

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TRỤ SỞ CHÍNH)

tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

DVT: Đồng

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<u>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</u>	100		<u>313,944,917,606</u>	<u>277,935,158,680</u>
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,152,950,820	1,690,913,930
1. Tiền	111	V.01	1,152,950,820	1,690,913,930
2. Các khoản tương đương tiền	112			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		82,862,269,153	83,623,704,816
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		27,856,256,399	66,554,141,883
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3,188,539,100	734,880,500
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		63,266,225,751	27,293,091,117
3. Các khoản phải thu khác	136	V.03	1,881,523,982	2,371,867,395
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(13,330,276,079)	(13,330,276,079)
IV. Hàng tồn kho	140		228,010,699,020	191,812,259,134
1. Hàng tồn kho	141	V.04	228,096,053,370	191,897,613,484
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(85,354,350)	(85,354,350)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,918,998,613	808,280,800
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,279,258,161	312,699,804
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		94,042,301	-
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.05	545,698,151	495,580,996
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<u>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</u>	200		<u>55,736,199,731</u>	<u>58,465,233,159</u>
II. Tài sản cố định	220		54,550,251,881	57,844,551,341
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	53,121,673,627	55,945,614,005
- Nguyên giá	222		254,232,922,377	253,489,226,040
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(201,111,248,750)	(197,543,612,035)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	1,428,578,254	1,898,937,336
- Nguyên giá	228		4,151,941,424	4,997,053,836
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2,723,363,170)	(3,098,116,500)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.12	1,185,947,850	620,681,818
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1,185,947,850	620,681,818
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		369,681,117,337	336,400,391,839

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (TRỤ SỞ CHÍNH)
tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

ĐVT: Đồng

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		<u>213,898,893,815</u>	<u>174,988,649,090</u>
I. Nợ ngắn hạn	310		213,898,893,815	174,988,649,090
1. Phải trả cho người bán	311		14,723,207,818	4,830,855,908
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		5,784,430,896	32,836,090,470
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	16,280,858	1,625,048,422
4. Phải trả người lao động	314		3,225,557,351	3,409,691,982
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	1,645,996,266	1,649,042,129
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		49,090,909	73,636,363
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	1,109,097,452	1,531,772,149
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		187,345,232,265	129,032,511,667
Vay ngân hàng			187,345,232,265	129,032,511,667
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		<u>155,782,223,522</u>	<u>161,411,742,749</u>
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	155,782,223,522	161,411,742,749
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	128,530,520,000
7. Quỹ đầu tư phát triển	418		21,678,400,100	21,638,339,539
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		7,430,845,886	7,414,821,662
10. Lợi nhuận chưa phân phối	421		(1,857,542,464)	3,828,061,548
-LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		3,642,675,355	3,026,850,328
-LNST chưa PP lũy kế kỳ này	421b		(5,500,217,819)	801,211,220
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		369,681,117,337	336,400,391,839

Ngày 26 tháng 7 năm 2017

NGƯỜI LẬP



Kiều Thị Tố Tâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thành

GIÁM ĐỐC



Lê Văn Khuê

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (TRỤ SỞ CHÍNH)
QUÝ II - 2017

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế cả năm	
			Năm 2017	Năm 2016	Năm 2017	Năm 2016
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	71,049,415,532	160,493,686,411	161,085,798,135	160,493,686,411
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	243,858,000	2,915,970	243,858,000
3. Doanh thu thuần về bán hàng & CCDV	10		71,049,415,532	160,249,828,411	161,082,882,165	160,249,828,411
4. Giá vốn hàng bán	11		62,907,128,946	150,003,698,314	146,278,187,955	150,003,698,314
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng & CCDV	20		8,142,286,586	10,246,130,097	14,804,694,210	10,246,130,097
6. Doanh thu về hoạt động tài chính	21	VI.26	10,949,118	16,930,417	22,373,704	16,930,417
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	3,552,440,127	1,619,993,033	4,622,995,899	1,619,993,033
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		3,552,440,127	1,619,993,033	4,622,995,899	1,619,993,033
8. Chi phí bán hàng	24		1,479,703,209	2,251,268,655	2,071,500,625	2,251,268,655
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		7,462,077,175	5,336,496,360	13,894,719,740	5,336,496,360
10. Lợi tức thuần từ HĐ kinh doanh	30		(4,340,984,807)	1,055,302,466	(5,762,148,350)	1,055,302,466
11. Thu nhập khác	31	VI.27	640,909,091		695,454,546	
12. Chi phí khác	32		393,323,318		433,524,015	
13. Lợi nhuận khác	40		247,585,773	0	261,930,531	0
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(4,093,399,034)	1,055,302,466	(5,500,217,819)	1,055,302,466
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	0	211,060,493		211,060,493
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30			0	
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(4,093,399,034)	844,241,973	(5,500,217,819)	844,241,973
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			66		66

Ngày 27 tháng 04 năm 2017

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC









Kiều Thị Tố Tâm

Nguyễn Thị Thành

Lê Văn Khuê

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (TRỤ SỞ CHÍNH)

(Theo phương pháp gián tiếp)

TỪ 01/01/2017 ĐẾN 30/06/2017

DVT: Đồng

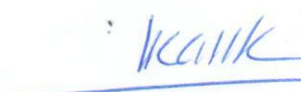
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2017 đến 30/6/2017	Từ 01/01/2016 đến 30/6/2016
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		(5,500,217,819)	2,586,977,320
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		4,057,951,809	4,305,644,561
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(284,943,061)	(13,947,802)
- Chi phí lãi vay	06		4,622,995,899	4,285,722,674
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		2,895,786,828	11,164,396,753
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		490,446,630	58,447,397,689
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(36,198,439,886)	(34,101,540,712)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(19,697,224,652)	(3,256,031,361)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(966,558,357)	(1,119,942,480)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(4,626,041,762)	(9,907,987,810)
- Thuế TNDN đã nộp	14			(529,730,634)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		379,000,000	2,000,000
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	16		(378,471,831)	(1,098,396,441)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(58,101,503,030)	19,600,165,004
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		(1,191,176,364)	(3,341,423,368)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		695,454,546	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		17,012,530	38,274,145
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(478,709,288)	(3,303,149,223)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		176,212,513,429	308,499,936,486
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(117,899,792,831)	(316,291,311,960)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(270,471,390)	(7,847,597,155)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		58,042,249,208	(15,638,972,629)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(537,963,110)	658,043,152
Tiền và tương đương tiền thuần đầu kỳ	60		1,690,913,930	728,023,080
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		1,152,950,820	1,386,066,232

NGƯỜI LẬP BIỂU



Kiều Thị Tố Tâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thành

Ngày 26 tháng 7 năm 2017

GIÁM ĐỐC



Lê Văn Khuê

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TRỤ SỞ CHÍNH)
TỪ 01/01/2017 ĐẾN 30/06/2017**

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 Daklak

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 01/01/2017 ngày 31/12/2017

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>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
Tiền mặt tồn quỹ	90,229,208	106,593,355
Tiền gửi ngân hàng	1,062,721,612	1,584,320,575
Cộng	1,152,950,820	1,690,913,930

2. Các khoản phải thu khác

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
Thuế TNDN	545,698,151	
Phải thu bồi thường	251,750,426	261,525,926
Các khoản chi quỹ phúc lợi	1,538,530,749	1,615,360,326
Các khoản phải thu khác	91,242,805	494,981,143
Cộng	2,427,222,131	2,371,867,395

3. Hàng tồn kho

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
Nguyên liệu thuốc lá tồn kho	29,571,930,573	1,697,591,232
Thành phẩm tồn kho	183,727,996,615	183,280,837,550
Vật tư tồn kho	5,172,226,802	6,586,983,862
Công cụ, dụng cụ trong kho	394,396,007	332,200,840
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	9,229,503,373	
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(85,354,350)	(85,354,350)
Cộng	228,010,699,020	191,812,259,134

4. Vay và nợ ngắn hạn

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
Vay Ngân hàng	187,345,232,265	129,032,511,667
Cộng	187,345,232,265	129,032,511,667

5. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
Thuế GTGT	35,002,301	218,613,505
Thuế TNCN	16,280,858	180,244,917
Thuế TNDN	545,698,151	(495,580,996)
Thuế khác		1,226,190,000
Cộng	596,981,310	1,129,467,426

6. Chi phí phải trả

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
Quỹ đầu tư nguyên liệu thuốc lá 1%	1,473,483,670	1,473,483,670
Trích trước lãi vay NH	172,512,596	175,558,459
Cộng	1,645,996,266	1,649,042,129

7. Vốn Chủ sở hữu

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</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>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
BHXH, BHYT, BHTN, KPCD	16,069,036	388,498,919
Cổ tức phải trả	306,716,420	578,179,920
Nhận ký quỹ ngắn hạn	278,000,000	275,000,000
KPCD	472,668,175	
Các khoản phải trả phải nộp khác	35,643,821	290,093,310
Cộng	1,109,097,452	1,531,772,149

VI. Thuyết minh Báo cáo kết quả kinh doanh**1. Doanh thu**

	<u>6 tháng Năm 2017</u>	<u>6 tháng Năm 2016</u>
Tổng doanh thu	161,082,882,165	316,927,446,707
Doanh thu ra ngoài	161,082,882,165	316,927,446,707
Doanh thu bán nguyên liệu	121,251,876,369	277,865,135,270
Doanh thu gia công	13,622,767,755	8,393,417,162
Doanh thu vật tư	13,588,754,793	17,700,469,630
Doanh thu khác	12,619,483,248	12,968,424,645

2. Doanh thu tài chính

	<u>6 tháng Năm 2017</u>	<u>6 tháng Năm 2016</u>
Lãi tiền gửi	9,369,603	16,593,734
Chênh lệch tỷ giá	5,361,174	21,000,003
Cộng	22,373,704	59,274,148

3. Chi phí tài chính

	<u>6 tháng Năm 2017</u>	<u>6 tháng Năm 2016</u>
Lãi vay ngân hàng	4,622,995,899	4,285,722,674
Cộng	4,622,995,899	4,285,722,674

Chi tiết số lượng cổ phiếu nắm giữ

12,853,052

Cổ phần Tổng Cty

9,778,162

Cổ phần Cty Trá SG

838,738

Cổ phần Cty Thăng Long

359,459

Cổ phần của cổ đông thiểu số

1,876,693

Ngày 26 tháng 07 năm 2017

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



Kiều Thị Tố Tâm



Nguyễn Thị Thành



Lê Văn Khuê

8. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TSCĐ HỮU HÌNH

Từ ngày 01/01/2017 Đến ngày 30/06/2017

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm	TSCĐ khác	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ							
1. Số dư đầu kỳ	124 360 070 124	109 702 173 967	16 603 493 315	2 150 946 198		672 542 436	253 489 226 040
2. Số tăng trong kỳ		1 061 136 364		130 040 000			1 191 176 364
Trong đó :							
- Mua sắm mới		1 061 136 364		130 040 000			1 191 176 364
- XD mới							
- Tặng do bàn giao							
- Tặng khác							
3. Số giảm trong kỳ	447 480 027						447 480 027
Thanh lý	447 480 027						447 480 027
Nhượng bán							
Bàn giao							
Giảm khác							
4. Số cuối kỳ	123 912 590 097	110 763 310 331	16 603 493 315	2 280 986 198		672 542 436	254 232 922 377
Trong đó:							
Chưa sử dụng							
Đã khấu hao hết							
Chờ thanh lý							
Không cần dùng							
II - Giá trị hao mòn							
1. Đầu kỳ	84 609 332 669	96 402 530 991	14 079 682 991	1 779 522 948		672 542 436	197 543 612 035
2. Tăng trong kỳ	2 149 033 572	1 187 763 866	591 040 440	47 078 167			3 974 916 045
3. Giảm trong kỳ	407 279 330						407 279 330
4. Cuối kỳ	86 351 086 911	97 590 294 857	14 670 723 431	1 826 601 115		672 542 436	201 111 248 750
III - Giá trị còn lại							
1. Đầu kỳ	39 750 737 455	13 299 642 976	2 523 810 324	371 423 250			55 945 614 005
2. Cuối kỳ	37 561 503 186	13 173 015 474	1 932 769 884	454 385 083			53 121 673 627

10. TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM TSCĐ VÔ HÌNH

Từ ngày 01/01/2017 Đến ngày 30/06/2017

Chỉ tiêu	Quyền Sử dụng đất	Quyền Phát hành	Bằng Sáng chế	Nhãn hiệu Hàng hóa	Phần mềmMáy tính	TSCĐ Vô hình khác	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ							
1. Số dư đầu kỳ	3 948 521 459				766 532 377	282 000 000	4 997 053 836
2. Số tăng trong kỳ							
Trong đó :							
- Mua sắm mới							
- XD mới							
- Tăng do bàn giao							
- Tăng khác							
3. Số giảm trong kỳ	845 112 412						845 112 412
Thanh lý	845 112 412						845 112 412
Nhượng bán							
Bàn giao							
Giảm khác							
4. Số cuối kỳ	3 103 409 047				766 532 377	282 000 000	4 151 941 424
Trong đó:							
Chưa sử dụng							
Đã khấu hao hết							
Chờ thanh lý							
Không cần dùng							
II - Giá trị hao mòn							
1. Đầu kỳ	2 058 921 898				757 194 602	282 000 000	3 098 116 500
2. Tăng trong kỳ	77 942 430				5 093 334		83 035 764
3. Giảm trong kỳ	457 789 094						457 789 094
4. Cuối kỳ	1 679 075 234				762 287 936	282 000 000	2 723 363 170
III - Giá trị còn lại							
1. Đầu kỳ	1 889 599 561				9 337 775		1 898 937 336
2. Cuối kỳ	1 424 333 813				4 244 441		1 428 578 254