

DOANH NGHIỆP

Tên đơn vị: Công ty cổ phần Hoàng Hà.

Địa chỉ: Số 368, phố Lý Bôn, Thành phố Thái Bình, tỉnh Thái Bình.

Mã số thuế: 1000272301

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý II năm 2020

Gồm các biểu:

- | | |
|--|------------------|
| 1. Bảng cân đối kế toán. | Mẫu số: B 01a-DN |
| 2. Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh | Mẫu số: B02a-DN |
| 3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | Mẫu số: B03A-DN |
| 4. Thuyết minh báo cáo tài chính | Mẫu số B 09/DN |

CÔNG TY CỔ PHẦN HOÀNG HÀ

Số 368, Lý Bôn, Tiền Phong, TP Thái Bình, Tỉnh Thái Bình

MST: 1000272301

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Mẫu số: B 01a-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý II năm 2020

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30.06.2020	01.01.2020
TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		63,663,296,460	94,718,278,646
Tiền và các khoản tương đương tiền	110		6,403,864,151	6,026,456,109
Tiền	111	V.01	6,403,864,151	6,026,456,109
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		47,095,332,720	76,361,634,526
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	7,312,247,979	35,481,288,923
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	37,395,515,918	37,786,046,618
Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05a	2,387,568,823	3,094,298,985
Hàng tồn kho	140		7,120,842,940	10,071,234,267
Hàng tồn kho	141	V.07	7,120,842,940	10,071,234,267
Tài sản ngắn hạn khác	150		3,043,256,649	2,258,953,744
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.12a	1,338,921,353	2,250,763,018
Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,696,095,084	
Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.16	8,240,212	8,190,726
TÀI SẢN DÀI HẠN	200		429,796,376,879	421,367,160,158
Các khoản phải thu dài hạn	210		18,892,546,037	19,709,703,647
Phải thu dài hạn khác	216	V.05b	18,892,546,037	19,709,703,647
Tài sản cố định	220		311,515,855,298	306,433,423,822
Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	272,523,520,738	260,591,432,511
- Nguyên giá	222		441,972,052,633	418,816,493,752
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(169,448,531,895)	(158,225,061,241)
Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11	38,992,334,560	45,841,991,311
- Nguyên giá	225		84,000,495,369	84,574,540,824
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(45,008,160,809)	(38,732,549,513)
Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
- Nguyên giá	228		75,000,000	75,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(75,000,000)	(75,000,000)
Tài sản dở dang dài hạn	240		2,313,016,000	2,313,016,000
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08	2,313,016,000	2,313,016,000
Đầu tư tài chính dài hạn	250		75,000,000,000	74,882,283,522
Đầu tư vào công ty con	251	V.02b	50,000,000,000	50,000,000,000
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.02a	25,000,000,000	25,000,000,000
Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	V.20	-	(117,716,478)
Tài sản dài hạn khác	260		22,074,959,544	18,028,733,167
Chi phí trả trước dài hạn	261	V.12b	22,074,959,544	18,028,733,167
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		493,459,673,339	516,085,438,804

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30.06.2020	01.01.2020
NỢ PHẢI TRẢ	300		168,056,291,190	160,917,356,097
Nợ ngắn hạn	310		122,264,435,433	96,185,004,754
Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.14	5,305,648,172	3,963,929,582
Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.15	45,310,000	20,000,000
Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	2,793,086,861	2,662,890,045
Phải trả người lao động	314		1,911,273,200	2,752,345,000
Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,542,705,541	635,352,270
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.18a	921,182,282	853,557,830
Phải trả ngắn hạn khác	319	V.17a	3,964,911,851	3,507,285,395
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13A	105,485,256,103	81,494,583,209
Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		295,061,423	295,061,423
Nợ dài hạn	330		45,791,855,757	64,732,351,343
Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.18b	1,612,669,241	3,501,183,845
Phải trả dài hạn khác	337	V.17b	48,100,000	48,100,000
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.13B	44,131,086,516	61,183,067,498
VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		325,403,382,149	355,168,082,707
Vốn chủ sở hữu	410	V.19	325,403,382,149	355,168,082,707
Vốn góp của chủ sở hữu	411		348,963,540,000	348,963,540,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		348,963,540,000	348,963,540,000
Thặng dư vốn cổ phần	412		932,107,220	932,107,220
Quy đầu tư phát triển	418		5,272,435,487	4,944,328,656
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(29,764,700,558)	328,106,831
LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			-
LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(29,764,700,558)	328,106,831
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		493,459,673,339	516,085,438,804

Thái Bình, ngày 18 tháng 07 năm 2020

Người lập biểu

Nghiêm Thị Hiếu

Kế toán trưởng

Phạm Thị Loan

Tổng giám đốc

Lưu Huy Hà



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II năm 2020

Đơn vị tính: đồng Việt Nam

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Từ 01.01.2020 đến 30.06.2020	Từ 01.01.2019 đến 30.06.2019
			Năm 2020	Năm 2019		
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		24,287,330,838	55,324,734,583	57,698,707,449	116,370,737,094
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VII.1	24,287,330,838	55,324,734,583	57,698,707,449	116,370,737,094
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.2	32,955,221,744	47,626,198,474	72,657,529,566	99,806,178,823
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		(8,667,890,906)	7,698,536,109	(14,958,822,117)	16,564,558,271
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VIII.3	603,553	14,996,864	1,225,649	18,110,005
7. Chi phí tài chính	22	VIII.4	2,824,128,000	4,669,156,073	6,258,435,638	9,697,054,303
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2,652,066,313	5,146,083,116	6,032,028,742	7,841,411,346
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.7	3,242,527,689	3,154,047,838	8,831,345,528	6,783,340,989
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-23}	30		(14,733,943,042)	(109,670,938)	(30,047,377,634)	102,272,984
12. Thu nhập khác	31	VII.5	406,367,108	127,281,982	679,944,381	129,249,342
13. Chi phí khác	32	VII.6	346,410,729	1,436,100	397,267,305	42,388,195
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		59,956,379	125,845,882	282,677,076	86,861,147
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(14,673,986,663)	16,174,944	(29,764,700,558)	189,134,131
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.9		32,896,078	-	105,624,712
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		(14,673,986,663)	(16,721,134)	(29,764,700,558)	83,509,419

Người lập biểu

Kế toán trưởng

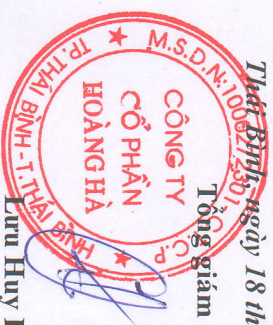
Thái Bình, ngày 18 tháng 07 năm 2020

Tổng giám đốc

Nghiêm Thị Hiến

Phạm Thị Loan

Lưu Huy Hà



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý II năm 2020

Chỉ tiêu	Mã số	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020	Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	(29,764,700,558)	189,134,131
2. Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	18,790,378,881	18,746,377,620
Các khoản dự phòng (Lãi)/LO chênh lệch tỷ giá hối đoái do danh gia lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	03	(117,716,478)	(476,936,781)
	04	(454,335)	9,738
(Lãi)/Lỗ từ hoạt động đầu tư	05	661,290,598	2,314,459,995
Chi phí lãi vay	06	(6,032,028,742)	7,841,411,346
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	(16,463,230,634)	28,614,456,049
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09	28,386,089,197	8,358,659,820
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10	2,950,391,327	(1,052,645,261)
(Tăng)/Giảm các khoản phải trả	11	11,701,070,768	1,664,413,260
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12	(3,134,384,712)	5,809,131,559
Tiền lãi vay đã trả	14	(5,468,798,845)	(8,023,132,476)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-	(475,749,338)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	-
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	17,971,137,101	34,895,133,613
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(24,534,100,955)	(35,270,000)
2. Tiền thu do thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH 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 các đơn vị khác	25		(32,000,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	26		15,000,000,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,225,649	5,950,005

Chỉ tiêu	Mã số	Từ 01/01/2020 đến 30/06/2020	Từ 01/01/2019 đến 30/06/2019
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(24,532,875,306)	(17,029,319,995)
III.LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
3. Tiền thu từ đi vay	33	63,392,607,962	67,120,160,445
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	(53,711,505,591)	(75,636,952,302)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	(2,742,410,459)	(9,241,596,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	6,938,691,912	(17,758,387,857)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50 = 20+30+40)	50	376,953,707	107,425,761
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	6,026,456,109	5,803,497,289
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	454,335	(9,738)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	6,403,864,151	5,910,913,312



Người lập biểu

Nghiêm Thị Hiếu

Kế toán trưởng

Phạm Thị Loan

Thái Bình, ngày 18 tháng 07 năm 2020

Tổng giám đốc



Lưu Huy Hà

CÔNG TY CỔ PHẦN HOÀNG HÀ

Địa chỉ: Số 368, Phố Lý Bôn, TP Thái Bình.

MST: 1000272301

Mẫu số B 09/DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ II NĂM 2020****I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp.**

1. Hình thức sở hữu vốn: Là Công ty cổ phần.

2. Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh dịch vụ vận tải hành khách theo tuyến cố định và hợp đồng; taxi; Sửa chữa và bảo dưỡng xe ô tô; ...

3. Ngành nghề kinh doanh:

Hoạt động chính của Công ty trong năm hoạt động tài chính là kinh doanh dịch vụ vận tải hành khách bằng xe buýt, taxi, xe chạy tuyến cố định, xe chạy hợp đồng, chuyển phát nhanh, kinh doanh dịch vụ cho thuê văn phòng, bến bãi đỗ xe, sửa chữa và bảo dưỡng xe ô tô, kinh doanh xe ô tô

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

5. Cấu trúc doanh nghiệp

Công ty có Chi nhánh Công ty cổ phần Hoàng Hà tại Hà Nội hạch toán phụ thuộc

Công ty đầu tư góp vốn liên doanh, liên kết với Công ty cổ phần thương mại Thái Bình Xanh với tỷ lệ góp vốn 45.45% vốn điều lệ.

Danh sách công ty con được hợp nhất

+ Công ty TNHH 1TV Bến Xe Khách Phía Tây Thái Bình

Địa chỉ : Thôn Thăng Cựu , Xã Phú Xuân , Thành Phố Thái Bình , Tỉnh Thái Bình , Việt Nam

Tỷ lệ lợi ích của công ty mẹ : 100%

Quyền biểu quyết của công ty mẹ : 100%

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

1. Kỳ kế toán năm: Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Tiền Việt Nam đồng.

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 Việt Nam ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

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

Báo cáo tài chính riêng được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng.

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Các khoản tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 03 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó.

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

Các khoản cho vay:

3. Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho.

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng hoá tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ.

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, vô hình.

TSCĐ hữu hình, vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (không bao gồm thuế GTGT) và các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến TSCĐ thuê tài chính. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, vô hình, thuê tài chính

Khấu hao TSCĐ hữu hình, vô hình được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được xác định phù hợp với quy định tại Thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ Tài chính, cụ thể như sau:

- Nhà xưởng	10 – 50 năm
- Thiết bị sản xuất:	6 – 10 năm
- Phương tiện vận tải	6 – 10 năm
- Thiết bị văn phòng	3 – 5 năm
- Phần mềm máy tính	8 năm
- Phần mềm Đ.hành taxi và phần mềm chuyển phát nhanh	5 năm

TSCĐ thuê tài chính được trích khấu hao như TSCĐ của Công ty. Đối với TSCĐ thuê tài chính không chắc chắn sẽ được mua lại thì sẽ được trích khấu hao theo thời hạn thuê khi thời hạn thuê ngắn hơn thời gian sử dụng hữu ích của nó.

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

Hợp đồng hợp tác kinh doanh là thỏa thuận bằng hợp đồng của hai hoặc nhiều bên để cùng thực hiện hoạt động kinh tế nhưng không hình thành pháp nhân độc lập. Hoạt động này có thể được đồng kiểm soát bởi các bên góp vốn theo thỏa thuận liên doanh hoặc kiểm soát bởi một trong số các bên tham gia.

7. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

Tài khoản này dùng để phản ánh giá trị hiện có và tình hình biến động tăng, giảm của thuế thu nhập hoãn lại phải trả. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định trên cơ sở các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế phát sinh trong năm và thuế suất thuế thu nhập hiện hành

8. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

Tài khoản này dùng để phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều kỳ kế toán và việc kết chuyển các khoản chi phí này vào chi phí SXKD của các kỳ kế toán sau.

9. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của doanh nghiệp

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

Tài khoản này dùng để phản ánh các khoản tiền vay, nợ thuê tài chính và tình hình thanh toán các khoản tiền vay, nợ thuê tài chính của doanh nghiệp. Không phản ánh vào tài khoản này các khoản vay dưới hình thức phát hành trái phiếu hoặc phát hành cổ phiếu ưu đãi có điều khoản bắt buộc bên phát hành phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai.

11. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay.

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

12. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Tài khoản này dùng để phản ánh các khoản được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ nhưng thực tế chưa chi trả trong kỳ này.

Tài khoản này dùng để hạch toán những khoản chi phí thực tế chưa phát sinh, nhưng được tính trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh kỳ này cho các đối tượng chịu chi phí để đảm bảo khi các khoản chi trả phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất, kinh doanh. Việc hạch toán các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ phải thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ.

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

Tài khoản này dùng để phản ánh các khoản dự phòng phải trả hiện có, tình hình trích lập và sử dụng dự phòng phải trả của doanh nghiệp

14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

Phản ánh số hiện có và tình hình tăng, giảm doanh thu chưa thực hiện của doanh nghiệp của doanh nghiệp trong kỳ kế toán. Hạch toán vào tài khoản này số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều kỳ kế toán về cho thuê tài sản; Khoản lãi nhận trước khi cho vay vốn hoặc mua các công cụ nợ; Khoản chênh lệch giữa giá bán hàng trả chậm, trả góp theo cam kết với giá bán trả tiền ngay; Lãi tỷ giá hối đoái phát sinh và đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ của hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản (giai đoạn trước hoạt động) khi hoàn thành đầu tư để phân bổ dần; Khoản chênh lệch giữa giá đánh giá lại lớn hơn giá trị ghi sổ của tài sản đưa đi góp vốn liên doanh tương ứng với phần lợi ích của bên góp vốn liên doanh;

15. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

Tài khoản này dùng để phản ánh tình hình phát hành trái phiếu, bao gồm cả trái phiếu chuyển đổi và tình hình thanh toán trái phiếu của doanh nghiệp. Tài khoản này cũng dùng để phản ánh các khoản chiết khấu, phụ trội trái phiếu phát sinh khi phát hành trái phiếu và tình hình phân bổ các khoản chiết khấu, phụ trội khi xác định chi phí đi vay tính vào chi phí sản xuất, kinh doanh hoặc vốn hóa theo từng kỳ.

16. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu.

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

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng Cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp 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.

Tài khoản này dùng để phản ánh số chênh lệch do đánh giá lại tài sản hiện có và tình hình xử lý số chênh lệch đó của doanh nghiệp

Tài khoản này dùng để phản ánh số chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh trong hoạt động đầu tư XDCB (giai đoạn trước hoạt động) chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm tài chính và tình hình xử lý số chênh lệch tỷ giá hối đoái đó. Chênh lệch tỷ giá hối đoái là chênh lệch phát sinh từ việc trao đổi thực tế hoặc quy đổi cùng một số lượng ngoại tệ sang đơn vị tiền tệ kế toán theo tỷ giá hối đoái khác nhau

17. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu.

Doanh thu bán hàng:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;

- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích các khoản nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong năm.

Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu hoạt động tài chính:

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (02) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Doanh thu hợp đồng xây dựng:

Thu nhập khác

Tài khoản này dùng để phản ánh các khoản thu nhập khác, các khoản doanh thu ngoài hoạt động sản xuất, kinh doanh của doanh nghiệp.

18. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu.

Tài khoản này dùng để phản ánh các khoản được điều chỉnh giảm trừ vào doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong kỳ, gồm: Chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại. Tài khoản này không phản ánh các khoản thuế được giảm trừ vào doanh thu như thuế GTGT đầu ra phải nộp tính theo phương pháp trực tiếp.

19. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

Tài khoản này dùng để phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hoá, dịch vụ, bất động sản đầu tư; giá thành sản xuất của sản phẩm xây lắp (Đối với doanh nghiệp xây lắp) bán trong kỳ

20. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

Tài khoản này phản ánh những khoản chi phí hoạt động tài chính bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho vay và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch bán chứng khoán. . . ; Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái. . .

21. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

Tài khoản này dùng để phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hoá, cung cấp dịch vụ bao gồm các chi phí chào hàng, giới thiệu sản phẩm, quảng cáo sản phẩm, hoa hồng bán hàng, chi phí bảo hành sản phẩm, hàng hoá (Trừ hoạt động xây lắp), chi phí bảo quản, đóng gói, vận chuyển. . .

Tài khoản này dùng để phản ánh các chi phí quản lý chung của doanh nghiệp gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp (Tiền lương, tiền công, các khoản phụ cấp, . . .); bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn của nhân viên quản lý doanh nghiệp; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý doanh nghiệp; tiền thuê đất, thuế môn bài; khoản lập dự phòng phải thu khó đòi; dịch vụ mua ngoài (Điện, nước, điện thoại, fax, bảo hiểm tài sản, cháy nổ. . .); chi phí bằng tiền khác (Tiếp khách, hội nghị khách hàng. . .).

22. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

23. Các 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: Đồng Việt Nam

01- Tiền	30/06/2020	01/01/2020
- Tiền mặt:	2,851,943,389	4,619,529,328
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn:	3,551,920,762	1,406,926,781
Cộng	6,403,864,151	6,026,456,109

02 - Các khoản đầu tư tài chính:	30/06/2020		01/01/2020	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
a. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết.				
+ Công ty cổ phần thương mại Thái Bình Xanh (**)	25,000,000,000		25,000,000,000	
Cộng	25,000,000,000	-	25,000,000,000	-

(**) Công ty góp vốn vào Công ty cổ phần thương mại Thái Bình Xanh 25.000.000.000 đồng, tương đương 45,45% vốn điều lệ Công ty đã góp đủ vốn theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp

b. Đầu tư góp vốn vào công ty con	% Vốn sở hữu	30/06/2020		01/01/2020	
		Giá gốc	Dự phòng giảm giá	Giá gốc	Dự phòng giảm giá
Công ty TNHH 1 TV BX Khách					
Phía Tây Thái Bình	100%	50,000,000,000		50,000,000,000	(117,716,478)
Cộng		50,000,000,000	-	50,000,000,000	(117,716,478)

03. Phải thu của khách hàng	30/06/2020	01/01/2020
a, Phải thu của khách hàng ngắn hạn	7,312,247,979	35,481,288,923
- Công ty cổ phần Hoàng Tân	549,383,413	1,489,588,413
- Công ty cổ phần Thái Bình Xanh	48,000,000	542,967,647
- Công ty TNHH TM Phương Nhung	-	1,196,429,200
- Công ty CP ĐT XNK Thăng Long	1,701,530,000	11,047,974,400
- Các khoản phải thu khách hàng khác.	5,013,334,566	21,204,329,263
b, Phải thu của khách hàng dài hạn	-	-
Cộng	7,312,247,979	35,481,288,923

Phải thu là các bên liên quan	30/06/2020	01/01/2020
+ Công ty cổ phần Thương Mại Thái Bình Xanh	48,000,000	542,967,647
+ Công ty cổ phần Hoàng Tân	549,383,413	1,489,588,413
+ Công ty TNHH 1TV Bến Xe Phía Tây Thái Bình	305,641,000	305,641,000
Cộng	903,024,413	2,338,197,060

04. Trả trước cho người bán ngắn hạn	30/06/2020	01/01/2020
- Công ty CP ô tô Đô Thành	526,507,918	526,507,918
- Công ty TNHH Khôi Nguyên Thái Bình	26,768,508,000	26,768,508,000
- Công ty cổ phần TMXD Bình Yên	3,073,500,000	4,390,789,700
- Công ty TNHH MTV Sản Xuất và TM Đại Toàn	6,900,000,000	5,819,286,000
- Các khoản trả trước người bán khác.	127,000,000	280,955,000
Cộng	37,395,515,918	37,786,046,618

05. Phải thu khác.

a, Ngắn hạn.

	<u>30/06/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
- Tạm ứng	808,100,000	1,121,075,000
- Phải thu khác.	1,579,468,823	1,973,223,985
+ Thuế GTGT của tài sản thuê tài chính	1,507,146,458	1,698,326,968
+ Lãi phải thu về cho vay	-	203,935,657
+ Phải thu khác	72,322,365	70,961,360

b, Dài hạn.

+ Phải thu về đầu tư (*)	17,980,000,000	17,980,000,000
- Ký cược, ký quỹ;	912,546,037	1,729,703,647
Cộng	<u>21,280,114,860</u>	<u>22,804,002,632</u>

(*) Là khoản đầu tư với Công ty CP DLTM Tiến Bình theo HĐ : 68.2018/HTKD để đầu tư kinh doanh khách sạn Hoàng Kim và Nhà Khách Công An Tỉnh Thái Bình.

06. Hàng tồn kho

	<u>30/06/2020</u>		<u>01/01/2020</u>	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu.	6,300,941,122	-	9,409,416,085	-
- Hàng hoá.	819,901,818	-	661,818,182	-
- Công cụ dụng cụ;	-	-	-	-
Cộng	<u>7,120,842,940</u>	-	<u>10,071,234,267</u>	-

07. Xây dựng cơ bản dở dang

	<u>30/06/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
- Xây dựng cơ bản (BX Phía Tây)	2,313,016,000	2,313,016,000
Cộng	<u>2,313,016,000</u>	<u>2,313,016,000</u>

08. 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	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình.					
Số dư 01/01/2020	220,489,736,357	28,063,866,344	160,306,040,725	9,956,850,326	418,816,493,752
- Mua trong năm.				23,958,357,500	23,958,357,500
- Mua lại TSCĐ Thuê tài chính			575,743,455		575,743,455
- Thanh lý, nhượng bán.			(1,378,542,074)		(1,378,542,074)
- Giảm khác					-
Số dư 30/06/2020	220,489,736,357	28,063,866,344	159,503,242,106	33,915,207,826	441,972,052,633
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư 01/01/2020	37,388,468,815	19,574,176,857	93,543,964,737	7,718,450,832	158,225,061,241
- Khấu hao trong năm.	4,033,453,844	1,363,735,548	5,893,569,020	980,482,227	12,271,240,639
- Mua lại TSCĐ Thuê tài chính					-

- Thanh lý, nhượng bán.			(1,047,769,985)		(1,047,769,985)
- Giảm khác.					-
Số dư 30/06/2020	41,421,922,659	20,937,912,405	98,389,763,772	8,698,933,059	169,448,531,895
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Số dư 01/01/2020	183,101,267,542	8,489,689,487	66,762,075,988	2,238,399,494	260,591,432,511
Số dư 30/06/2020	179,067,813,698	7,125,953,939	61,113,478,334	25,216,274,767	272,523,520,738

09 - Tài sản cố định vô hình.

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Phần mềm khác	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình.					
Số dư 01/01/2020			75,000,000		75,000,000
Số dư 30/06/2020			75,000,000	-	75,000,000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01/01/2020			75,000,000		75,000,000
Số dư 30/06/2020	-		75,000,000	-	75,000,000
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
Số dư 01/01/2020			-	-	-
Số dư 30/06/2020			-	-	-

10 - 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	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính.					
Số dư 01/01/2020			84,574,540,824		84,574,540,824
- Thuê tài chính trong năm.					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính.					
Số dư 30/06/2020			84,000,495,369	-	84,000,495,369
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư 01/01/2020			38,732,549,513		38,732,549,513
- Khấu hao trong năm.					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính.					
Số dư 30/06/2020			45,008,160,809	-	45,008,160,809
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					
Số dư 01/01/2020			45,841,991,311	-	45,841,991,311
Số dư 30/06/2020			38,992,334,560	-	38,992,334,560

11. Chi phí trả trước

	30/06/2020	01/01/2020
a) Ngắn hạn	1,338,921,353	2,250,763,018
Phí bảo hiểm, phí đăng kiểm xe...	1,135,274,580	1,509,829,864
Chi phí trả trước khác	203,646,773	740,933,154
b) Dài hạn	22,074,959,544	18,028,733,167

Chi phí đại thu thay thế, đóng mới vỏ xe

6,474,917,096 10,818,394,658

Chi phí trả trước khác

15,600,042,448 7,210,338,509

Công

23,413,880,897 20,279,496,185

12. Vay và nợ thuê tài chính	30/06/2020		Trong kỳ		01/01/2020	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
A. Vay ngắn hạn	105,485,256,103	105,485,256,103	70,844,588,944	46,853,916,050	81,494,583,209	81,494,583,209
a. Vay ngân hàng ngắn hạn	70,564,851,925	70,564,851,925	53,792,607,962	38,879,470,829	55,651,714,792	55,651,714,792
Ngân hàng BIDV Thái Bình (1)	22,499,026,716	22,499,026,716	23,010,691,913	21,246,872,223	20,735,207,026	20,735,207,026
Ngân hàng BIDV SGD3 (2)	5,649,806,054	5,649,806,054	8,573,499,074	8,397,613,846	5,473,920,826	5,473,920,826
Ngân hàng VCB Thái Bình(3)	27,016,019,155	27,016,019,155	6,808,416,975	6,905,168,260	27,112,770,440	27,112,770,440
Ngân hàng TMCP Quân Đội (4)	-	-		2,329,816,500	2,329,816,500	2,329,816,500
Công ty TNHH BX khách phía Tây (5)	15,400,000,000	15,400,000,000	15,400,000,000		-	-
b. Vay NH dài hạn đến hạn trả	20,220,374,239	20,220,374,239	10,011,932,000	5,232,034,762	15,440,477,001	15,440,477,001
Ngân hàng BIDV Thái Bình (1)	-	-		109,000,000	109,000,000	109,000,000
Ngân hàng VCB Thái Bình (2)	7,848,274,790	7,848,274,790	3,800,000,000	3,551,725,210	7,600,000,000	7,600,000,000
Ngân hàng TMCP Quân Đội (3)	10,593,096,000	10,593,096,000	5,296,548,000	1,023,908,001	6,320,456,001	6,320,456,001
Ngân hàng TMCP Quốc Dân (3)	569,404,000	569,404,000	310,584,000	144,201,000	403,021,000	403,021,000
Ngân hàng TMCP An Bình (4)	1,209,599,449	1,209,599,449	604,800,000	403,200,551	1,008,000,000	1,008,000,000
c. Nợ dài hạn TTC đến hạn trả	14,700,029,939	14,700,029,939	7,040,048,982	2,742,410,459	10,402,391,416	10,402,391,416
C.ty CTTC TNHH MTV Ngân hàng	7,693,340,000	7,693,340,000	3,264,620,000	938,120,000	5,366,840,000	5,366,840,000

C.ty TNHH MTV . CTTC Ngân hàng	7,006,689,939	7,006,689,939	3,775,428,982	1,804,290,459	5,035,551,416	5,035,551,416
B. Vay và nợ thuê tài chính dài	44,131,086,516	44,131,086,516	-	17,051,980,982	61,183,067,498	61,183,067,498
Từ năm 2 đến 5 năm	30/06/2020		Trong kỳ		01/01/2020	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a, Vay ngân hàng	38,828,952,999	38,828,952,999	-	10,011,932,000	48,840,884,999	48,840,884,999
Ngân hàng VCB Thái Bình	18,884,933,000	18,884,933,000		3,800,000,000	22,684,933,000	22,684,933,000
Ngân hàng TMCP Quân	16,914,491,999	16,914,491,999		5,296,548,000	22,211,039,999	22,211,039,999
Ngân hàng TMCP Quốc	2,122,328,000	2,122,328,000		310,584,000	2,432,912,000	2,432,912,000
Ngân hàng TMCP An Bình	907,200,000	907,200,000		604,800,000	1,512,000,000	1,512,000,000
b, Nợ thuê tài chính	5,302,133,517	5,302,133,517	-	7,040,048,982	12,342,182,499	12,342,182,499
Công ty CTTC TNHH MTV ngân hàng	3,174,748,000	3,174,748,000		3,264,620,000	6,439,368,000	6,439,368,000
Công ty CTTC TNHH MTV ngân hàng	2,127,385,517	2,127,385,517		3,775,428,982	5,902,814,499	5,902,814,499
Cộng	149,616,342,619	149,616,342,619	70,844,588,944	63,905,897,032	142,677,650,707	142,677,650,707

13. Phải trả người bán

	<u>30/06/2020</u>		<u>01/01/2020</u>	
	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				
- Công ty TNHH Dầu nhờn Quốc tế Thủy Dương	436,396,180	436,396,180	458,420,600	458,420,600
- Công ty CP TM Thái Bình Xanh	962,346,778	962,346,778	553,921,113	553,921,113
- Công ty CP BH PJICO - CN Thái Bình	319,527,080	319,527,080	155,422,100	155,422,100
- Công ty Cổ Phần Anh Đức	269,023,800	269,023,800	-	-
- Phải trả cho các đối tượng khác	3,318,354,334	3,318,354,334	2,796,165,769	2,796,165,769
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết t				
Cộng	5,305,648,172	5,305,648,172	3,963,929,582	3,963,929,582

Phải trả người bán là các bên liên quan

	<u>30/06/2020</u>		<u>01/01/2020</u>	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Công ty cổ phần thương mại Thái Bình Xanh	962,346,778	962,346,778	553,921,113	553,921,113
Cộng	962,346,778	962,346,778	553,921,113	553,921,113

14. Người mua trả tiền trước		<u>30/06/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
- Người mua trả tiền trước ngắn hạn khác.		45,310,000	20,000,000
Công		<u>45,310,000</u>	<u>20,000,000</u>

15. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Số phải thu 01.01.2020	Số phải n.ộp 01.01.2020	Số phải nộp 30.06.2020	Số đã thực nộp 30.06.2020	Số phải thu 30.06.2020	Số phải nộp 30.06.2020
- Thuế môn bài	5,000,000				5,000,000	
- Thuế GTGT	3,130,253	2,067,645,650	1,107,819,462	1,103,755,000	3,179,739	2,071,759,598
- Thuế TNDN		502,646,190				502,646,190
- Thuế TNCN		28,837,170				28,837,170
- Tiền thuê đất			76,794,760			76,794,760
- Thuế khác	60,473	63,761,035	49,310,556	22,448	60,473	113,049,143
Công	<u>8,190,726</u>	<u>2,662,890,045</u>	<u>1,233,924,778</u>	<u>1,103,777,448</u>	<u>8,240,212</u>	<u>2,793,086,861</u>

16. Chi phí phải trả ngắn hạn		<u>30/06/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
- Trích trước chi phí lãi vay		1,542,705,541	635,352,270
Công		<u>1,542,705,541</u>	<u>635,352,270</u>

17. Phải trả khác		<u>30/06/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
a, Ngắn hạn		<u>3,964,911,851</u>	<u>3,507,285,395</u>
- Kinh phí công đoàn		126,510,160	126,510,160
- Bảo hiểm xã hội;		566,023,815	
- Bảo hiểm y tế;		24,844,866	
- Bảo hiểm thất nghiệp;		10,509,656	
- Công ty CP ĐTXNK Thăng Long		821,890,810	821,890,810
- Công ty TNHH KD TM DV Vận Tài VST		180,000,000	380,000,000
- Các đối tượng khác		2,235,132,544	2,178,884,425
Công		<u>3,964,911,851</u>	<u>3,507,285,395</u>

b) Dài hạn		<u>30/06/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		48,100,000	48,100,000
Công		<u>48,100,000</u>	<u>48,100,000</u>

18. Doanh thu chưa thực hiện		<u>30/06/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
a, Ngắn hạn		<u>921,182,282</u>	<u>853,557,830</u>

- Doanh thu cho thuê văn phòng, quảng cáo	921,182,282	853,557,830
b, Dài hạn	<u>1,612,669,241</u>	<u>3,501,183,845</u>
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện	1,612,669,241	3,501,183,845
Cộng	<u>2,533,851,523</u>	<u>4,354,741,675</u>

19 - Vốn chủ sở hữu.

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

Chỉ tiêu	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Cổ phiếu quỹ	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối và các quỹ	Cộng
A	1	2	3	4	5	6
Số dư tại ngày 01/01/2019	348,963,540,000	932,107,220	1,444,328,656	-	3,893,126,423	355,233,102,299
- Lãi trong năm trước					328,106,831	328,106,831
- Trích lập quỹ đầu tư phát triển			3,500,000,000		(3,500,000,000)	-
Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi					(393,126,423)	(393,126,423)
Số dư tại ngày 31/12/2019	348,963,540,000	932,107,220	4,944,328,656	-	328,106,831	355,168,082,707
- Lãi trong năm nay.					(29,764,700,558)	(29,764,700,558)
- Trích quỹ đầu tư phát triển			328,106,831		(328,106,831)	-
Số dư 30.06.2020	348,963,540,000	932,107,220	5,272,435,487	-	(29,764,700,558)	325,403,382,149

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu.

	<u>30/06/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
- Vốn góp của các cổ đông.	348,963,540,000	348,963,540,000
Cộng	<u>348,963,540,000</u>	<u>348,963,540,000</u>

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

	<u>30/06/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu.		
+ Vốn góp đầu năm.	348,963,540,000	348,963,540,000
+ Vốn góp cuối năm.	348,963,540,000	348,963,540,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia.		

d. Cổ phiếu

	<u>30/06/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành.	34,896,354	34,896,354
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng.	34,896,354	34,896,354
+ Cổ phiếu phổ thông.	34,896,354	34,896,354

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành.	34,896,354	34,896,354
+ Cổ phiếu phổ thông.	34,896,354	34,896,354
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành.....	10.000 đồng/CP	10.000 đồng/CP

e. Các quỹ của doanh nghiệp.

	<u>30/06/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
- Quỹ đầu tư phát triển.	5,272,435,487	4,944,328,656

20 - Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)

	<u>30/06/2020</u>	<u>01/01/2020</u>
- Công ty TNHH 1TV Bến Xe Khách Phía Tây Thái Bình	-	(117,716,478)
Cộng	-	(117,716,478)

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

Đơn vị tính: đồng.

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số: 01).

	<u>Từ 01/01/2020</u> <u>đến 30/06/2020</u>	<u>Từ 01/01/2019</u> <u>đến 30/06/2019</u>
- Doanh thu bán hàng.	9,112,972,944	25,588,401,246
- Doanh thu cung cấp dịch vụ.	45,900,444,194	87,775,860,412
- Doanh thu kinh doanh bất động sản	2,685,290,311	3,006,475,436
Cộng	57,698,707,449	116,370,737,094

2. Giá vốn hàng bán

	<u>Từ 01/01/2020</u> <u>đến 30/06/2020</u>	<u>Từ 01/01/2019</u> <u>đến 30/06/2019</u>
- Giá vốn của hàng hoá đã bán.	8,579,578,384	24,424,447,165
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp.	62,188,531,450	72,963,397,778
- Giá vốn của bất động sản	1,889,419,732	2,418,333,880
Cộng	72,657,529,566	99,806,178,823

3. Doanh thu tài chính.

	<u>Từ 01/01/2020</u> <u>đến 30/06/2020</u>	<u>Từ 01/01/2019</u> <u>đến 30/06/2019</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay.	1,187,814	18,110,005
- Lãi chênh lệch tỷ giá	37,835	
Cộng	1,225,649	18,110,005

4. Chi phí tài chính

	<u>Từ 01/01/2020</u> <u>đến 30/06/2020</u>	<u>Từ 01/01/2019</u> <u>đến 30/06/2019</u>
- Chi phí lãi vay.	6,140,719,160	7,841,411,346
- Lỗ do bán cổ phần công ty BX trung tâm Cẩm Phả		2,332,570,000
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư		(513,887,797)
- Dự phòng tổn thất đầu tư	117,716,478	36,951,016
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		9,738
Cộng	6,258,435,638	9,697,054,303

5. Thu nhập khác

	<u>Từ 01/01/2020</u> <u>đến 30/06/2020</u>	<u>Từ 01/01/2019</u> <u>đến 30/06/2019</u>
- Thu thanh lý nhượng bán tài sản	278,318,820	
- Các khoản khác	70,853,472	129,249,342

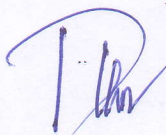
<u>Công</u>	<u>349,172,292</u>	<u>129,249,342</u>
	<u>Từ 01/01/2020</u>	<u>Từ 01/01/2019</u>
	<u>đến 30/06/2020</u>	<u>đến 30/06/2019</u>
6. Chi phí khác		
- Các khoản bị phạt chậm nộp	49,310,556	9,016,578
- Các khoản khác	17,184,660	33,371,617
<u>Công</u>	<u>66,495,216</u>	<u>42,388,195</u>
	<u>Từ 01/01/2020</u>	<u>Từ 01/01/2019</u>
	<u>đến 30/06/2020</u>	<u>đến 30/06/2019</u>
7. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí nhân công	3,372,972,019	3,856,336,638
Chi phí công cụ dụng cụ	556,774,021	137,344,115
Chi phí khấu hao TSCĐ	1,438,970,516	740,986,410
Thuế, phí lệ phí	129,635,669	101,351,957
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,477,610,002	1,206,394,509
Chi phí bằng tiền khác	1,855,383,301	740,927,360
<u>Công</u>	<u>8,831,345,528</u>	<u>6,783,340,989</u>
	<u>Từ 01/01/2020</u>	<u>Từ 01/01/2019</u>
	<u>đến 30/06/2020</u>	<u>đến 30/06/2019</u>
8. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố.		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu.	18,459,489,189	25,345,460,647
- Chi phí nhân công.	22,730,395,751	20,302,993,603
- Chi phí khấu hao tài sản cố định.	18,546,851,935	18,746,377,620
- Chi phí dịch vụ mua ngoài.	11,663,837,317	14,082,341,058
- Chi phí bằng tiền khác.	3,397,237,122	3,760,943,471
<u>Công</u>	<u>74,797,811,314</u>	<u>82,238,116,399</u>
	<u>Từ 01/01/2020</u>	<u>Từ 01/01/2019</u>
	<u>đến 30/06/2020</u>	<u>đến 30/06/2019</u>
9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Tổng thu nhập trước thuế thu nhập doanh nghiệp	(29,764,700,558)	189,134,131
- Các khoản điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế	567,188,723	338,989,430
Cộng: Chi phí không được trừ	567,188,723	338,989,430
+ Chi phí không có hóa đơn chứng từ hợp lệ	500,715,674	329,972,852
+ Các khoản phạt do chậm nộp	66,473,049	9,016,578
- Tổng thu nhập chịu thuế	(29,197,511,835)	528,123,561
- Thu nhập tính thuế	(29,197,511,835)	528,123,561
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	105,624,712

Thái Bình, ngày 18 tháng 07 năm 2020.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc


Nghiêm Thị Hiếu

Phạm Thị Loan

Lưu Huy Hà