

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI
KCN Biên Hòa 1, Đường số 1, P. An Bình, TP. Biên Hòa, T. Đồng Nai
(Mã CK : VTH)

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 1
NĂM 2018

MỤC LỤC

	Trang
- Bảng cân đối kế toán	1-3
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	4
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	5
- Thuyết minh báo cáo tài chính	6-19

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI**I- BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN QUÝ 1 NĂM 2018 :**

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2			
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150)	100		103.248.826.251	78.464.449.856
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		4.621.161.252	5.694.216.718
1. Tiền	111	V.1	4.621.161.252	5.694.216.718
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
III. Các khoản phải thu	130		54.618.155.739	16.719.421.290
1. Phải thu khách hàng	131	V.2	54.539.177.173	16.092.544.290
2. Trả trước cho người bán	132	V.3	25.256.086	491.477.000
3. Phải thu nội bộ	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Các khoản phải thu khác	136	V.4	53.722.480	135.400.000
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		44.009.509.260	54.871.163.080
1. Hàng tồn kho	141	V.5	44.009.509.260	54.871.163.080
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150			1.179.648.768
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			1.179.648.768
3. Các khoản thuế phải thu	153			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)	200		30.839.388.636	31.975.579.324
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Phải thu nội bộ dài hạn	212			
3. Phải thu dài hạn khác	218			
4. Dự phòng phải thu khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220	V.7	26.575.512.452	25.551.409.096

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI


1. Tài sản cố định hữu hình	221		26.575.512.452	25.551.409.096
- Nguyên giá	222		70.562.210.269	68.276.590.147
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(43.986.697.817)	(42.725.181.051)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227			
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		2.941.507.638	4.901.801.682
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		2.941.507.638	4.901.801.682
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	254			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1.322.368.546	1.522.368.546
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.6	1.322.368.546	1.522.368.546
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)	270		134.088.214.887	110.440.029.180

NGUỒN VỐN	Thuyết minh			
C. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310+320)	300		47.557.214.274	25.078.776.098
I. Nợ ngắn hạn	310		47.502.742.346	25.078.776.098
1. Phải trả người bán	311	V.8	23.317.892.468	6.272.912.137
2. Người mua trả tiền trước	312	V.9	220.893.112	176.684.842
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.10	948.251.277	399.139.137
4. Phải trả công nhân viên người lao động	314	V.11	588.922.516	764.218.725
5. Chi phí phải trả	315			
6. Phải trả nội bộ	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
9. Các khoản phải trả, ngắn hạn khác	319	V.12	502.981.077	610.147.727

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13	21.850.724.594	16.645.433.513
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322	V.14	73.077.302	210.240.017
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		54.471.928	
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
3. Phải trả dài hạn	333		54.471.928	
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ dài hạn	338			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
D. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+420)	400		86.531.000.613	85.361.253.082
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.15	86.531.000.613	85.361.253.082
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		50.000.000.000	50.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông cơ quyền biểu quyết	411a		50.000.000.000	50.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		11.500.000.000	11.500.000.000
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu ngân 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		13.370.111.504	13.370.111.504
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		3.202.354.589	3.202.354.589
11. Lợi nhuận chưa phân phối	421		8.458.534.520	7.288.786.989
a. LNST chứa phân phối đến kỳ trước	421a		7.288.786.989	2.512.464.071
b. LNST chứa phân phối kỳ này	421b		1.169.747.531	4.776.322.918
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	440		134.088.214.887	110.440.029.180


Nguyễn Thị Lương
Lập biểu


Nguyễn Thái Sơn
Kế toán trưởng





Nguyễn Trung Trường
Tổng Giám Đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

II- BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÝ 1 - NĂM 2018 :

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Quý 1		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.1	141.378.585.736	78.058.915.099	141.378.585.736	78.058.915.099
2. Các khoản giảm trừ	2	VI.1				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.1	141.378.585.736	78.058.915.099	141.378.585.736	78.058.915.099
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.2	137.420.448.652	75.171.699.081	137.420.448.652	75.171.699.081
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		3.958.137.084	2.887.216.018	3.958.137.084	2.887.216.018
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	3.562.909	4.240.451	3.562.909	4.240.451
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.4	296.563.567	70.261.199	296.563.567	70.261.199
- Trong đó lãi vay	23		296.563.567	70.261.199	296.563.567	70.261.199
8. Chi phí bán hàng	25	VI.5	331.479.714	107.476.984	331.479.714	107.476.984
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.6	1.871.472.298	1.791.221.355	1.871.472.298	1.791.221.355
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		1.462.184.414	922.496.931	1.462.184.414	922.496.931
11. Thu nhập khác	31	VI.7				
12. Chi phí khác	32					
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40					
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.462.184.414	922.496.931	1.462.184.414	922.496.931
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		292.436.883	184.499.386	292.436.883	184.499.386
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51)	60	VI.8	1.169.747.531	737.997.545	1.169.747.531	737.997.545
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		214	148	234	148
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					


Nguyễn Thị Lương
Lập biểu


Nguyễn Thái Sơn
Kế toán trưởng


Nguyễn Trung Trường
Tổng Giám Đốc



CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

III- BÁO CÁO LUÂN CHUYỂN TIỀN TỆ QUÝ 1 NĂM 2018 :

Chỉ tiêu	Mã	Thuyết minh	Kỳ này	Năm Trước
LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		49.417.344.173	402.604.479.076
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(48.382.840.351)	(373.993.123.043)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(2.532.624.663)	(8.060.460.632)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(296.563.567)	(650.964.457)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(279.704.037)	(1.277.376.987)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		639.723.860	2.624.106.861
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(4.643.282.156)	(31.924.418.090)
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD			(6.077.946.741)	(10.677.757.272)
LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng, TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(66.800.000)	(708.602.000)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua ếcc công cụ nợ của đơn vị	23			
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		3.562.909	15.762.829
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ	30		(63.237.091)	(692.839.171)
LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ 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 DN	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		44.309.046.807	209.987.405.415
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(39.103.755.726)	(197.341.874.070)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(137.162.715)	(804.100.000)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	40		5.068.128.366	11.841.431.345
LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ	50		(1.073.055.466)	470.834.902
- TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN ĐẦU KỲ	60		5.694.216.718	5.223.381.816
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
- TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỲ	70		4.621.161.252	5.694.216.718

Nguyễn Thị Lương
Lập biểu

Nguyễn Thái Sơn
Kế toán trưởng

Nguyễn Trung Trường
Tổng Giám Đốc



CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

IV- BÁO CÁO THUYẾT MINH TÀI CHÍNH QUÝ 1 – NĂM 2018 :

- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

- Tiền thân của Công ty Cổ phần Dây cáp điện Việt Thái là Việt Thái Dạ Kim Công ty - được thành lập từ tháng 5 năm 1973 do ông Mã Việt Tu làm Chủ tịch Hội đồng Quản trị kiêm Tổng Giám Đốc Công ty.
- Tháng 10 năm 1974, Việt Thái Dạ Kim chính thức đi vào sản xuất với các sản phẩm chủ yếu bao gồm: dây điện và cáp điện, đồng dây và thau cây, dây tráng men.
- Tháng 11 năm 1975, Tổng cục Cơ khí luyện kim và điện tử giao Việt Thái Dạ Kim cho Công ty Dây đồng (là tiền thân của Công ty Dây và Cáp điện Việt Nam – CADIVI) quản lý. Sau đó, tháng 5 năm 1977, UBND thành phố Hồ Chí Minh ra quyết định 600/QĐ – UB về việc quốc hữu hóa Việt Thái Dạ Kim Công ty.
- Năm 1979, Bộ cơ khí luyện kim sắp xếp lại sản xuất và đổi tên Việt Thái Dạ Kim thành Xí nghiệp Việt Thái chuyên nấu đồng, cán đồng và kéo đồng đến 3mm và các loại thau cây xuất khẩu.
- Năm 1996, Công ty Dây và Cáp điện Việt Nam (CADIVI) tách một phần Xí nghiệp Việt Thái thành lập công ty liên doanh dây đồng CFT và phần còn lại sát nhập với nhà máy Đá mài.
- Tháng 3 năm 1999, Xí nghiệp Việt Thái được sát nhập vào Xí nghiệp cơ điện của Công ty CADIVI.
- Tháng 10 năm 2003, CADIVI quyết định tách phân xưởng cơ khí của Xí nghiệp Việt Thái để thành lập Công ty Cổ phần Công nghệ cao.
- Tháng 7 năm 2004, Bộ Công Nghiệp quyết định chuyển Xí nghiệp Việt Thái thành công ty cổ phần nhưng Nhà nước không nắm cổ phần chi phối.
- Công ty Cổ phần Việt Thái chính thức được thành lập với vốn điều lệ là 12 tỷ đồng với Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh số 47030000274 do Sở Kế hoạch và đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp ngày 15/09/2005.
- Tháng 6 năm 2007: Công ty phát hành thêm cổ phiếu tăng vốn điều lệ lên thành 50 tỷ và Công ty trở thành công ty đại chúng.
- Tháng 5 năm 2008, Công ty Cổ phần Việt Thái đổi tên thành Công ty Cổ phần Dây Cáp điện Việt Thái.
- Hiện nay, Công ty cổ phần Dây cáp điện Việt Thái đang hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 4 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp ngày 04/07/2016 với Mã số doanh nghiệp : 3600751476

Hoạt động chính của Công ty là:

- Sản xuất kinh doanh các mặt hàng đồng, nhôm, dây và cáp điện.
 - Đại lý bán hàng và dịch vụ thương mại.
 - Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, máy móc thiết bị và phụ tùng.
- ❖ Các sản phẩm, dịch vụ chính:

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

- Dây cáp điện.
- Dây nhôm 9,5 mm.

Công ty có trụ sở chính tại Khu Công nghiệp Biên Hòa 1, đường số 1, Phường An Bình, Thành Phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam.

Theo Quyết định số 538/QĐ-SGDHN của Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội ngày 02 tháng 10 năm 2014, cổ phiếu của Công ty đã được chấp thuận niêm yết tại Trung tâm giao dịch chứng khoán Hà Nội theo các nội dung sau:

- Loại cổ phiếu: cổ phiếu phổ thông;
- Mã chứng khoán: VTH;
- Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 đồng;
- Số lượng cổ phiếu: 5.000.000 cổ phiếu;
- Tổng giá trị cổ phiếu niêm yết theo mệnh giá: 50.000.000.000 đồng.

Ngày 29 tháng 10 năm 2014, cổ phiếu của Công ty được chính thức giao dịch.

Đến ngày 31 tháng 03 năm 2018, tổng số công nhân viên của Công ty là 72 người.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty cổ phần dây cáp điện Việt Thái (sau đây gọi tắt là “Công ty”) là Công ty cổ phần.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là sản xuất công nghiệp và kinh doanh thương mại.

3. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là Sản xuất, kinh doanh các mặt hàng: đồng, thau, nhôm, dây và cáp điện, vật tư và thiết bị, kinh doanh đại lý bán hàng.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.

5. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

Như đã trình bày tại thuyết minh số III.1, kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 Công ty đã áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Công ty đã trình bày lại các số liệu so sánh trên Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 03 năm 2018, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, do vậy các số liệu tương ứng của năm trước so sánh được với số liệu của năm nay.

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

6. **Nhân viên** Tại ngày kết thúc năm tài chính Công ty có 72 nhân viên đang làm việc (số đầu năm là 71 nhân viên).

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. **Năm tài chính**

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VND) do phần lớn các nghiệp vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ VND.

III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. **Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

Ngày 22 tháng 12 năm 2014, Bộ Tài chính đã ban hành Thông tư số 200/2014/TT-BTC hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Thông tư này có hiệu lực áp dụng cho năm tài chính bắt đầu vào hoặc sau ngày 01 tháng 01 năm 2015. Công ty áp dụng các Chuẩn mực kế toán, Thông tư này và các Thông tư khác hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

2. **Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán**

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 cũng như các Thông tư hướng dẫn thực hiện Chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính trong việc lập Báo cáo tài chính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

1. **Tiền và các khoản tương đương tiền**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	50.494.976	84.950.150
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	4.570.666.276	5.609.266.568
Cộng	<u>4.621.161.252</u>	<u>5.694.216.718</u>

2. **Phải thu ngắn hạn của khách hàng**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty cổ phần dây cáp điện Việt Nam	11.066.355.960	685.545.234
Tổng công ty Điện lực Miền Nam	19.242.877.819	2.982.857.130
Công ty TNHH một thành viên điện lực Đồng Nai	2.688.446.360	463.318.180

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty TNHH phát triển Mạnh Khang	4.796.063.770	3.293.936.519
Công ty TNHH thương mại dịch vụ điện Trúc Huy	349.332.717	2.340.802.187
Công ty TNHH MTV thiết bị điện LIOA		1.509.104.520
Công ty TNHH MTV CADIVI Đồng Nai	9.519.874.650	
Các khách hàng khác	6.876.225.897	4.816.980.520
Cộng	54.539.177.173	16.092.544.290

3. Trả trước cho người bán ngắn hạn

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cty TNHH TMDV Tân Khánh Khải		428.164.000
Các nhà cung cấp khác	25.256.086	63.313.000
Cộng	25.256.086	491.477.000

4. Phải thu ngắn hạn khác

	<u>Số cuối năm</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>
<i>Phải thu các khác</i>				
Tạm ứng	38.322.480	-	120.000.000	-
Cầm cố, Ký quỹ, Ký cược	15.400.000	-	15.400.000	-
Cộng	53.722.480	-	135.400.000	-

5. Hàng tồn kho

	<u>Số cuối năm</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Dự phòng</u>
Nguyên liệu, vật liệu	17.959.878.953	-	25.189.468.604	-
Công cụ, dụng cụ	46.128.297	-	30.171.637	-
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	6.300.983.500	-	5.500.924.600	-
Thành phẩm	19.171.894.597	-	23.739.034.826	-
Hàng hóa	530.623.913	-	411.563.413	-
Cộng	44.009.509.260	-	54.871.163.080	-

6. Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn là chi phí công cụ dụng cụ còn phải phân bổ.

7. Tài sản cố định hữu hình

	<u>Nhà cửa, vật kiến trúc</u>	<u>Máy móc và thiết bị</u>	<u>Phương tiện vận tải, truyền dẫn</u>	<u>Thiết bị, dụng cụ quản lý</u>	<u>Cộng</u>
Nguyên giá					
Số đầu năm	12.608.028.182	50.341.561.125	4.051.224.070	1.275.776.770	68.276.590.147
Mua sắm mới	259.840.744	1.946.119.378		79.660.000	2.285.620.122
Đầu tư XDCB hoàn thành					-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Số cuối năm	12.867.868.926	52.287.680.503	4.051.224.070	1.232.996.770	70.562.210.269

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
<i>Trong đó:</i>					
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	1.284.087.267	11.049.156.148	1.084.200.662	972.996.770	14.390.440.847
Chờ thanh lý	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn					
Số đầu năm	9.301.383.328	29.362.508.730	2.977.106.898	1.084.182.095	42.725.181.051
Khấu hao trong năm	141.749.799	988.883.555	111.761.412	19.122.000	1.261.516.766
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Số cuối năm	9.443.133.127	30.251.392.285	3.088.868.310	1.103.304.095	43.986.697.817
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	3.306.644.854	20.979.052.395	1.074.117.172	191.594.675	25.551.409.096
Số cuối năm	3.424.735.799	21.936.288.218	962.355.760	252.132.675	26.575.512.452
<i>Trong đó:</i>					
Tạm thời chưa sử dụng	-	-	-	-	-
Đang chờ thanh lý	-	-	-	-	-

8. Phải trả người bán ngắn hạn

1. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối năm	Số đầu năm
Công ty TNHH MTV thiết bị điện LIOA	1.604.790	2.412.164.887
Công ty TNHH Hà Minh Phát	249.876.000	3.000.049.250
Công ty CP Dây cáp điện Việt Nam	5.879.963.100	
Công ty TNHH MTV Cadivi Đ. Ông Nai	9.308.316.600	
Posco Daewoo Corporation	5.392.664.569	
Các nhà cung cấp khác	2.485.467.409	860.698.010
Cộng	23.317.892.468	6.272.912.137

2. Nợ quá hạn chưa thanh toán

Công ty không có nợ quá hạn chưa thanh toán.

9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

	Số cuối năm	Số đầu năm
<i>Trả trước của các khách hàng khác</i>		
Công ty TNHH một thành viên thương mại sản xuất Liên Đạt	44.239.950	31.680
Công ty TNHH dây cáp điện Đệ Nhất	161.700.000	161.700.000
Công ty TNHH MTV Ngọc Cường Phát	14.934.612	
Các khách hàng khác	18.550	14.953.162
Cộng	220.893.112	176.684.842

10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số cuối năm
Thuế GTGT hàng bán nội địa	(1.179.648.768)	1.696.409.078		516.760.310
Thuế GTGT hàng nhập		3.013.052.672	(3.013.052.672)	-

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số phải nộp trong năm</u>	<u>Số đã thực nộp trong năm</u>	<u>Số cuối năm</u>
khâu				
Thuế thu nhập doanh nghiệp	279.704.037	292.436.883	(279.704.037)	292.436.883
Thuế thu nhập cá nhân	119.435.100	28.631.239	(9.012.255)	13.9054.084
Các loại thuế khác	-	3.000.000	(3.000.000)	-
Cộng	399.139.137	5.033.529.872	(3.304.768.964)	948.251.277

Thuế giá trị gia tăng

Công ty nộp thuế giá trị gia tăng theo phương pháp khấu trừ với thuế suất 10%.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thu nhập từ các hoạt động khác nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 20%.

Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp trong năm được dự tính như sau:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1.462.184.414	6.016.903.648
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:		
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	186.000.000
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
Thu nhập chịu thuế	1.462.184.414	6.202.903.648
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	20%	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp theo thuế suất phổ thông	1.169.747.531	1.240.580.730
Thuế thu nhập doanh nghiệp chênh lệch do áp dụng thuế suất khác thuế suất phổ thông		
Tổng Thuế thu nhập doanh nghiệp còn phải nộp	1.169.747.531	1.240.580.730

Việc xác định thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp của Công ty được căn cứ vào các qui định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những qui định này thay đổi theo từng thời kỳ và các qui định về thuế đối với nhiều loại giao dịch khác nhau có thể được giải thích theo nhiều cách khác nhau. Do vậy số thuế được trình bày trên Báo cáo tài chính có thể sẽ thay đổi khi cơ quan thuế kiểm tra.

Theo Luật số 32/2013/QH13 về sửa đổi bổ sung một số điều của Luật thuế thu nhập doanh nghiệp được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khoá XIII kỳ họp thứ 5 thông qua ngày 19 tháng 6 năm 2013, thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp phổ thông giảm từ 22% xuống còn 20% từ ngày 01 tháng 01 năm 2016.

Các loại thuế khác

Công ty kê khai và nộp theo qui định.

11. Phải trả người lao động

Tiền lương phải trả cho công nhân viên.

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

12. Phải trả ngắn hạn khác

1. Phải trả ngắn hạn khác

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Bảo hiểm xã hội		82.747.727
Cổ tức phải trả	508.250.000	527.400.000
Cộng	508.250.000	610.147.727

2. Nợ quá hạn chưa thanh toán

Công ty không có nợ quá hạn chưa thanh toán.

13. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn

Khoản vay không có tài sản đảm bảo Ngân hàng thương mại cổ phần đầu tư và phát triển Việt Nam – Chi nhánh Nam Đồng Nai để bổ sung vốn lưu động với lãi suất 5,5%/năm, thời hạn vay 2 tháng.

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Số đầu năm	16.645.433.513	3.999.902.168
Số tiền vay phát sinh	44.309.046.807	209.987.405.415
Số tiền vay đã trả	(39.103.755.726)	(197.341.874.070)
Số cuối kỳ	21.850.724.594	16.645.433.513

14. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	<u>Số đầu năm</u>	<u>Tăng do trích lập từ lợi nhuận</u>	<u>Kết chuyển quỹ</u>	<u>Chi quỹ trong năm</u>	<u>Số cuối năm</u>
Quỹ khen thưởng	155.402.923		-	(137.162.715)	18.240.208
Quỹ phúc lợi	54.837.094		-	()	54.837.094
Cộng	210.240.017		-	(137.162.715)	73.077.302

15. Vốn chủ sở hữu

1. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Thông tin về biến động của vốn chủ sở hữu được trình bày ở Phụ lục đính kèm.

2. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
	<u>(VND)</u>	<u>(VND)</u>
Công ty cổ phần dịch vụ tổng hợp Sài Gòn	6.507.600.000	6.507.600.000
Công ty cổ phần dây cáp điện Tân Cường Thành	5.847.600.000	5.847.600.000
	-	-
Các tổ chức và cá nhân khác	37.644.800.000	37.644.800.000
Cộng	50.000.000.000	50.000.000.000

3. Cổ phiếu

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	5.000.000	5.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	5.000.000	5.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	5.000.000	5.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- 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	5.000.000	5.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	5.000.000	5.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VND.

4. Phân phối lợi nhuận

Trong năm Công ty đã phân phối lợi nhuận năm 2017 theo Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên năm 2017 ngày 20 tháng 4 năm 2018 như sau:

	VND
• Chia cổ tức 2017 (5% vốn điều lệ)	:
• Trích quỹ đầu tư phát triển	:
• Trích quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	:
• Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi và thưởng Ban quản lý điều hành	:

16. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

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

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

1. Tổng doanh thu

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Doanh thu bán thành phẩm	128.809.332.256	293.905.226.420
Doanh thu gia công	808.250.800	7.975.109.000
Doanh thu bán nguyên vật liệu, hàng hóa	11.761.002.680	143.027.372.892
Cộng	141.378.585.736	444.907.708.312

2. Giá vốn hàng bán

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Giá vốn của thành phẩm tiêu thụ	125.518.964.336	189.600.861.077
Giá vốn gia công	652.359.214	8.698.412.518
Giá vốn của nguyên vật liệu, hàng hóa đã tiêu thụ	11.249.125.102	18.146.248.249
Cộng	137.420.448.652	216.445.521.844

3. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	3.562.909	74.764.657
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
Cộng	3.562.909	74.764.657

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI**4. Chi phí tài chính**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Lãi ký quỹ	-	-
Chi phí lãi vay	296.563.567	650.956.165
Lãi trả chậm		
Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Cộng	<u>296.563.567</u>	<u>650.964.457</u>

5. Chi phí bán hàng

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu		
Chi phí vận chuyển	183.803.936	686.222.890
Chi phí dịch vụ mua ngoài	36.058.454	87.124.909
Chi phí khác	111.617.324	606.905.908
Cộng	<u>331.479.714</u>	<u>1.380.253.707</u>

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Chi phí cho nhân viên	1.276.388.400	4.858.796.300
Chi phí vật liệu quản lý	33.365.159	122.964.762
Chi phí đồ dùng văn phòng	19.759.000	120.691.170
Chi phí khấu hao tài sản cố định	46.111.037	175.888.148
Thuế, phí và lệ phí	208.740.592	164.444.981
Chi phí dịch vụ mua ngoài	157.962.442	504.401.546
Các chi phí khác	129.061.237	816.022.759
Cộng	<u>1.871.787.876</u>	<u>6.763.209.666</u>

7. Thu nhập khác

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Lãi từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định		
Thu nhập khác	-	
Cộng		

8. Lãi trên cổ phiếu**1. Lãi cơ bản / lãi suy giảm trên cổ phiếu**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	1.169.747.531	4.776.322.918
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	(73.077.302)	(210.240.017)
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	-	-
Lợi nhuận tính lãi cơ bản / suy giảm trên cổ phiếu	1.096.670.229	4.566.082.901
Số lượng bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm	5.000.000	5.000.000

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Lãi cơ bản / lãi suy giảm trên cổ phiếu	<u>219</u>	<u>913</u>

2. Thông tin khác

Lãi cơ bản trên cổ phiếu năm trước được tính toán lại do trừ số trích quỹ khen thưởng, phúc lợi khi xác định lợi nhuận tính lãi cơ bản trên cổ phiếu theo hướng dẫn của Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính. Việc áp dụng quy định mới này làm cho lãi cơ bản trên cổ phiếu năm trước giảm từ 234 VND xuống còn 219 VND.

Không có các giao dịch cổ phiếu phổ thông hoặc giao dịch cổ phiếu phổ thông tiềm năng nào xảy ra từ ngày kết thúc năm tài chính đến ngày công bố Báo cáo tài chính này.

9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	127.015.640.265	306.112.744.655
Chi phí nhân công	947.294.800	3.349.500.500
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.215.405.729	3.871.911.239
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.710.000	58.511.571
Chi phí khác	213.010.262	633.966.048
Cộng	<u>129.394.061.275</u>	<u>314.026.634.013</u>

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Giao dịch và số dư với các bên liên quan

Các bên liên quan với Công ty bao gồm: các thành viên quản lý chủ chốt, các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt và các bên liên quan khác.

1. *Giao dịch và số dư với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt*

Các thành viên quản lý chủ chốt gồm: các thành viên Hội đồng quản trị và các thành viên Ban điều hành, quản lý (Ban Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng). Các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt là các thành viên mật thiết trong gia đình các thành viên quản lý chủ chốt.

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Công ty không phát sinh giao dịch bán hàng và cung cấp dịch vụ cũng như các giao dịch khác với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt

Công ty không có công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan với các thành viên quản lý chủ chốt.

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Tiền lương	<u>234.168.000</u>	<u>938.016.000</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
Thù lao cho hội đồng quản trị	55.500.000	222.000.000
Cộng	289.668.000	1.160.016.000

2. *Giao dịch và số dư với các bên liên quan khác*

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

<u>Bên liên quan khác</u>	<u>Mối quan hệ</u>
Công ty cổ phần dây cáp điện Tân Cường Thành	Cổ đông góp 11,7% vốn
Công ty cổ phần dịch vụ tổng hợp Sài Gòn	Cổ đông góp 13,02% vốn

Giao dịch với các bên liên quan khác

Ngoài các giao dịch về bán hàng và cung cấp dịch vụ cho các bên liên quan khác không phải là công ty con và công ty liên doanh, liên kết đã được trình bày ở thuyết minh số VI.1b, Công ty còn phát sinh các giao dịch khác với các bên liên quan khác như sau:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<i>Công ty cổ phần dây cáp điện Tân Cường Thành</i>		
Trả cổ tức		292.380.000
<i>Công ty cổ phần dịch vụ tổng hợp Sài Gòn</i>		
Trả cổ tức		325.380.000

Giá hàng hóa, dịch vụ cung cấp cho các bên liên quan khác là giá thỏa thuận. Việc mua hàng hóa, dịch vụ từ các bên liên quan khác được thực hiện theo giá thỏa thuận.

Công nợ với các bên liên quan khác

Công nợ với các bên liên quan khác được trình bày trong các thuyết minh ở Mục V.2 và Mục V.8a.

Các khoản công nợ phải thu các bên liên quan khác không có bảo đảm và sẽ được thanh toán bằng tiền. Không có khoản dự phòng phải thu khó đòi nào được lập cho các khoản nợ phải thu các bên liên quan khác.

2. **Thông tin về bộ phận**

Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động chủ yếu trong lĩnh vực kinh doanh dây và cáp điện.

Khu vực địa lý

Toàn bộ hoạt động của Công ty chỉ diễn ra trên lãnh thổ Việt Nam.

3. **Số liệu so sánh**

Áp dụng chế độ kế toán mới

Như đã trình bày tại thuyết minh số III.1, từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 Công ty đã áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính và Thông tư số 244/2009/TT-

BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Công ty đã trình bày lại các số liệu so sánh theo qui định của Chế độ kế toán doanh nghiệp mới này.

4. Quản lý rủi ro tài chính

Hoạt động của Công ty phát sinh các rủi ro tài chính sau: rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro thị trường. Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm trong việc thiết lập các chính sách và các kiểm soát nhằm giảm thiểu các rủi ro tài chính cũng như giám sát việc thực hiện các chính sách và các kiểm soát đã thiết lập.

1. Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty.

Công ty có các rủi ro tín dụng phát sinh chủ yếu từ các khoản phải thu khách hàng và tiền gửi ngân hàng.

Phải thu khách hàng

Để quản lý nợ phải thu khách hàng, Ban Tổng Giám đốc đã ban hành qui chế bán hàng với các qui định chặt chẽ về các đối tượng mua hàng, định mức bán hàng, hạn mức nợ và thời hạn nợ một cách cụ thể. Hàng tháng Ban Tổng Giám đốc thực hiện kiểm tra việc tuân thủ qui chế bán hàng này. Ngoài ra, nhân viên phòng kế toán thường xuyên theo dõi nợ phải thu để đôn đốc thu hồi.

Khoản phải thu khách hàng của Công ty liên quan đến nhiều đơn vị hoạt động trong các lĩnh vực và các khu vực địa lý khác nhau nên rủi ro tín dụng tập trung đối với khoản phải thu khách hàng là thấp.

Tiền gửi ngân hàng

Các khoản tiền gửi ngân hàng và không có kỳ hạn của Công ty được gửi tại các ngân hàng trong nước. Ban Tổng Giám đốc không nhận thấy có rủi ro tín dụng trọng yếu nào từ các khoản tiền gửi này.

Mức độ rủi ro tín dụng tối đa đối với các tài sản tài chính là giá trị ghi sổ của các tài sản tài chính (xem thuyết minh số VII.5 về giá trị ghi sổ của các tài sản tài chính).

Tất cả các tài sản tài chính của Công ty đều trong hạn và không bị giảm giá trị.

2. Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện nghĩa vụ tài chính do thiếu tiền.

Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Công ty quản lý rủi ro thanh khoản thông qua các biện pháp: thường xuyên theo dõi các yêu cầu về thanh toán hiện tại và dự kiến trong tương lai để duy trì một lượng tiền cũng như các khoản vay ở mức phù hợp, giám sát các luồng tiền phát sinh thực tế với dự kiến nhằm giảm thiểu ảnh hưởng do biến động của luồng tiền.

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính phi phái sinh (không bao gồm lãi phải trả) dựa trên thời hạn thanh toán theo hợp đồng và chưa được chiết khấu như sau:

	<u>Từ 01 năm trở xuống</u>	<u>Trên 01 năm đến 05 năm</u>	<u>Trên 05 năm</u>	<u>Cộng</u>
Số cuối năm				
Phải trả người bán	23.317.892.468	-	-	23.317.892.468
Các khoản phải trả khác	508.250.000	-	-	508.250.000
Cộng	23.826.142.468	-	-	23.826.142.468
Số đầu năm				
Phải trả người bán	6.272.912.137	-	-	6.272.912.137
Các khoản phải trả khác	610.147.727	-	-	610.147.727
Cộng	6.883.059.864	-	-	6.883.059.864

Ban Tổng Giám đốc cho rằng mức độ rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn. Công ty có đủ khả năng tiếp cận các nguồn vốn và các khoản vay đến hạn trong vòng 12 tháng có thể được gia hạn với các bên cho vay hiện tại.

3. *Rủi ro thị trường*

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường.

Rủi ro thị trường liên quan đến hoạt động của Công ty chỉ có rủi ro về giá nguyên vật liệu.

Rủi ro về giá nguyên vật liệu

Công ty có rủi ro về sự biến động của giá nguyên vật liệu. Công ty quản lý rủi ro về giá nguyên vật liệu bằng cách theo dõi chặt chẽ các thông tin và tình hình có liên quan của thị trường nhằm quản lý thời điểm mua hàng, kế hoạch sản xuất và mức hàng tồn kho một cách hợp lý.

Công ty chưa sử dụng các công cụ phái sinh đảm bảo để phòng ngừa các rủi ro về giá nguyên vật liệu.

4. *Tài sản đảm bảo*

Công ty không có tài sản tài chính thế chấp cho các đơn vị khác cũng như nhận tài sản thế chấp từ các đơn vị khác tại ngày 31 tháng 12 năm 2017 và tại ngày 31 tháng 12 năm 2018.

5. *Giá trị hợp lý của tài sản và nợ phải trả tài chính*

	<u>Giá trị ghi sổ</u>		<u>Giá trị hợp lý</u>	
	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tài sản tài chính				
Tiền và các khoản tương đương tiền	4.621.161.252	5.964.216.718	4.621.161.252	5.964.216.718
Phải thu khách hàng	54.539.177.173	16.092.544.290	54.539.177.173	16.092.544.290
Các khoản phải thu khác	53.722.480	135.400.000	53.722.480	135.400.000
Cộng	59.214.060.905	22.192.161.008	59.214.060.905	22.192.161.008

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

	Giá trị ghi sổ		Giá trị hợp lý	
	Số cuối năm	Số đầu năm	Số cuối năm	Số đầu năm
Nợ phải trả tài chính				
Vay và nợ	21.850.724.594	16.645.433.513	21.850.724.594	16.645.433.513
Phải trả người bán	23.317.892.468	6.272.912.137	23.317.892.468	6.272.912.137
Các khoản phải trả khác	508.250.000	610.147.727	508.250.000	610.147.727
Cộng	45.676.867.062	23.528.493.377	45.676.867.062	23.528.493.377

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được phản ánh theo giá trị có thể được chuyển đổi trong một giao dịch hiện tại giữa các bên có đầy đủ hiểu biết và mong muốn giao dịch.

Công ty sử dụng phương pháp và giả định sau để ước tính giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính: Giá trị hợp lý của tiền và các khoản tương đương tiền, phải thu khách hàng, các khoản phải thu khác, vay, phải trả người bán và các khoản phải trả khác ngắn hạn tương đương giá trị sổ sách (đã trừ dự phòng cho phần ước tính có khả năng không thu hồi được) của các khoản mục này do có kỳ hạn ngắn.

6. Các Sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính

Không có sự kiện nào phát sinh sau ngày kết thúc năm tài chính yêu cầu phải điều chỉnh số liệu hoặc công bố trên Báo cáo tài chính.

Đồng Nai, ngày 18 tháng 01 năm 2018


Nguyễn Thị Lương
Người lập biểu


Nguyễn Thái Sơn
Kế toán trưởng


Nguyễn Trung Trường
Tổng Giám đốc



CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

CÔNG TY CỔ PHẦN DÂY CÁP ĐIỆN VIỆT THÁI

Địa chỉ: Khu công nghiệp Biên Hòa 1, đường số 1, phường An Bình, TP. Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai, Việt Nam

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 tháng đầu của năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018

Phụ lục: Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số đầu năm trước	50.000.000.000	11.500.000.000	12.134.599.127	3.202.354.589	7.112.835.112	83.949.788.828
Lợi nhuận trong năm trước	-	-	-	-	4.776.322.918	4.776.322.918
Trích lập các quỹ	-	-	1.235.512.377	-	(2.100.371.041)	(864.858.664)
Chia cổ tức, lợi nhuận	-	-	-	-	(2.500.000.000)	(2.500.000.000)
Số dư cuối năm trước	50.000.000.000	11.500.000.000	13.370.111.504	3.202.354.589	7.288.786.989	85.361.253.082
Số dư đầu năm nay	50.000.000.000	11.500.000.000	13.370.111.504	3.202.354.589	7.288.786.989	85.361.253.082
Lợi nhuận trong kỳ này	-	-	-	-	1.169.747.531	1.169.747.531
Trích lập các quỹ	-	-	-	-	-	-
Chia cổ tức, lợi nhuận	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm nay/kỳ này	50.000.000.000	11.500.000.000	13.370.111.504	3.202.354.589	8.458.534.520	86.531.000.613


Nguyễn Thị Lương
Người lập biểu


Nguyễn Thái Sơn
Kế toán trưởng


Nguyễn Trung Trường
Tổng Giám đốc



Đồng Nai, ngày 18 tháng 04 năm 2018