



CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 18.04./CBTT-CKV-PCTH

Hà Nội, ngày 18 tháng 4 năm 2018

V/v: thực hiện công bố thông tin
báo cáo tài chính quý I năm 2018

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội.

1. Tên công ty: Công ty Cổ phần COKYVINA;
2. Mã chứng khoán: CKV;
3. Địa chỉ trụ sở chính: 178 Triệu Việt Vương, phường Bùi Thị Xuân, quận Hai Bà Trưng, Hà Nội;
4. Điện thoại: 04. 39781323, Fax: 04. 39782368;
5. Nội dung công bố thông tin:
 - Báo cáo tài chính quý I năm 2018 của Công ty cổ phần COKYVINA được lập ngày 18/04/2018 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
 - Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế quý I năm 2018 so với quý I năm 2017 ở BCTC tổng hợp và BCTC của khối văn phòng Công ty.
6. Địa chỉ website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.cokyvina.com.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT.



PHẠM NGỌC NINH

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Số: 01-GTLN/KTTC

V/v: Giải trình lợi nhuận sau thuế chênh lệch
10% trở lên quý I-2018 so với quý I-2017

Hà Nội, ngày 18 tháng 4 năm 2018

**Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Căn cứ thông tư số: 155/2015/TT-BTC của Bộ tài chính ngày 06 tháng 10 năm 2015 về việc công bố thông tin định kỳ của tổ chức niêm yết quy định giải trình cụ thể lợi nhuận sau thuế quý 1 năm 2018 so với cùng kỳ năm trước biến động trên 10% . Công ty Cổ phần COKYVINA(mã chứng khoán: CKV) xin giải trình như sau:

Theo Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh Quý 1/2018 của Công ty biến động so với Quý 1/2017 như sau: Đơn vị tính: VNĐ

T T	Chỉ tiêu	Quý 1/2018	Quý 1/2017	Chênh lệch	
				Số tiền	Tỷ lệ
1	Lợi nhuận sau thuế(BC văn phòng)	526.487.885	105.895.670	420.592.215	397.18%
2	Lợi nhuận sau thuế (BC tổng hợp)	808.690.880	426.103.176	382.587.704	89.79%

I/Báo cáo Văn phòng Công ty

1/ Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ quý 1/2018 tăng so với quý 1/2017 :Số tiền 9.910.853.325 đồng tương đương tăng 55.50% .

2/Giá vốn hàng bán quý 1/2018 tăng so với quý 1/2017 Số tiền 8.706.831.263 đồng tương đương tăng 57.23% .

3/Từ (1) và (2) dẫn đến lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng Số tiền 1.204.022.062 đồng tương đương tăng 45.56%.

4/Doanh thu hoạt động tài chính Quý 1/2018 tăng so với quý 1/2017 Số tiền 45.110.480 đồng tương đương tăng 23.86% .

5/Chi phí tài chính quý 1/2018 giảm so với quý 1/2017 Số tiền 331.772.322 đồng tương đương giảm 53.20 là do đã giảm nợ gốc tiền vay ngân hàng .

6/Thu nhập khác quý 1/2018 giảm so với quý 1/2017 Số tiền 110.441.000 tương đương giảm 100% .

7/Thuê thu nhập doanh nghiệp quý 1/2018 tăng so với quý 1/2017 Số tiền : 96.126.381 đồng tương đương tăng 90,12%

7/Từ các nguyên nhân như đã nêu trên dẫn đến lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 1/2018 tăng so với quý 1/2017 Số tiền 420.592.215 đồng tương đương tăng 397.18% .



II/ Báo cáo tổng hợp toàn Công ty

1/ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý 1/2018 tăng so với quý 1/2017 Số tiền : 382.587.704 đồng tương đương tăng 89.79 % là do lợi nhuận từ Văn phòng Công ty tăng như đã nêu trên .
Công ty cổ phần COKYVINA xin giải trình.
Trân trọng !

Nơi gửi:

- Như trên
- Lưu KTTC, PCTH



DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (VĂN PHÒNG CÔNG TY)

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2018

Đơn vị tính: VNĐ

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Cuối kỳ	Đầu năm
	TÀI SẢN				
A.	Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		120,484,377,138	111,452,523,964
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	43,638,342,137	30,069,846,241
1	Tiền	111		26,137,305,041	12,143,603,966
2	Các khoản tương đương tiền	112		17,501,037,096	17,926,242,275
II.	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	4,000,000,000	4,000,000,000
1	Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		4,000,000,000	4,000,000,000
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		34,170,454,660	39,179,587,231
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	28,619,075,545	33,741,895,965
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	4,569,232,200	3,865,310,640
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5	Phải thu về cho vay ngắn hạn khác	135		0	0
6	Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05	5,011,195,713	5,601,429,424
7	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(4,029,048,798)	(4,029,048,798)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV.	Hàng tồn kho	140	V.06	38,675,580,341	38,191,767,932
1	Hàng tồn kho	141		38,904,258,029	38,420,445,620
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(228,677,688)	(228,677,688)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150			11,322,560
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		0	0
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3	Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước	153	V.07	0	11,322,560
4	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		0	0
5	Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B.	Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		80,489,699,381	82,861,041,289
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210		6,693,838,705	6,693,838,705
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	212		0	0
3	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		4,693,838,705	4,693,838,705
4	Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6	Phải thu dài hạn khác	216	V.08	2,000,000,000	2,000,000,000



7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II.	Tài sản cố định	220		56,443,510,993	58,681,443,902
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	48,240,059,743	50,477,992,652
-	Nguyên giá	222		86,370,323,168	86,370,323,168
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(38,130,263,425)	(35,892,330,516)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
-	Nguyên giá	225		0	0
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	8,203,451,250	8,203,451,250
-	Nguyên giá	228		8,203,451,250	8,203,451,250
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		0	0
III.	Bất động sản đầu tư	240		0	0
-	Nguyên giá	231		0	0
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	240		0	0
1	Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn	241		0	0
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	0
V.	Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	15,806,038,884	15,806,038,884
1	Đầu tư vào Công ty con	251		0	0
2	Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3	Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	253		24,188,455,000	24,188,455,000
4	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(8,382,416,116)	(8,382,416,116)
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI	Tài sản dài hạn khác	260		1,546,310,799	1,679,719,798
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		1,546,310,799	1,679,719,798
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4	Tài sản dài hạn khác	268		0	0
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		200,974,076,519	194,313,565,253
	NGUỒN VỐN			Cuối kỳ (Quý 1)	Đầu năm
A.	Nợ phải trả (300=310+330)	300		116,987,855,415	111,004,904,251
I.	Nợ ngắn hạn	310		110,987,855,415	103,004,904,251
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V11	44,010,902,242	38,753,872,703
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		16,703,702,509	15,367,861,097
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V12	1,481,518,867	903,196,563
4	Phải trả người lao động	314		703,198,486	2,725,756,302
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V13	15,297,992,050	15,061,593,209
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng lao động	317		0	0
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		0	0
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	V14	27,898,940,012	25,121,823,128
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V15	4,800,000,000	4,800,000,000

34716
 NG TY
 PHÂN
 KINH
 VINH
 TRUNG -

11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12	Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		91,601,249	270,801,249
13	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		0	0
II.	Nợ dài hạn	330		6,000,000,000	8,000,000,000
1	Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2	Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3	Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5	Phải trả dài hạn nội bộ	335		0	0
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.18	0	0
7	Phải trả dài hạn khác	337		0	0
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V17	6,000,000,000	8,000,000,000
9	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
10	Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
11	Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		0	0
B.	Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		83,986,221,104	83,308,661,002
I.	Vốn chủ sở hữu	410	V.19	83,986,221,104	83,308,661,002
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		40,500,000,000	40,500,000,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		20,354,652,347	20,354,652,347
3	Vốn khác của chủ sở hữu	414		3,000,000,000	3,000,000,000
4	Cổ phiếu quỹ	415		(573,800,000)	(573,800,000)
5	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
7	Quỹ đầu tư phát triển	418		8,642,975,684	8,642,975,684
8	Quỹ dự phòng tài chính	418		0	0
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		12,062,393,073	11,384,832,971
-	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		11,535,905,188	10,283,901,697
-	LNST chưa phân phối kỳ này	421B		526,487,885	1,100,931,274
11	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		0	0
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
2	Nguồn kinh phí	432		0	0
3	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (400=300+400)	440		200,974,076,519	194,313,565,253

Hà Nội, Ngày 18 tháng 4 năm 2018

Người lập biểu



Bùi Thanh Hiền

P. Kế toán trưởng



Bùi Thanh Hiền

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Ninh

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH (VĂN PHÒNG CÔNG TY)

Đơn vị tính : VNĐ

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Quyết định	Quý I năm 2018	Quý I năm 2017	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I năm 2018	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I năm 2017
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		27,768,272,456	17,857,419,131	27,768,272,456	17,857,419,131
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	2		0		0	
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.22	27,768,272,456	17,857,419,131	27,768,272,456	17,857,419,131
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.23	23,921,707,988	15,214,876,725	23,921,707,988	15,214,876,725
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		3,846,564,468	2,642,542,406	3,846,564,468	2,642,542,406
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	234,198,823	189,088,343	234,198,823	189,088,343
7	Chi phí tài chính	22	VI.25	291,834,704	623,607,026	291,834,704	623,607,026
8	Trong đó: Lãi vay phải trả	23		291,834,704	623,607,026	291,834,704	623,607,026
9	Chi phí bán hàng	24		2,640,817,385	1,743,938,657	2,640,817,385	1,743,938,657
10	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		416,386,815	361,438,096	416,386,815	361,438,096
11	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		731,724,387	102,646,970	731,724,387	102,646,970
12	Thu nhập khác	31		0	110,441,000	0	110,441,000
13	Chi phí khác	32		2,451,026	533,205	2,451,026	533,205
14	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	VI.26	(2,451,026)	109,907,795	(2,451,026)	109,907,795
15	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		729,273,361	212,554,765	729,273,361	212,554,765
16	Chi phí thuế TNDN	0		0		0	
17	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.27	202,785,476	106,659,095	202,785,476	106,659,095
18	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0		0	
19	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)	60		526,487,885	105,895,670	526,487,885	105,895,670
20	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60		526,487,885	105,895,670	526,487,885	105,895,670
21	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		0			

Hà Nội, Ngày 18 tháng 4 năm 2018

Người lập biểu



Bùi Thanh Hiền

P. Kế toán trưởng



Bùi Thanh Hiền

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Ninh

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TÊ - PPTT (VĂN PHÒNG CÔNG TY)

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I năm 2018	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I năm 2017
I.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh				
1.Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		24,988,588,690	22,554,037,560
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(8,513,804,374)	(3,387,465,470)
3.Tiền chi trả cho người lao động	03		(4,801,492,860)	(1,667,658,894)
4.Tiền chi trả lãi vay	04		(293,584,704)	(639,573,703)
5.Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(30,394,620)	(387,795,743)
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		49,407,979,021	54,374,578,475
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(45,630,492,581)	(59,103,803,293)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		15,126,798,572	11,742,318,932
II.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư				
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		0	
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	
3.Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	
4.Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	7,725,184,705
5.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	
7.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		441,697,324	449,416,434
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		441,697,324	8,174,601,139
III.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính				
1.Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2.Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN	32		0	0
3.Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		0	3,460,278,173
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(2,000,000,000)	(9,556,553,385)
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	
6.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(2,000,000,000)	(6,096,275,212)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50=20+30+40)	50		13,568,495,896	13,820,644,859
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		30,069,846,241	19,295,259,262
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(70=50+60+61)	70		43,638,342,137	33,115,904,121

Người lập biểu



Bùi Thanh Hiền

P. Kế toán trưởng



Bùi Thanh Hiền

Hà Nội, Ngày 18 tháng 4 năm 2018



Phạm Ngọc Ninh

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Số 178 Triệu Việt Vương, Hà Nội
(COKYVINA)

Mẫu số B 09 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (VĂN PHÒNG CÔNG TY)

QUÝ I - NĂM 2018

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: 49% vốn Nhà nước.
- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh, sản xuất, xuất nhập khẩu vật tư thiết bị bưu chính viễn thông...
- Ngành nghề kinh doanh
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
 - Biến động kinh tế, chính trị trong nước và Quốc tế.
 - Biến động giá cả thị trường trong nước và Quốc tế.

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

- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư số 200/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.
- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký — Chứng từ.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá thực tế mua.
 - 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.
- Nguyên tắc ghi nhận, khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo giá mua thực tế.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo Nghị định ND/59-CP.
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính.
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết...
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn.
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay.
 - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.
- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác.
 - Chi phí trả trước.
 - Chi phí khác.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước.

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.
- 8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- 9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
- 11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu.
 - Doanh thu bán hàng hoá
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ.
 - Doanh thu hoạt động tài chính.
 - Doanh thu bán thành phẩm
- 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.
- 13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
- 14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
- 15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

	Cuối kỳ	Đầu năm
01- Tiền		
- Tiền mặt	706,086	32,126,070
- Tiền gửi ngân hàng	26,136,598,955	12,111,477,896
- Các khoản tương đương tiền	17,501,037,096	17,926,242,275
Cộng	43,638,342,137	30,069,846,241
02- Các khoản đầu tư tài chính		
a/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	0	0
- Tiền gửi có kỳ hạn	4,000,000,000	4,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	0	0
Cộng	4,000,000,000	4,000,000,000
b/ Đầu tư tài chính dài hạn khác:		
- Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	24,188,455,000	24,188,455,000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	0	0
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	(8,382,416,116)	(8,382,416,116)
- Đầu tư dài hạn khác		0
Cộng	15,806,038,884	15,806,038,884
03- Phải thu ngắn hạn của khách hàng		
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	28,619,075,545	33,741,895,965
Cộng	28,619,075,545	33,741,895,965
04- Trả trước cho người bán ngắn hạn		
- Trả trước cho người bán ngắn hạn	4,569,232,200	3,865,310,640
Cộng	4,569,232,200	3,865,310,640
05- Phải thu ngắn hạn khác		
	Cuối kỳ	Đầu năm

- Ký cược. Ký quỹ ngắn hạn	19,214,758	69,214,758
- Tam ứng	2,334,226,501	2,983,921,619
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	2,657,754,454	2,548,293,047
Cộng	5,011,195,713	5,601,429,424
06- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu	2,845,296,756	2,868,364,346
- Công cụ, dụng cụ	0	0
- Chí phí SX, kinh doanh dở dang	35,044,313,271	35,044,313,271
- Thành phẩm	240,185,072	240,185,072
- Hàng hoá	774,462,930	267,582,931
- Dự phòng giảm giá HTK	(228,677,688)	(228,677,688)
	0	0
Cộng	38,675,580,341	38,191,767,932

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả.

* Giá trị hoàn nhập dự phòng dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm.

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

07- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế xuất. Nhập khẩu	0	
- Thuế thu nhập cá nhân	0	11,322,560
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	0	
Cộng	0	0

08- Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	2,000,000,000	2,000,000,000
- Các khoản tiền nhận uỷ thác	0	0
- Cho vay không có lãi	0	0
- Phải thu dài hạn khác	0	0
Cộng	2,000,000,000	2,000,000,000

09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Máy móc thiết bị và thiết bị quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình				
Số dư đầu năm	20,009,696,664	61,110,709,019	5,249,917,485	86,370,323,168
- Mua trong năm	0		0	0
- Đầu tư XD CB hoàn thành	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0
- Chuyển sang công cụ, dụng cụ	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm theo TT45/2013, Giảm khác	0		0	0

Số dư cuối năm	20,009,696,664	61,110,709,019	5,249,917,485	86,370,323,168
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	12,866,440,217	17,897,348,810	5,128,541,489	35,892,330,516
- Khấu hao trong năm	122,001,147	2.097,867,163	18,064,599	2,237,932,909
- Tăng khác	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm theo TT45/2013	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	12,988,441,364	19,995,215,973	5,146,606,088	38,130,263,425
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				
- Tại ngày đầu năm	7,143,256,447	43,213,360,209	121,375,996	50,477,992,652
- Tại ngày cuối năm	7,021,255,300	41,115,493,046	103,311,397	48,240,059,743

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình				
Số dư đầu năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
- Mua trong năm	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	0	0	0	0
- Khấu hao trong năm	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				
- Tại ngày đầu năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
- Tại ngày cuối năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay.
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 16.586.252.960
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý.
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai.
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

11- Phải trả người bán ngắn hạn
- Phải trả người bán ngắn hạn

Cộng

Cuối kỳ
44,010,902,242
44,010,902,242

Đầu năm
38,753,872,703
38,753,872,703

12- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	1,108,315,773	887,021,729
- Thuế tiêu thu đặc biệt	0	
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	161,068,296	
- Thuế TN cá nhân	212,134,798	16,174,834
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	0
Cộng	1,481,518,867	903,196,563
13- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	0
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	0	0
- Chi phí bảo hành và chi phí phải trả khác	15,297,992,050	15,061,593,209
Cộng	15,297,992,050	15,061,593,209
14 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0
- Kinh phí công đoàn	640,793,855	471,888,088
- Bảo hiểm xã hội	1,102,753,480	8,925,403
- Bảo hiểm y tế	271,457,069	2,918,145
- Phải trả về cổ phần hoá	16,525,230,404	16,525,230,404
- Quỹ chính sách xã hội, BHTN	84,676,309	685,870
- Ký quỹ, ký cược NH	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	9,274,028,895	8,112,175,218
Cộng	27,898,940,012	25,121,823,128
15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	4,800,000,000	4,800,000,000
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
Cộng	4,800,000,000	4,800,000,000
16 - Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		0
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		0
Cộng		0
17 - Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
a - Vay dài hạn	6,000,000,000	8,000,000,000
- Vay ngân hàng	0	0
b - Nợ dài hạn	0	
- Thuê tài chính	0	0
- Nợ dài hạn khác	0	
Cộng	6,000,000,000	8,000,000,000
18- Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm

Doanh thu chưa thực hiện dài hạn

0

Cộng

0

0

19 - Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ Đầu tư PT, quỹ dự phòng TC và quỹ khác	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2		3	4	5
Số dư đầu năm	40,500,000,000	20,354,652,347	(573,800,000)	11,642,975,684	11,384,832,971	83,308,661,002
Giảm cổ phiếu quỹ và tăng thặng dư	0		0	0		0
- Lãi trong kỳ	0	0		0	526,487,885	526,487,885
- Tăng khác, 3 Chi nhánh nộp lợi nhuận về Công ty	0	0			151,072,217	151,072,217
- Giảm trích quỹ năm 2017				0		0
- Chi cổ tức năm 2017	0	0		0		0
Số dư cuối kỳ	40,500,000,000	20,354,652,347	(573,800,000)	11,642,975,684	12,062,393,073	83,986,221,104

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước 49%

- Vốn góp của đối tượng khác 51%

Cộng

Cuối kỳ
19,845,000,000
20,655,000,000
40,500,000,000

Đầu năm
19,845,000,000
20,655,000,000
40,500,000,000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ

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

Cuối kỳ

Đầu năm

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối năm

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

0

0

0

0

0

0

0

0

d - Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

d - Cổ phiếu

Cuối kỳ

Đầu năm

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát

hành

Số lượng cổ

+ Cổ phiếu phổ

4,050,000

4,050,000

4,050,000

4,050,000

4,050,000

4,050,000

+ Cổ phiếu ưu đãi
Số lượng cổ phiếu được mua lại	38,000	38,000
+ Cổ phiếu phổ thông	38,000	38,000
+ Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4,012,000	4,012,000
+ Cổ phiếu phổ thông	4,012,000	4,012,000
+ Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

c - Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển:	8,642,975,684	8,642,975,684
- Quỹ dự phòng tài chính:	0	0

***Ghi chú:** Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 Doanh nghiệp không tiếp tục trích

Quỹ dự phòng tài chính. Chủ sở hữu doanh nghiệp ra quyết định chuyển số dư Quỹ dự phòng tài chính vào Quỹ đầu tư phát triển áp dụng từ 01/01/2015

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

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

20 - Nguồn kinh phí

21 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán	Cuối kỳ	Năm 2017
- Ngoại tệ các loại		
EUR	7,008.48	7,010.19
USD	261,705.32	261,707.52

VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

22 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01).	Quý4/2017	Năm 2017
Trong đó:	27,768,272,456	101,580,233,687
- Doanh thu bán hàng	98,067,590	22,727,740,817
- Doanh thu thành phẩm		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	27,670,204,866	78,852,492,870
- Doanh thu thiết bị máy CN	0	0
Các khoản giảm trừ doanh thu	0	0
Giảm trừ doanh thu cung cấp dịch vụ	0	0
23 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý4/2017	Năm 2017
- Giá vốn của hàng hoá, sản phẩm đã bán	98,067,590	21,922,151,353
- Giá vốn thành phẩm và cung cấp dịch vụ	23,823,640,398	63,250,354,531
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán	0	0
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư	0	0
- Giá vốn thiết bị máy CN		
Cộng	23,921,707,988	85,172,505,884



24 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

	Quý4/2017	Năm 2017
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	234,198,823	1,189,265,480
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	1,306,316,000
- Lãi bán ngoại tệ	0	99,519,732
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	3,695,799
- Lãi bán hàng trả chậm	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	
Cộng	234,198,823	2,598,797,011

25 - Chi phí tài chính (Mã số 22)

	Quý4/2017	Năm 2017
- Lãi tiền vay	291,834,704	2,006,542,963
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư	0	(22,890,733)
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Lỗ bán ngoại tệ	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ đã thực hiện	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ chưa thực hiện	0	6,609,322
- Dự phòng giảm giá cả khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	166,761,607
- Chi phí tài chính khác	0	0
Cộng	291,834,704	2,157,023,159

26- Lợi nhuận khác

	Quý4/2017	Năm 2017
-Thu nhập khác	0	2,475,318,666
- Chi phí khác	2,451,026	47,979,169
Cộng	(2,451,026)	2,427,339,497

27 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Quý4/2017	Năm 2017
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	202,785,476	810,800,533

VIII - Những thông tin khác:

Hà nội, ngày 18 tháng 4 năm 2018

Người lập biểu



Bùi Thanh Hiền

P. Kế toán trưởng



Bùi Thanh Hiền

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Ninh

