

CÔNG TY: CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET

Địa chỉ: Đường D4 - Khu công nghiệp Lộc An - Bình Sơn
Xã Bình Sơn - Huyện Long Thành - Tỉnh Đồng Nai
Tel: 0251 3682101 Fax: 0251 3682106

Báo cáo tài chính

Quý 1 năm tài chính 2020
(Tại ngày 31 tháng 03 năm 2020)

Mẫu số : Q- 01d

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		325.451.276.582	254.792.224.647
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		60.318.321.048	36.532.947.546
1. Tiền	111	V.01	8.918.321.048	8.432.947.546
2. Các khoản tương đương tiền	112		51.400.000.000	28.100.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		82.400.000.000	63.500.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.02b	82.400.000.000	63.500.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		65.304.328.787	49.704.850.015
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03a	61.773.666.859	47.480.165.795
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1.663.029.252	304.021.168
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04a	1.867.632.676	1.920.663.052
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		0	0
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV. Hàng tồn kho	140	V.07	115.372.850.380	104.650.353.578
1. Hàng tồn kho	141		115.372.850.380	104.650.353.578
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.055.776.367	404.073.508
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13a	561.960.000	0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.404.587.390	404.073.508
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		89.228.977	0
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		316.378.122.004	321.698.917.596
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03b	0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216		0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		257.939.353.756	262.541.372.831
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	257.758.270.418	262.355.164.494
- Nguyên giá	222		379.044.891.989	378.756.573.807
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(121.286.621.571)	(116.401.409.313)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227		181.083.338	186.208.337
- Nguyên giá	228		205.000.000	205.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(23.916.662)	(18.791.663)
III. Bất động sản đầu tư	230		11.645.370.916	12.031.275.655
- Nguyên giá	231		34.505.676.919	34.505.676.919
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(22.860.306.003)	(22.474.401.264)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		233.800.000	20.000.000
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	V.08a	0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08b	233.800.000	20.000.000
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		0	0
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.02c	716.390.400	716.390.400
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(716.390.400)	(716.390.400)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
V. Tài sản dài hạn khác	260		46.559.597.332	47.106.269.110

1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13b	46.559.597.332	47.106.269.110
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
5. Lợi thế thương mại	269		0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		641.829.398.586	576.491.142.243
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		300.376.941.119	267.201.753.442
I. Nợ ngắn hạn	310		300.276.941.119	267.101.753.442
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16a	197.420.846.540	170.411.435.582
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		20.994.066.207	29.938.604.170
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.17	7.709.715.996	2.562.508.365
4. Phải trả người lao động	314		10.838.968.233	12.935.604.490
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18a	16.727.246.224	18.481.070.432
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		985.440.000	385.404.000
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19a	10.039.345.034	13.183.950.939
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15a	29.442.740.600	9.446.409.810
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		6.118.572.285	9.756.765.654
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		100.000.000	100.000.000
1. Phải trả dài hạn người bán	331	V.16b	0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18b	0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19b	100.000.000	100.000.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		341.452.457.467	309.289.388.801
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	341.452.457.467	309.289.388.801
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		223.983.740.000	223.983.740.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		223.983.740.000	223.983.740.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		0	0
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		15.706.553.642	15.706.553.642
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		101.762.163.825	69.599.095.159
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		69.599.095.159	12.884.420.663
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		32.163.068.666	56.714.674.496
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		641.829.398.586	576.491.142.243

NGƯỜI LẬP

TRẦN THỊ ÁI LIÊN

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TRẦN THỊ ÁI LIÊN

Đồng Nai, ngày 16 tháng 04 năm 2020



THÁI THỊ HỒNG YẾN

CÔNG TY: CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET

Địa chỉ: Đường D4 - Khu công nghiệp Lộc An - Bình Sơn

Xã Bình Sơn - Huyện Long Thành - Tỉnh Đồng Nai

Tel: 0251 3682101 Fax: 0251 3682106

Báo cáo tài chính

Quý 1 năm tài chính 2020

Mẫu số : Q-02d

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ I NĂM 2020

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này		Số 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	VI.1	356.770.792.256	251.057.244.625	356.770.792.256	251.057.244.625
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		356.770.792.256	251.057.244.625	356.770.792.256	251.057.244.625
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	272.912.215.933	205.712.686.358	272.912.215.933	205.712.686.358
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		83.858.576.323	45.344.558.267	83.858.576.323	45.344.558.267
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	733.605.954	692.090.884	733.605.954	692.090.884
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	1.122.062.634	555.771.077	1.122.062.634	555.771.077
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		137.494.762	384.132.453	137.494.762	384.132.453
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		0	0	0	0
9. Chi phí bán hàng	25	VI.8a	39.518.972.134	23.094.423.971	39.518.972.134	23.094.423.971
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8b	7.055.955.931	6.009.494.718	7.055.955.931	6.009.494.718
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) + 24- (25+26)}	30		36.895.191.578	16.376.959.385	36.895.191.578	16.376.959.385
12. Thu nhập khác	31	VI.6	19.846.950	30.004.622	19.846.950	30.004.622
13. Chi phí khác	32	VI.7	177.002.363	13.467.781	177.002.363	13.467.781
14. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		-157.155.413	16.536.841	-157.155.413	16.536.841
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		36.738.036.165	16.393.496.226	36.738.036.165	16.393.496.226
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.10	4.574.967.499	938.610.935	4.574.967.499	938.610.935
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.11	0	0	0	0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		32.163.068.666	15.454.885.291	32.163.068.666	15.454.885.291
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		0	0	0	0
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		0	0	0	0
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70					
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

NGƯỜI LẬP

TRẦN THỊ ÁI LIÊN

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TRẦN THỊ ÁI LIÊN

Đồng Nai, ngày 16 tháng 04 năm 2020



TỔNG GIÁM ĐỐC

THAI THỊ HỒNG YẾN

CÔNG TY: CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NETĐịa chỉ: Đường D4 - Khu công nghiệp Lộc An - Bình Sơn
Xã Bình Sơn - Huyện Long Thành - Tỉnh Đồng Nai

Tel: 0251 3682101 Fax: 0251 3682106

Báo cáo tài chính

Quý 1 năm tài chính 2020

Mẫu số : Q-03d

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ I-2020

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I-2020	Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý I-2019
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			0	0
1. Lợi nhuận trước thuế	01		36.738.036.165	16.393.496.226
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		5.276.241.996	5.463.724.806
- Các khoản dự phòng	03		0	0
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		610.699.948	9.990.172
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(352.382.857)	(427.105.696)
- Chi phí lãi vay	06		137.494.762	384.132.453
- Các khoản điều chỉnh khác	7		0	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		42.410.090.014	21.824.237.961
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(15.469.169.078)	(10.503.985.765)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(10.722.496.802)	(5.236.791.419)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập)	11		13.684.711.544	(21.884.922.556)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(15.288.222)	(92.417.385)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	0
- Tiền lãi vay đã trả	14		(137.494.762)	(384.132.453)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1.720.744.327)	(1.296.829.378)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		0	0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(3.638.193.369)	(876.809.088)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		24.391.414.998	(18.451.650.083)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			0	0
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1.924.029.432)	(469.156.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(18.900.000.000)	(15.800.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		716.369.158	1.095.097.209
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(20.107.660.274)	(15.174.058.791)
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		0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		0	0
3. Tiền thu từ đi vay	33		43.866.232.580	62.748.643.290
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(24.366.489.810)	(68.193.302.107)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		19.499.742.770	(5.444.658.817)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20+30+40)	50		23.783.497.494	(39.070.367.691)
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60		36.532.947.546	90.315.322.234
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1.876.008	(97.062)
Tiền và tương đương tiền cuối năm (70 = 50+60+61)	70	31	60.318.321.048	51.244.857.481

NGƯỜI LẬP

TRẦN THỊ ÁI LIÊN

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TRẦN THỊ ÁI LIÊN



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I / 2020

I. Đặc điểm hoạt động doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần nhà nước giữ 36% vốn.
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất chất tẩy rửa, mỹ phẩm. Bán buôn nước hoa, hàng mỹ phẩm và chế phẩm vệ sinh. Bán buôn các loại vật tư, hoá chất ngành tẩy rửa (trừ hoá chất độc hại mạnh). Cho thuê kho, nhà xưởng, văn phòng. Kinh doanh bất động sản. Kinh doanh khách sạn, nhà nghỉ (hoạt động ngoài tỉnh). Sản xuất nước uống đóng chai (không sản xuất tại trụ sở). Vận tải hàng hoá đường bộ.
- 4- Cấu trúc doanh nghiệp:
Các đơn vị trực thuộc hạch toán phụ thuộc:
 - Chi nhánh Công ty Cổ phần Bột giặt NET tại Thành phố Hồ Chí Minh.
Địa chỉ: 617-629 Bến Bình Đông, Phường 13, Quận 8, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.
 - Chi nhánh Công ty cổ phần Bột giặt NET tại Hà Nội
Địa chỉ: Km số 1, đường Phan Trọng Tuệ, Xã Tam Hiệp, Huyện Thanh Trì, Thành phố Hà Nội, Việt Nam.
 - Chi nhánh Công ty cổ phần Bột giặt NET tại Biên Hòa
Địa chỉ: Đường số 8, KCN Biên Hòa I, Phường An Bình, TP Biên Hòa, Tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.

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

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ 01/01 kết thúc vào 31/12 hàng năm)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: *Đồng Việt Nam (VND)*

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo Tài chính được lập phù hợp các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

VI. Các chính sách kế toán áp dụng:

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Không có
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
 - Ngân hàng TMCP ngoại thương Việt Nam chi nhánh Biên Hòa được Công ty lựa chọn tỷ giá để áp dụng trong kế toán
 - Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại nợ phải trả: tỷ giá bán của ngân hàng vào thời điểm chuyển đổi
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm: Tiền mặt tại quỹ, vàng tồn quỹ, các khoản tiền gửi ngân hàng (không kỳ hạn), các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.
- 5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:
- 6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Nợ phải thu và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ
- 7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá hàng tồn kho và đảm bảo giá trị được ghi nhận là giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn

kho bao gồm chi phí mua, chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : *bình quân gia quyền tháng*
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : *Kế khai thường xuyên*
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập theo các quy định hiện hành.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Khấu hao tài sản cố định tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản phù hợp với Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25-04-2013 của Bộ Tài chính.

9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hòa các khoản chi phí đi vay

15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán thực hiện ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

16- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và doanh nghiệp có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua. Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp

25- 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

26- Nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

Đơn vị tính: VND		
1- Tiền và các khoản tương đương tiền	31/03/2020	01/01/2020
- Tiền mặt	570.475.330	745.564.577
- Tiền gửi ngân hàng	8.347.845.718	7.687.382.969
- Các khoản tương đương tiền	51.400.000.000	28.100.000.000
Cộng	60.318.321.048	36.532.947.546
2- Các khoản đầu tư tài chính		

b- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
b1/ Ngắn hạn		
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn - VND	82.400.000.000	63.500.000.000
Cộng	82.400.000.000	63.500.000.000
c- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
- Đầu tư vào đơn vị khác:		
Đầu tư cổ phiếu Công ty Cổ phần Rau quả Cần Thơ	716.390.400	716.390.400
Cộng	716.390.400	716.390.400
<p>Công ty đang nắm giữ số lượng 6.600 cổ phiếu, mệnh giá là 100.000 đồng/1 cổ phiếu, chiếm 10,1% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Rau quả Cần Thơ. Công ty đã trích lập dự phòng 100% cho toàn bộ khoản đầu tư nói trên với số tiền 716.390.400 đồng.</p>		

3- Phải thu của khách hàng	31/03/2020	01/01/2020
a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	45.164.902.659	32.793.086.175
- Các khoản phải thu khách hàng khác	16.608.764.200	14.687.079.620
Cộng	61.773.666.859	47.480.165.795
b/ Phải thu của khách hàng dài hạn	0	0
c/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	0	0

4- Các khoản phải thu khác	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a/ Ngắn hạn				
+ Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	0	0	0
+ Dự thu về lãi tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	526.178.630	0	890.164.931	0
+ Bảo hiểm xã hội nộp thừa	215.319.997	0	16.360.317	0
+ Ký cược, ký quỹ	884.400.000	0	858.000.000	0
+ Phải thu khác	178.822.015	0	112.566.104	0
+ Tạm ứng	62.912.034	0	43.571.700	0
b/ Dài hạn				
Cộng	1.867.632.676	0	1.920.663.052	0

5- Tài sản thiếu chờ xử lý

6- Nợ xấu

7. Hàng tồn kho	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường	0	0	0	0
- Nguyên liệu, vật liệu	73.450.353.808	0	75.903.916.053	0
- Công cụ, dụng cụ	203.125.227	0	250.910.227	0
- Chi phí SX, KD dở dang	1.293.542.241	0	1.152.034.298	0
- Thành phẩm, hàng hoá	40.425.829.104	0	27.343.493.000	0
Cộng	115.372.850.380	0	104.650.353.578	0

8- Tài sản dở dang dài hạn	31/03/2020	01/01/2020
----------------------------	------------	------------

a/ Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	0	0
b/ Xây dựng cơ bản dở dang	233.800.000	20.000.000
Cộng	233.800.000	20.000.000

9- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Nguyên giá TSCĐ hữu hình	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	T.bị dụng đo lường, quản lý	Tổng cộng
Số dư 01-01-2020	226.254.905.055	140.571.375.313	10.566.998.772	1.363.294.667	378.756.573.807
- Mua trong kỳ	288.318.182				288.318.182
- Đầu tư XD CB hoàn thành					0
- Tăng khác					0
- Phân loại lại					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm khác					0
Số dư 31-03-2020	226.543.223.237	140.571.375.313	10.566.998.772	1.363.294.667	379.044.891.989
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01-01-2020	29.924.272.088	79.398.246.161	6.176.805.521	902.085.543	116.401.409.313
- Khấu hao trong năm	2.543.070.656	2.120.914.879	195.257.838	25.968.885	4.885.212.258
- Tăng khác					0
- Phân loại sang BĐS đầu tư					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm khác					0
Số dư 31-03-2020	32.467.342.744	81.519.161.040	6.372.063.359	928.054.428	121.286.621.571
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày 01-01-2020	196.330.632.967	61.173.129.152	4.390.193.251	461.209.124	262.355.164.494
- Tại ngày 31-03-2020	194.075.880.493	59.052.214.273	4.194.935.413	435.240.239	257.758.270.418

* Nguyên giá TSCĐ khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

11- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính Không có

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư	01/01/2020	Tăng trong năm	Giảm trong năm	31/03/2020
12.1. Nguyên giá	34.505.676.919	0	0	34.505.676.919
- Nhà	31.727.073.211	0	0	31.727.073.211
- Cơ sở hạ tầng	2.778.603.708	0		2.778.603.708
12.2. Giá trị hao mòn lũy kế	22.474.401.264	385.904.739	0	22.860.306.003
- Nhà	20.326.063.075	358.042.698	0	20.684.105.773
- Cơ sở hạ tầng	2.148.338.189	27.862.041	0	2.176.200.230
12.3. Giá trị còn lại	12.031.275.655	0	385.904.739	11.645.370.916
- Nhà	11.401.010.136	0	358.042.698	11.042.967.438
- Cơ sở hạ tầng	630.265.519	0	27.862.041	602.403.478

13- Chi phí trả trước	31/03/2020	01/01/2020
a/ Ngắn hạn		
- Tiền thuê đất thô năm 2020	144.000.000	0
- Phí duy tu hạ tầng 2020	417.960.000	0
Cộng	561.960.000	0
b/ Dài hạn		
- Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	1.335.584.293	1.600.193.620
- Phí sử dụng hạ tầng đợt 1,2 (Hợp đồng thuê lại đất tại KCN Lộc An -Bình Sơn, Long Thành, Đồng Nai)	44.864.666.745	45.144.487.950
- Tiền thuê đất thô năm 2015, 2016	359.346.294	361.587.540
Cộng	46.559.597.332	47.106.269.110

14- Tài sản khác

15- Vay và nợ thuê tài	31/03/2020		Trong năm		01/01/2020	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
chính ngắn hạn						
a/ Vay ngắn hạn						
Vay ngắn hạn ngân hàng	29.442.740.600	29.442.740.600	44.362.820.600	24.366.489.810	9.446.409.810	9.446.409.810

16- Phải trả người bán	31/03/2020		01/01/2020	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả	36.063.161.481	36.063.161.481	37.975.076.884	37.975.076.884
- Phải trả cho các đối tượng khác	161.357.685.059	161.357.685.059	132.436.358.698	132.436.358.698
b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn				
Cộng	197.420.846.540	197.420.846.540	170.411.435.582	170.411.435.582
c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán	0	0	0	0
d/ Phải trả người bán là các bên liên quan				

17- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong Q1-2020	Số đã thực nộp trong Q1-2020	Cuối năm
- Thuế GTGT	205.577.194	3.109.906.269	611.466.826	2.704.016.637
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	1.002.327.632	1.071.429.772	-69.102.140
- Thuế nhập khẩu	0	143.537.267	163.664.104	-20.126.837
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.720.744.327	4.574.967.499	1.720.744.327	4.574.967.499
- Thuế TNCN	636.186.844	229.854.091	767.847.846	98.193.089
- Thuế đất	0	332.538.771	0	332.538.771
- Thuế khác	0	6.483.520	6.483.520	0
Cộng	2.562.508.365	9.399.615.049	4.341.636.395	7.620.487.019

18- Chi phí phải trả	31/03/2020	01/01/2020
a/ Ngắn hạn	16.727.246.224	18.481.070.432
- Chi phí khuyến mãi, hỗ trợ	11.834.844.635	12.501.280.885
- Chi phí vận chuyển	3.661.846.428	4.645.668.454
- Khác	1.230.555.161	1.334.121.093
b/ Dài hạn	0	0
Cộng	16.727.246.224	18.481.070.432

19- Phải trả khác	31/03/2020	01/01/2020
a/ Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0
- Kinh phí công đoàn	424.246.039	325.599.437
- Bảo hiểm xã hội	0	0
- Bảo hiểm y tế	0	0
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	0
- Cổ tức phải trả	4.969.730	4.969.730
- Các khoản phải trả phải nộp khác	9.610.129.265	12.853.381.770
Cộng	10.039.345.034	13.183.950.937
b/ Dài hạn	100.000.000	100.000.000
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	100.000.000	100.000.000

20- Doanh thu chưa thực hiện:

21- Trái phiếu phát hành: *Không có*

22- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: *Không có*

23- Dự phòng phải trả: *Không có*

24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả *Không có*

25. Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

ĐVT: VND

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu				
	Vốn góp của chủ sở hữu	Quỹ đầu tư phát triển	Chênh lệch tỷ giá	Lợi nhuận sau thuế chưa PP	Cộng
A	1	2	3	5	6
Số dư 01/01/2019	223.983.740.000	15.706.553.642	0	47.794.981.663	287.485.275.305
- Lợi nhuận tăng trong năm	-	-	-	81.123.373.696	81.123.373.696
- Trích lập các quỹ	-	-	-	-	0
- Chia cổ tức	-	-	-	(51.516.260.200)	(51.516.260.200)
- Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	(7.623.000.000)	(7.623.000.000)
- Bán cổ phiếu quỹ	-	-	-	-	0
- Tặng khác	-	-	-	-	0
- Giảm khác	-	-	-	(180.000.000)	(180.000.000)
Số dư 31/12/2019	223.983.740.000	15.706.553.642	0	69.599.095.159	309.289.388.801
Số dư 01/01/2020	223.983.740.000	15.706.553.642	0	69.599.095.159	309.289.388.801
- Lợi nhuận tăng kỳ này	-	-	-	32.163.068.666	32.163.068.666

- Trích lập các quỹ	-	-	-	-	0
- Chia cổ tức	-	-	-	-	0
- Trích quỹ khen thưởng phúc lợi	-	-	-	-	0
- Tặng khác	-	-	-	-	0
- Giảm khác	-	-	-	-	0
Số dư 31/03/2020	223.983.740.000	15.706.553.642	0	101.762.163.825	341.452.457.467

<i>b- Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu</i>	31/03/2020	01/01/2020
+ Vốn góp của Nhà nước	80.644.980.000	80.644.980.000
+ Vốn góp của đối tượng khác	143.338.760.000	143.338.760.000
Cộng	223.983.740.000	223.983.740.000

* Số lượng cổ phiếu quỹ: 0 cổ phiếu

<i>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</i>	31/03/2020	01/01/2020
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	223.983.740.000	223.983.740.000
+ Vốn góp tăng trong năm		0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	223.983.740.000	223.983.740.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

<i>d- Cổ phiếu</i>	31/03/2020	01/01/2020
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	22.398.374	22.398.374
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	22.398.374	22.398.374
+ Cổ phiếu phổ thông	22.398.374	22.398.374
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	0	0
+ Cổ phiếu phổ thông	0	0
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	22.398.374	22.398.374
+ Cổ phiếu phổ thông	22.398.374	22.398.374
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/cổ phần)

10.000

10.000

<i>đ- Cổ tức</i>	31/03/2020	01/01/2020
- 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:		

<i>e - Các Quỹ của Doanh Nghiệp</i>	31/03/2020	01/01/2020
- Quỹ đầu tư phát triển	15.706.553.642	15.706.553.642
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	0	0
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	0	0

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

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27- Chênh lệch tỷ giá

28- Nguồn kinh phí (Không có)

29- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán	31/03/2020	01/01/2020
a/ Tài sản thuê ngoài	0	0
b/ Tài sản nhận giữ hộ		
- Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác	0	0
c/ Ngoại tệ các loại: USD	33.171,71	1.347,61
EUR	232,65	234,38
d/ Vàng tiền tệ	0	0
đ/ Nợ khó đòi đã xử lý	200.348.812	200.348.812

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

DVT: VND

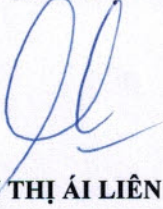
	<u>Quý I/2020</u>	<u>Quý I/2019</u>	<u>Luỹ kế Năm 2020</u>	<u>Luỹ kế Năm 2019</u>
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)				
Trong đó:	356.770.792.256	251.057.244.625	356.770.792.256	251.057.244.625
+ Doanh thu thành phẩm tiêu thụ	345.753.482.602	241.425.490.439	345.753.482.602	241.425.490.439
+ Doanh thu hàng hóa, dịch vụ, khác	11.017.309.654	9.631.754.186	11.017.309.654	9.631.754.186
2- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	0	0	0	0
+ Chiết khấu thương mại	0	0	0	0
+ Hàng bán bị trả lại	0	0	0	0
3- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)				
- Giá vốn của thành phẩm đã tiêu thụ	265.473.472.092	198.240.553.753	265.473.472.092	198.240.553.753
- Giá vốn hàng hoá, dịch vụ khác	7.438.743.841	7.472.132.605	7.438.743.841	7.472.132.605
Cộng	272.912.215.933	205.712.686.358	272.912.215.933	205.712.686.358
4- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	352.382.857	427.105.696	352.382.857	427.105.696
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	381.223.097	264.985.188	381.223.097	264.985.188
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	0	0	0
Cộng	733.605.954	692.090.884	733.605.954	692.090.884
5- Chi phí tài chính (Mã số 22)				
	Quý I/2020	Quý I/2019	Luỹ kế Năm 2020	Luỹ kế Năm 2019

- Lãi tiền vay	137.494.762	384.132.453	137.494.762	384.132.453
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	373.867.924	161.648.452	373.867.924	161.648.452
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	610.699.948	9.990.172	610.699.948	9.990.172
- Chi phí tài chính khác	0	0		0
Cộng	1.122.062.634	555.771.077	1.122.062.634	555.771.077
6- Thu nhập khác (Mã số 31)	<u>Quý I/2020</u>	<u>Quý I/2019</u>	<u>Luỹ kế Năm 2020</u>	<u>Luỹ kế Năm 2019</u>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	0		
- Tiền phạt	500.000	26.116.702	500.000	26.116.702
- Tiền bồi thường thu được				
- Các khoản khác	19.346.950	3.887.920	19.346.950	3.887.920
Cộng	19.846.950	30.004.622	19.846.950	30.004.622
7- Chi phí khác (Mã số 32)	<u>Quý I/2020</u>	<u>Quý I/2019</u>	<u>Luỹ kế Năm 2020</u>	<u>Luỹ kế Năm 2019</u>
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	0	0		
- Các khoản bị phạt	0	13.467.781		13.467.781
- Chi phí khác	177.002.363	0	177.002.363	
Cộng	177.002.363	13.467.781	177.002.363	13.467.781
8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp (Mã số 24, 25)	<u>Quý I/2020</u>	<u>Quý I/2019</u>	<u>Luỹ kế Năm 2020</u>	<u>Luỹ kế Năm 2019</u>
a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ				
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN	3.254.300.353	2.795.865.023	3.254.300.353	2.795.865.023
- Các khoản chi phí QLDN khác	3.801.655.578	3.213.629.695	3.801.655.578	3.213.629.695
Cộng	7.055.955.931	6.009.494.718	7.055.955.931	6.009.494.718
b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ				
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng	23.267.417.999	12.263.255.812	23.267.417.999	12.263.255.812
- Các khoản chi phí bán hàng khác	16.251.554.135	10.831.168.159	16.251.554.135	10.831.168.159
Cộng	39.518.972.134	23.094.423.971	39.518.972.134	23.094.423.971
9- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	<u>Quý I/2020</u>	<u>Quý I/2019</u>	<u>Luỹ kế Năm 2020</u>	<u>Luỹ kế Năm 2019</u>
9.1- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	263.045.826.560	198.371.697.393	263.045.826.560	198.371.697.393
- Nguyên vật liệu chính	134.381.517.896	106.484.353.164	134.381.517.896	106.484.353.164
- Nguyên vật liệu phụ	123.481.633.388	88.141.050.143	123.481.633.388	88.141.050.143
- Nhiên liệu	5.182.675.276	3.746.294.086	5.182.675.276	3.746.294.086
9.2- Chi phí nhân công	17.260.885.778	12.301.117.236	17.260.885.778	12.301.117.236
- Tiền lương	15.776.549.709	11.045.561.821	15.776.549.709	11.045.561.821
- Kinh phí công đoàn	115.327.480	105.295.447	115.327.480	105.295.447
- Bảo hiểm xã hội	1.117.854.681	934.571.324	1.117.854.681	934.571.324
- Bảo hiểm y tế	189.225.884	162.521.857	189.225.884	162.521.857
- Bảo hiểm thất nghiệp	61.928.024	53.166.787	61.928.024	53.166.787
9.3- Chi phí khấu hao tài sản cố định	5.276.241.996	5.463.724.806	5.276.241.996	5.463.724.806
9.4- Chi phí dịch vụ mua ngoài	0	0		

9.5- Chi phí khác bằng tiền	42.262.549.723	25.532.116.792	42.262.549.723	25.532.116.792
<i>Cộng</i>	327.845.504.057	241.668.656.227	327.845.504.057	241.668.656.227
10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	<u>Quý I/2020</u>	<u>Quý I/2019</u>	<u>Luỹ kế Năm 2020</u>	<u>Luỹ kế Năm 2019</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	4.574.967.499	938.610.935	4.574.967.499	938.610.935
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	0	0		0
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	4.574.967.499	938.610.935	4.574.967.499	938.610.935
11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	<i>Không có</i>	<i>Không có</i>	<i>Không có</i>	<i>Không có</i>

VII- Những thông tin khác

Người lập



TRẦN THỊ Á LIÊN

Kế toán trưởng



TRẦN THỊ Á LIÊN



Đồng Nai, ngày 16 tháng 04 năm 2020

Tổng Giám đốc



THÁI THỊ HỒNG YẾN

CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET

Đường D4 - Khu công nghiệp Lộc An - Bình Sơn

Xã Bình Sơn - Huyện Long Thành - Tỉnh Đồng Nai.

GIẢI TRÌNH BIẾN ĐỘNG KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ I NĂM 2020**Kính gửi: Ủy Ban chứng khoán Nhà nước****Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội**

Theo kết quả hoạt động kinh doanh Quý I-2020, lợi nhuận sau thuế của Công ty Cổ phần Bột giặt NET tăng 16.708.183.375 đồng, tỷ lệ tăng 108,11% so với Quý I-2019 (biến động trên 10%).

Công ty giải trình như sau:

16.708.183.375

Đơn vị tính : VND

STT	Chỉ tiêu	Quý I - năm 2020	Quý I - năm 2019	Chênh lệch	
1	2	3	4	5=3-4	6=5/4 (%)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	356.770.792.256	251.057.244.625	105.713.547.631	42,11
2	Giá vốn hàng bán	272.912.215.933	205.712.686.358	67.199.529.575	32,67
3	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	83.858.576.323	45.344.558.267	38.514.018.056	84,94
4	Doanh thu hoạt động tài chính	733.605.954	692.090.884	41.515.070	6,00
5	Chi phí tài chính	1.122.062.634	555.771.077	566.291.557	101,89
6	Chi phí bán hàng	39.518.972.134	23.094.423.971	16.424.548.163	71,12
7	Chi phí quản lý doanh nghiệp	7.055.955.931	6.009.494.718	1.046.461.213	17,41
8	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	36.895.191.578	16.376.959.385	20.518.232.193	125,29
9	Thu nhập khác	19.846.950	30.004.622	(10.157.672)	(33,85)
10	Chi phí khác	177.002.363	13.467.781	163.534.582	
11	Lợi nhuận khác	-157.155.413	16.536.841	(173.692.254)	(1050,34)
12	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	36.738.036.165	16.393.496.226	20.344.539.939	124,10
13	Chi phí thuế TNDN hiện hành	4.574.967.499	938.610.935	3.636.356.564	387,42
14	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	32.163.068.666	15.454.885.291	16.708.183.375	108,11

Giải trình:

- Do Doanh thu bán hàng tăng 105,713 tỷ đồng do sản lượng tiêu thụ Q1-20 tăng, tương ứng giá vốn tăng 67,199 tỷ đồng làm cho lợi nhuận gộp tăng 38,514 tỷ đồng.
- Do Doanh thu Hoạt động Tài chính tăng 41 triệu đồng, tương ứng chi phí tài chính tăng 566 triệu đồng làm cho lợi nhuận giảm 525 triệu đồng.
- Do Chi phí bán hàng tăng 16,424 tỷ đồng, chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 1,046 tỷ đồng, làm cho lợi nhuận giảm 17,470 tỷ đồng.
- Do Thu nhập khác giảm 10 triệu đồng, tương ứng chi phí khác tăng 173 triệu đồng làm cho lợi nhuận giảm 173 triệu đồng.
- Do lợi nhuận kế toán trước thuế tăng 20,344 tỷ đồng, chi phí thuế TNDN hiện hành tăng 3,636 tỷ đồng.

Tổng hợp 5 yếu tố trên dẫn đến lợi nhuận sau thuế tăng 16,708 tỷ đồng.

Đồng Nai, ngày 16 tháng 04 năm 2020

**TỔNG GIÁM ĐỐC**

**CÔNG TY
CỔ PHẦN
BỘT GIẶT NET**

THÁI THỊ HỒNG YẾN

CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Số: 175 /CV-NET/2020

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

V/V: Công bố Báo cáo tài chính Quý 1-2020

---oOo---

Đồng Nai, ngày 17 tháng 04 năm 2020

**Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

1. Tên Công ty: **CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET**
2. Mã chứng khoán: **NET**
3. Trụ sở chính: Đường D4, Khu công nghiệp Lộc An – Bình Sơn, Xã Bình Sơn
Huyện Long Thành, Tỉnh Đồng Nai.
4. Điện thoại: 0251 3682101 FAX: 0251 3682106
5. Người thực hiện công bố thông tin: Bà **THÁI THỊ HỒNG YẾN**
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - 6.1. Báo cáo Tài chính Quý 1- năm 2020 của Công ty Cổ phần Bột giặt NET được lập ngày 16 tháng 04 Năm 2020 gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
 - 6.2. Nội dung giải trình (Chênh lệch 10% LNST so với cùng kỳ năm ngoái.)
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: **www.netcovn.com.vn**

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin đã công bố.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

(Ký tên và đóng dấu)

**THÁI THỊ HỒNG YẾN**

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu KTTK