

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

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)
2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá 3 tháng.

4. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh;

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;

c) Các khoản cho vay;

d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;

đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;

e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

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

14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

18. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;

- Doanh thu cung cấp dịch vụ;

- Doanh thu hoạt động tài chính;

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

- Thu nhập khác

20 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu



21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
24. 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.
25. 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)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: đồng

1. Tiền		Kỳ này	Kỳ trước
- Tiền mặt		321.767.012	728.543.842
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn		750.550.018	3.882.074.464
- Tiền đang chuyển			
Cộng		1.072.317.030	4.610.618.306
2. Các khoản đầu tư tài chính		Kỳ này	Kỳ trước
a) Chứng khoán kinh doanh		-	-
- Tổng giá trị cổ phiếu;			
(chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)			
- Tổng giá trị trái phiếu;			
(chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)			
- Các khoản đầu tư khác;		-	-
- Đầu tư cổ phiếu (Cty CP Vật tư Bến Thành)			
+ Về số lượng			-
+ Về giá trị			-
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn			
b1) Ngắn hạn			
- Tiền gửi có kỳ hạn			
- Trái phiếu			
- Các khoản đầu tư khác			
b2) Dài hạn			
- Tiền gửi có kỳ hạn			
- Trái phiếu			
- Các khoản đầu tư khác			
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác			
- Đầu tư vào công ty con (chi tiết khoản đầu tư vào từng công ty con);			

- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (chi tiết khoản đầu tư vào từng công ty liên doanh, liên kết);			
- Đầu tư vào đơn vị khác (chi tiết khoản đầu tư vào từng đơn vị khác);			
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên			
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên			
Cộng		-	-
3. Phải thu khác		<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
a) Ngắn hạn		2.969.474.791	1.613.238.102
- Phải thu về cổ phần hoá;			
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;			
- Phải thu người lao động;			-
- Ký cược, ký quỹ;			-
- Cho mượn;			-
- BHXH		12.608	-
- Phải thu khác.		2.969.462.183	1.613.238.102
b) Dài hạn (tương tự các khoản mục ngắn hạn)			
Cộng		2.969.474.791	1.613.238.102
4. Nợ xấu		<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;			
(trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn);			
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận			
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.			
Cộng		-	-
5. Hàng tồn kho:		<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
- Hàng đang đi trên đường;			-
- Nguyên liệu, vật liệu;			-
- Công cụ, dụng cụ;			-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;		-	1.228.373.354
- Thành phẩm;			-
- Hàng hóa;		4.031.873.146	8.675.509.008
- Hàng gửi bán;			-
- Hàng hóa kho bảo thuế.			-
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;			
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;			
- Chênh lệch (nếu có) về số lượng và giá trị giữa sổ ghi sổ kế toán và sổ thực tế khi kiểm kê hàng tồn kho tại thời điểm cuối			
- Những trường hợp hay sự kiện dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho;			
Cộng		4.031.873.146	9.903.882.362
6. Tài sản dở dang dài hạn		<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn			

(Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)			
Cộng		-	-
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)		<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
- Mua sắm;			
- XD CB;			
- Sửa chữa.			
Cộng		-	-

7. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	354.634.290.795	147.773.113.393	1.296.270.021	31.819.000	86.632.821.507	590.368.314.716
- Mua trong năm						-
- Đầu tư XD CB hoàn thành						-
- Tặng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác		(73.241.200)				(73.241.200)
Số dư cuối năm	354.634.290.795	147.699.872.193	1.296.270.021	31.819.000	86.632.821.507	590.295.073.516
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	66.841.268.031	43.277.398.590	1.296.270.021	31.819.000	19.059.220.686	130.505.976.328
- Khấu hao trong năm	6.037.013.028	3.897.292.956			1.732.656.426	11.666.962.410
- Tặng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán		(73.241.200)				(73.241.200)
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	72.878.281.059	47.101.450.346	1.296.270.021	31.819.000	20.791.877.112	142.099.697.538
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	287.793.022.764	104.495.714.803	-	-	67.573.600.821	459.862.338.388
- Tại ngày cuối năm	281.756.009.736	100.598.421.847	-	-	65.840.944.395	448.195.375.978

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

18
TY
HÀ
UT
ĐM
HỒ

8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm					-
- Mua trong năm					
- Tạo ra từ nội bộ DN					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong năm					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm					
Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu năm					
- Tại ngày cuối năm					

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

9. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tặng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tặng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm						

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm.

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:



10. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

SỐ
CÓ
CÓ
ÉT
SÁ
/U

11. Chi phí trả trước

- a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)
- Chi phí trả trước về thuế hoạt động TSCĐ;
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;
- Chi phí đi vay;
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có thể).

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm;
- Các khoản khác .

Cộng

12. Vay và nợ thuế tài chính

a) Vay ngắn hạn

b) Vay dài hạn

Cộng

c) Các khoản nợ thuế tài chính

Kỳ này

Kỳ trước

43.408.186

47.652.454

43.408.186

47.652.454

43.408.186

47.652.454

Kỳ này

Kỳ trước

28.096.000.000

...

...

225.716.714.600

...

...

253.812.714.600

278.326.714.600

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền	Trả nợ	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ
		lãi thuế	gốc			gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

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

- Vay;
- Nợ thuế tài chính;
- Lý do chưa thanh toán

Cuối năm

Đầu năm

Cộng

13. Trái phiếu phát hành			
13.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)			
		Kỳ này	Kỳ trước
- Mệnh giá;			-
- Chiết khấu;			-
- Phụ trội.			-
Cộng		-	-
13.2. Trái phiếu chuyển đổi:			
a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:			
- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;			
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;			
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;			
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;			
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;			
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.			
b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:			
- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;			
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;			
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;			
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;			
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;			
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.			
c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:			
- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;			
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.			
d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:			
- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;			
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.			
e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:			
- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;			
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;			
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;			
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;			

- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;			
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.			
Cộng		-	-
14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)			
- Thuế GTGT		489.216.868	1.339.239.831
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu		-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu		-	-
- Thuê tài nguyên		647.639.081	1.092.715.726
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		3.583.551	896.583.377
- Thuế thu nhập cá nhân		3.581.001	.973.992.351
- Các loại thuế khác		1.872.530	1.872.530
Cộng		1.145.893.031	4.304.403.815
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)			
- Thuế GTGT		-	311.804.180
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu			-
- Thuế xuất, nhập khẩu			-
- Thuê tài nguyên			-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		-	-
- Thuế thu nhập cá nhân			-
Cộng		-	311.804.180
15. Chi phí phải trả		<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
a) Ngắn hạn		4.909.102.675	5.141.582.340
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép			-
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh			-
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn			-
- Các khoản trích trước khác		4.909.102.675	5.141.582.340
b) Dài hạn		-	-
- Lãi vay			-
- Các khoản khác			-
Cộng		4.909.102.675	5.141.582.340
16. Phải trả khác		<i>Kỳ này</i>	<i>Kỳ trước</i>
a) Ngắn hạn			
- Tài sản thừa chờ giải quyết;			-
- Kinh phí công đoàn;		1.103.837	18.338.100
- Bảo hiểm xã hội;			6.387.900
- Bảo hiểm y tế;		-	846.010
- Bảo hiểm thất nghiệp;		-	574.911
- Phải trả về cổ phần hoá;		-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;			-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;			-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.		361.177.137	37.731.856.078
Cộng		362.280.974	37.758.002.999
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)			
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn			
- Các khoản phải trả, phải nộp khác			

20. Vốn chủ sở hữu

a. 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	Quỹ khác thuộc chủ sở hữu	Quỹ đầu tư và phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	LNST chưa phân phối			
A	1	4	5	6	7			
Số dư đầu năm trước	161.200.000.000	60.197.594	14.254.949.680	-	38.670.983.776		214.186.131.050	
- Tăng vốn trong năm trước	29.014.990.000						29.014.990.000	
- Lãi trong năm trước					20.645.215.419		20.645.215.419	
- Trích quỹ từ lợi nhuận							-	
- Chi quỹ		(8.527.374)	(60.717.528)				(69.244.902)	
- Tạm ứng cổ tức 2018 đợt 1- 5%						(9.510.749.500)	(9.510.749.500)	
- Phân phối lợi nhuận 2017						(38.670.983.776)	(38.670.983.776)	
Số dư đầu năm nay	190.214.990.000	51.670.220	14.194.232.152	-	11.134.465.919		215.595.358.291	
- Tăng vốn trong năm nay							-	
- Chi quỹ			(122.542.912)				(122.542.912)	
- Tăng khác							-	
-Chi cổ tức 2018 đợt 2+3- 5%						(9.510.749.500)	(9.510.749.500)	
- Lãi trong năm nay					32.139.397		32.139.397	
- Phân phối lợi nhuận 2018						(1.623.716.419)	(1.623.716.419)	
Số dư cuối năm nay	190.214.990.000	51.670.220	14.071.689.240	-	32.139.397		204.370.488.857	

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

- Vốn góp của nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác
- Số lượng cổ phiếu quỹ:

190.214.990.000
4.828.560.000
185.386.430.000

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia: Cổ tức năm 2018 là 10%

d. Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:.....
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

đ- Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công
- + Cổ phiếu phổ thông
- + 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
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi
- * *Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành* :.....

e. Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
- g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

14.123.359.460

14.071.689.240

51.670.220

21. Nguồn kinh phí		Kỳ này	Kỳ trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm			
- Chi sự nghiệp			
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm			
22. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán		Kỳ này	Kỳ trước
a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn			
- Từ 1 năm trở xuống;			
- Trên 1 năm đến 5 năm;			
- Trên 5 năm;			
b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.			
- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.			
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;			
c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.			
d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.			
đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.			
e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán			
23. 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		Kỳ này	Kỳ trước
- Doanh thu bán hàng;		65.292.703.985	190.861.591.716
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;		1.399.581.099	4.339.403.060
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (doanh nghiệp có hoạt động xây lắp).			3.398.938.909
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;			-
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính;			-
Cộng		66.692.285.084	198.599.933.685
2. Các khoản giảm trừ doanh thu			
Trong đó:			
- Chiết khấu thương mại;			
- Giảm giá hàng bán;			
- Hàng bán bị trả lại;			
Cộng		-	-
3. Giá vốn hàng bán		Kỳ này	Kỳ trước

- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	60.830.567.614	172.607.669.623
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;		-
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá bất động sản bao gồm:	-	-
+ Hạng mục chi phí trích trước;		-
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;		-
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	1.399.581.099	3.938.962.101
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;		-
- Giá vốn hợp đồng xây dựng và kinh doanh Bất động sản đầu tư;		3.228.605.343
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;		-
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;		-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;		-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		-
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		-
Cộng	62.230.148.713	179.775.237.067
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	128.608.384	246.435.828
- Lãi chênh lệch tỷ Giá đã thực hiện		-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		-
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	2.673.419	3.062.323
- Lãi do hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán		-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		-
Cộng	131.281.803	249.498.151
5. Chi phí tài chính	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay;	6.518.955.974	9.944.059.812
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	201.641.423	245.926.712
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		-
- Chi phí tài chính khác.		-
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính		-
Cộng	6.720.597.397	10.189.986.524
6. Thu nhập khác	Kỳ này	Kỳ trước
-Thu được do thanh lý TSCĐ	5.000.000	-
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		-
- Tiền phạt thu được;		-
- Thuế được giảm;		-
- Các khoản khác.	1.160.500.000	1.604.279
Cộng	1.165.500.000	1.604.279
7. Chi phí khác	Kỳ này	Kỳ 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.	-	2.960.026

Cộng	-	2.960.026
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Kỳ này	Kỳ trước
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	643.919.234	21.459.995
- Chi phí nhân công	527.849.860	1.995.868.530
- Hoàn nhập dự phòng	(3.726.952.791)	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	819.750.964	1.210.030.805
- Chi phí khác bằng tiền	733.579.264	1.167.092.220
Cộng	(1.001.853.469)	4.394.451.550

Ghi chú: Chi tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.

- Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

+ Tài khoản 621 – Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;			
+ Tài khoản 622 – Chi phí nhân công trực tiếp;			
+ Tài khoản 623 – Chi phí sản xuất chung;			
+ Tài khoản 627 – Chi phí sản xuất chung;			
+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;			
+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.			

- Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

+ Tài khoản 156 – Hàng hóa;			
+ Tài khoản 632 – Giá vốn hàng bán;			
+ Tài khoản 641 – Chi phí bán hàng;			
+ Tài khoản 642 – Chi phí quản lý doanh nghiệp.			

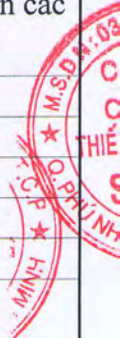
- Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố.

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

- Hoàn nhập dự phòng phải thu khó đòi, dự phòng khác...	3.726.952.791		
- Các khoản ghi giảm khác	254.843		
Cộng	3.727.207.634	-	

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	8.034.849	897.680.191
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		-
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	8.034.849	897.680.191

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.		



VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

a. Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:

Kỳ này

Kỳ trước

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;

b. Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.

c. Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

IX. 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:

a- Tổng tiền lương và thưởng của Ban quản lý công ty

- Thù lao Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát

78.000.000

- Lương Ban Tổng Giám đốc

118.800.000

b- Các bên liên quan khác với Công ty bao gồm

- Trần Đức Phú

Chủ tịch HĐQT - Người đại diện pháp luật

- Nguyễn Đình Hiền

Thành viên HĐQT - Tổng Giám Đốc

- Lê Thị Phương Mai

Thành viên HĐQT

- Nguyễn Văn Hạnh

Thành viên HĐQT

- Nguyễn Công Tuấn

Thành viên HĐQT (Bổ nhiệm theo QN 05/2019/ĐHĐCĐ ngày 25/04/2019)

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý)

5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6. Thông tin về hoạt động liên tục:

7. Những thông tin khác.

Công ty CP Thiết bị phụ tùng Sài Gòn xin giải trình về việc " Lợi nhuận sau thuế" đến 30/6/2019 giảm so với cùng kỳ đến 30/06/2018 cụ thể như sau:

- Lợi nhuận sau thuế đến 30/6/2019

32.139.397

- Lợi nhuận sau thuế đến 30/6/2018

3.610.208.198

Nguyên nhân:

- Do trong 6 tháng năm 2019 khí hậu không được thuận lợi cho nhà máy thủy điện, do đó doanh thu bán điện 6 tháng 2019 giảm mạnh so với cùng 6 tháng đầu năm 2018 cụ thể:

* Doanh thu bán điện 6 tháng 2018: 27.184.864.095 đ

* Doanh thu bán điện 6 tháng 2019: 15.206.620.245 đ

Lập, ngày 17 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Thu Hà

TRƯỞNG PHÒNG TCKT
ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH



TỔNG GIÁM ĐỐC
NGUYỄN ĐÌNH HIỀN

- Số chứng chỉ hành nghề;
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán

Ghi chú:

Đối với người lập biểu là các đơn vị dịch vụ kế toán phải ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề, tên và địa chỉ Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán. Người lập biểu là cá nhân ghi rõ Số chứng chỉ hành nghề.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán từ 01/01/2019 đến 30/06/2019

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

PHU LÚC**Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính:**

Bảng dưới đây trình bày giá trị ghi sổ và giá trị hợp lý của các công cụ tài chính được trình bày trong báo cáo tài chính của Công ty.

	Giá trị ghi sổ		Giá trị hợp lý	
	30/06/2019	01/01/2019	30/06/2019	01/01/2019
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Tài sản tài chính				
- Tài sản tài chính sẵn sàng để bán	2.072.317.030	-	13.690.017.844	-
- Tiền và các khoản tương đương	32.270.253.249	(1.444.861.927)	26.215.474.663	(3.564.944.657)
- Phải thu khách hàng	182.267.800	-	3.162.267.800	-
- Phải thu khác	-	-	-	-
TỔNG CỘNG	34.524.838.079	(1.444.861.927)	43.067.760.307	(3.564.944.657)
			33.079.976.152	39.502.815.650
Nợ phải trả tài chính				
- Vay	4.909.102.675	-	255.891.714.600	-
- Phải trả người bán	22.784.558.427	-	24.646.111.658	-
- Chi phí phải trả	4.909.102.675	-	3.863.731.622	-
- Phải trả khác	90.000.000	-	90.000.000	-
TỔNG CỘNG	32.692.763.777	-	284.491.557.880	-
			32.692.763.777	284.491.557.880

tham gia, ngoại trừ trường hợp bắt buộc phải bán hoặc thanh lý.

- Công ty sử dụng phương pháp và giá định sau đây được dùng để ước tính giá trị hợp lý:

Giá trị hợp lý của tiền mặt và các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải trả người bán và nợ phải trả ngắn hạn khác tương đương với giá trị ghi sổ của các khoản mục
 Giá trị hợp lý của các chứng khoán và các công cụ nợ tài chính niêm yết được xác định theo giá trị thị trường.

