

CÔNG TY CP XÂY LẬP - CƠ KHÍ VÀ LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM

Địa chỉ : 29 Nguyễn Thị Bảy, F6, TP Tân An, Long An

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Từ ngày 01/01/2018 Đến ngày 31/03/2018

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản				
A - Tài sản ngắn hạn	100		153 281 321 172	88 571 606 566
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5 899 734 713	4 370 769 730
1. Tiền	111		5 899 734 713	4 370 769 730
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
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			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		40 146 239 396	29 292 470 588
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		36 614 010 404	28 016 240 894
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		9 060 052 020	8 221 382 454
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		2 141 117 647	723 787 915
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(7 668 940 675)	(7 668 940 675)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		107 235 347 063	54 908 366 248
1. Hàng tồn kho	141		107 235 347 063	54 908 366 248
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150			
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - Tài sản dài hạn	200		58 913 971 022	60 382 502 551
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		90 200 000	90 200 000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		90 200 000	90 200 000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		53 410 863 613	55 046 625 367
1. TSCĐ hữu hình	221		53 410 863 613	55 046 625 367
- Nguyên giá	222		113 442 471 825	113 442 471 825
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(60 031 608 212)	(58 395 846 458)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227			
- Nguyên giá	228		737 803 229	737 803 229
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(737 803 229)	(737 803 229)
III. Bất động sản đầu tư				
- Nguyên giá				
- Giá trị hao mòn lũy kế				
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		5 412 907 409	5 245 677 184
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		5 160 215 874	5 223 049 414
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		252 691 535	22 627 770
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	264			
Tổng tài sản (270=100+200)	270		212 195 292 194	148 954 109 117
Nguồn vốn				
C - Nợ phải trả	300		93 546 453 349	31 872 562 580
I. Nợ ngắn hạn	310		93 282 453 349	31 872 562 580
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		26 040 809 097	14 659 398 485
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		6 540 362 750	6 812 239 421
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		783 359 673	658 859 684
4. Phải trả người lao động	314		900 000 000	
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			95 287 605
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. Phải trả ngắn hạn khác	319		686 412 210	1 279 753 565
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		57 717 240 190	6 672 755 796
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		398 655 689	440 776 284
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		215 613 740	1 253 491 740
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		264 000 000	
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337		264 000 000	
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - Vốn chủ sở hữu	400		118 648 838 845	117 081 546 537
I. Vốn chủ sở hữu	410		118 648 838 845	117 081 546 537
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		80 000 000 000	80 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		80 000 000 000	80 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư dự vốn cổ phần	412		(76 363 636)	(76 363 636)
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			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		26 119 630 702	26 119 630 702
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		12 605 571 779	11 038 279 471
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		11 038 279 471	1 200 721 885
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1 567 292 308	9 837 557 586
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
Tổng nguồn vốn (440=300+400)	440		212 195 292 194	148 954 109 117

Ngày 17 Tháng 04 Năm 2018

Tổng Giám đốc

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Lê Trường Sơn

Nguyễn Thị Thanh Phụng

Trần Thị Phương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2018 Đến ngày 31/03/2018

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 01 năm 2018		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	99 842 316 432	87 278 523 324	99 842 316 432	87 278 523 324
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	34 610 038		34 610 038	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	99 807 706 394	87 278 523 324	99 807 706 394	87 278 523 324
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	88 437 342 119	76 401 827 244	88 437 342 119	76 401 827 244
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		11 370 364 275	10 876 696 080	11 370 364 275	10 876 696 080
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	18 400 362	291 998 951	18 400 362	291 998 951
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	193 850 178	115 991 104	193 850 178	115 991 104
.- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		193 781 926	62 699 354	193 781 926	62 699 354
8. Chi phí bán hàng	25	VI.33	4 015 706 314	3 718 320 949	4 015 706 314	3 718 320 949
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.33	5 509 662 165	4 501 523 691	5 509 662 165	4 501 523 691
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		1 669 545 980	2 832 859 287	1 669 545 980	2 832 859 287
11. Thu nhập khác	31		330 319 405	273 067 669	330 319 405	273 067 669
12. Chi phí khác	32		5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		325 319 405	268 067 669	325 319 405	268 067 669
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		1 994 865 385	3 100 926 956	1 994 865 385	3 100 926 956
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	399 973 077	621 185 391	399 973 077	621 185 391
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1 594 892 308	2 479 741 565	1 594 892 308	2 479 741 565
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Ngày 17 Tháng 04 Năm 2018

Tổng Giám đốc

Kế toán trưởng

Người lập biểu

(Signature)

(Signature)



(Signature)

(Signature)

12 | 10 | 09 | 08 | 07 | 06 | 05 | 04 | 03 | 02 | 01 | 00

CÔNG TY CP XÂY LẬP - CƠ KHÍ VÀ LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM
Địa chỉ : 29 Nguyễn Thị Bảy, F6, TP Tân An, Long An

KQKD PHẦN II - NGHĨA VỤ

Từ ngày 01/01/2018 Đến ngày 31/03/2018

Chỉ tiêu	Mã số	Số đầu kỳ	Số phải nộp kỳ này	Số đã nộp kỳ này	Số phải nộp L.kế	Số đã nộp L.kế	Số cuối kỳ
I - Thuế (10=11+12+13+14+15+16+17+18+19+20)	10	658 859 684	1 348 499 759	1 223 999 770	1 348 499 759	1 223 999 770	783 359 673
1. Thuế GTGT hàng nội địa	11	144 254 662	784 686 382	606 345 748	784 686 382	606 345 748	322 595 296
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12		97 049 000	97 049 000	97 049 000	97 049 000	
3. Thuế TTĐB	13						
4. Thuế XNK	14						
5. Thuế TNDN	15	450 215 022	399 973 077	450 215 022	399 973 077	450 215 022	399 973 077
6. Thuế TNCN	16	64 390 000	60 791 300	64 390 000	60 791 300	64 390 000	60 791 300
7. Thuế tài nguyên	17						
8. Thuế nhà đất	18						
9. Tiền thuế đất	19						
10. Các loại thuế khác	20		6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	
II- Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)	21						
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Các khoản phải nộp khác	33						
Tổng cộng (40=10+30)	40	658 859 684	1 348 499 759	1 223 999 770	1 348 499 759	1 223 999 770	783 359 673

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thanh Bình

Kế toán trưởng

Trần Thị Phương

Ngày 17 Tháng 04 Năm 2018

Phòng Giám đốc



Đỗ Trường Sơn

38 - C
CƠ KH
THỰC
PHẨM
- T. A

KQKD PHẦN III - GTGT

Từ ngày 01/01/2018 Đến ngày 31/03/2018

Chỉ tiêu	Mã số	Số Kỳ này	Lưu ý kể từ đầu năm
I. Thuế GTGT được khấu trừ			
1- Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10		
2- Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	3 312 061 692	3 312 061 692
3- Số thuế GTGT đã được khấu trừ, đã được hoàn lại, Thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ (12=13+14+15+16)	12	3 312 061 692	3 312 061 692
a. Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	3 312 061 692	3 312 061 692
b. Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c. Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d. Số thuế GTGT không khấu trừ	16	146 280 214	146 280 214
4- Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ (17=10+11-12)	17		
II. Thuế GTGT được hoàn lại			
1- Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		
2- Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21		
3- Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4- Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-22)	23		
III. Thuế GTGT được miễn giảm			
1- Số thuế GTGT còn được miễn giảm đầu kỳ	30		
2- Số thuế GTGT được miễn giảm phát sinh	31		
3- Số thuế GTGT đã được miễn giảm	32		
4- Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ (33=30+31-32)	33		
IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	144 254 662	144 254 662
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	4 096 748 074	4 096 748 074
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	3 312 061 692	3 312 061 692
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa nộp vào NSNN	45	606 345 748	606 345 748
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (46=40+41-42-43-44-45)	46	322 595 296	322 595 296

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 17/11/2018 Tháng 04 Năm 2018

Tổng Giám đốc



Nguyễn Thị Thanh Nhung

Trần Thị Phương

Le Trường Sơn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/01/2018 Đến ngày 31/03/2018

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		56 633 540 762	42 121 197 720
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(53 974 989 105)	(5 510 740 585)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(7 093 632 324)	(8 082 176 099)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(193 781 926)	(62 699 354)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(450 215 022)	(396 575 722)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		4 177 725	8 195 070
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(5 000 000)	(5 000 000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(5 079 899 890)	28 072 201 030
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(80 000)	(5 227 637 983)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
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			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(80 000)	(5 227 637 983)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		17 050 000 000	2 900 000 000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(10 441 555 796)	(28 900 531 000)
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		6 608 444 204	(26 000 531 000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20 + 30 + 40)	50		1 528 464 314	(3 155 967 953)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4 370 769 730	10 226 993 321
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		500 669	(1 200 780)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50 + 60 + 61)	70	VII.34	5 899 734 713	7 069 824 588

Ngày 17 Tháng 04 Năm 2018

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thanh Phụng

Kế toán trưởng


Trần Thị Phương

Tổng Giám đốc



Lê Trường Sơn

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 1 NĂM 2018

I/ ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn :

- Vốn cổ phần của cổ đông

2. Lĩnh vực kinh doanh

- Lương thực, vận tải, cơ khí, xây dựng, vật liệu xây dựng, bê tông, nông sản, bao bì, mỹ nghệ

3. Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất, chế biến, kinh doanh xuất nhập khẩu và tiêu thụ nội địa các mặt hàng về lương thực, thực phẩm, vật tư nông nghiệp, máy móc thiết bị chế biến lương thực thực phẩm, sản phẩm cơ khí;

- Kinh doanh dịch vụ vận tải hàng hóa thủy, bộ

- Tư vấn, thiết kế, sản xuất thi công lắp đặt về lĩnh vực cơ khí, điện, và xây dựng;

- Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng, bất động sản và đầu tư hạ tầng

4. Đặc điểm hoạt động doanh nghiệp trong năm tài chính ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

- Giá cả một số loại vật tư, nguyên liệu đầu vào diễn biến phức tạp, đầu ra mặt hàng lương thực trầm lắng, đã ảnh hưởng lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán

- Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:

+ Công ty đã tuân thủ toàn bộ hệ thống Chuẩn mực kế toán Việt Nam ban hành đến 31/12/2006

+ Công ty chấp hành toàn bộ các chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014

- Xác định chi phí hợp lý, hợp lệ và thuế TNDN theo Nghị định 12/2015/NĐ-CP ngày 12/02/2015 của Chính phủ và Thông tư 26/2015/TT-BTC ngày 27/02/2015, Thông tư 78/2014/TT-BTC ngày 18/06/2014 của Bộ Tài Chính

- Áp dụng Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính về hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp có hiệu lực áp dụng cho năm tài chính bắt đầu từ 01/01/2015.

- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung áp dụng chương trình phần mềm máy tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền :

+ Nguyên tắc xác định các khoản tiền : Ghi nhận theo giá trị giao dịch thực tế phát sinh và theo giá trị đồng tiền tại thời điểm phát sinh giao dịch.

+ Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: Ghi nhận các khoản tương đương tiền có khả năng đáo hạn 3 tháng tại thời điểm lập báo cáo quyết toán

- Phương pháp chuyển đổi các dòng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Chuyển đổi theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại tại thời điểm phát sinh giao dịch hoặc đánh giá lại các khoản tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Ghi nhận hàng tồn kho theo nguyên tắc giá gốc

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo nhóm hàng tồn kho và giá cả thị trường.

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Theo nguyên tắc giá gốc (có vốn hóa lãi vay theo Thông tư 200/2014/TT-BTC)
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao đường thẳng, theo Thông tư 45/2013/TT/BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính ban hành về Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

4. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư :

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Theo nguyên tắc giá gốc (Có vốn hóa lãi vay theo Thông tư 200/2014/TT-BTC)
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Khấu hao theo đường thẳng

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát: Nguyên tắc giá gốc
- Các khoản đầu tư chung khoán ngắn hạn: Nguyên tắc giá gốc
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác : Nguyên tắc giá gốc
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo giá thị trường (nếu có)

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

- Không vốn hóa chi phí đi vay phục vụ cho hoạt động SXKD, vốn hóa chi phí đi vay hình thành TSCĐ theo Thông tư 200/2014/TT-BTC

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Chi phí trả trước: Ghi nhận vào TK242 các khoản mua công cụ, bao bì dùng trong nội kho, sửa chữa tài sản để phân bổ cho nhiều kỳ kế toán.
- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ đều cho các tháng theo thực tế phát sinh

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Trích trước chi phí lãi tiền vay phải trả, chi phí hợp đồng ủy thác phải trả, các hợp đồng có hiệu lực thực tế phát sinh trong năm.

9. Nguyên tắc ghi nhận các khoản dự phòng

- Thực hiện theo Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài Chính

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu : Nguyên tắc thực góp
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản : Ghi theo số liệu thực tế chênh lệch đánh giá lại tài sản (nếu có)
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Ghi nhận toàn bộ vào báo cáo tài chính theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, Thông tư 26/2015/TT-BTC ngày 27/02/2015 và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 31/03/2016 của Bộ Tài Chính
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: Tuân thủ đoạn 10 Chuẩn mực số 14
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Tuân thủ đoạn 16 Chuẩn mực số 14
- Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ đoạn 24 Chuẩn mực số 14
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Tuân thủ đoạn 20 Chuẩn mực số 15

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Chuẩn mực số 10, Chuẩn mực số 16

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại

- Tuân thủ Chuẩn mực số 17 và quy định của Luật thuế TNDN hướng dẫn tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Không có

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (Trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

00
CỘT
CỘT
Y L
A L
TH
1 N A

1- Tiền

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	831 543 148	754 403 000
- Tiền gửi ngân hàng		
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	5 068 191 565	3 616 366 730
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền		
Cộng	5 899 734 713	4 370 769 730

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền gửi có kỳ hạn		

3- Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty TNHH MTV Công Trình Xây Dựng Đỉnh Nghiệp	2 383 662 500	
- Công ty TNHH Xây Dựng Thương Mại Hoà Thắng	2 650 224 097	
- Công ty TNHH Xây Dựng Bảo Anh	1 849 587 500	
- Công ty Cổ Phần AZB	2 857 252 000	3 622 388 500
- Công ty TNHH MM MEGA MARKET (Việt Nam)	1 223 637 385	
- CN Cty CP Acecook Việt Nam tại Bình Dương	2 098 460 000	1 602 000 000
- Cty CP Acecook Việt Nam	3 756 851 000	3 051 082 400
- Công ty Cổ Phần Sen Việt	1 723 464 600	
- Công ty Lương Thực Long An	1 073 156 123	
- Công ty Cổ Phần Tân Đồng Tiến		1 923 767 330
- Các khoản phải thu khách hàng khác	16 997 715 199	17 817 002 664
Cộng	36 614 010 404	28 016 240 894

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

- Các khoản phải thu khách hàng khác

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (Chi tiết từng đối tượng)

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty Lương Thực Long An	1 073 156 123	147 347 871
- Cty Bột Mì Bình Đông	406 857 000	252 010 000
- Chi Nhánh Cty TNHH MTV-Tổng Cty LT Miền Nam-Thốt Nốt	582 775 336	328 980 190
Cộng	2 062 788 459	728 338 061

4- Phải thu khác

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động	680 918 847	

- Ký cược, ký quỹ		
- Phải thu khác	1 460 198 800	723 787 915
<i>Gồm:</i>		
+ Cổ tức phải trả cổ đông năm 2017	1 454 698 800	
+ ARIMEX SARL		407 017 180
+ FARLEE PTE. LTD	5 500 000	316 090 335
+ Cty TNHH Thực phẩm Anh Duy		680 400
Cộng	2 141 117 647	723 787 915

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ký cược, ký quỹ	90 200 000	90 200 000
Cộng	90 200 000	90 200 000

5- Tài sản thiếu chờ xử lý

- a) Tiền
- b) Hàng tồn kho
- c) TSCĐ
- d) Tài sản khác

6- Nợ xấu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty CP Lương Thực Hậu Giang	7 524 103 500	7 524 103 500
- Công ty Gol	34 000 000	34 000 000
- DNTN Điện Mãi	33 483 175	33 483 175
- Công ty TNHH XD TM Hà Thành	42 000 000	42 000 000
- Công ty suất ăn Công nghiệp Nguyễn Huỳnh	35 354 000	35 354 000
Cộng	7 668 940 675	7 668 940 675

7- Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	88 286 138 666	40 893 743 464
- Công cụ, dụng cụ	610 348 643	579 941 289
- Chi phí SX, KD dở dang	1 402 398 137	805 475 342
- Thành phẩm	15 268 337 446	11 292 572 630
- Hàng hóa	1 562 363 352	1 255 735 753
- Hàng gửi đi bán	105 760 819	80 897 770
Cộng	107 235 347 063	54 908 366 248

8- Tài sản dở dang dài hạn

- a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nhà máy chế biến nông sản xuất khẩu - Cty CP CB NS XK Sài Gòn - Việt Hưng	5 160 215 874	5 223 049 414
Cộng	5 160 215 874	5 223 049 414

- b) Xây dựng cơ bản dở dang

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Chống dột và thay tôn mái kho B2 PX1- XNLTTP	137 779 919	
- Vách ngăn kho B1 làm kho thành phẩm XNLTTP	14 378 982	
- Bảo trì thiết bị băng tải XNLTTP	9 129 445	
- Nâng nền kho B5 - XN LTTP	41 254 306	
- Sửa chữa máy in 3 và 5 màu XNBB & TCMN	50 148 883	22 627 770
Cộng	252 691 535	22 627 770

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I – Nguyên giá TSCĐ					
1. Số dư đầu kỳ	36 112 956 536	42 646 601 704	32 650 193 220	2 032 720 365	113 442 471 825
2. Số tăng trong kỳ					
Trong đó :					
- Mua sắm mới					
- XD CB hoàn thành					
- Tăng do bàn giao					
- Tăng khác					
3. Số giảm trong kỳ					
- Thanh lý					
- Nhượng bán					
- Bàn giao					
- Giảm khác					
4. Số cuối kỳ	36 112 956 536	42 646 601 704	32 650 193 220	2 032 720 365	113 442 471 825
II – Giá trị hao mòn					
1. Đầu kỳ	23 655 951 396	21 734 361 853	11 617 232 338	1 388 300 871	58 395 846 458
2. Tăng trong kỳ	258 451 269	559 790 990	778 561 433	38 958 052	1 635 761 744
3. Giảm trong kỳ					
4. Cuối kỳ	23 914 402 665	22 294 152 843	12 395 793 771	1 427 258 923	60 031 608 202
III – Giá trị còn lại					
1. Đầu kỳ	12 457 005 140	20 912 239 851	21 032 960 882	644 419 494	55 046 625 367
2. Cuối kỳ	12 198 553 871	20 352 448 861	20 254 399 449	605 461 442	53 410 863 623

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ khác	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ					
Số dư đầu kỳ				737 803 229	737 803 229
- Mua trong kỳ					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý nhượng bán					
Số dư cuối kỳ				737 803 229	737 803 229
II - Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ				737 803 229	737 803 229
- Khấu hao trong kỳ					

- Thanh lý nhượng bán				
- Giảm khác				
Số dư cuối kỳ			737 803 229	737 803 229
III - Giá trị còn lại				
- Tại ngày đầu kỳ				
- Tại ngày cuối kỳ				

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

13. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

14. Tài sản khác

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

15. Vay và nợ thuê tài chính

a) Vay ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<i>Vay bằng USD</i>		
<i>Vay bằng VND</i>		
- Ngân hàng Ngoại Thương Việt Nam - CN Long An	57 717 240 190	6 672 755 796
Cộng	57 717 240 190	6 672 755 796

b) Vay dài hạn

c) Các khoản nợ thuê tài chính

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

e) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

16. Phải trả người bán

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải trả người bán ngắn hạn chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cty TNHH MTV TMDV Vận chuyển Minh Anh		947 569 635
- Cty CP TM & DV Đức Toàn	3 277 664 200	2 045 118 000
- Cty CP XNK và XD Thành Nam	4 065 260 700	3 005 205 100
- Cty TNHH DV TM Mai Thành Phát	1 866 776 217	1 237 448 723
- Cty CP Xây Dựng và Thương Mại Phát Sinh	1 009 800 000	
- Cty TNHH Hiệp Thành Đạt	2 726 800 000	
- Cty TNHH Ngọc Châu Tiền Giang	2 429 855 100	
- Cty CP METAL PETROCHEM		2 989 800 000
- Phải trả cho các đối tượng khác	10 664 652 880	4 434 257 027
Cộng	26 040 809 097	14 659 398 485

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

- Chi tiết các khoản phải trả người bán dài hạn chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

a) Phải nộp

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT	322 595 296	144 254 662
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	399 973 077	450 215 022
- Thuế thu nhập cá nhân	60 791 300	64 390 000
- Thuế, tiền thuê đất		
Cộng	783 359 673	658 859 684

b) Phải thu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT được khấu trừ		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân		
- Thuế, tiền thuê đất		
Cộng		

18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- CN Cty TNHH Hãng Kiểm toán AASC		40 000 000
- Trích trước chi phí xuất khẩu gạo		
- Trích trước chi phí hỗ trợ tiếp thị, quảng cáo		55 287 605
Cộng		95 287 605

b) Dài hạn

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	522 265 313	408 304 913
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	164 146 897	871 448 652
<i>Bao gồm:</i>		
+ Quỹ Bảo trợ xã hội thu người lao động	158 646 897	155 956 897
+ DNTN Hiệp Lực		709 991 755
+ DNTN Lương thực Kênh Tây		
+ VIETNAM CENTRE INC		
+ Cty TNHH Giám định VINACONTROL TP.HCM	5 500 000	5 500 000
Cộng	686 412 210	1 279 753 565

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nhận ký cược, ký quỹ	264 000 000	
Cộng	264 000 000	

20. Doanh thu chưa thực hiện

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21. Trái phiếu phát hành

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

23. Dự phòng phải trả

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	398 655 689	440 776 284
Cộng	398 655 689	440 776 284

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
Tài sản TTN hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
Tài sản TTN hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

25. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu : (Phụ lục 01)

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	80 000 000 000	80 000 000 000
- Thặng dư vốn cổ phần	(76 363 636)	(76 363 636)
Tổng cộng	79 923 636 364	79 923 636 364

c) Các giao dịch về vốn với chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

d) Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

e) Cổ tức

f) Các quỹ của doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	26 119 630 702	26 119 630 702
Cộng các quỹ	26 119 630 702	26 119 630 702

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

26. *Chênh lệch đánh giá lại tài sản*

27. *Chênh lệch tỷ giá*

28. *Nguồn kinh phí*

29. *Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán*

30. *Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình*

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. *Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ*

Chỉ tiêu	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	98 659 710 899	85 901 072 062
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1 147 995 495	1 377 451 262
Cộng	99 807 706 394	87 278 523 324

Trong đó đã loại trừ:	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Doanh thu nội bộ	497 812 653	422 703 793
- Doanh thu hàng bán bị trả lại		
- Doanh thu giảm giá hàng bán	34 610 038	
Cộng	532 422 691	422 703 793

2. *Giá vốn hàng bán*

Chỉ tiêu	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Giá vốn hàng hóa, thành phẩm đã bán	87 483 770 689	75 759 477 470
- Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	953 411 595	625 654 411
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn	159 835	16 695 363
Cộng	88 437 342 119	76 401 827 244

Trong đó đã loại trừ:	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Giá vốn nội bộ	497 812 653	422 703 793
- Giá vốn hàng bán bị trả lại		
Cộng	497 812 653	422 703 793

3. *Doanh thu hoạt động tài chính*

Chỉ tiêu	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6 736 596	23 524 146
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	11 663 766	268 474 805

- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	18 400 362	291 998 951

4. Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Lãi tiền vay	193 781 926	62 699 354
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	68 252	53 291 750
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	193 850 178	115 991 104

5. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	12 727 273	73 477 273
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Tiền thuế được giảm		
- Các khoản khác	317 592 132	199 590 396
Cộng	330 319 405	273 067 669

6. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác	5 000 000	5 000 000
Cộng	5 000 000	5 000 000

7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

Chỉ tiêu	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN, gồm :		
+ Chi phí dự phòng		
+ Tiền lương nhân viên quản lý	3 693 838 813	2 485 556 602
+ BHXH		
- Các khoản khác	1 815 823 352	2 015 967 089
Cộng	5 509 662 165	4 501 523 691

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

Chỉ tiêu	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng, gồm :		
+ Chi phí vật liệu, bao bì bán hàng	738 290 318	694 675 038
+ Cước vận chuyển	2 177 892 220	1 814 977 997
+ Chi phí khấu hao	523 935 039	436 553 871
+ Cước bốc xếp, chọn lọc, đóng gói	212 295 676	292 912 500
- Các khoản khác	363 293 061	479 201 543
Cộng	4 015 706 314	3 718 320 949

036
TỶ
ÂN
ĐỒ KH
THỰC
ÂM
LOW

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

8. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Chi phí nguyên vật liệu	122 892 059 692	97 427 898 686
- Chi phí nhân công	10 391 906 172	8 844 175 979
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1 635 601 919	1 399 536 793
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	6 619 165 147	6 074 647 276
- Chi phí khác bằng tiền	1 004 397 333	969 951 301
Cộng	142 543 130 263	114 716 210 035

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chỉ tiêu	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	399 973 077	621 185 391

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chỉ tiêu	Quý 1 năm nay	Quý 1 năm trước
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập bảng

Kế toán trưởng

Long An, ngày 17 tháng 04 năm 2018
Tổng Giám đốc


Nguyễn Thị Thanh Phụng


Trần Thị Phượng




Lê Trường Sơn

PHỤ LỤC 01 - THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I NĂM 2018
Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Cổ phiếu quỹ	CL đánh giá lại TS	CL, tỉ giá hối đoái	Quy đầu tư phát triển	Nguồn vốn đầu tư XD/CB	Tổng cộng
Số dư đầu kỳ trước	80,000,000,000	(76,363,636)	13,943,221,040	-	-	-	24,109,595,702	-	117,976,453,106
- Tăng vốn kỳ này									
- Lãi trong kỳ này			2,479,741,565						2,479,741,565
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông									
- Tăng do trích quỹ									
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ này			(27,600,000)						(27,600,000)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển									
+ Chia cổ tức năm 2016 bằng TM									
+ Chi tiền thù lao HĐQT									
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi									
+ Quỹ khen thưởng BDH									
+ Giám khác									
Số dư cuối kỳ trước	80,000,000,000	(76,363,636)	16,395,362,605	-	-	-	24,109,595,702	-	120,428,594,671
Số dư đầu kỳ này	80,000,000,000	(76,363,636)	11,038,279,471				26,119,630,702		117,081,546,537
- Tăng vốn kỳ này									
- Lãi trong kỳ này			1,594,892,308						1,594,892,308
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông									
- Tăng do trích quỹ									
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ này			(27,600,000)						(27,600,000)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển									
+ Trích quỹ dự phòng tài chính									
+ Cổ tức phải trả cổ đông năm 2017									
+ Chi tiền thù lao HĐQT									
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi									
+ Quỹ khen thưởng BDH									
+ Giám khác									
Số dư cuối kỳ này	80,000,000,000	(76,363,636)	12,605,571,779	-	-	-	26,119,630,702	-	118,648,838,845

Handwritten signature

