



CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

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

Số: *0807*/CBTT-CKV-PCTH

Hà Nội, ngày 8 tháng 7 năm 2018

V/v: thực hiện công bố thông tin
báo cáo tài chính quý II 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 II năm 2018 của Công ty cổ phần COKYVINA được lập ngày 8/7/2018 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
 - Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế quý II năm 2018 so với quý II 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.



**TẬP ĐOÀN
BƯU CHÍNH VIỄN THÔNG VIỆT NAM**

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

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Số: 01-GTLN/KTTC

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

Hà nội, ngày 8 tháng 7 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 2/2018 của Công ty biến động so với Quý 2/2017 như sau:
Đơn vị tính: VND

T T	Chỉ tiêu	Quý 2/2018	Quý 2/2017	Chênh lệch	
				Số tiền	Tỷ lệ
1	Lợi nhuận sau thuế(BC văn phòng)	180.350.323	960.632.831	(780.282.508)	(81.23%)
2	Lợi nhuận sau thuế (BC tổng hợp)	1.010.138.834	786.008.303	224.130.531	28.52%

I/Báo cáo Văn phòng Công ty

- 1/ Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ quý 2/2018 tăng so với quý 2/2017 :Số tiền 22.834.508.439 đồng tương đương tăng 160.73% .
- 2/Giá vốn hàng bán quý 2//2018 tăng so với quý 2/2017 Số tiền 19.677.453.158 đồng tương đương tăng 186.31% .
- 3/Từ (1) và (2) dẫn đến lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng Số tiền 3.157.055.281 đồng tương đương tăng 86.61%.
- 4/Doanh thu hoạt động tài chính Quý 2/2018 giảm so với quý 2/2017 Số tiền 134.306.778 đồng tương đương giảm 7.66% .
- 5/Chi phí tài chính quý 2/2018 tăng so với quý 2/2017 Số tiền 581.871.632 đồng tương đương tăng 119,91% là do đã Công ty trích dự phòng đầu tư tài chính .
- 6/Chi phí bán hàng quý 2/2018 tăng so với quý 2/2017 Số tiền 2.855.320.381đồng tương đương tăng 98,34% do doanh thu tăng dẫn đến chi phí bán hàng cũng tăng .
- 7/Chi phí quản lý doanh nghiệp quý 2/2018 giảm so với quý 2/2017 Số tiền 155.942.217đồng tương đương giảm 13,42%
- 8/Chi phí khác quý 2/2018 tăng so với quý 2/2017 Số tiền 186.027.2150 tương đương tăng 7.244,67%
- 9/Thuế thu nhập doanh nghiệp quý 2/2018 tăng so với quý 2/2017 Số tiền : 283.998.911 đồng tương đương tăng 411,48%
- 10/Từ các nguyên nhân như đã nêu trên dẫn đến lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp Quý 2/2018 tăng so với quý 2/2017 Số tiền 224.130.531 đồng tương đương tăng 28.52%

II/ Báo cáo tổng hợp toàn Công ty

I/ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp quý 2/2018 tăng so với quý 2/2017 Số tiền : 224.130.531 đồng tương đương tăng 28.52 % là do lợi nhuận từ Chi nhánh Hà Nội và Đà Nẵng tăng .

Công ty cổ phần COKYVINA xin giải trình.

Trân trọng !

Nơi gửi:

- Như trên
- Lưu KTTC, PCTH



DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 30 tháng 06 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		132,119,116,249	141,975,010,097
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	39,471,980,480	34,065,397,641
1	Tiền	111		25,852,548,031	16,139,155,366
2	Các khoản tương đương tiền	112		13,619,432,449	17,926,242,275
II.	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02a	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		32,547,902,639	59,875,245,041
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	18,913,873,816	46,604,165,445
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	9,646,094,596	10,515,473,656
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	8,016,983,025	6,784,654,738
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	54,445,661,210	43,824,306,539
1	Hàng tồn kho	141		54,629,114,475	44,177,664,492
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(183,453,265)	(353,357,953)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		1,653,571,920	210,060,876
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		279,370,705	121,083,791
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.07	1,365,183,528	77,654,525
3	Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước	153	V.07	9,017,687	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		74,028,988,652	78,742,444,042
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210	V08	2,000,000,000	2,000,000,000
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		0	0
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		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		55,547,439,591	58,681,443,902
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	47,343,988,341	50,477,992,652
-	Nguyên giá	222		89,905,850,853	88,507,035,903
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(42,561,862,512)	(38,029,043,251)
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	575,241,458
1	Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn	241		0	0
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	575,241,458
V.	Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02b	15,068,647,261	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		(9,119,807,739)	(8,382,416,116)
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI	Tài sản dài hạn khác	260		1,412,901,800	1,679,719,798
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		1,412,901,800	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		206,148,104,901	220,717,454,139
	NGUỒN VỐN			Cuối kỳ	Đầu năm
A.	Nợ phải trả (300=310+330)	300		121,973,350,745	134,342,529,697
I.	Nợ ngắn hạn	310		121,263,502,725	125,565,269,245
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V11	36,542,401,155	44,828,635,231
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		19,338,721,979	15,367,861,097
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V12	2,270,159,680	1,286,965,381
4	Phải trả người lao động	314		1,123,517,796	4,699,032,143
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V13	18,993,371,161	15,095,885,877
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	V18	232,058,100	217,366,133
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	V14	24,952,263,958	25,735,061,643
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V15	16,003,657,900	16,387,453,485
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V16	1,314,449,747	1,676,207,006

1718 -
CÔNG TY
PHÂN
CHI
BIỆT
TRUNG

12	Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		492,901,249	270,801,249
13	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		0	0
II.	Nợ dài hạn	330		709,848,020	8,777,260,452
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			
5	Phải trả dài hạn nội bộ	335		0	0
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.18	0	
7	Phải trả dài hạn khác	337	V.17	120,000,000	100,000,000
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.17	0	8,000,000,000
9	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
10	Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.16	589,848,020	677,260,452
11	Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		0	0
B.	Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		84,174,754,156	86,374,924,442
I.	Vốn chủ sở hữu	410	V.19	84,174,754,156	86,374,924,442
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	
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	
7	Quỹ đầu tư phát triển	418		8,642,975,684	8,642,975,684
8	Quỹ dự phòng tài chính	418		0	
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		12,250,926,125	14,451,096,411
-	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		10,432,096,411	10,283,901,697
-	LNST chưa phân phối kỳ này	421B		1,818,829,714	4,167,194,714
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		206,148,104,901	220,717,454,139

Hà Nội, Ngày 8 tháng 07 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 TỔNG HỢP

Đơn vị tính : VNĐ

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II năm 2018	Quý II năm 2017	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm 2018	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm 2017
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		57,553,358,101	30,280,556,570	99,282,566,062	59,688,598,123
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0			
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.22	57,553,358,101	30,280,556,570	99,282,566,062	59,688,598,123
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.23	46,739,530,935	23,769,081,345	82,546,663,599	47,633,244,987
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		10,813,827,166	6,511,475,225	16,735,902,463	12,055,353,136
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	1,627,706,404	1,758,962,653	1,866,939,150	1,992,715,729
7	Chi phí tài chính	22	VI.25	1,285,044,860	550,643,578	1,765,714,777	1,213,313,973
	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		448,892,827	568,834,189	929,562,744	1,231,504,584
8	Chi phí bán hàng	24		8,121,854,418	5,211,209,461	12,214,393,473	9,278,210,637
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,520,236,341	1,835,306,163	2,094,408,030	2,460,611,103
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		1,514,397,951	673,278,676	2,528,325,333	1,095,933,152
11	Thu nhập khác	31		0	46,278,728	0	156,919,728
12	Chi phí khác	32		283,802,525	2,567,781	286,253,551	3,100,986
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	VI.26	(283,802,525)	43,710,947	(286,253,551)	153,818,742
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		1,230,595,426	716,989,623	2,242,071,782	1,249,751,894
15	Chi phí thuế TNDN			0		0	
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.27	220,456,592	(69,018,680)	423,242,068	37,640,415
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0		0	
17	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)	60		1,010,138,834	786,008,303	1,818,829,714	1,212,111,479
17	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60		1,010,138,834	786,008,303	1,818,829,714	1,212,111,479
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		252	198	252	305

Người lập biểu



Bùi Thanh Hiền

P.Kế toán trưởng



Bùi Thanh Hiền

Hà Nội, Ngày 8 tháng 07 năm 2018

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Ninh

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

Đơn vị tính : VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm 2018	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II 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		94,337,374,237	95,330,035,969
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(43,247,145,154)	(63,263,495,787)
3.Tiền chi trả cho người lao động	03		(13,993,924,278)	(7,251,983,522)
4.Tiền chi trả lãi vay	04		(919,569,257)	(1,239,635,812)
5.Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(323,145,875)	(459,167,653)
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		8,861,710,152	91,349,914,612
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(31,763,526,277)	(108,648,640,713)
	20		12,951,773,548	5,817,027,094
II.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh 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	8,129,342,789
5.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		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		927,578,796	2,202,699,012
	30		927,578,796	10,332,041,801
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	
2.Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN	32		0	
3.Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		13,741,029,545	8,408,387,613
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(22,124,825,130)	(19,837,477,813)
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	
6.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	
	40		(8,383,795,585)	(11,429,090,200)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	50		5,495,556,759	4,719,978,695
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50=20+30+40)	60		34,065,397,641	29,193,177,801
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	61		(88,973,920)	18,362,295
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(70=50+60+61)	70		39,471,980,480	33,931,518,791

Hà Nội, Ngày 8 tháng 07 năm 2018

Người lập biểu



Bùi Thanh Hiền

P. Kế toán trưởng



Bùi Thanh Hiền



Phạm Ngọc Ninh

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Số 178 Triệu Việt Vương, Hai Bà Trưng, 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 TỔNG HỢP
QUÝ II- 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.



7. 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

01- Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	271,110,566	166,514,481
- Tiền gửi ngân hàng	25,581,437,465	15,972,640,885
- Các khoản tương đương tiền	13,619,432,449	17,926,242,275
Cộng	39,471,980,480	34,065,397,641
02- Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		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:	Cuối kỳ	Đầu năm
- 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	0	0
- Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	(9,119,807,739)	(8,382,416,116)
- Đầu tư dài hạn khác	0	0
Cộng	15,068,647,261	15,806,038,884

03- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	18,913,873,816	46,604,165,445
Cộng	18,913,873,816	46,604,165,445
04- Trả trước cho người bán ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trả trước cho người bán ngắn hạn	9,646,094,596	10,515,473,656
Cộng	9,646,094,596	10,515,473,656
05- Phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký cược. Ký quỹ ngắn hạn	27,414,758	77,414,758
- Tạm ứng	3,778,141,859	4,292,141,899
- Phải thu người lao động	34,642,201	
- Phải thu khác	4,176,784,207	2,415,098,081
Cộng	8,016,983,025	6,784,654,738
06- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu	11,830,409,729	5,055,243,245
- Công cụ, dụng cụ	0	0
- Chi phí SX, kinh doanh dở dang	36,597,876,027	35,044,313,271
- Thành phẩm	405,021,436	1,123,689,037
- Hàng hoá, hàng hóa gửi bán	5,795,807,283	2,954,418,939
- Dự phòng giảm giá HTK	(183,453,265)	(353,357,953)
	0	0
Cộng	54,445,661,210	43,824,306,539
* 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	9,017,687	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	11,322,560
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	1,365,183,528	77,654,525
Cộng	1,374,201,215	88,977,085
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	61,794,934,257	6,702,404,982	88,507,035,903
- Mua trong năm	0	0	0	0
- Đầu tư XDCB hoàn thành	1,398,814,950	0	0	1,398,814,950
- tăng do điều chỉnh giữa 2 Tiểu	0	0	0	0
- Chuyển sang công cụ, dụng cụ	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm do dc giữa 2 tiểu khoản	0	0	0	0
Số dư cuối năm	21,408,511,614	61,794,934,257	6,702,404,982	89,905,850,853
Giá trị hao mòn lũy kế				89,905,850,853
Số dư đầu năm	12,866,440,217	18,581,574,048	6,581,028,986	38,029,043,251
- Khấu hao trong năm	298,955,737	4,197,734,326	36,129,198	4,532,819,261
- Tăng do dc giữa 2 t'khoản	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư		0	0	
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm do dc giữa 2 t'khoản	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	13,165,395,954	22,779,308,374	6,617,158,184	42,561,862,512
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				42,561,862,512
- Tại ngày đầu năm	7,143,256,447	43,213,360,209	121,375,996	50,477,992,652
- Tại ngày cuối năm	8,243,115,660	39,015,625,883	85,246,798	47,343,988,341
				47,343,988,341

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: 17.270.478.198
- 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	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải trả người bán ngắn hạn	36,542,401,155	44,828,635,231
Cộng	36,542,401,155	44,828,635,231
12- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	1,709,171,453	1,233,336,688
- Thuế tiêu thu đặc biệt	0	0
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	88,773,633	
- Thuế TN cá nhân	472,214,594	53,628,693
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	0
Cộng	2,270,159,680	1,286,965,381
13- Chi phí phải trả ngắn hạn	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 phải trả khác	18,993,371,161	15,095,885,877
Cộng	18,993,371,161	15,095,885,877

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	849,481,791	563,117,582
- Bảo hiểm xã hội	1,449,749,825	231,163,285
- Bảo hiểm y tế	254,412,239	40,778,158
- Phải trả về cổ phần hoá	16,525,362,657	16,525,230,404
- Quỹ chính sách xã hội, BHTN	103,378,038	17,744,837
- Ký quỹ, ký cược NH	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	5,769,879,408	8,357,027,377
Cộng	24,952,263,958	25,735,061,643

15- Vay và nợ ngắn hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	16,003,657,900	16,387,453,485
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
Cộng	16,003,657,900	16,387,453,485

16 - Các khoản dự phòng

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Dự phòng bảo hành ngắn hạn	1,314,449,747	1,676,207,006
- Dự phòng bảo hành dài hạn	589,848,020	677,260,452
Cộng	1,904,297,767	2,353,467,458

17 - Vay và nợ dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
a - Vay dài hạn	0	8,000,000,000
- Vay ngân hàng	0	0
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính	0	0
- Nợ dài hạn khác	120,000,000	100,000,000
Cộng	120,000,000	8,100,000,000

18- Doanh thu chưa thực hiện

	Cuối kỳ	Đầu năm
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	232,058,100	217,366,133
Doanh thu chưa thực hiện dài hạn		
Cộng	232,058,100	217,366,133

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	14,451,096,411	86,374,924,442

Giảm cổ phiếu quỹ và tăng thặng dư	0			0		0
- Lãi trong kỳ	0	0		0	1,818,829,714	1,818,829,714
- Tăng khác	0	0		0		
- Giảm trích quỹ năm 2017	0	0		0	408,200,000	408,200,000
- Chi cổ tức năm 2017	0	0		0	3,610,800,000	3,610,800,000
Số dư cuối kỳ	40,500,000,000	20,354,652,347	(573,800,000)	11,642,975,684	12,250,926,125	84,174,754,156

84,174,754,156

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

- 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

Cuối kỳ

0

0

0

0

Đầu năm

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

- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành

Số lượng cổ phiếu

+ Cổ phiếu phổ

+ 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

+ Cổ phiếu phổ thông

Cuối kỳ

4,050,000

4,050,000

4,050,000

...

38,000

38,000

...

4,012,000

4,012,000

Đầu năm

4,050,000

4,050,000

4,050,000

...

38,000

38,000

...

4,012,000

4,012,000



+ Cổ phiếu ưu đãi

...

...

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

e - 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	222,018.10	9,024.87
USD	275,455.70	265,980.54

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).	Quý 2/2018	Năm 2017
Trong đó:	57,553,358,101	177,435,651,074
- Doanh thu bán hàng hoá	19,888,167,353	56,791,641,470
- Doanh thu thành phẩm	3,030,800,000	32,480,084,000
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	34,634,390,748	81,760,148,426
- Doanh thu thiết bị máy CN	0	6,403,777,178
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)	Quý 2/2018	Năm 2017
- Giá vốn của hàng hoá	18,036,410,500	49,717,705,757
- Giá vốn của thành phẩm	2,945,849,723	26,119,541,799
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	25,757,270,712	63,250,354,531
- Dự phòng giảm giá	0	0
- Hoàn nhập dự phòng	0	0
- Giá vốn thiết bị máy CN	0	4,890,674,387
Cộng	46,739,530,935	143,978,276,474

24 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 2/2018	Năm 2017
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	321,390,404	1,279,685,895
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1,306,316,000	1,306,316,000

34716
CÔNG TY
PHÂN
KIỂM
TRUNG

- Lãi bán ngoại tệ	0	99,519,732
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	1,425,097
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	3,695,799
- Lãi bán hàng trả chậm	0	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	
Cộng	1,627,706,404	2,690,642,523
25 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 2/2018	Năm 2017
- Lãi tiền vay	448,892,827	2,231,592,450
- 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 giá đã thực hiện	35,212	13,565,224
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	98,725,198	6,609,322
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	737,391,623	166,761,607
- Chi phí tài chính khác	0	
Cộng	1,285,044,860	2,395,637,870
26- Lợi nhuận khác	Quý 2/2018	Năm 2017
-Thu nhập khác	0	2,519,181,688
- Chi phí khác	283,802,525	48,772,269
Cộng	(283,802,525)	2,470,409,419
27 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 2/2018	Năm 2017
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	220,456,592	810,800,533

VIII - Những thông tin khác:

Hà nội, ngày 8 tháng 07 năm 2018

Người lập biểu



Bùi Thanh Hiền

P.Kế toán trưởng



Bùi Thanh Hiền

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Ninh