

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (VP Công ty)
tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		378,562,417,372	409,130,732,521
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		712,385,743	728,023,080
1. Tiền	111	V.01	712,385,743	728,023,080
2. Các khoản tương đương tiền	112			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		96,203,414,291	122,229,701,162
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		58,502,159,475	106,098,827,537
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1,217,319,026	3,851,011,000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		47,486,316,680	23,897,856,500
3. Các khoản phải thu khác	136	V.03	2,270,511,320	1,654,898,335
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(13,272,892,210)	(13,272,892,210)
IV. Hàng Tồn Kho	140		276,758,062,959	284,795,406,622
1. Hàng tồn kho	141	V.04	276,758,062,959	284,795,406,622
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4,888,554,379	1,377,601,657
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3,666,657,847	302,010,258
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,094,774,236	1,055,591,399
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.05	107,122,296	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		20,000,000	20,000,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		60,494,799,765	62,256,202,973
II. Tài sản cố định	220		60,021,099,765	61,780,702,973
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	57,997,608,783	59,711,491,604
- Nguyên giá	222		249,584,987,205	249,209,385,890
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(191,587,378,422)	(189,497,894,286)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	2,023,490,982	2,069,211,369
- Nguyên giá	228		4,997,053,836	4,997,053,836
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2,973,562,854)	(2,927,842,467)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.12	473,700,000	475,500,000
1. Chi phí SX, KD dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		473,700,000	475,500,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		439,057,217,137	471,386,935,494

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (VP Công ty)
tại ngày 31 tháng 3 năm 2016

ĐVT: Đồng

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		277,602,443,635	301,540,822,511
I. Nợ ngắn hạn	310		277,602,443,635	301,540,822,511
1. Phải trả cho người bán	311		27,503,279,807	27,423,392,118
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		53,337,000	65,473,500
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	386,664,595	509,689,408
4. Phải trả người lao động	314		97,145,855	6,290,277,539
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	3,170,558,429	3,432,797,303
6. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây d	317		-	-
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	9,146,026,843	401,667,507
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		237,245,431,106	263,417,525,136
Vay ngân hàng			214,655,656,203	240,827,750,233
Tổng Cty			22,589,774,903	22,589,774,903
Nợ dài hạn đến hạn trả			-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		161,454,773,502	169,846,112,983
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	161,454,773,502	169,846,112,983
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		128,530,520,000	128,530,520,000
-Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			128,530,520,000
-Cổ phiếu ưu đãi	411b			
7. Quỹ đầu tư phát triển	418		21,638,339,539	21,125,524,521
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		7,414,821,662	7,209,695,655
10. Lợi nhuận chưa phân phối	421		3,871,092,301	12,980,372,807
-LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		3,026,850,328	4,224,072,445
-LNST chưa PP lũy kế kỳ này	421b		844,241,973	8,756,300,362
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		439,057,217,137	471,386,935,494

Ngày 28 tháng 4 năm 2016

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC









Kiều Thị Tố Tâm

Nguyễn Thị Thành

Lê Văn Khuê

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (VP Công ty)
QUÝ I - 2016

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Luỹ kế cả năm	
			Năm 2016	Năm 2015	Năm 2016	Năm 2015
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	160,493,686,411	47,154,917,627	160,493,686,411	47,154,917,627
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		243,858,000		243,858,000	
3. Doanh thu thuần về bán hàng & CCDV	10		160,249,828,411	47,154,917,627	160,249,828,411	47,154,917,627
4. Giá vốn hàng bán	11		150,003,698,314	39,525,218,117	150,003,698,314	39,525,218,117
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & CCDV	20		10,246,130,097	7,629,699,510	10,246,130,097	7,629,699,510
6. Doanh thu về hoạt động tài chính	21	VI.26	16,930,417	12,224,585	16,930,417	12,224,585
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	1,619,993,033	5,791,246,482	1,619,993,033	5,791,246,482
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		1,619,993,033	5,791,246,482	1,619,993,033	5,791,246,482
8. Chi phí bán hàng	24		2,251,268,655	2,633,270,665	2,251,268,655	2,633,270,665
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5,336,496,360	5,852,031,236	5,336,496,360	5,852,031,236
10. Lợi tức thuần từ HĐ kinh doanh	30		1,055,302,466	(6,634,624,288)	1,055,302,466	(6,634,624,288)
11. Thu nhập khác	31	VI.27		4,909,091	0	4,909,091
12. Chi phí khác	32		0		0	
13. Lợi nhuận khác	40		0	4,909,091	0	4,909,091
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1,055,302,466	(6,629,715,197)	1,055,302,466	(6,629,715,197)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	211,060,493		211,060,493	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0		0	
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		844,241,973	(6,629,715,197)	844,241,973	(6,629,715,197)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		66		66	

Ngày 28 tháng 4 năm 2016

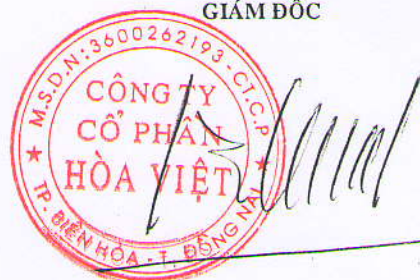
NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC







Kiều Thị Tố Tâm

Nguyễn Thị Thành

Lê Văn Khuê

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (VP Công ty)
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý I Năm 2016

DVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I - 2016	Quý I-2015
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1,055,302,466	(6,629,715,197)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		2,179,379,021	2,298,681,341
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(15,250,602)	(12,224,585)
- Chi phí lãi vay	06		1,619,993,033	5,791,246,482
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		4,839,423,918	1,447,988,041
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		26,563,384,635	94,709,326,460
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		8,037,343,663	(62,269,224,686)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(6,289,634,527)	49,570,962,204
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(964,647,589)	(1,044,557,751)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(4,282,231,907)	(7,493,104,964)
- Thuế TNDN đã nộp	14		(529,730,634)	(500,000,000)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		2,000,000	2,000,000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(816,725,655)	(1,102,893,338)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		26,559,181,904	73,320,495,966
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(417,975,813)	(1,142,703,200)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		15,250,602	12,224,585
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(402,725,211)	(1,130,478,615)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		138,896,138,000	107,211,986,736
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(165,068,232,030)	(178,437,084,599)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(26,172,094,030)	(71,225,097,863)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(15,637,337)	964,919,488
Tiền và tương đương tiền thuần đầu kỳ	60		728,023,080	380,865,233
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50 + 60 + 61)	70	31	712,385,743	1,345,784,721

Ngày 28 tháng 4 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC







Kiều Thị Tố Tâm

Nguyễn Thị Thành

Lê Văn Khuê

TỔNG CÔNG TY THUỐC LÁ VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN HÒA VIỆT

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (VP Công ty)
Quý I - 2016**

I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn : Cổ phần

Văn phòng chính và nhà xưởng của Công ty đặt tại phường Long Bình, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai

Các Chi nhánh trực thuộc :

Chi nhánh Gia Lai

Chi nhánh Ninh Thuận

Chi nhánh Đaklak

Chi nhánh Tây Ninh

Chi nhánh Quảng Nam

2. Lĩnh vực kinh doanh : Đầu tư trồng, thu mua, sơ chế nguyên liệu thuốc lá.

3. Ngành nghề kinh doanh : Trồng trọt, thu mua, chế biến, tiêu thụ nguyên liệu thuốc lá và các sản phẩm nông nghiệp khác; kinh doanh, xuất nhập khẩu nguyên liệu thuốc lá, vật tư nông nghiệp, mua bán thuốc lá điếu; chăn nuôi và nuôi trồng thủy sản, hải sản; kinh doanh kho bãi, dịch vụ kho vận và kho ngoại quan; môi giới bất động sản, kinh doanh nhà; KD du lịch, dịch vụ ăn uống.

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

1. Niên độ kế toán : bắt đầu từ 01/01/2016 ngày 31/12/2016

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng Việt nam (VND)

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng theo chế độ kế toán doanh nghiệp.

Báo cáo tài chính được lập theo Chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính

Hình thức kế toán áp dụng : Chứng từ ghi sổ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Tài sản cố định

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình theo nguyên giá

Khấu hao TSCĐ theo phương pháp đường thẳng, áp dụng theo Thông tư số 45/2013TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính, chi tiết cho một số nhóm tài sản như sau :

Nhà, xưởng và vật kiến trúc	25 năm
Máy móc thiết bị	10 -12 năm
Phương tiện vận tải	10 -12 năm

2. Giá trị hàng tồn kho

Phương pháp kế toán hàng tồn kho : Phương pháp kê khai thường xuyên

3. Doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi đã cung cấp hàng hóa dịch vụ, đối với doanh thu bán nguyên liệu thuốc lá thì được ghi nhận khi có biên bản kiểm nghiệm của bên mua hoặc được bên mua ký nhận trực tiếp trên hóa đơn bán hàng.

6. Quỹ tiền lương

Tiền lương được trích vào chi phí trong năm theo Quỹ lương kế hoạch của HĐQT quyết định

7. Dự phòng nợ khó đòi

Dự phòng phải thu khó đòi được xác định dựa trên những trường hợp phải thu khó đòi cụ thể theo Thông tư 228/2009/TT-BTC

8. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho dựa trên giá mua cộng với chi phí quản lý và chi phí bán hàng lớn hơn giá bán ra theo Thông tư 228/2009/TT-BTC.

V. Thuyết minh các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

1. Tiền

	<u>31/03/2016</u>	<u>1/1/2016</u>
Tiền mặt tồn quỹ	124,861,960	63,150,855
Tiền gửi ngân hàng	587,523,783	664,872,225
Cộng	712,385,743	728,023,080

2. Các khoản phải thu khác

	<u>31/03/2016</u>	<u>1/1/2016</u>
Thuế TNCN	63,288,641	63,288,641
Phải thu bồi thường	275,885,095	284,550,294
BHXH, BHYT, KPCĐ	251,176,398	248,341,580
Các khoản chi quỹ phúc lợi	1,580,080,441	1,003,799,840
Tạm ứng	48,721,000	
Các khoản phải thu khác	51,359,745	28,980
Cộng	2,270,511,320	1,600,009,335

3. Hàng tồn kho

	<u>31/03/2016</u>	<u>1/1/2016</u>
Nguyên liệu thuốc lá tồn kho	90,091,963	323,599,792
Thành phẩm tồn kho	254,276,872,622	276,714,057,745
Vật tư tồn kho	6,755,321,548	7,214,398,573
Công cụ, dụng cụ trong kho	365,589,298	349,131,623
Hàng gửi bán	10,743,158,564	
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	4,527,028,964	194,218,889
Cộng	276,758,062,959	284,795,406,622

4. Vay và nợ ngắn hạn

	<u>31/03/2016</u>	<u>1/1/2016</u>
Vay Ngân hàng	214,655,656,203	240,827,750,233
Vay Tổng Cty TLVN	22,589,774,903	22,589,774,903
Cộng	237,245,431,106	263,417,525,136

5. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>31/03/2016</u>	<u>1/1/2016</u>
Thuế GTGT		
Thuế TNCN	386,664,595	298,141,563
Thuế TNDN		275,921,104
Cộng	386,664,595	574,062,667

6. Chi phí phải trả

	<u>31/03/2016</u>	<u>1/1/2016</u>
Quỹ đầu tư nguyên liệu thuốc lá 1%	1,962,203,519	1,962,203,519
Trích trước lãi vay NH	1,208,354,910	1,470,593,784
Cộng	3,170,558,429	3,432,797,303

7. Vốn Chủ sở hữu

	<u>31/03/2016</u>	<u>1/1/2016</u>
Số dư đầu năm	128,530,520,000	128,530,520,000
Số dư cuối năm	128,530,520,000	128,530,520,000

8. Các khoản phải trả, phải nộp khác

	<u>31/03/2016</u>	<u>1/1/2016</u>
BHXH, BHYT, KPCĐ		33,731,634
Cổ tức phải trả	9,129,641,145	132,504,745
KP Xóa đói giảm nghèo	425,886	425,886
Nhận ký quỹ ngắn hạn		195,000,000
Các khoản phải trả phải nộp khác	15,959,812	40,005,242
Cộng	9,146,026,843	401,667,507

VI. Thuyết minh Báo cáo kết quả kinh doanh

1. Doanh thu

	<u>Quý I-2016</u>	<u>Quý I-2015</u>
Tổng doanh thu	160,249,828,411	47,154,917,627
Doanh thu ra ngoài	160,493,686,411	47,154,917,627
<i>Doanh thu bán nguyên liệu</i>	131,238,340,260	5,913,106,245
<i>Doanh thu gia công</i>	4,944,091,350	2,792,797,250
<i>Doanh thu vật tư</i>	17,903,586,330	32,218,008,380
<i>Doanh thu khác</i>	6,407,668,471	6,231,005,752
Các khoản giảm trừ doanh thu	243,858,000	-

Hàng bán vật tư bị trả lại

243,858,000

2. Doanh thu tài chính

	<u>Quý I-2016</u>	<u>Quý I-2015</u>
Lãi tiền gửi	7,077,234	11,371,949
Chênh lệch tỷ giá	9,853,183	852,636
Cộng	16,930,417	12,224,585

3. Chi phí tài chính

	<u>Quý I-2016</u>	<u>Quý I-2015</u>
Lãi vay ngân hàng	1,619,993,033	5,791,246,482
Chênh lệch tỷ giá		
Cộng	1,619,993,033	5,791,246,482

4. Thu nhập khác

	<u>Quý I-2016</u>	<u>Quý I-2015</u>
Thu thanh lý TSCĐ		
Thu khác		4,909,091
Cộng	-	4,909,091

VII. Giao dịch mua bán nội bộ trong Tổng Công ty TLVN Quý I-2016

Phát sinh bán (TK 511)		130,121,958,500
Cty Thuốc lá Sài Gòn	Bán nguyên liệu	91,754,388,200
Cty Thuốc lá Sài Gòn	Gia công	2,067,282,000
Cty Thuốc lá Thăng Long	Bán nguyên liệu	33,000,000,000
Cty Thuốc lá Long An	Bán nguyên liệu	2,716,288,300
Cty Thuốc lá Cửu Long	Bán nguyên liệu	584,000,000
Phát sinh mua (TK 152)		9,988,274
Cty Thương mại Miền Nam	Mua bia, rượu	9,988,274
Cty Thuốc lá Bến tre	Nhiệt kế đôi	23,170,800

Số dư công nợ nội bộ với các TV trong Tổng Cty TLVN

Phải thu (TK 131)		25,011,715,968
Cty Thuốc lá Sài Gòn		24,760,035,968
Cty Thuốc lá Thăng Long		251,680,000

Hàng tồn kho từ các TV trong Tổng Cty TLVN

Cty Thương mại Miền Nam		2,357,312
	Chai 500ml	865
	Bình 20L	5
		2,234,585
		122,727

VIII.Lợi nhuận phân phối

Lợi nhuận đầu năm 2016.	12,980,372,807
Lợi nhuận trước thuế Quý I năm 2016	1,055,302,466
Lợi nhuận phân phối đến ngày 31/3/2016	9,953,522,479
Trong đó: Phân phối lợi nhuận của năm 2015	9,953,522,479
<i>Trích quỹ dự trữ bắt buộc (2%)</i>	205,126,007
<i>Trích quỹ dự phòng tài chính (5%)</i>	512,815,018
<i>Trích quỹ khen thưởng Ban điều hành</i>	200,000,000
<i>Trích quỹ khen thưởng phúc lợi 2015</i>	38,445,054
<i>Cổ tức được chia</i>	8,997,136,400
Thuế Thu nhập doanh nghiệp QI-2016	211,060,493
Lợi nhuận chưa phân phối đến ngày 31/3/2016	3,871,092,301
Trong đó: Lợi nhuận năm trước còn lại	3,026,850,328
<i>Lợi nhuận năm nay còn lại</i>	844,241,973

IX.Các mục ngoài bảng cân đối kế toán

_Nguyên liệu gia công giữ hộ :	341,586,734,500
_Nợ khó đòi đã xử lý:	12,156,772,009
_Ngoại tệ tồn 31/3/2016	800.90

Chi tiết số lượng cổ phiếu nắm giữ

Cổ phần Tổng Cty	9,778,162
Cổ phần Cty Tlá SG	838,738
Cổ phần Cty Thăng Long	359,459
Cổ phần của cổ đông thiểu số	1,876,693

Ngày 28 tháng 04 năm 2016

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



Kiều Thị Tố Tâm

Nguyễn Thị Thành

Lê Văn Khuê