

CÔNG TY CỔ PHẦN GTNFOODS
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ I NĂM 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

MẪU SỐ B 01 - DN

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2019	01/01/2019
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		528.705.115.985	530.752.634.619
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	67.548.571.834	152.768.467.654
1. Tiền	111		1.333.220.364	2.553.116.184
2. Các khoản tương đương tiền	112		66.215.351.470	150.215.351.470
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		110.406.205.479	122.250.000.000
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.7	110.406.205.479	122.250.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		350.283.205.085	255.293.520.803
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2	42.135.449.246	42.034.271.246
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.3	304.074.485.889	209.500.405.678
3. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	V.4	1.380.000.000	1.380.000.000
4. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.5	9.183.726.696	8.837.100.351
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(6.490.456.746)	(6.458.256.472)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		467.133.587	440.646.162
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.6	185.748.067	19.475.511
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		110.472.808	112.959.426
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		170.912.712	308.211.225
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2.321.043.333.459	2.322.860.560.381
I. Phải thu dài hạn	210		28.855.000.000	28.855.000.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		28.850.000.000	28.850.000.000
2. Phải thu dài hạn khác	216		5.000.000	5.000.000
II. Tài sản cố định	220		1.756.392.493	2.357.091.618
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	1.756.392.493	2.356.338.942
- Nguyên giá	222		3.648.142.728	4.740.762.728
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1.891.750.235)	(2.384.423.786)
2. Tài sản cố định vô hình	227			752.676
- Nguyên giá	228		142.000.000	142.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(142.000.000)	(141.247.324)
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.7	2.288.386.876.966	2.289.350.165.578
1. Đầu tư vào công ty con	251		2.169.857.526.448	2.169.857.526.448
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		174.444.555.787	174.444.555.787
3. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(70.915.205.269)	(69.951.916.657)
4. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn			15.000.000.000	15.000.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		2.045.064.000	2.298.303.185
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.6	2.045.064.000	2.298.303.185
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2.849.748.449.444	2.853.613.195.000

CÔNG TY CỔ PHẦN GTNFOODS

Số 92 Võ Thị Sáu, phường Thanh Nhân, Q. Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG (tiếp theo)
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019**MẪU SỐ B 01-DN**
Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/03/2019	01/01/2019
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		1.332.966.623	5.353.296.958
I. Nợ ngắn hạn	310		1.332.966.623	5.353.296.958
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		341.916.780	3.909.091.608
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		-	-
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.9	68.797.398	25.726.440
4. Phải trả người lao động	314		411.976.490	438.211.550
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		489.600.000	910.598.000
6. Phải trả ngắn hạn khác	319		20.675.955	69.669.360
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		2.848.415.482.821	2.848.259.898.042
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.10	2.848.415.482.821	2.848.259.898.042
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		2.500.000.000.000	2.500.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		2.500.000.000.000	2.500.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		245.042.505.974	245.042.505.974
3. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		103.372.976.847	103.217.392.068
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		103.217.392.068	54.080.597.699
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		155.584.779	49.136.794.369
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2.849.748.449.444	2.853.613.195.000

Thành phố Hà Nội, ngày 26 tháng 04 năm 2019

Tạ Văn Quyền
Chủ tịch HĐQTHoàng Mạnh Cường
Kế toán trưởngLâm Thị Thúy Mai
Người lập biểu

CÔNG TY CỔ PHẦN GTNFOODS

Số 92 Võ Thị Sáu, phường Thanh Nhàn, Q. Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH RIÊNG

Quý I năm 2019

MÃ SỐ B 02 - DN

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm 2019	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2018
1. Doanh thu cung cấp hàng hóa và dịch vụ	01	VI.1	91.980.000		91.980.000	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần từ hàng hóa và dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.2	91.980.000		91.980.000	
4. Giá vốn hàng bán	11					
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV (20 = 10 - 11)	20	VI.3	91.980.000		91.980.000	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	4.019.790.720		4.019.790.720	
7. Chi phí hoạt động tài chính	22		1.019.754.365		1.019.754.365	
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		56.465.753		56.465.753	
8. Chi phí bán hàng	25	VI.5				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.5	2.705.972.188		2.705.972.188	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26))	30		386.044.167		386.044.167	
11. Thu nhập khác	31		377.272.727		377.272.727	
12. Chi phí khác	32		470.433.602		470.433.602	
13. (Lỗ)/Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(93.160.875)		(93.160.875)	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		292.883.292		292.883.292	
15. (Thu nhập)/ Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.6	137.298.513		137.298.513	
16. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		155.584.779		155.584.779	
						8.312.232.163
						2.936.431.687
						5.375.800.476
						608.622.500
						126.926.702
						481.695.798
						5.857.496.274
						278.082.933
						5.579.413.341

Hà Nội, ngày 26 tháng 04 năm 2019



Tạ Văn Quyền

Chủ tịch HĐQT

Hoàng Mạnh Cường
Kế toán trưởng

Lâm Thị Thúy Mai
Người lập biểu

CÔNG TY CỔ PHẦN GTNFOODS

Số 92 Võ Thị Sáu, phường Thanh Nhân, Quận Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ RIÊNG
(Theo phương pháp gián tiếp)

MẪU SỐ B 03 – DN

Quý I năm 2019

Đơn vị tính: VND

KHOẢN MỤC	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Năm 2019	Năm 2018
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	292.883.292	5.857.496.274
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	130.265.523	174.438.405
- Các khoản dự phòng	03	995.488.886	(3.051.669.918)
- Lãi/lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(3.549.357.118)	(5.230.562.245)
- Chi phí lãi vay	06	56.465.753	
3. Lỗ từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08	(2.074.253.664)	(2.250.297.484)
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(50.516.495.253)	(11.191.411.012)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	(4.017.129.020)	(1.091.750.799)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	86.966.629	(280.842.854)
- Tiền lãi vay đã trả	14	(56.465.753)	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(818.979.101)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(56.577.377.061)	(15.633.281.250)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác			
2. Tiền chi cho vay, mua bán các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(16.156.205.479)	
3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24	28.000.000.000	
4. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(44.506.104.000)	20.176.750.000
5. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	4.019.790.720	1.082.268.834
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(28.642.518.759)	21.259.018.834
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
1. Tiền thu từ đi vay	34	25.000.000.000	
2. Tiền trả nợ gốc vay		(25.000.000.000)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		
LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ	50	(85.219.895.820)	5.625.737.584
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	152.768.467.654	32.977.297.407
Ảnh hưởng của thay đổi TG hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	67.548.571.834	38.603.034.991

Thành phố Hà Nội, ngày 26 tháng 04 năm 2019

Tạ Văn Quyền
Chủ tịch HĐQTHoàng Mạnh Cường
Kế toán trưởngLâm Thị Thúy Mai
Người lập biểu

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

MẪU SỐ B 09a - DN

I. THÔNG TIN KHÁI QUÁT

Công ty Cổ phần GTNfoods là công ty cổ phần được thành lập và hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần lần đầu số 0105334948 ngày 30 tháng 5 năm 2011 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Trong quá trình hoạt động, Công ty đã được đổi tên từ “Công ty Cổ phần Khoáng sản và Môi trường Đại Việt” thành “Công ty Cổ phần GTNfoods”, các thay đổi về ngành nghề kinh doanh cũng như vốn điều lệ của Công ty đã được Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội lần lượt chứng nhận tại các Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi.

Công ty đã được Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh đăng ký thay đổi lần thứ 14 số 0105334948 vào ngày 17 tháng 11 năm 2016.

Ngành nghề kinh doanh chính:

Hoạt động chính của Công ty hiện nay là: Xây dựng công trình đường sắt, đường bộ; Xây dựng công trình công ích; Xây dựng nhà các loại; Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu; Bán buôn phân bón và sản phẩm nông hóa, Sản xuất ống nhựa cứng, ống nhựa mềm, các sản phẩm khác từ plastic; Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét; Sản xuất sản phẩm chịu lửa; Đốt than hoa (gỗ, củi có nguồn gốc hợp pháp), ...

Trụ sở chính của Công ty tại: Số 92 Võ Thị Sáu, phường Thanh Nhân, quận Hai Bà Trưng, TP Hà Nội.

Công ty có các công ty con và liên kết như được trình bày tại thuyết minh số V.7 của báo cáo này.

II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ KỶ KẾ TOÁN

1. Cơ sở lập báo cáo tài chính

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, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan tại Việt Nam.

2. Kỳ kế toán

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 21/03/2016 của Bộ Tài chính về việc sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC.

Chuẩn mực kế toán áp dụng.

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính riêng được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

2. Hình thức sổ kế toán áp dụng

Hình thức sổ kế toán áp dụng được đăng ký của Công ty là Nhật ký chung.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

MẪU SỐ B 09a - DN

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm: tiền mặt tại quỹ; tiền gửi ngân hàng; các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng 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.

2. Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị của các khoản phải thu mà Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi tại ngày kết thúc kỳ kế toán, trong đó:

Nợ phải thu quá hạn thanh toán:

Mức trích lập dự phòng

Từ trên 6 tháng đến dưới 1 năm	30% giá trị
Từ 1 năm đến dưới 2 năm	50% giá trị
Từ 2 năm đến dưới 3 năm	70% giá trị
Từ 3 năm trở lên	100% giá trị

Nợ phải thu khác:

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập dựa trên mức tổn thất dự kiến không thu hồi được.

Số tăng hoặc giảm số dư tài khoản dự phòng được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.

3. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng hóa mua vào bao gồm: Giá mua, chi phí thu mua (vận chuyển, bốc xếp, bảo quản hàng từ nơi mua về kho doanh nghiệp, chi phí bảo hiểm,...), thuế nhập khẩu, thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế bảo vệ môi trường (nếu có), thuế GTGT hàng nhập khẩu (nếu không được khấu trừ).. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, hư hỏng, kém phẩm chất, lỗi thời..) có thể xảy ra đối với hàng hoá tồn kho thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Số tăng hoặc giảm khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trong kỳ.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

MẪU SỐ B 09a - DN

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (tiếp theo)

4. Tài sản cố định hữu hình

Tài sản hữu hình được ghi nhận là tài sản cố định hữu hình nếu thỏa mãn đồng thời các tiêu chuẩn sau: (i) Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản đó; (ii) Có thời gian sử dụng trên 1 năm trở lên; (iii) Nguyên giá tài sản phải được xác định một cách tin cậy và có giá trị từ 30.000.000 VND trở lên.

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

	<u>Số năm</u>
Phương tiện vận tải	6-10 năm
Thiết bị văn phòng	3-8 năm

5. Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình của Công ty thể hiện giá trị phần mềm kế toán. Giá trị phần mềm kế toán là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng. Phần mềm kế toán được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 5 năm.

6. Các khoản đầu tư tài chính

Đầu tư vào các công ty con

Các khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà công ty mẹ nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày Công ty nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Đầu tư vào các công ty liên kết

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của các công ty liên kết sau ngày Công ty có ảnh hưởng đáng kể được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư tài chính

Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư tài chính được trích lập theo các quy định về kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng cho các khoản đầu tư chứng khoán tự do trao đổi có giá trị ghi sổ cao hơn giá thị trường tại ngày kết thúc kỳ kế toán. Đối với các khoản đầu tư vào công ty con và công ty liên kết, Công ty trích lập dự phòng nếu tổ chức kinh tế mà Công ty đang đầu tư bị lỗ, trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

MẪU SỐ B 09a - DN

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (tiếp theo)

7. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn hoặc chi phí trả trước dài hạn trên bảng cân đối kế toán và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước của chi phí tương ứng với các lợi ích kinh tế được tạo ra từ các chi phí này.

8. Các khoản phải trả và chi phí trích trước

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

9. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh, đủ điều kiện quy định tại Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty.

10. Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của Công ty sau khi trừ các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

11. Doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại.

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả các điều kiện sau: (i) Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua; (ii) Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa; (iii) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn; (iv) Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và (v) Chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng có thể xác định được.

Doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia của Công ty được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời các điều kiện sau: (i) Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó; và (ii) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

MẪU SỐ B 09a - DN

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (tiếp theo)

12. Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chi tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ. Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Thuế khác

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

Đơn vị tính: VND

	<u>31/03/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
Tiền mặt	55.457.815	58.657.701
Tiền gửi ngân hàng	1.277.762.549	2.494.458.483
Các khoản tương đương tiền (*)	66.215.351.470	150.215.351.470
Tổng cộng	<u>67.548.571.834</u>	<u>152.768.467.654</u>

(*) Các khoản tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn từ 1 đến 3 tháng tại các ngân hàng thương mại với lãi suất từ 4,6% đến 5,5%/năm.

2. Phải thu của khách hàng

Đơn vị tính: VND

	<u>31/03/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
Phải thu khách hàng ngắn hạn	42.135.449.246	42.034.271.246
- Công ty cổ phần đầu tư tại Hà Nội	3.926.937.000	3.926.937.000
- Phải thu các khách hàng khác	38.107.334.246	38.107.334.246
Phải thu khách hàng dài hạn	28.850.000.000	28.850.000.000
- Phải thu các khách hàng	28.850.000.000	28.850.000.000
Tổng cộng	<u>70.985.449.246</u>	<u>70.884.271.246</u>

3. Trả trước cho người bán

Đơn vị tính: VND

	<u>31/03/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
Trả trước cho người bán ngắn hạn		
- Một công ty khai thác kinh doanh quặng tại Lào	3.721.075.000	3.721.075.000
- Trả trước tiền mua cổ phần	174.506.104.000	130.000.000.000
- Trả trước người bán khác	125.847.306.889	75.779.330.678
Tổng cộng	<u>304.074.485.889</u>	<u>209.500.405.678</u>

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

MẪU SỐ B 09a - DN

4. Phải thu về cho vay

	<i>Đơn vị tính: VND</i>	
	<u>31/03/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
Phải thu về cho vay ngắn hạn	1.380.000.000	1.380.000.000
- Công ty CP Sản xuất Tre công nghiệp Mộc Châu	1.380.000.000	1.380.000.000

5. Phải thu khác

	<i>Đơn vị tính: VND</i>			
	<u>31/03/2019</u>		<u>01/01/2019</u>	
	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>
a. Ngắn hạn	9.183.726.696	-	8.837.100.351	-
- Tạm ứng	222.800.445	-	21.541.500	-
- Ký quỹ, ký cược	14.000.000	-	14.000.000	-
- Phải thu từ chuyển nhượng vốn		-		-
- Lãi cho vay, lãi tiền gửi, cổ tức phải thu	4.379.303.446	-	4.230.734.731	-
- Phải thu khác	4.567.622.805	-	4.570.824.120	-
b. Dài hạn	5.000.000	-	5.000.000	-
Tổng cộng	<u>9.188.726.696</u>	<u>-</u>	<u>8.842.100.351</u>	<u>-</u>

6. Chi phí trả trước

	<u>31/03/2019</u>	<u>01/01/2019</u>
Ngắn hạn	185.748.067	19.475.511
- Công cụ dụng cụ phân bổ	91.857.776	
- Chi phí trả trước ngắn hạn khác	93.890.291	19.475.511
Dài hạn	2.045.064.000	2.298.303.185
- Thuê văn phòng	2.045.064.000	2.210.880.000
- Chi phí trả trước dài hạn khác		87.423.185
Tổng cộng	<u>2.230.812.067</u>	<u>2.317.778.696</u>

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

7. Các khoản đầu tư tài chính

a. Đầu tư tài chính

Đơn vị tính: VND

	31/03/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
Ngắn hạn:	110.406.205.479	-	122.250.000.000	-
Tiền gửi có kỳ hạn (*)	110.406.205.479	-	122.250.000.000	-
Dài hạn:	15.000.000.000	-	15.000.000.000	-
Tiền gửi có kỳ hạn (*)	15.000.000.000	-	15.000.000.000	-

(*) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản tiền gửi tại ngân hàng có kỳ hạn từ 1 đến 24 tháng.

b. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	31/03/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
* Đầu tư vào Công ty con	2.169.857.526.448	(70.915.205.269)	2.169.857.526.448	(69.951.916.657)
- Tổng Công Ty Chân Nuôi Việt Nam – CTCP	1.426.733.774.148	-	1.426.733.774.148	-
- Công ty TNHH hàng tiêu dùng GTNfoods	8.000.000.000	-	8.000.000.000	-
- Tổng Công ty Chè Việt Nam – CTCP	443.123.752.300	(49.932.312.635)	443.123.752.300	(49.568.141.762)
- Công ty CP sản xuất Tre CN Mộc Châu	292.000.000.000	(20.982.892.634)	292.000.000.000	(20.383.774.895)
* Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	174.444.555.787	-	174.444.555.787	-
- Công ty Cổ phần Thực phẩm Lâm Đồng	65.522.255.787	-	65.522.255.787	-
- Công ty cổ phần Lâm nghiệp Sài Gòn	41.422.300.000	-	41.422.300.000	-
- Công ty Cổ phần Nhựa Miền Trung	67.500.000.000	-	67.500.000.000	-

Đơn vị tính: VND

CÔNG TY CỔ PHẦN GTNFOODS

Số 92 Võ Thị Sáu, P. Thanh Nhàn, Q. Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

Mẫu số B 09a - DN

7. Các khoản đầu tư tài chính (tiếp theo)*Thông tin chi tiết về các Công ty con, công ty liên kết và đầu tư khác của Công ty tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 như sau:*

Tên Công ty con	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ phần sở hữu	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động chính
Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam – CTCP (“Vilico”)	519 Minh Khai, Phường Vĩnh Tuy, Quận Hai Bà Trưng, Hà Nội.	74,49%	74,49%	Đầu tư tài chính và công nghệ; kinh doanh gia súc và gia cầm.
Tổng Công ty Chè Việt Nam – CTCP (“Vinatea”)	92 Võ Thị Sáu, Hai Bà Trưng, Hà Nội	95%	95%	Kinh doanh, sản xuất chè
Công ty TNHH Hàng tiêu dùng GTNfoods	Tầng 10 tòa nhà Vinatea, 92 Võ Thị Sáu, Hai Bà Trưng, Hà Nội.	100%	100%	Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu
Công ty Cổ phần Sản xuất Tre công nghiệp Mộc Châu	Cụm CN Bó Bun, Thị trấn NT Mộc Châu, H. Mộc Châu, Sơn La	96,37%	96,37%	Sản xuất sản phẩm từ tre công nghiệp
Công ty Cổ phần Giống Bò sữa Mộc Châu (Công ty con của Tổng Công ty Chăn nuôi Việt Nam – CTCP)	Tiểu khu Cơ quan, Thị trấn Nông trường Mộc Châu, Huyện Mộc Châu, Tỉnh Sơn La	37,98%	51%	Chế biến sữa và các sản phẩm từ sữa
Công ty Cổ phần Vinatea Kim Anh (Công ty con của Tổng Công ty Chè Việt Nam – CTCP)	Thôn Thái Phù, Xã Mai Đình, Huyện Sóc Sơn, Hà Nội	93,28%	98,19%	Kinh doanh, sản xuất chè
Công ty Cổ phần Chè Liên Sơn (Công ty con của Tổng Công ty Chè Việt Nam – CTCP)	Thị trấn nông trường Liên Sơn, huyện Văn Chấn, tỉnh Yên Bái	48,66%	51,22%	Kinh doanh, sản xuất chè
Công ty Cổ phần Chè Nghĩa Lộ (Công ty con của Tổng Công ty Chè Việt Nam – CTCP)	Khu 4B, Thị trấn nông trường Nghĩa Lộ, tỉnh Yên Bái	48,45%	51%	Kinh doanh, sản xuất chè

CÔNG TY CỔ PHẦN GTNFOODS

Số 92 Võ Thị Sáu, P. Thanh Nhàn, Q. Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

Mẫu số B 09a - DN

7. Các khoản đầu tư tài chính (tiếp theo)*Thông tin chi tiết về các Công ty con, công ty liên kết và đầu tư khác của Công ty tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 như sau:*

Tên Công ty liên kết	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ phần sở hữu	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động chính
Công ty Cổ phần Thực Phẩm Lâm Đồng	Số 31 Ngô Văn Sở, Phường 9, Thành phố Đà Lạt, tỉnh Lâm Đồng.	35,00%	35,00%	Chế biến rượu các loại, nhân điều xuất khẩu và các loại nông thực phẩm
Công ty Cổ phần Lâm Nghiệp Sài Gòn	08 Hoàng Hoa Thám, Phường 7, Quận Bình Thạnh, TP.HCM	35,04%	35,04%	Trồng rừng, nuôi cá sấu, sản xuất giường, tủ, bàn, ghế
Công ty Cổ phần Nhựa Miền Trung	Lô 5 KCN Điện Nam – Điện Ngọc, xã Điện Ngọc, thị xã Điện Bàn, Tỉnh Quảng Nam	45,00%	45,00%	Sản xuất ống nhựa và các sản phẩm khác từ nhựa

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Mẫu số B 09a - DN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

8. Tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Phương tiện vận tải	Trang thiết bị văn phòng	Tổng cộng
NGUYÊN GIÁ			
Số dư đầu kỳ	4.637.862.728	102.900.000	4.740.762.728
Mua trong kỳ			
Thanh lý, nhượng bán	(1.092.620.000)		(1.092.620.000)
Số dư cuối kỳ	<u>3.545.242.728</u>	<u>102.900.000</u>	<u>3.648.142.728</u>
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ			
Số dư đầu kỳ	2.281.523.786	102.900.000	2.384.423.786
Khấu hao trong kỳ	129.512.847		129.512.847
Thanh lý, nhượng bán	(622.186.398)		(622.186.398)
Số dư cuối kỳ	<u>1.788.850.235</u>	<u>102.900.000</u>	<u>1.891.750.235</u>
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày đầu kỳ 01/01/2019	2.356.338.942		2.356.338.942
Tại ngày cuối kỳ 31/03/2019	<u>1.756.392.493</u>		<u>1.756.392.493</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN GTNFOODS

Số 92 Võ Thị Sáu, P. Thanh Nhàn, Q. Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

Mẫu số B 09a - DN**9. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

Đơn vị tính: VND

a. Các khoản phải thu

	Số phải thu đầu kỳ	Số phải thu trong kỳ	Số đã thu/khấu trừ trong kỳ	Số phải thu cuối kỳ
Thuế thu nhập doanh nghiệp	278.082.933		137.298.513	140.784.420
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	30.128.292			30.128.292
Tổng cộng	308.211.225		137.298.513	170.912.712

b. Các khoản phải nộp

	Số phải nộp đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Số phải nộp cuối kỳ
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-			-
Thuế giá trị gia tăng	-	78.047.158	78.047.158	-
Thuế thu nhập cá nhân	25.726.440	90.876.996	47.806.038	68.797.398
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	3.000.000	3.000.000	-
Tổng cộng	25.726.440	171.924.154	128.853.196	68.797.398

CÔNG TY CỔ PHẦN GTNFOODS

Số 92 Võ Thị Sáu, P. Thanh Nhân, Q. Hai Bà Trưng, Thành phố Hà Nội

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Mẫu số B 09a - DN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

10. Vốn chủ sở hữu**10.1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Đơn vị tính: VND

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Năm trước				
Số dư đầu kỳ	2.500.000.000.000	245.042.505.974	54.080.597.699	2.799.123.103.673
Tăng vốn	-	-	-	-
Lãi trong kỳ	-	-	49.136.794.369	49.136.794.369
Giảm khác	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	2.500.000.000.000	245.042.505.974	103.217.392.068	2.848.259.898.042
Kỳ này				
Số dư đầu kỳ	2.500.000.000.000	245.042.505.974	103.217.392.068	2.848.259.898.042
Lãi trong kỳ	-	-	155.584.779	155.584.779
Giảm khác	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	2.500.000.000.000	245.042.505.974	103.372.976.847	2.848.415.482.821

10.2. Cổ phiếu

Đơn vị tính: VND

	31/03/2019	01/01/2019
	Cổ phiếu	Cổ phiếu
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	250.000.000	250.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	250.000.000	250.000.000
Cổ phiếu phổ thông	250.000.000	250.000.000
Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	250.000.000	250.000.000
Cổ phiếu phổ thông	250.000.000	250.000.000
Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND/ Cổ phiếu		

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Mẫu số B 09a - DN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Đơn vị tính: VND

	Quý I		Lũy kế từ đầu năm tới cuối quý này	
	Năm 2019	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2018
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	91.980.000		91.980.000	
Các khoản giảm trừ doanh thu	-	-	-	-
Doanh thu thuần	91.980.000		91.980.000	

2. Giá vốn hàng bán

Đơn vị tính: VND

	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm 2019	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2018
Giá vốn hàng bán và cung cấp dịch vụ				
Tổng cộng				

3. Doanh thu hoạt động tài chính

Đơn vị tính: VND

	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm 2019	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2018
Lãi tiền gửi, cho vay	4.019.790.720	5.230.562.245	4.019.790.720	5.230.562.245
Cổ tức, lợi nhuận được chia				
Hoàn nhập dự phòng		3.051.669.918		3.051.669.918
Doanh thu tài chính khác	-	30.000.000		30.000.000
Cộng	4.019.790.720	8.312.232.163	4.019.790.720	8.312.232.163

4. Chi phí tài chính

Đơn vị tính: VND

	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm 2019	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2018
Chi phí lãi vay	56.465.753		56.465.753	
(Hoàn nhập)/Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư	963.288.612		963.288.612	
Cộng	1.019.754.365		1.019.754.365	

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Mẫu số B 09a - DN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

5. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý

Đơn vị tính: VND

	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm 2019	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2018
	Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.705.972.188	2.936.431.687	2.705.972.188
Chi phí bán hàng	-	-	-	-
Cộng	2.705.972.188	2.936.431.687	2.705.972.188	2.936.431.687

6. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Đơn vị tính: VND

	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
	Năm 2019	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2018
	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	292.883.292	5.857.496.274	292.883.292
Điều chỉnh tăng	393.609.273	184.621.904	393.609.273	184.621.904
Điều chỉnh giảm	-	4.651.703.515	-	4.651.703.515
Tổng thu nhập chịu thuế	686.492.565	1.390.414.663	686.492.565	1.390.414.663
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp	137.298.513	278.082.933	137.298.513	278.082.933
Thuế thu nhập doanh nghiệp trích bổ sung	-	-	-	-
Điều chỉnh chi phí thuế TNDN năm trước vào chi phí thuế TNDN năm nay	-	-	-	-
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	137.298.513	278.082.933	137.298.513	278.082.933

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Mẫu số B 09a - DN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

VII. Thông tin bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên cũng được xem là bên liên quan nếu cùng chịu sự kiểm soát chung hay chịu ảnh hưởng đáng kể chung.

Công ty có các giao dịch trọng yếu với các bên liên quan trong kỳ như sau:

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung giao dịch	Số tiền
Tổng công ty Chè Việt Nam - CTCP	Công ty con	Doanh thu dịch vụ quản lý hành chính	101.178.000
Tổng công ty Chè Việt Nam - CTCP	Công ty con	Tiền điện	17.770.500
Tổng công ty Chè Việt Nam - CTCP	Công ty con	Thuê văn phòng	165.816.000
Công ty cổ phần Vinatea Kim Anh	Công ty con của Tcty Chè Việt Nam-CTCP	Tiền Chè	261.954.998
Công ty CP Sản xuất Tre Công nghiệp Mộc Châu	Công ty con	Lãi vay	27.600.001
Công ty cổ phần Giống Bò sữa Mộc Châu	Công ty con công ty con	Mua sữa	41.857.063

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Mẫu số B 09a - DN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019 và cho giai đoạn 3 tháng kết thúc cùng ngày

VII. Thông tin bên liên quan (tiếp theo)

Số dư cuối kỳ với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ báo cáo như sau:

Đơn vị tính: VND

Các bên liên quan	Mối quan hệ	Nội dung giao dịch	Số tiền
Phải thu khách hàng			
Tổng công ty Chè Việt Nam - CTCP	Công ty con	Phải thu phí dịch vụ hành chính nhân sự	101.178.000
Phải thu về cho vay			
Công ty TNHH Hàng tiêu dùng GTNfoods	Công ty con	Cho vay	-
Tổng công ty Chè Việt Nam - CTCP	Công ty con	Cho vay	-
Công ty CP Sản xuất Tre Công nghiệp Mộc Châu	Công ty con	Cho vay	1.380.000.000
Phải thu khác			
Công ty CP Sản xuất Tre Công nghiệp Mộc Châu	Công ty con	Phải thu lãi vay	186.270.659
Phải trả cho người bán			
Tổng công ty Chè Việt Nam - CTCP	Công ty con	Phải trả tiền điện	17.770.500
Công ty cổ phần giống bò sữa Mộc Châu	Công ty con của Tcty Chăn nuôi Việt Nam-CTCP	Phải trả tiền sữa	41.857.063
Công ty cổ phần Vinatea Kim Anh	Công ty con của TCTy Chè Việt Nam-CTCP	Tiền mua chè	247.287.498
Phải trả khác			
Tổng công ty Chè Việt Nam - Công ty CP	Công ty con	Thuê văn phòng	2.045.064.000

Thành phố Hà Nội, ngày 26 tháng 04 năm 2019



Tạ Văn Quyền
Chủ tịch HĐQT

Hoàng Mạnh Cường
Kế toán trưởng

Lâm Thị Thúy Mai
Người lập biểu