

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒ HỘP HẠ LONG

MST: 0200344752

=====o0o=====

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CÔNG TY MẸ

QUÝ II – NĂM 2015

Đơn vị gửi: Công ty Cổ phần Đồ Hộp Hạ Long

Địa chỉ: Số 71 Lê Lai – P.Máy Chai – Q.Ngô Quyền – TP. Hải Phòng

Đơn vị nhận:

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒ HỘP HẠ LONG

MST: 0200344752

=====o0o=====

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CÔNG TY MẸ

QUÝ II – NĂM 2015

Đơn vị gửi: Công ty Cổ phần Đồ Hộp Hạ Long

Địa chỉ: Số 71 Lê Lai – P.Máy Chai – Q.Ngô Quyền – TP. Hải Phòng

Đơn vị nhận:



KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH - CÔNG TY MẸ

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V10	72 266 795 559	84 138 876 146	147 395 988 352	150 737 210 937
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1 976 999 497	2 463 750 931	5 156 686 367	3 200 665 677
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		70 289 796 062	81 675 125 215	142 239 301 985	147 536 545 260
4. Giá vốn hàng bán	11		52 273 540 437	57 320 938 851	105 206 742 951	97 908 951 202
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		18 016 255 625	24 354 186 364	37 032 559 034	49 627 594 058
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		21 156 875	10 987 597	30 274 391	22 952 903
7. Chi phí tài chính	22	V11	- 235 442 402	- 2 870 378 631	- 219 123 232	- 2 592 601 728
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		48 643 598	211 013 876	48 643 598	488 790 779
8. Chi phí bán hàng	25		10 429 631 310	10 146 638 213	22 815 364 298	21 878 283 459
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		6 403 410 829	8 033 493 048	11 698 738 822	16 844 359 089
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (25+26))	30		1 439 812 763	9 055 421 331	2 767 853 537	13 520 506 141
11. Thu nhập khác	31		56 402 874	141 490 652	71 579 366	211 363 834
12. Chi phí khác	32		47 804 923	390 066 506	108 094 000	478 634 975
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		8 597 951	- 248 575 854	- 36 514 634	- 267 271 141
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		1 448 410 714	8 806 845 477	2 731 338 903	13 253 235 000
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V12	760 493 912	2 346 848 723	1 146 132 335	2 915 711 700
16. Chi phí TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		687 916 802	6 459 996 754	1 585 206 568	10 337 523 300
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		138	1 292	317	2 068
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Hồng Nam



Hải Phòng, ngày 15 tháng 07 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Bình

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒ HỘP HẠ LONG
 Địa chỉ: Số 71 Lê Lai - Ngô Quyền - Hải Phòng
 Tel: 0313 836839 Fax: 0313 836692

BẢNG HỢP CỘNG KẾT QUẢ KINH DOANH CTY MẸ - QUÝ 2.2015

Đơn vị	Mã số	VP Công ty	CN Hà Nội	CN Đà Nẵng	CN HCM	Điều chỉnh hạch toán	Công ty mẹ
Chỉ tiêu							
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	72 266 795 559					72 266 795 559
Các khoản giảm trừ	03	1 976 999 497					1 976 999 497
- Chiết khấu thương mại	04						
- Giảm giá hàng bán	05						
- Hàng bán trả lại	06						
1. Dthu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10	70 289 796 062					70 289 796 062
2. Giá vốn hàng bán	11	51 347 980 913				925 559 524	52 273 540 437
3. Lợi nhuận gộp về bán hàng và ccấp dịch vụ (20=10-11)	20	18 941 815 149				- 925 559 524	18 016 255 625
7. Doanh thu hoạt động tài chính	21	21 077 733		17 741	61 401		21 156 875
8. Chi phí tài chính	22	- 235 475 402		33 000			- 235 442 402
Trong đó: Lãi vay							
4. Chi phí bán hàng	24	11 355 190 834				- 925 559 524	10 429 631 310
5. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	6 403 410 829					6 403 410 829
6. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD (30=20+(21-22) - (24+25))	30	1 439 766 621		- 15 259	61 401		1 439 812 763
10. Thu nhập khác	31	56 402 874					56 402 874
11. Chi phí khác	32	47 804 923					47 804 923
12. Lợi nhuận khác(40 = 31-32)	40	8 597 951					8 597 951
13. Tổng lợi nhuận trước thuế(50 = 30 + 40)	50	1 448 364 572		- 15 259	61 401		1 448 410 714
14. Chi phí thuế TNDN	51	760 493 912					760 493 912
15. Lợi nhuận sau thuế (60 = 50 - 51)	60	687 870 660		- 15 259	61 401		687 916 802

Hải phòng, ngày 15 tháng 07 năm 2015

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Hồng Nam

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒ HỘP HẠ LONG
 Địa chỉ: Số 71 Lê Lai - Ngô Quyền - Hải Phòng
 Tel: 0313 836839 Fax: 0313 836692

BẢNG HỢP CỘNG CÂN ĐỐI TÀI SẢN - CÔNG TY MẸ
 Tại ngày 30/06/2015

TÀI SẢN	VP Công ty	CN Hà Nội	CN Đà Nẵng	CN HCM	Số điều chỉnh	Công ty mẹ
A- TÀI SẢN LƯU ĐỘNG VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN	114 643 087 898	8 617 291	11 004 022	2 875 542 874	-7 349 021 073	110 189 231 012
<i>I- Tiền</i>	14 371 719 314		9 301 317	56 530 822		14 437 551 453
1. Tiền	14 371 719 314		9 301 317	56 530 822		14 437 551 453
2. Các khoản tương đương tiền						
<i>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	2 363 568 600					2 363 568 600
1. Đầu tư chứng khoán ngắn hạn	5 648 780 000					5 648 780 000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-3 285 211 400					-3 285 211 400
<i>III- Các khoản phải thu ngắn hạn</i>	18 416 556 908			2 656 581 792	-6 732 984 214	14 340 154 486
- Phải thu của khách hàng	5 694 279 441			2 656 581 792	909 388 687	9 260 249 920
- Trả trước cho người bán	294 629 706				4 136 115 742	4 430 745 448
- Phải thu nội bộ ngắn hạn	12 495 531 780				-12 495 531 780	
- Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XD						
- Các khoản phải thu khác	6 851 466 396				717 043 137	7 568 509 533
- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	-6 919 350 415					-6 919 350 415
- Tài sản thiếu chờ xử lý	149 652 256					149 652 256
<i>IV- Hàng tồn kho:</i>	78 703 531 305					78 703 531 305
- Hàng tồn kho	79 561 953 166					79 561 953 166
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	- 858 421 861					- 858 421 861
<i>V- Tài sản ngắn hạn khác</i>	638 059 515	8 617 291	1 702 705	162 430 260	- 616 036 859	194 772 912
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	74 794 006				101 006 278	175 800 284
2. Thuế GTGT được khấu trừ		8,617,291	1 702 705	8 652 632		18 972 628
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước						
4. Tài sản ngắn hạn khác	563 265 509			153 777 628	- 717 043 137	
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	56 639 311 746			96 000 000	6 247 934 443	62 983 246 189
<i>I - Các khoản phải thu dài hạn</i>						6 654 940 721
4. Phải thu dài hạn khác					6 654 940 721	6 654 940 721
<i>I- Tài sản cố định</i>	39 263 544 165				- 57 530 833	39 206 013 332

TÀI SẢN	VP Công ty	CN Hà Nội	CN Đà Nẵng	CN HCM	Số điều chỉnh	Công ty mẹ
1- Tài sản cố định hữu hình	25 662 910 373				-57 530 833	25 605 379 540
- Nguyên giá	111 492 307 716				-66 810.000	111 425 497 716
- Giá trị hao mòn lũy kế	-85 829 397 343				9 279 167	-85 820 118 176
2- Tài sản cố định vô hình	11 987 672 202					11 987 672 202
- Nguyên giá	11 987 672 202					11 987 672 202
- Giá trị hao mòn lũy kế						
3. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	1 612 961 590					1 612 961 590
II- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	15 000 000 000					15 000 000 000
1. Đầu tư vào công ty con	15 000 000 000					15 000 000 000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh						
3. Đầu tư dài hạn khác						
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn						
III. Tài sản dài hạn khác	2 375 767 581			96 000 000	- 349 475 445	2 122 292 136
1. Chi phí trả trước dài hạn	2 165 767 581				- 43 475 445	2 122 292 136
2. Tài sản dài hạn khác	210 000 000			96 000 000	- 306 000 000	
Tổng cộng tài sản	171 282 399 644	8 617 291	11 004 022	2 971 542 874	-1 101 086 630	173 172 477 201
NGUỒN VỐN						
A- NỢ PHẢI TRẢ	61 778 515 798	- 251 679 083	147 053 272	3 087 560 361	-1 101 086 630	63 660 363 718
I- Nợ ngắn hạn	61 507 230 083	- 251 679 083	147 053 272	3 087 560 361	-1 101 086 630	63 389 078 003
- Phải trả cho người bán	25 289 108 846					25 289 108 846
- Người mua trả tiền trước	1 657 551 505				933 148 687	2 590 700 192
- Thuế và các khoản nộp nhà nước	4 535 735 955					4 535 735 955
- Phải trả công nhân viên	5 197 563 298			51,672,871		5 249 236 169
- Chi phí phải trả	2 119 512 123			909,571,914		3 029 084 037
- Phải trả cho các đơn vị nội bộ		(251,679,083)	147 053 272	2,115,101,128	-2 010 475 317	
- Doanh thu chưa thực hiện	23 760 000				- 23 760 000	
- Các khoản phải trả phải nộp khác	584 057 807			11,214,448		595 272 255
- Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	13 307 022 900					13 307 022 900
- Dự phòng phải trả ngắn hạn	5 458 254 250					5 458 254 250
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	3 334 663 399					3 334 663 399
II- Nợ dài hạn:	271 285 715					271 285 715
- Vay và nợ dài hạn						
- Dự phòng trợ cấp mất việc làm						
- Phải trả dài hạn khác	271 285 715					271 285 715
B- NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	109 503 883 846	260 296 374	- 136 049 250	- 116 017 487		109 512 113 483
I- Vốn chủ sở hữu	109 503 883 846	260 296 374	- 136 049 250	- 116 017 487		109 512 113 483

TÀI SẢN	VP Công ty	CN Hà Nội	CN Đà Nẵng	CN HCM	Số điều chỉnh	Công ty mẹ
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	50 000 000 000					50 000 000 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	15 753 387 350					15 753 387 350
3. Vốn khác (Nhận vốn góp)						
4. Quỹ đầu tư phát triển	27 603 634 539	44 389 196				27 648 023 735
6. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu						
7. Lợi nhuận chưa phân phối	16 146 861 957	215,907,178	- 136 049 250	(116,017,487)		16 110 702 398
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	171 282 399 644	8 617 291	11 004 022	2 971 542 874	- 1 101 086 630	173 172 477 201

Hải phòng, ngày 15 tháng 07 năm 2015

KẾ TOÁN TRƯỞNG


Nguyễn Hồng Nam

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - CÔNG TY MẸ

Tại ngày 30/06/2015

(Đơn vị tính: đồng)

<u>TÀI SẢN</u>	<u>Mã số</u>	<u>THUYẾT MINH</u>	<u>Số cuối kỳ VND</u>	<u>Số đầu năm VND</u>
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		110 189 231 012	113 161 798 952
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V1	14 437 551 453	13 890 645 347
1. Tiền	111		14 437 551 453	13 890 645 347
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V2	2 363 568 600	2 079 449 600
1. Chứng khoán kinh doanh	121		5 648 780 000	5 648 780 000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-3 285 211 400	-3 569 330 400
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V3	14 489 806 742	35 754 968 666
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		9 260 249 920	10 671 116 064
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4 430 745 448	25 139 517 524
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		7 568 509 533	6 788 384 530
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-6 919 350 415	-6 844 049 452
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		149 652 256	
IV. Hàng tồn kho	140	V4	78 703 531 305	60 667 511 261
1. Hàng tồn kho	141		79 561 953 166	61 525 933 122
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		- 858 421 861	- 858 421 861
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		194 772 912	769 224 078
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		175 800 284	189 608 387
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		18 972 628	18 972 628
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			560 643 063
B- TÀI SẢN DÀI HẠN	200		62 983 246 189	56 791 210 460
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		6 654 940 721	6 348 940 721
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		6 654 940 721	6 348 940 721
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220	V5	37 593 051 742	32 826 466 019
1. Tài sản cố định hữu hình	221		25 605 379 540	20 838 793 817

- Nguyên Giá	222		111 425 497 716	103 881 862 139
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		-85 820 118 176	-83 043 068 322
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên Giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227		11 987 672 202	11 987 672 202
- Nguyên Giá	228		11 987 672 202	11 987 672 202
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên Giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		1 612 961 590	1 612 961 590
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1 612 961 590	1 612 961 590
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250		15 000 000 000	15 000 000 000
1. Đầu tư vào công ty con	251		15 000 000 000	15 000 000 000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260	V6	2 122 292 136	1 002 842 130
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		2 122 292 136	684 842 130
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			318 000 000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		173 172 477 201	169 953 009 412
C- NỢ PHẢI TRẢ	300		63 660 363 718	53 543 319 795
I. Nợ ngắn hạn	310		63 389 078 003	53 272 034 080
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311		25 289 108 846	22 523 189 147
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2 590 700 192	2 525 063 981
3. Thuế và các khoản nộp nhà nước	313	V7	4 535 735 955	4 241 690 269
4. Phải trả người lao động	314		5 249 236 169	10 550 499 167
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		3 029 084 037	5 310 815 200
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	319		595 272 255	102 666 368
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V8	13 307 022 900	
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		5 458 254 250	5 458 254 250
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		3 334 663 399	2 559 855 698
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		271 285 715	271 285 715
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ CÔNG TY MẸ - PPGT

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay VND	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước VND
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		2,731,338,903	13,253,235,000
2. Điều chỉnh cho các khoản			2,804,536,577	678,159,292
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		2,777,049,854	3,303,047,306
- Các khoản dự phòng	03		208,818,037	(3,090,725,890)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(229,974,912)	(22,952,903)
- Chi phí trả lãi tiền vay	06		48,643,598	488,790,779
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
3. Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi VLD	08		5,535,875,480	13,931,394,292
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		21,496,155,154	373,683,177
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		(18,036,020,044)	16,700,693,444
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(3,336,736,850)	(9,546,495,247)
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		(1,366,111,070)	288,466,452
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(48,643,598)	(488,790,779)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1,774,182,164)	(5,909,826,894)
- Tiền thu khác từ hoạt động SX- KD	16		-	
- Tiền chi khác từ hoạt động SX- KD	17		(207,975,000)	(1,253,534,870)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SX-KD	20		2,262,361,908	14,095,589,575
II. LƯU CHUYỂN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
- Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(7,543,635,577)	(3,880,830,000)
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	
- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
- Tiền thu cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24			
- Tiền chi góp vốn đầu tư vào đơn vị khác	25			
- Tiền thu góp vốn đầu tư vào đơn vị khác	26			
- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		21,156,875	22,952,903
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(7,522,478,702)	(3,857,877,097)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
- Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
- Tiền thu từ đi vay	33		13,307,022,900	13,977,149,938
- Tiền trả nợ gốc vay	34		-	(14,078,049,507)
- Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
- Cổ tức lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(7,500,000,000)	(7,500,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		5,807,022,900	(7,600,899,569)

Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		546,906,106	2,636,812,909
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		13,890,645,347	14,762,451,927
Ảnh hưởng của tỉ giá hối đoái	61			
Tiền tồn cuối kỳ (70=50+60+61)	70		14,437,551,453	17,399,264,836

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Hồng Nam

Hải phòng, Ngày 15 tháng 07 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Bình

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ QUÝ 2 NĂM 2015

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

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

2. **Hình thức hoạt động:** Sản xuất - Kinh doanh tổng hợp

Công ty cổ phần đồ hộp Hạ long có trụ sở chính tại: 71 - Lê Lai - Ngô Quyền - HP

Công ty có 03 chi nhánh phụ thuộc và 01 Công ty con trực thuộc, bao gồm:

- Chi nhánh Công ty CP Đồ hộp Hạ long tại Hà nội
- Chi nhánh Công ty CP Đồ hộp Hạ long tại Đà Nẵng
- Chi nhánh Công ty CP Đồ hộp Hạ long tại thành phố Hồ Chí Minh
- Công ty TNHH 1 thành viên đồ hộp Đà Nẵng

3. **Nghành nghề kinh doanh:**

- Sản xuất các sản phẩm thực phẩm đóng hộp
- Sản xuất, chế biến các mặt hàng thủy sản, nông sản, thực phẩm.
- Sản xuất các chế phẩm từ rong biển
- Sản xuất các chế phẩm có nguồn gốc tự nhiên như dầu gan cá
- Sản xuất và kinh doanh các sản phẩm thực phẩm chế biến và thực phẩm tươi sống.
- Sản xuất và kinh doanh các sản phẩm đặc sản và thức ăn nhanh
- Sản xuất và kinh doanh các sản phẩm thức ăn chăn nuôi
- Liên doanh cho thuê mặt bằng, kinh doanh dịch vụ tổng hợp khác
- Kinh doanh xuất, nhập khẩu trực tiếp
 - + Xuất khẩu: Các mặt hàng thực phẩm đóng hộp, các loại thủy sản, hải sản, súc sản đông lạnh.
 - + Nhập khẩu: Các thiết bị, vật tư, nguyên liệu, hóa chất phục vụ sản xuất

II- NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG

1. **Niên độ kế toán:** Bắt đầu từ ngày 01/01/2015 đến 31/12/2015

2. **Đơn vị tiền tệ:**

Đồng Việt nam được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán và lập báo cáo tài chính. Các nghiệp vụ phát sinh không phải bằng Đồng Việt Nam được quy đổi ra Đồng Việt nam theo nguyên tắc:

- + Theo tỉ giá ngân hàng ngoại thương tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ
- + Chênh lệch khi chuyển đổi (Thanh toán thực tế với giá đã hạch toán) được hạch toán vào doanh thu hoạt động tài chính hoặc chi phí hoạt động tài chính.

III- CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. **Nguyên tắc và chuẩn mực kế toán**

Báo cáo tài chính của Công ty cổ phần đồ hộp Hạ long (Công ty mẹ) được hợp nhất từ báo cáo tài chính của văn phòng Công ty và báo cáo tài chính của các Chi nhánh theo chuẩn mực kế toán Việt nam chuẩn mực số 25, thông tư số 200/2014/TT-BTC và thông tư số 202/2014/TT-BTC.

Báo cáo tài chính được lập theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam. Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các qui định về niêm yết chứng khoán trên Trung tâm giao dịch chứng khoán của ủy ban chứng khoán Nhà nước.

2. **Hình thức sổ kế toán**

Công ty áp dụng hình thức kế toán nhật ký chứng từ để ghi sổ kế toán.

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền:

- Các khoản tiền bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển
- Các khoản tương đương tiền: Không có
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra VNĐ: Các nghiệp vụ phát sinh không phải bằng Đồng Việt nam được quy đổi ra ĐVN theo tỉ giá Ngân hàng ngoại thương tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Những tài sản bằng tiền không phải bằng Đồng Việt Nam vào ngày lập bảng cân đối được chuyển đổi thành Đồng Việt Nam theo tỉ của Ngân hàng mà Công ty có tài khoản giá dịch vào ngày lập Bảng cân đối kế toán.

2. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được phản ánh theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và bao gồm tất cả các chi phí phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Đối với thành phẩm và sản phẩm dở dang, giá gốc bao gồm nguyên vật liệu, chi phí nhân công trực tiếp và các chi phí sản xuất chung được phân bổ. Giá trị thuần có thể thực hiện được ước tính dựa vào giá bán của hàng tồn kho trừ đi các khoản chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và các chi phí bán hàng.

3. Tài sản cố định

Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá và hao mòn lũy kế. Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng. Khấu hao tài sản cố định được trích trong năm phù hợp với thông tư 45/2013/TT-BTC của Bộ Tài chính.

4. Doanh thu

Doanh thu từ việc bán hàng hóa, thành phẩm của Công ty được hạch toán theo đúng qui định. Doanh thu của Công ty đã bao gồm doanh thu của các chi nhánh và đã được loại trừ doanh thu nội bộ theo đúng nguyên tắc tổng hợp báo cáo.

5. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang bao gồm chi phí của các công trình đầu tư xây dựng cơ bản, chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chưa hoàn thành và các tài sản đầu tư mua mới nhưng chưa được quyết toán. Các khoản chi phí này sẽ được kết chuyển vào giá trị TSCĐ tương ứng khi công trình xây dựng cơ bản hoàn thành hoặc các tài sản mua sắm mới được bàn giao đưa vào sử dụng, phân bổ chi phí sửa chữa lớn khi công trình sửa chữa lớn tài sản hoàn thành.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI VÀ BẢO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

1. Tiền	30/06/2015	31/12/2014
	VND	VND
Tiền mặt	486 611 912	429 652 922
Tiền gửi ngân hàng	13 950 939 541	13 460 992 425
	14 437 551 453	13 890 645 347
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	30/06/2015	31/12/2014
	VND	VND
Chứng khoán kinh doanh	5 648 780 000	5 648 780 000
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	-3 285 211 400	-3 569 330 400
	2 363 568 600	2 079 449 600
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	30/06/2015	31/12/2014
	VND	VND
3.1 Phải thu của khách hàng	9 260 249 920	10 671 116 064
- Văn phòng Công ty	6 603 668 128	5 974 975 502
- Chi nhánh Hồ Chí Minh	2 656 581 792	3 583 871 866
- Chi nhánh Hà Nội		1 112 268 696
3.2 Trả trước người bán	4 430 745 448	25 139 517 524
3.3 Các khoản phải thu khác	7 568 509 533	6 788 384 530
- Văn phòng Công ty	7 568 509 533	6 788 384 530
3.4 Dự phòng phải thu khó đòi	-6 919 350 415	-6 844 049 452
- Văn phòng Công ty	-6 919 350 415	-6 844 049 452
3.5 Tài sản thiếu chờ xử lý	149 652 256	
4. Hàng tồn kho	30/06/2015	31/12/2014
	VND	VND
Hàng tồn kho		
Văn phòng Công ty	79 561 953 166	61 525 933 122
	79 561 953 166	61 525 933 122
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	30/06/2015	31/12/2014
	VND	VND
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	- 858 421 861	- 858 421 861
	- 858 421 861	- 858 421 861

5. Tài sản cố định

(Như thuyết minh trang bên)

6. Tài sản dài hạn khác

	30/06/2015	31/12/2014
	VND	VND
Chi phí trả trước dài hạn	2 122 292 136	684 842 130
Tài sản dài hạn khác		318 000 000
	2 122 292 136	1 002 842 130

5. Tài sản cố định hữu hình

NGUYÊN GIÁ	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện vận tải VND	Thiết bị văn phòng VND	Cộng VND
Tại ngày 31/12/2014	36 338 531 195	58 057 331 595	7 214 314 957	2 271 684 392	103 881 862 139
Tăng trong kỳ		7 543 635 577			7 543 635 577
Giảm trong kỳ					
Tại ngày 30/06/2015	<u>36 338 531 195</u>	<u>65 600 967 172</u>	<u>7 214 314 957</u>	<u>2 271 684 392</u>	<u>111 425 497 716</u>
KHẤU HAO LŨY KẾ					
Tại ngày 31/12/2014	27 933 299 149	47 579 773 103	5 727 404 014	1 802 592 056	83 043 068 322
Tăng trong kỳ	992 946 034	1 427 704 020	193 155 540	163 244 260	2 777 049 854
Giảm trong kỳ					
Tại ngày 30/06/2015	<u>28 926 245 183</u>	<u>49 007 477 123</u>	<u>5 920 559 554</u>	<u>1 965 836 316</u>	<u>85 820 118 176</u>
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 31/12/2014	8 405 232 046	10 477 558 492	1 486 910 943	469 092 336	20 838 793 817
Tại ngày 30/06/2015	<u>7 412 286 012</u>	<u>16 593 490 049</u>	<u>1 293 755 403</u>	<u>305 848 076</u>	<u>25 605 379 540</u>
	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm VND	Tài sản khác VND	Cộng VND	
Tại ngày 31/12/2014	<u>11,987,672,202</u>			<u>11,987,672,202</u>	
Tại ngày 30/06/2015	<u>11,987,672,202</u>	-		<u>11,987,672,202</u>	
KHẤU HAO LŨY KẾ					
GIÁ TRỊ CÒN LẠI					
Tại ngày 31/12/2014	<u>11,987,672,202</u>	-	-	<u>11,987,672,202</u>	
Tại ngày 30/06/2015	<u>11,987,672,202</u>	-	-	<u>11,987,672,202</u>	

7. Thuế và các khoản nộp nhà nước

	30/06/2015	31/12/2014
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng	1 535 073 217	1 965 268 839
Thuế thu nhập doanh nghiệp	545 392 395	1 173 442 223
Thuế thu nhập cá nhân	704 401 283	644 486 334
Thuế đất	1 750 869 060	458 492 873
	4 535 735 955	4 241 690 269

8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

	30/06/2015	31/12/2014
	VND	VND
Ngân hàng INDOVINA BANK	13 307 022 900	
	13 307 022 900	

9. Vốn chủ sở hữu (Xem trang bên)**10. Doanh thu**

	Quý 2/2015	Quý 2/2014
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	71 978 491 427	83 876 921 598
Doanh thu cung cấp dịch vụ	288 304 132	261 954 548
	72 266 795 559	84 138 876 146

11. Chi phí hoạt động tài chính

	Quý 2/2015	Quý 2/2014
	VND	VND
Lãi vay ngân hàng	48 643 598	211 013 876
Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính	- 284 119 000	-3 090 725 890
Chi phí tài chính khác	33 000	9 333 383
	- 235 442 402	-2 870 378 631

9. Vốn chủ sở hữu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Quỹ đầu tư và phát triển VND	Lợi nhuận chưa phân phối VND	Tổng cộng VND
Số dư tại ngày 01/01/2014	50 000 000 000	15 753 387 350	23 089 113 659	21 768 366 993	110 610 868 002
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	14 575 675 606	14 575 675 606
Trích lập các quỹ	-	-	1 910 561 972	(1 910 561 972)	-
Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	(636 853 991)	(636 853 991)
Cổ tức	-	-	-	(7 500 000 000)	(7 500 000 000)
Thường ban điều hành	-	-	-	(640 000 000)	(640 000 000)
Số dư tại ngày 31/12/2014	50 000 000 000	15 753 387 350	24 999 675 631	25 656 626 636	116 409 689 617
Số dư tại ngày 01/01/2015	50 000 000 000	15 753 387 350	24 999 675 631	25 656 626 636	116 409 689 617
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	1 585 206 568	1 585 206 568
Trích lập các quỹ	-	-	2 648 348 104	-3 531 130 805	-882 782 702
Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-	-	-	-
Cổ tức	-	-	-	-7 500 000 000	-7 500 000 000
Thường ban điều hành	-	-	-	-100 000 000	-100 000 000
Số dư tại ngày 30/06/2015	50 000 000 000	15 753 387 350	27 648 023 735	16 110 702 399	109 512 113 483

12. Chi phí thuế TNDN hiện hành

Chi phí thuế TNDN

Quý 2/2015 VND	Quý 2/2014 VND
760 493 912	2 346 848 723
760 493 912	2 346 848 723

Hải Phòng, ngày 15 tháng 07 năm 2015

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGUYỄN HỒNG NAM



TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Văn Bình

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC CTY MẸ

CHỈ TIÊU	Mã số	Số còn phải nộp tại ngày 31/12/2014	Số phát sinh quý 2/2015		Số lũy kế		Số còn phải nộp đến 30/06/2015
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
1	2	3	4	5	5	7	8
1. Thuế GTGT hàng hoá nội địa	11	1 965 268 839	7 297 252 150	7 101 598 087	15 094 943 944	15 525 139 566	1 535 073 217
2. Thuế nhập khẩu	14						
3. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	1 173 442 223	760 493 912	500 000 000	1 146 132 336	1 774 182 164	545 392 395
4. Thuế thu nhập cá nhân	20	644 486 334	503 889 925	58 307 334	681 144 961	621 230 012	704 401 283
5. Thuế môn bài	31				6 000 000	6 000 000	
TỔNG CỘNG	40	3 783 197 396	8 561 635 987	7 659 905 421	16 928 221 241	17 926 551 742	2 784 866 895