

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA VÀ MÔI TRƯỜNG XANH AN PHÁT
CN11+12 Cụm CN An Đồng- Nam Sách- Huyện Nam Sách - Hải Dương
MST: 0800373586



BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ IV - NĂM 2017

Báo cáo tài chính gồm có :

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

THUYẾT MINH BCTC HỢP NHẤT

HẢI DƯƠNG 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	31/12/17	01/01/2017
A -	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2,142,716,548,893	1,361,646,469,010
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5.1	509,577,636,533	406,676,809,154
1.	Tiền	111		120,809,634,969	121,149,572,757
2.	Các khoản tương đương tiền	112		388,768,001,564	285,527,236,397
II.	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		50,000,000,000	-
1.	Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2.	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	-
3.	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		50,000,000,000	-
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		961,381,022,420	455,567,565,640
1.	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		417,516,053,153	221,225,458,631
2.	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		325,870,456,358	184,015,378,614
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 khác	135		129,729,000,000	-
6.	Các khoản phải thu ngắn hạn khác	136	5.2	88,265,512,909	51,025,438,748
7.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	(698,710,353)
8.	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV.	Hàng tồn kho	140		536,681,725,193	450,591,281,857
1.	Hàng tồn kho	141	5.3	536,681,725,193	450,591,281,857
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		85,076,164,747	48,810,812,359
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		18,897,599,281	21,275,206,737
2.	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		65,917,582,112	27,535,605,622
3.	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		260,983,354	-
4.	Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5.	Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B -	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2,433,440,579,906	1,715,969,509,727
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1.	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2.	Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3.	Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	213		-	-
4.	Phải thu dài hạn nội bộ	214		-	-
5.	Phải thu về cho vay dài hạn khác	215		-	-
6.	Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7.	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II.	Tài sản cố định	220		2,299,486,571,152	1,434,278,060,008
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	5.4	2,202,974,097,676	1,338,477,950,662
	Nguyên giá	222		2,707,435,817,410	1,703,369,654,599
	Giá trị hao mòn lũy kế	223		(504,461,719,734)	(364,891,703,937)
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA VÀ MTX AN PHÁT

Lô CN 11+CN 12 Cụm CN An Đông, TT. Nam Sách, H. Nam Sách, T. Hải Dương
 Điện thoại: 0320.3755997 Fax: 0320.3755113

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2017
 Mẫu số :Q-01d

	<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	226		-	-
3.	Tài sản cố định vô hình	227	5.5	96,512,473,476	95,800,109,346
	<i>Nguyên giá</i>	228		103,445,820,433	100,838,674,433
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	229		(6,933,346,957)	(5,038,565,087)
III.	Bất động sản đầu tư	230		-	-
	<i>Nguyên giá</i>	231		-	-
	<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>	232		-	-
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	240		98,121,103,897	214,999,542,284
1	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		98,121,103,897	214,999,542,284
IV.	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	44,338,667,000
1.	Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2.	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	5.6	-	44,338,667,000
3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
V.	Tài sản dài hạn khác	260		35,832,904,857	22,353,240,435
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261		35,612,756,095	22,332,919,192
2.	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		220,148,762	20,321,243
3	Thiết bị vật tư phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4	Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5	Lợi thế thương mại	269		-	-
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		4,576,157,128,799	3,077,615,978,737
A -	NỢ PHẢI TRẢ	300		2,951,186,840,177	2,122,863,876,413
I.	Nợ ngắn hạn	310		1,990,803,708,402	1,140,284,738,375
1	Phải trả ngắn hạn người bán	311		519,298,194,029	304,263,540,143
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		17,127,077,695	11,280,630,943
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		14,232,960,650	6,947,288,639
4	Phải trả người lao động	314		13,308,406,810	9,184,831,648
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315		6,422,195,946	2,080,000,000
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 ngắn hạn khác	319	5.7	2,702,175,863	5,705,003,625
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	5.8	1,417,686,392,234	800,794,847,498
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12	Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		26,305,175	28,595,879
13	Quỹ bình ổn giá	323			
14	Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II.	Nợ dài hạn	330		960,383,131,775	982,579,138,038
1.	Phải trả dài hạn người bán	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 dài hạn nội bộ	335		-	-
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7	Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	5.9	959,926,578,352	982,579,138,038
9	Trái phiếu chuyển đổi	339	5.10	-	-
10	Cổ phiếu ưu đãi	340			

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA VÀ MTX AN PHÁT

Lô CN 11+CN 12 Cụm CN An Đồng, TT. Nam Sách, H. Nam Sách, T. Hải Dương

Điện thoại: 0320.3755997

Fax: 0320.3755113

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2017

Mẫu số :Q-01d

11	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		456,553,423	-
12	Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B -	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,624,970,288,622	954,752,102,324
I.	Vốn góp của chủ sở hữu	410	5.11	1,624,970,288,622	954,752,102,324
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		835,999,880,000	569,649,880,000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		835,999,880,000	569,649,880,000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412		198,063,767,329	160,721,267,329
3	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4	Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5	Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		158,818,819	205,250,085
8	Quỹ đầu tư phát triển	418		45,683,661,717	38,274,886,929
9	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		13,177,404,323	13,177,404,323
11	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		283,769,575,300	161,862,080,186
	- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		90,051,907,554	71,776,592,221
	- LNST chưa PP kỳ này	421b		193,717,667,746	90,085,487,965
12	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
13	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		248,117,181,134	10,861,333,472
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1	Nguồn kinh phí	432		-	-
2	Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	433		-	-
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		4,576,157,128,799	3,077,615,978,737

Hải Dương, ngày 29 tháng 01 năm 2018

Người lập biểu

Hò

Hò Thị Hòe

Kế toán trưởng

Hò

Hò Thị Thu Hà



Nguyễn Lê Trung

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý IV Năm 2017

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV/2017		Lũy kế từ đầu năm 2017 đến cuối quý IV/2017	Lũy kế từ đầu năm 2016 đến cuối quý IV/2016
			Quý IV/2017	Quý IV/2016		
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	6.1	1,426,507,835,174	667,686,749,630	4,076,763,652,003	2,145,496,749,447
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1,037,266,654	151,829,729	7,155,348,862	1,726,940,597
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		1,425,470,568,520	667,534,919,901	4,069,608,303,141	2,143,769,808,850
4. Giá vốn hàng bán	11	6.2	1,228,777,511,440	568,748,920,481	3,519,223,197,973	1,836,734,397,150
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		196,693,057,080	98,785,999,420	550,385,105,168	307,035,411,700
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	6.3	33,262,328,034	9,364,336,931	55,775,260,107	30,198,848,862
7. Chi phí tài chính	22	6.4	30,389,199,454	26,458,847,770	95,052,847,758	53,927,481,929
Trong đó: chi phí lãi vay	23		28,945,734,767	7,265,829,226	80,592,049,351	27,284,472,139
8. Phần lãi lỗ trong cty liên kết, liên doanh	24		(24,288,655,000)	1,328,378,471	-	1,751,339,799
9. Chi phí bán hàng	25		61,898,852,480	14,528,130,182	105,724,321,494	56,882,135,462
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		23,585,370,529	15,597,767,894	79,322,555,685	62,622,750,100
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		89,793,307,651	52,893,968,976	326,060,640,338	165,553,232,870
12. Thu nhập khác	31		1,167,354,164	1,113,839,192	2,388,598,927	8,081,453,308
13. Chi phí khác	32		(125,482,246)	5,670,790,430	394,931,990	7,037,904,139
14. Lợi nhuận khác	40		1,292,836,410	(4,556,951,238)	1,993,666,937	1,043,549,169
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		91,086,144,061	48,337,017,738	328,054,307,275	166,596,782,039
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		15,530,305,960	6,890,891,702	64,433,475,421	23,692,445,025
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		229,625,578	(2,422,936)	256,725,898	(20,680,603)
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		75,326,212,523	41,448,548,972	263,364,105,956	142,925,017,617
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cty mẹ	61		65,289,636,792	41,294,860,102	223,342,661,746	141,985,475,965
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cđồng không kiểm soát	62		10,036,575,731	153,688,870	40,021,444,210	939,541,652
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

Hòa

Hồ Thị Hòa

Kế toán trưởng

Hòa

Hòa Thị Thu Hà



Nguyễn Lê Trung

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý IV năm 2017

Đơn vị tính: VND

SỐ TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV/2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV/2016
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.	<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	01		328,054,307,275	166,596,782,039
2.	Điều chỉnh cho các khoản:				
-	Khấu hao tài sản cố định và BDS đầu tư	02		168,028,491,078	92,950,328,773
-	Các khoản dự phòng	03		-	536,604,972
-	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các	04		2,615,280,443	10,808,822,854
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(36,986,376,368)	(11,793,166,593)
-	Chi phí lãi vay	06		80,592,049,351	27,284,472,139
-	Các khoản điều chỉnh khác	07			
3.	<i>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh</i>	08		542,303,751,779	286,383,844,184
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(571,052,443,106)	(193,606,733,582)
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(86,090,443,336)	(236,404,726,287)
-	Tăng, giảm các khoản phải trả	11		35,067,814,498	211,621,840,946
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(10,902,229,447)	(15,992,562,452)
-	Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
-	Tiền lãi vay đã trả	14		(76,736,436,738)	(27,284,472,139)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(57,458,213,418)	(22,514,289,760)
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		157,023,736,832	82,589,244,341
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(12,819,141,106)	(4,622,591,025)
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	20		(80,663,604,042)	80,169,554,226
II.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(695,959,760,341)	(1,077,441,959,310)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		486,363,637	53,621,100,893
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(349,729,000,000)	-
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		183,570,000,000	-
5.	Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6.	Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		150,547,322,000	-
7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		12,513,190,829	12,131,982,986
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		(698,571,883,875)	(1,011,688,875,431)
III.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		406,752,500,000	84,247,500,000

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA VÀ MTX AN PHÁT

Lô CN 11+CN 12 Cụm CN An Đồng, TT. Nam Sách, H. Nam Sách, T. Hải Dương
 Điện thoại: 0320.3755997 Fax: 0320.3755113

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2017
 Mẫu số : Q-03d

2.	Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	4,109,992,694,442	2,598,523,339,565
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(3,534,755,293,294)	(1,728,371,348,611)
5.	Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	-	-
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(99,782,597,750)	(86,362,442,100)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	882,207,303,398	868,037,048,854
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	102,971,815,481	(63,482,272,351)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	406,676,809,154	470,061,718,120
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	(70,988,102)	97,363,385
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	509,577,636,533	406,676,809,154

(0)

Hải Dương, ngày 29 tháng 01 năm 2018

Người lập biểu

Hà

Hồ Thị Hòe

Kế toán trưởng

Hà

Hòa Thị Thu Hà



Giám đốc

Nguyễn Lê Trung

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA VÀ MÔI TRƯỜNG XANH AN PHÁT
BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 4 NĂM 2017

1. THÔNG TIN KHÁI QUÁT

Hình thức sở hữu vốn

Công ty mẹ

Công ty Cổ phần Nhựa và Môi trường xanh An Phát (gọi tắt là “Công ty”) là Công ty Cổ phần được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 0403000550 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hải Dương cấp ngày 09 tháng 03 năm 2007 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế Công ty Cổ phần số 0800373586 đăng ký thay đổi lần thứ nhất ngày 26 tháng 02 năm 2009. Hiện tại, Công ty đang hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 24 ngày 21 tháng 06 năm 2017

Công ty có tên giao dịch: AN PHAT PLASTIC AND GREEN ENVIRONMENT JOINT STOCK COMPANY, tên viết tắt là ANPHAT., JSC.

Trụ sở chính của Công ty tại Lô CN11+CN12, cụm công nghiệp An Đồng, thị trấn Nam Sách, huyện Nam Sách, tỉnh Hải Dương và Văn phòng đại diện tại Hà Nội: Số B9, Ngách 6/106, đường Hoàng Quốc Việt, phường Nghĩa Đô, quận Cầu Giấy, thành phố Hà Nội.

Công ty con

1. Công ty Cổ phần Nhựa và Khoáng sản An Phát - Yên Bái (“Công ty con”) là Công ty cổ phần được thành lập theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh số 5200466372 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Yên Bái cấp lần đầu ngày 01 tháng 10 năm 2009. Hiện tại, Công ty con đang hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 5200466372 thay đổi lần thứ 06 ngày 18 tháng 10 năm 2016.

Công ty con có tên giao dịch: AN PHAT - YEN BAI MINERAL & PLASTIC JOINT STOCK COMPANY, tên viết tắt là AnphatYenbaiM&P., JSC.

Trụ sở của Công ty con tại Khu công nghiệp phía nam, xã Văn Tiến, thành phố Yên Bái, tỉnh Yên Bái.

2. Công ty TNHH Nhựa Thakhek (“Công ty con”) là Công ty TNHH được thành lập theo Thỏa thuận phát triển dự án số 007/TSZ ngày 05 tháng 03 năm 2013 giữa Ban quản lý đặc khu kinh tế riêng biệt Thakhek, tỉnh Khammouane.

Công ty con có tên giao dịch là THAKHEK PLASTIC CO.,LTD.

Trụ sở của Công ty con tại Làng Vern, huyện Thakhek, tỉnh Khammouane, CHDCND Lào.

3. Công ty Cổ phần Khu Công nghiệp Kỹ thuật Cao An Phát (“Công ty con”) là Công ty cổ phần được thành lập theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh đăng ký lần đầu số 0801225485 ngày 27 tháng 10 năm 2017. Hiện tại Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ nhất ngày 18 tháng 12 năm 2017.

Trụ sở của Công ty con tại Lô CN11+CN12, cụm công nghiệp An Đồng, thị trấn Nam Sách, huyện Nam Sách, tỉnh Hải Dương.

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

Hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty bao gồm:

- Mua bán máy móc, vật tư, nguyên liệu sản phẩm nhựa, bao bì nhựa các loại;
- Sản xuất các sản phẩm nhựa (PP, PE);
In và các dịch vụ in quảng cáo trên bao bì
- Xây dựng công trình dân dụng;
- Lắp đặt trang thiết bị cho các công trình xây dựng;
- Kinh doanh bất động sản;
- Mua bán hàng may mặc;
- Mua bán vật liệu xây dựng;
- Mua bán máy móc thiết bị và phụ tùng thay thế, chuyên giao công nghệ;
- Đại lý mua bán, ký gửi hàng hóa, môi giới thương mại, ủy thác mua bán hàng hóa;
- Vận chuyển hàng hoá, hành khách bằng ô tô và các hoạt động phụ trợ cho vận tải;
- Hoạt động thu gom, xử lý tiêu huỷ rác thải;
- Tái chế phế liệu; và
- Xử lý ô nhiễm và hoạt động quản lý chất rác thải; sản xuất máy móc thiết bị phục vụ ngành nhựa.

- **Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường**

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng.

2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ KỲ KẾ TOÁN

Cơ sở lập Báo cáo tài chính hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất.

Báo cáo tài chính hợp nhất kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

Kỳ kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.

3. ÁP DỤNG CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

Công ty áp dụng Thông tư số 202/2014/TT-BTC (“Thông tư 202”) ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ tài chính hướng dẫn phương pháp lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất.

4. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Sau đây là những chính sách kế toán quan trọng được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính này:

Ước tính kế toán

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

Cơ sở hợp nhất báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính hợp nhất cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2016 bao gồm báo cáo tài chính của Công ty và báo cáo tài chính của các công ty do Công ty kiểm soát (các công ty con) được lập cho đến ngày 31 tháng 12 hàng năm. Việc kiểm soát này đạt được khi Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích từ hoạt động của các công ty này.

Kết quả hoạt động kinh doanh của các công ty con được mua lại hoặc bán đi trong năm được trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất từ ngày mua hoặc cho đến ngày bán khoản đầu tư ở công ty con đó.

Trong trường hợp cần thiết, báo cáo tài chính của các công ty con được điều chỉnh để các chính sách kế toán được áp dụng tại Công ty và các công ty con là giống nhau.

Tất cả các nghiệp vụ và số dư giữa các công ty trong cùng tập đoàn được loại bỏ khi hợp nhất báo cáo tài chính.

Đầu tư vào công ty liên kết

Công ty liên kết là một công ty mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Công ty. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này.

Kết quả hoạt động kinh doanh, tài sản và công nợ của các công ty liên kết được hợp nhất trong báo cáo tài chính theo phương pháp vốn chủ sở hữu. Các khoản góp vốn liên kết được trình bày trong Bảng cân đối kế toán theo giá gốc được điều chỉnh theo những thay đổi trong phần vốn góp của Công ty vào phần tài sản thuần của công ty liên kết sau ngày mua khoản đầu tư. Các khoản lỗ của công ty liên kết vượt quá khoản góp vốn của Công ty tại công ty liên kết đó (bao gồm bất kể các khoản góp vốn dài hạn mà về thực chất tạo thành đầu tư thuần của Công ty tại công ty liên kết đó) không được ghi nhận.

Trong trường hợp một công ty thành viên của Công ty thực hiện giao dịch với một công ty liên kết với Công ty, lãi/lỗ chưa thực hiện tương ứng với phần góp vốn của Công ty vào công ty liên kết, được loại trừ khỏi báo cáo tài chính hợp nhất

Lợi thế thương mại

Lợi thế thương mại trên báo cáo tài chính hợp nhất là phần phụ trội giữa mức giá phí hợp nhất kinh doanh so với phần lợi ích của Công ty trong tổng giá trị hợp lý của tài sản, công nợ và công nợ tiềm tàng của công ty con, công ty liên kết, hoặc đơn vị góp vốn liên doanh tại ngày thực hiện nghiệp vụ đầu tư. Lợi thế thương mại được coi là một loại tài sản vô hình, được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trên thời gian hữu dụng ước tính của lợi thế kinh doanh đó là 10 năm.

Lợi thế kinh doanh có được từ việc mua công ty liên kết và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được tính vào giá trị ghi sổ của công ty liên kết và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát. Lợi thế kinh doanh từ việc mua các công ty con được trình bày riêng như một loại tài sản có khác trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất.

Khi bán công ty con, công ty liên kết hoặc đơn vị góp vốn liên doanh, giá trị còn lại của khoản lợi thế thương mại chưa khấu hao hết được tính vào khoản lãi/lỗ do nghiệp vụ nhượng bán công ty tương ứng.

Bất lợi thế thương mại

Bất lợi thế thương mại là phần phụ trội lợi ích của Công ty trong tổng giá trị hợp lý của tài sản, công nợ và công nợ tiềm tàng đánh giá được của công ty con, công ty liên kết, và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát tại ngày phát sinh nghiệp vụ mua công ty so với giá phí hợp nhất kinh doanh. Bất lợi kinh doanh được hạch toán ngay vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh

Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó. Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền, các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng, phải thu khác, các khoản ký quỹ, các khoản đầu tư tài chính và các công cụ tài chính phái sinh.

Công nợ tài chính: Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó. Công nợ tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, phải trả khác, các khoản chi phí phải trả, các khoản nợ thuê tài chính, các khoản vay và công cụ tài chính phái sinh.

Đánh giá lại sau lần ghi nhận ban đầu

Hiện tại, chưa có quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản đầu tư mà Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua và được xác định giá trị ban đầu theo giá mua và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Thu nhập lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn sau ngày mua được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dự thu. Lãi được hưởng trước khi Công ty nắm giữ được ghi giảm trừ vào giá gốc tại thời điểm mua.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

Nợ phải thu

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản nợ phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân giá quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

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

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

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do nhà thầu thực hiện là giá trị quyết toán cuối cùng của công trình cộng các chi phí liên quan trực tiếp và chi phí đăng ký, nếu có.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

Tài sản cố định vô hình và khấu hao

Tài sản cố định vô hình của Công ty bao gồm quyền sử dụng đất có thời hạn và phần mềm máy vi tính.

Tài sản cố định vô hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các khoản trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán. Chi phí trả trước bao gồm khoản chi phí sửa chữa nhà xưởng, máy móc thiết bị và các khoản chi phí trả trước khác.

Các khoản chi phí trả trước khác bao gồm giá trị công cụ, dụng cụ đã xuất dùng và được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước và được phân bổ vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng theo các quy định kế toán hiện hành.

Các khoản dự phòng phải trả

Các khoản dự phòng phải trả được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Tổng Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc năm tài chính.

Ghi nhận doanh thu và chi phí

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- (a) Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- (b) Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

- (d) Doanh nghiệp sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Giá vốn bán hàng được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm, hàng hóa, vật tư xuất bán cho khách hàng, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

Chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh phát sinh có liên quan đến việc hình thành doanh thu trong năm được tập hợp theo thực tế và ước tính đúng kỳ kế toán.

Ngoại tệ

Công ty áp dụng xử lý chênh lệch tỷ giá theo hướng dẫn của Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 10 (VAS 10) “Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái”.

Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực kế toán “Chi phí đi vay”. Theo đó, chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan. Đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh vì thu nhập chịu thuế không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Tại thời điểm lập báo cáo, thuế suất thuế thu nhập đối với hoạt động sản xuất kinh doanh của Nhà máy số 1, Nhà máy số 2, Nhà máy số 3, hoạt động thương mại và hoạt động khác của Công ty là 20%. Nhà máy số 5 được miễn thuế 2 năm và giảm 50% trong 4 năm tiếp theo kể từ khi có thu nhập chịu thuế.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên Báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ trường hợp khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu. Trong trường hợp đó, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuận. Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

5. THÔNG TIN BỔ SUNG TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

5.1 TIỀN

	31/12/2017	1/1/2017
	VND	VND
Tiền mặt	16,595,610,612	712,340,467
Tiền gửi ngân hàng	104,212,469,557	120,437,232,290
Tiền đang chuyển	1,554,800	
Tương đương tiền	388,768,001,564	285,527,236,397
Cộng	509,577,636,533	406,676,809,154

5.2 PHẢI THU KHÁC

	31/12/2017	1/1/2017
	VND	VND
	-	-
Tạm ứng	41,792,566,126	8,887,218,392
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	8,397,708,165	3,789,210,700
Thuế GTGT để nộp hoàn	10,000,000,000	37,342,010,105
Phải thu khác	28,075,238,618	1,006,999,551
Cộng	88,265,512,909	51,025,438,748

5.3 HÀNG TÍN KHO

	31/12/2017	1/1/2017
	VND	VND
Hàng mua đang đi đường	10,683,200,798	26,925,196,561
Nguyên liệu, vật liệu	345,006,616,947	326,621,163,150
Công cụ, dụng cụ	19,505,307,370	12,416,843,576
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	15,174,471,739	16,064,918,516
Thành phẩm	91,616,880,114	68,563,160,054
Hàng hóa	54,695,248,225	-
Cộng	536,681,725,193	450,591,281,857

5.4 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, sức vật lâm việc, cho sản phẩm	Tài sản khác	Tổng cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
NGUYÊN GIÁ							
Số dư đầu kỳ ngày 01/01/2017	397,773,842,240	1,109,754,959,279	102,604,163,561	6,738,206,615	15,552,983,000	19,945,499,904	1,703,369,654,599
Mua trong kỳ	-	569,694,675,648	141,094,646,792	1,381,907,127	-	4,057,737,251	716,228,966,818
Đầu tư XD/CB hoàn thành	276,646,866,340	-	-	-	-	-	276,646,866,340
Thanh lý, nhượng bán	-	29,092,527,712	-	-	-	-	29,092,527,712
Tặng khác	-	-	40,282,857,365	-	-	-	40,282,857,365
Số dư cuối kỳ ngày 31/12/2017	674,420,708,580	1,701,357,107,215	283,981,667,718	8,120,113,742	15,552,983,000	24,003,237,155	2,707,435,817,410
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ							
Số dư tại ngày 01/01/2017	46,238,744,439	284,588,148,647	23,832,984,027	1,435,983,439	4,715,399,395	4,080,443,990	364,891,703,937
Khấu hao trong kỳ	20,813,051,537	119,412,056,721	22,071,219,837	889,002,581	818,978,880	2,129,399,666	166,133,709,222
Thanh lý, nhượng bán	-	28,408,846,574	-	-	-	-	28,408,846,574
Tặng khác	-	-	1,845,153,150	-	-	-	1,845,153,150
Số dư tại ngày 31/12/2017	67,051,795,976	375,591,358,793	47,749,357,014	2,324,986,020	5,534,378,275	6,209,843,656	504,461,719,734
GIÁ TRỊ CÒN LẠI							
Tại ngày 01/01/2017	351,535,097,801	876,166,810,632	78,771,179,534	5,302,223,176	10,837,583,605	15,865,055,914	1,338,477,950,662
Tại ngày 31/12/2017	607,368,912,604	1,325,765,748,422	236,232,310,704	5,795,127,722	10,018,604,725	17,793,393,499	2,202,974,097,676

5.5 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH

Khoản mục	Quyền sử dụng đất VND	Phần mềm máy vi tính VND	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng VND
NGUYÊN GIÁ				
Số dư tại ngày 01/01/2017	100,699,674,433	139,000,000	-	100,838,674,433
Tăng trong kỳ	21,156,593,000	347,500,000	-	21,504,093,000
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
Giảm khác	18,896,947,000	-	-	18,896,947,000
Số dư tại ngày 31/12/2017	102,959,320,433	486,500,000	-	103,445,820,433
GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ				
Số dư tại ngày 01/01/2017	4,950,092,869	88,472,218	-	5,038,565,087
Khấu hao trong kỳ	1,835,425,094	59,356,776	-	1,894,781,870
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-
Số dư tại ngày 31/12/2017	6,785,517,963	147,828,994	-	6,933,346,957
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Số dư tại ngày 01/01/2017	95,749,581,564	50,527,782	-	95,800,109,346
Số dư tại ngày 31/12/2017	96,173,802,470	338,671,006	-	96,512,473,476

5.6 PHẢI TRẢ PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC

	31/12/2017	01/01/2017
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	214,677,980	478,917,344
Bảo hiểm xã hội	2,992,890	15,413,898
Bảo hiểm y tế	820,133	2,566,177
Bảo hiểm thất nghiệp	2,710,725	1,713,278
Tiền ăn ca của cán bộ công nhân viên	-	25,159,038
Cổ tức phải trả	542,187,542	219,231,292
Phải trả, phải nộp khác	1,938,786,593	4,962,002,598
Cộng	2,702,175,863	5,705,003,625

5.7 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	31/12/2017	1/1/2017
	VND	VND
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Hải Dương (i)	105,840,028,970	151,374,437,763
Ngân hàng TMCP xăng dầu Petrolimex (ii)	157,618,203,194	
Ngân hàng TMCP Quân Đội	137,563,048,185	99,576,454,817
Ngân hàng Bangkok đại chúng	32,877,197,176	37,681,324,615
Ngân hàng TMCP công thương VN- CN Hải Dương	691,988,460,333	276,223,354,303
Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng (VPBank)		30,146,984,505
Ngân hàng TMCP ngoại thương VN CN HD	128,660,085,386	171,628,133,601
Ngân Hàng TNHH MTV Shinhan Việt Nam		4,067,484,694
Ngân hàng Citibank N.A - Chi nhánh TP Hà nội		30,096,673,200
Ngân hàng TNHH MTV Hong Leong VN- CN Hà Nội	44,070,831,263	
Ngân hàng đầu tư và phát triển Việt Nam-SGD	109,362,113,663	
Ngân hàng Techcombank - CN Hải Dương	9,706,424,064	
Cộng	1,417,686,392,234	800,794,847,498

5.8 VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	31/12/2017	1/1/2017
	VND	VND
Ngân hàng TMCP Xăng dầu Petrolimex	53,639,822,862	51,599,241,732
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam	120,792,017,990	105,934,685,106
Ngân hàng Đầu tư và phát triển Hải Dương	93,200,000,000	120,300,000,000
Ngân hàng TMCP ngoại thương VN CN HD		27,385,000,000
Ngân hàng Đầu tư và phát triển -SGD	34,667,237,500	9,426,071,200
Vay khác	200,690,000,000	92,606,640,000
Trái phiếu phát hành	456,937,500,000	575,327,500,000
Cộng	959,926,578,352	0 982,579,138,038

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ IV NĂM 2017

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 10 năm 2017
đến ngày 31 tháng 12 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA
VÀ MÔI TRƯỜNG XANH AN PHÁT

Lô CN 11+CN 12 Cụm CN An Đông

Nam Sách – Hải Dương

5.9 BIẾN ĐỘNG VỐN CHỦ SỞ HỮU

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư tại 1/1/2017	494,099,880,000	147,408,567,329	1,597,734,457	33,950,750,648	13,177,404,323	9,921,791,820	116,439,130,668	819,485,268,245
Tăng vốn trong năm	74,630,836,000	13,312,700,000	-	-	-	939,541,652	(4,000,000,000)	83,962,700,000
Lãi trong năm	-	-	-	-	-	-	141,985,475,965	142,925,017,617
Trích lập các quỹ	-	-	-	2,324,127,281	-	-	(6,012,546,847)	(3,688,419,566)
Chia cổ tức	-	-	205,250,085	-	-	-	(86,549,979,600)	(86,549,979,600)
Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	205,250,085
Chi tiền quỹ	-	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	(1,587,734,457)	-	-	-	-	(1,587,734,457)
Số dư tại 31/12/2017	568,642,880,000	160,721,267,329	205,250,085	38,274,886,929	13,177,404,323	10,861,333,472	161,862,080,186	954,752,102,324
Tăng vốn trong kỳ	266,350,000,000	374,025,000,000	-	-	-	184,000,000,000	-	487,752,500,000
Tăng do hợp nhất	-	-	-	-	-	386,941,931	464,330,318	851,272,249
Lãi trong kỳ	-	-	-	-	-	40,021,444,210	223,342,661,746	263,364,105,956
Trích lập các quỹ (i)	-	-	-	7,408,774,788	-	175,732,640	(20,354,926,565)	(12,770,419,137)
Chia cổ tức (i)	-	-	158,818,819	-	-	(13,200,000,000)	(86,592,841,500)	(99,792,841,500)
Tăng khác	-	-	-	-	-	26,432,825,642	8,044,549,302	34,636,193,763
Chi tiền quỹ	-	-	(205,250,085)	-	-	(561,096,761)	(2,996,278,187)	(3,822,625,033)
Giảm khác	-	(60,000,000)	-	-	-	-	-	-
Số dư tại 31/12/2017	835,999,880,000	198,063,767,329	158,818,819	45,683,661,717	13,177,404,323	248,117,181,134	283,769,575,300	1,624,970,288,622

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÝ IV NĂM 2017

Cho kỳ hoạt động từ ngày 01 tháng 10 năm 2017
đến ngày 31 tháng 12 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN NHỰA
VÀ MÔI TRƯỜNG XANH AN PHÁT
Lô CN 11+CN 12 Cụm CN An Đồng
Nam Sách – Hải Dương

6. THÔNG TIN BỔ DUNG TRÊN KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

6.1 DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Quý IV năm 2017	Quý IV năm 2016	Lũy kế từ đầu năm 2017 cuối quý IV năm 2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV năm 2016	VND	VND	VND	VND
Doanh thu bán hàng hóa	453,892,701,193	131,358,969,358	1,058,434,779,361	326,510,366,055				
Doanh thu bán các thành phẩm	964,567,746,861	536,291,780,272	3,001,353,856,645	1,818,239,968,392				
Doanh thu cung cấp dịch vụ	8,047,387,120	36,000,000	16,975,015,997	746,415,000				
Cộng	1,426,507,835,174	667,686,749,630	4,076,763,652,003	2,145,496,749,447				

6.2 GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Quý IV năm 2017	Quý IV năm 2016	Lũy kế từ đầu năm 2017 cuối quý IV năm 2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV năm 2016	VND	VND	VND	VND
Giá vốn của hàng hóa	439,104,106,455	121,605,334,163	1,007,192,900,195	308,413,066,006				
Giá vốn của thành phẩm	824,586,867,807	447,143,586,318	2,498,729,722,438	1,528,321,331,144				
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	-34,913,462,822	-	13,300,575,340	-				
Cộng	1,228,777,511,440	568,748,920,481	3,519,223,197,973	1,836,734,397,150				

6.3 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Quý IV năm 2017	Quý IV năm 2016	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV năm 2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV năm 2016
	VND	VND	VND	VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	7,221,500,465	1,771,626,574	12,211,357,731	5,365,908,986
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	1,752,172,569	7,592,710,357	19,275,247,376	18,066,865,876
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại	-	0	-	-
Lãi từ đầu tư trái phiếu	-	0	-	-
Thu nhập về hoạt động mua bán chứng khoán	24,288,655,000	-	24,288,655,000	-
Cổ tức được chia	0	0	0	6,766,074,000
Cộng	33,262,328,034	9,364,336,931	55,775,260,107	30,198,848,862

6.4 CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Quý IV năm 2017	Quý IV năm 2016	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV năm 2017	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý IV năm 2016
	VND	VND	VND	VND
Lãi tiền vay	28,945,734,767	7,265,829,226	80,592,049,351	27,284,472,139
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ	1,562,824,879	8,716,825,576	11,622,737,096	15,834,186,936
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại	-119,360,192	10,476,192,968	2,679,249,178	10,808,822,854
Chi về hoạt động góp vốn liên doanh	0	158,812,133	158,812,133	0
Cộng	30,389,199,454	26,458,847,770	95,052,847,758	53,927,481,929

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hào

HÒ THỊ HÒE

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Thuết

HÒA THỊ THU HÀ



