

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒ HỘP HẠ LONG

MST: 0200344752

=====o0o=====

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

CÔNG TY MẸ

QUÝ IV – NĂM 2017

- 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

Địa chỉ: Số 71 Lê Lai - Ngô Quyền - Hải Phòng

Tel: 0225 383 6839 Fax: 0225 383 6692

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN/ BALANCE SHEET

Tại ngày/ As at 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính: VND

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Currency: VND

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết | 31/12/2017 | 01/01/2017 |
|----------------------------------------------|--------------|---------------|------------------------|-----------------------|
| A TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 124,890,461,392 | 98,718,534,128 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.1 | 46,598,573,623 | 10,955,059,753 |
| Tiền | 111 | | 46,598,573,623 | 10,955,059,753 |
| Các khoản tương đương tiền | 112 | | | |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.2 | 5,326,104,690 | 2,361,799,800 |
| Chứng khoán kinh doanh | 121 | | 5,648,780,000 | 5,648,780,000 |
| Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | | (322,675,310) | (3,286,980,200) |
| Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 15,837,953,003 | 19,005,535,989 |
| Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.3a | 12,231,719,429 | 12,176,328,328 |
| Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | V.4 | 2,768,859,098 | 6,580,963,780 |
| Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD | 134 | | | |
| Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | V.5a | | |
| Các khoản phải thu khác | 136 | V.6a | 7,718,337,418 | 7,750,126,235 |
| Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (6,916,857,789) | (7,501,882,354) |
| Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | V.7 | 35,894,847 | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | V.9 | 53,681,458,110 | 66,234,434,771 |
| Hàng tồn kho | 141 | | 57,941,623,760 | 67,177,801,680 |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (4,260,165,650) | (943,366,909) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 3,446,371,966 | 161,703,815 |
| Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.16a | 898,685,443 | 96,998,155 |
| Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | V.23b | | 64,705,660 |
| Thuế và các khoản phải thu Nhà nước | 153 | V.23b | 2,547,686,523 | |
| Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ | 154 | | | |
| Tài sản ngắn hạn khác | 155 | V.17a | | |

| | | | | |
|----------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 51,770,730,269 | 61,829,780,828 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 380,511,000 | 5,121,705,541 |
| Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | V.3b | | 4,761,705,541 |
| Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | | |
| Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | V.5b | | |
| Phải thu dài hạn khác | 216 | V.6b | 380,511,000 | 360,000,000 |
| Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 34,788,448,922 | 39,640,094,186 |
| Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.11 | 22,800,776,720 | 27,652,421,984 |
| - Nguyên giá | 222 | | 103,696,015,483 | 103,639,868,479 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (80,895,238,763) | (75,987,446,495) |
| Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.13 | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | | |
| Tài sản cố định vô hình | 227 | V.12 | 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 | V.14 | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | V.10 | 630,272,590 | 483,272,590 |
| Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 630,272,590 | 483,272,590 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 15,110,926,449 | 15,000,000,000 |
| Đầu tư vào công ty con | 251 | V.2c | 15,110,926,449 | 15,000,000,000 |
| Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | V.2c | | |
| Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.2c | | |
| Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | | |
| Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | V.2b | | |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 860,571,308 | 1,584,708,511 |
| Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.16b | 860,571,308 | 1,584,708,511 |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.28a | | |
| Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 262 | | | |
| Tài sản dài hạn khác | 268 | V.17b | | |
| Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 176,661,191,661 | 160,548,314,956 |

11/01/2011

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Tại ngày/ As at 31 tháng 12 năm 2017

(tiếp theo)

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | 31/03/2016 | 01/01/2017 |
|--------------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 64,996,792,240 | 46,976,732,062 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 64,714,292,077 | 46,694,231,899 |
| Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.21a | 43,196,927,353 | 22,442,058,624 |
| Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | V.22 | 2,913,338,824 | 1,528,659,443 |
| Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.23a | 1,934,260,054 | 6,983,265,965 |
| Phải trả người lao động | 314 | | 1,311,928,490 | 4,232,100,817 |
| Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.24a | 5,512,916,338 | 2,084,360,575 |
| Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| Phải trả theo tiến độ kế hoạch HDXD | 317 | | | |
| Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | V.26a | | |
| Các khoản phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.25a | 1,768,804,403 | 466,917,860 |
| Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.18a | | |
| Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | V.27a | 5,098,254,250 | 5,458,254,250 |
| Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 2,977,862,365 | 3,498,614,365 |
| Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 282,500,163 | 282,500,163 |
| Phải trả người bán dài hạn | 331 | V.21b | | |
| Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | | |
| Chi phí phải trả dài hạn | 333 | V.24b | | |
| Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | | |
| Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | V.26b | | |
| Phải trả dài hạn khác | 337 | V.25b | 282,500,163 | 282,500,163 |
| Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.18b | | |
| Trái phiếu chuyển đổi | 339 | V.19.2 | | |
| Cổ phiếu ưu đãi | 340 | V.20 | | |
| Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | V.28b | | |
| Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | V.27b | | |
| Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | | |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 111,664,399,421 | 113,571,582,894 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.29 | 111,664,399,421 | 113,571,582,894 |
| Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 50,000,000,000 | 50,000,000,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 50,000,000,000 | 50,000,000,000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | | |
| Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 15,753,387,350 | 15,753,387,350 |

2016/03/31

| | | | |
|------------------------------------------------|------------|------------------------|------------------------|
| Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | |
| Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | |
| Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | |
| Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | |
| Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | |
| Quỹ đầu tư phát triển | 418 | 29,020,260,148 | 29,020,260,148 |
| Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | |
| Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | |
| Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | 16,890,751,923 | 18,797,935,396 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | 16,408,861,845 | 15,198,014,973 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | 481,890,078 | 3,599,920,423 |
| Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | |
| II. Nguồn kinh phí và các quỹ khác | 430 | | |
| Nguồn kinh phí | 431 | | |
| Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | |
| E. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG KHÔNG KIỂM SOÁT | 429 | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | 176,661,191,661 | 160,548,314,956 |

Kế toán trưởng

lc
KẾ TOÁN TRƯỞNG
Vũ Thị Hương Quỳnh

Hải Phòng, ngày 27 tháng 01 năm 2018

Tổng giám đốc



[Signature]
TỔNG GIÁM ĐỐC
Oliveiro Michael Leonard

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒ HỘP HÀ LONG

Địa chỉ: Số 71 Lê Lai - Ngô Quyền - Hải Phòng

Tel: 0225 383 6839 Fax: 0225 383 6692

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH / PROFIT AND LOSS STATEMENT

Quý IV/ 2017

Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý IV 2017 | Quý IV/2016 | Lũy kế năm 2017 | Lũy kế năm 2016 |
|------------------------------------------------|-------|-------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ | 1 | VI.1 | 87,909,919,274 | 74,414,954,128 | 307,550,065,009 | 282,946,187,426 |
| Các khoản giảm trừ doanh thu | 2 | VI.1 | (2,836,538,442) | (221,157,341) | (3,432,394,499) | (3,154,184,847) |
| Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | VI.1 | 85,073,380,832 | 74,193,796,787 | 304,117,670,510 | 279,792,002,579 |
| Giá vốn hàng bán | 11 | VI.2 | (70,238,679,834) | (53,983,564,050) | (232,458,849,680) | (202,428,561,923) |
| Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 14,834,700,998 | 20,210,232,737 | 71,658,820,830 | 77,363,440,656 |
| Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.3 | 355,294,163 | 5,543,695 | 883,957,089 | 77,345,791 |
| Chi phí tài chính | 22 | VI.4 | 719,844,844 | 29,250,778 | 2,963,820,890 | (177,204,466) |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | | | | (80,382,677) |
| Chi phí bán hàng | 24 | VI.5 | (14,652,715,526) | (13,686,338,225) | (51,019,688,412) | (51,010,198,809) |
| Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | VI.6 | (5,296,103,800) | (5,450,343,407) | (23,616,288,856) | (21,191,092,263) |
| Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | (4,038,979,321) | 1,108,345,578 | 870,621,541 | 5,062,290,909 |
| Thu nhập khác | 31 | VI.7 | (219,068,569) | 240,498,891 | 440,158,696 | 779,340,243 |
| Chi phí khác | 32 | VI.8 | (281,037,287) | (197,912,884) | (708,417,640) | (1,111,195,876) |
| Lợi nhuận khác | 40 | | (500,105,856) | 42,586,007 | (268,258,944) | (331,855,633) |
| Phân lãi (lỗ) trong c.ty liên kết, liên doanh | 45 | | | | | |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | (4,539,085,177) | 1,150,931,585 | 602,362,597 | 4,730,434,376 |
| Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.9 | | (391,831,359) | (120,472,519) | (1,130,514,853) |
| Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.9 | | | | |
| Lợi nhuận sau thuế TNDN | 60 | | (4,539,085,177) | 759,100,226 | 481,890,078 | 3,599,919,523 |
| Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ | 61 | | (4,539,085,177) | 759,100,226 | 481,890,078 | 3,599,919,523 |
| Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | | | | |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | VI.11 | | | | |
| Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

Kế toán trưởng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Vũ Thị Hương Quỳnh

Hải Phòng, ngày 27 tháng 01 năm 2018



Tổng giám đốc

TỔNG GIÁM ĐỐC
Oliveiro Michael Leonard

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐỒ HỘP HẠ LONG

Địa chỉ: Số 71 Lê Lai - Ngô Quyền - Hải Phòng

Tel: 0225 383 6839 Fax: 0225 383 6692

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - CÔNG TY MẸ

| Chỉ tiêu | From 1.1.2017 to 31.12.2017 | Từ 01.01.2016 đến 31.12.2016 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| I LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH | | |
| 1 Lãi trước thuế | (4,539,085,177) | 4,730,435,276 |
| 2 Điều chỉnh cho các khoản: | | |
| Khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư | 2,908,261,927 | 5,572,013,946 |
| Các khoản dự phòng | (232,530,714) | 670,049,787 |
| (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 5,904,513 | |
| (Lãi)/lỗ thanh lý tài sản cố định | | |
| (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư | (499,816,697) | 648,870,869 |
| Phần lợi nhuận trong công ty liên kết | | 80,382,677 |
| Chi phí lãi vay | - | |
| Thu nhập lãi vay | | |
| Khấu hao lợi thế thương mại | | |
| Các khoản điều chỉnh khác | | |
| 3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động | (2,357,266,148) | 11,701,752,555 |
| (Tăng)/giảm các khoản phải thu | 6,046,716,076 | 7,850,417,761 |
| (Tăng)/giảm hàng tồn kho | 9,236,177,920 | 15,112,594,624 |
| Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp) | 21,775,918,765 | (23,400,321,652) |
| (Tăng)/giảm chi phí trả trước | 4,901,625,810 | 317,162,767 |
| (Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh | | |
| Tiền lãi vay đã trả | - | (80,382,677) |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | (900,000,000) | (1,300,000,000) |
| Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | | |
| Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | (880,752,000) | (448,867,240) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 37,822,420,423 | 9,752,356,138 |
| II LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | |
| Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | (235,647,000) | (7,951,108,235) |
| Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 233,145,000 | - |
| Tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng | - | - |
| Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | - | - |
| Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | - | - |
| Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | |
| Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 310,546,697 | 26,223,631 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 308,044,697 | (7,924,884,604) |
| III LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | | |
| Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | | |
| Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | | |
| Thu từ vay ngắn hạn, dài hạn | - | 6,671,984,180 |
| Tiền trả nợ gốc vay | - | (6,671,984,180) |
| Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | | |
| Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | (2,486,951,250) | (7,505,399,250) |
| Lưu chuyển thuần từ hoạt động tài chính | (2,486,951,250) | (7,500,000,000) |
| IV Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 35,643,513,870 | (5,677,927,716) |
| V Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 3 10,955,059,753 | 16,632,987,469 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | | - |
| VI Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 3 46,598,573,623 | 10,955,059,753 |

KẾ TOÁN TRƯỞNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Vũ Thị Hương Quỳnh



Hải Phòng, ngày 28 tháng 01 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC

Oliveiro Michael Leonard

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ
QUÝ 4 NĂM 2017

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. Ngành 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 01/01/2017 đến 31/12/2017
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 qui 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 và thông tư số 23/2005/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 phù hợp với chế độ Báo cáo tài chính doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính và các thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán doanh nghiệp của Bộ Tài chính.

11/12/2017

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 VND: 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 trình bày theo giá gốc. Nguyên vật liệu, công cụ dụng cụ được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên
- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Giá thực tế đích danh theo từng lô hàng.
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Theo phương pháp hệ số giá.
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được xác định trên cơ sở Báo cáo nguyên vật liệu tồn kho ở mỗi phân xưởng tại thời điểm cuối kỳ.

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 BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

| 1. Tiền | 31/12/2017 VND | 01/01/2017 VND |
|------------------------------------------|------------------------|-----------------------|
| Tiền mặt | 402 542 740 | 402 542 740 |
| Tiền gửi ngân hàng | 42 244 217 621 | 42 244 217 621 |
| | 42 646 760 361 | 42 646 760 361 |
| | 42 646 760 361 | 42 646 760 361 |
| 2. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 31/12/2017 VND | 01/01/2017 VND |
| Chứng khoán kinh doanh | 5 648 780 000 | 5 648 780 000 |
| Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh | - 322 675 310 | - 3 286 980 200 |
| | 5 326 104 690 | 2 361 799 800 |
| | 5 326 104 690 | 2 361 799 800 |
| 3. Các khoản phải thu ngắn hạn | 31/12/2017 VND | 01/01/2017 VND |
| Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 12 231 719 429 | 12 176 328 328 |
| Trả trước cho người bán ngắn hạn | 12 231 719 429 | 12 176 328 328 |
| Phải thu nội bộ ngắn hạn | | |
| Phải thu theo tiến độ kế hoạch HDXD | | |
| Phải thu về cho vay ngắn hạn | | |
| Các khoản phải thu khác | 7 718 337 418 | 7 750 126 235 |
| Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | - 6 916 857 789 | - 7 501 882 354 |
| Tài sản thiếu chờ xử lý | 35 894 847 | |
| 4. Hàng tồn kho | 31/12/2017 VND | 01/01/2017 VND |
| Hàng tồn kho | 57,941,623,760 | 67,177,801,680 |
| | | |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 31/12/2017 VND | 01/01/2017 VND |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | - 4 260 165 650 | - 943 366 909 |
| | - 4 260 165 650 | - 943 366 909 |
| | - 4 260 165 650 | - 943 366 909 |
| 5. Tài sản dài hạn khác | 31/12/2017 VND | 01/01/2017 VND |
| Chi phí trả trước dài hạn | | |
| Tài sản dài hạn khác | | |

6. Tài sản cố định
 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH

(a) Tài sản cố định hữu hình

| | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị quản lý | Tổng cộng |
|-----------------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| Nguyên giá | | | | | |
| Tại ngày 1 tháng 10 năm 2017 | 35,579,414,704 | 60,048,305,884 | 5,612,486,396 | 2,336,851,020 | 103,577,058,004 |
| Chuyển từ xây dựng cơ bản dở dang | | | | | - |
| Mua trong năm | | | | | - |
| Thanh lý | | | | | - |
| Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017 | 35,579,414,704 | 60,048,305,884 | 5,612,486,396 | 2,336,851,020 | 103,577,058,004 |
| Khấu hao lũy kế | | | | | |
| Tại ngày 1 tháng 10 năm 2017 | 31,547,713,449 | 40,941,148,810 | 4,971,706,506 | 2,308,419,853 | 79,768,988,618 |
| Khấu hao trong năm | | | | | - |
| Thanh lý | | | | | - |
| Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017 | 31,547,713,449 | 40,941,148,810 | 4,971,706,506 | 2,308,419,853 | 79,768,988,618 |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| Tại ngày 1 tháng 10 năm 2017 | 4,031,701,255 | 19,107,157,074 | 640,779,890 | 28,431,167 | 23,808,069,386 |
| Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017 | 4,031,701,255 | 19,107,157,074 | 640,779,890 | 28,431,167 | 23,808,069,386 |

7. Thuế và các khoản nộp nhà nước

| 31/12/2017 | 01/01/2017 |
|----------------------|----------------------|
| VND | VND |
| 1 934 260 054 | 6 983 265 965 |
| 1 934 260 054 | 6 983 265 965 |

8. Vay và nợ thuế tài chính ngắn hạn

| 31/12/2017 | 01/01/2017 |
|------------|------------|
| VND | VND |
| | |
| | |

9. Vốn chủ sở hữu

| | Vốn đầu tư của VND | Thặng dư vốn cổ phần VND | Quỹ đầu tư và phát triển VND | Lợi nhuận chưa VND | Tổng cộng VND |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------------|------------------------------|--------------------|-----------------|
| Số dư tại ngày 01/01/2017 | 50 000 000 000 | 15 753 387 350 | 29 020 260 148 | 18 908 861 845 | 113 682 509 343 |
| Lợi nhuận trong kỳ | - | - | - | 481 890 078 | -2 500 000 000 |
| Trích lập các quỹ | - | - | - | - | - |
| Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi | - | - | - | - | - |
| Cổ tức | - | - | - | -2 500 000 000 | -2 500 000 000 |
| Thưởng ban điều hành | - | - | - | - | - |
| Số dư tại ngày 31/12/2017 | 50 000 000 000 | 15 753 387 350 | 29 020 260 148 | 16 890 751 923 | 16 408 861 845 |

10. Doanh thu

| | Quý 4/2017 VND | Quý 4/2016 VND |
|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| Doanh thu bán hàng | 87 909 919 274 | 74 414 954 128 |
| | 87 909 919 274 | 74 414 954 128 |

11. Giá vốn hàng bán

| | Quý 4/2017 VND | Quý 4/2016 VND |
|------------------|------------------------|------------------------|
| Giá vốn hàng bán | -70 238 679 834 | -53 983 564 050 |
| | -70 238 679 834 | -53 983 564 050 |

12. Doanh thu hoạt động tài chính

| | Quý 4/2017 VND | Quý 4/2016 VND |
|-------------------------------|--------------------|------------------|
| Doanh thu hoạt động tài chính | 355 294 163 | 5 543 695 |
| | 355 294 163 | 5 543 695 |

13. Chi phí hoạt động tài chính

| | Quý 4/2017 VND | Quý 4/2016 VND |
|------------------------|--------------------|------------------------|
| Lãi vay ngân hàng | 719 844 844 | -13 686 338 225 |
| Chi phí tài chính khác | 719 844 844 | -13 686 338 225 |
| | 719 844 844 | -13 686 338 225 |

14. Chi phí bán hàng

| | Quý 4/2017 VND | Quý 4/2016 VND |
|------------------|------------------------|------------------------|
| Chi phí bán hàng | -14 652 715 526 | -13 686 338 225 |
| | -14 652 715 526 | -13 686 338 225 |

15. Chi phí quản lý doanh nghiệp

| | Quý 4/2017 VND | Quý 4/2016 VND |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Chi phí quản lý doanh nghiệp | -5 296 103 800 | -5 450 343 407 |
| | -5 296 103 800 | -5 450 343 407 |

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Vi Thị Hương Quỳnh
KẾ TOÁN TRƯỞNG

Hải Phòng, ngày 28 tháng 01 năm 2018

TỔNG GIÁM ĐỐC CÔNG TY



Oliveiro Michael Leonard
TỔNG GIÁM ĐỐC

