

**Công ty Cổ phần Bóng đèn Phích nước Rạng Đông**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý 2 năm 2018**



**Công ty Cổ phần Bóng đèn Phích nước Rạng Đông**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý 2 năm 2018**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TOÀN CÔNG TY**  
**tại ngày 30 tháng 6 năm 2018**

Đơn vị tính : Đồng

| Chỉ tiêu   | mã số      | Số cuối kỳ               | Số đầu năm               |
|--|------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>A- Tài sản ngắn hạn</b>                           | <b>100</b> | <b>2 251 710 155 412</b> | <b>2 178 611 229 417</b> |
| <b>I - Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> | <b>603 340 907 236</b>   | <b>514 474 586 001</b>   |
| 1 - Tiền   | 111        | 603 340 907 236          | 514 474 586 001          |
| 2 - Các khoản tương đương tiền                       | 112        | -                        | -                        |
| <b>II - Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                | <b>120</b> | <b>-</b>                 | <b>259 539 496 466</b>   |
| 1 - Chứng khoán kinh doanh                           | 121        | -                        | -                        |
| 2 - Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)     | 122        | -                        | -                        |
| 3 - Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 123        | -                        | 259 539 496 466          |
| <b>III - Các khoản phải thu ngắn hạn</b>             | <b>130</b> | <b>704 988 010 831</b>   | <b>667 734 431 097</b>   |
| 1 - Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        | 505 340 107 856          | 544 490 371 487          |
| 2 - Trả trước cho người bán ngắn hạn                 | 132        | 164 895 256 295          | 69 708 042 793           |
| 3 - Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133        | -                        | -                        |
| 4 - Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134        | -                        | -                        |
| 5 - Phải thu về cho vay ngắn hạn                     | 135        | -                        | -                        |
| 6 - Phải thu ngắn hạn khác                           | 136        | 39 917 675 029           | 58 676 925 537           |
| 7 - Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)           | 137        | (5 238 781 533)          | (5 238 781 533)          |
| 8 - Tài sản thiếu chờ xử lý                          | 139        | 73 753 184               | 97 872 813               |
| <b>IV - Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> | <b>902 667 306 781</b>   | <b>723 439 176 340</b>   |
| 1 - Hàng tồn kho                                     | 141        | 902 667 306 781          | 723 439 176 340          |
| 2 - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)               | 149        | -                        | -                        |
| <b>V - Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> | <b>40 713 930 564</b>    | <b>13 423 539 513</b>    |
| 1 - Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        | 694 649 545              | 232 595 000              |
| 2 - Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        | 1 525 655                | 333 110 986              |
| 3 - Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 153        | 40 017 755 364           | 12 857 833 527           |
| 4 - Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ       | 154        | -                        | -                        |
| 5 - Tài sản ngắn hạn khác                            | 155        | -                        | -                        |



| Chỉ tiêu   | mã số      | Số cuối kỳ               | Số đầu năm               |
|--|------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>B- Tài sản dài hạn</b>                        | <b>200</b> | <b>281 562 697 439</b>   | <b>202 238 783 081</b>   |
| <b>I - Các khoản phải thu dài hạn</b>            | <b>210</b> | <b>605 366 775</b>       | <b>605 366 775</b>       |
| 1 - Phải thu dài hạn của khách hàng              | 211        | -                        | -                        |
| 2 - Trả trước cho người bán dài hạn              | 212        | -                        | -                        |
| 3 - Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc           | 213        | -                        | -                        |
| 4 - Phải thu nội bộ dài hạn                      | 214        | -                        | -                        |
| 5 - Phải thu về cho vay dài hạn                  | 215        | -                        | -                        |
| 6 - Phải thu dài hạn khác                        | 216        | 605 366 775              | 605 366 775              |
| 5 - Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)        | 219        | -                        | -                        |
| <b>II - Tài sản cố định</b>                      | <b>220</b> | <b>274 879 907 657</b>   | <b>199 792 574 786</b>   |
| 1 - Tài sản cố định hữu hình                     | 221        | 233 332 200 715          | 165 041 930 796          |
| - Nguyên giá                                     | 222        | 763 776 662 153          | 685 391 147 842          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                     | 223        | (530 444 461 438)        | (520 349 217 046)        |
| 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        | 41 547 706 942           | 34 750 643 990           |
| - Nguyên giá                                     | 228        | 45 556 041 239           | 37 619 976 909           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                     | 229        | (4 008 334 297)          | (2 869 332 919)          |
| <b>III - Bất động sản đầu tư</b>                 | <b>230</b> | -                        | -                        |
| - Nguyên giá                                     | 231        | -                        | -                        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                     | 232        | -                        | -                        |
| <b>IV - Tài sản dở dang dài hạn</b>              | <b>240</b> | <b>4 442 492 699</b>     | <b>114 515 896</b>       |
| 1 - Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241        | -                        | -                        |
| 2 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang              | 242        | 4 442 492 699            | 114 515 896              |
| <b>V - Đầu tư tài chính dài hạn</b>              | <b>250</b> | -                        | -                        |
| 1 - Đầu tư vào công ty con                       | 251        | -                        | -                        |
| 2 - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết      | 252        | -                        | -                        |
| 3 - Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác               | 253        | -                        | -                        |
| 4 - Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)        | 254        | -                        | -                        |
| 5 - Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn              | 255        | -                        | -                        |
| <b>VI - Tài sản dài hạn khác</b>                 | <b>260</b> | <b>1 634 930 308</b>     | <b>1 726 325 624</b>     |
| 1 - Chi phí trả trước dài hạn                    | 261        | 1 634 930 308            | 1 726 325 624            |
| 2 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại               | 262        | -                        | -                        |
| 3 - Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn  | 263        | -                        | -                        |
| 3 - Tài sản dài hạn khác                         | 268        | -                        | -                        |
| <b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>           | <b>270</b> | <b>2 533 272 852 851</b> | <b>2 380 850 012 498</b> |

| Chỉ tiêu   | mã số      | Số cuối kỳ               | Số đầu năm               |
|--|------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>A - Nợ phải trả ( 300 = 310 + 330 )</b>           | <b>300</b> | <b>1 806 122 737 298</b> | <b>1 642 042 941 283</b> |
| <b>I - Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> | <b>1 805 285 250 904</b> | <b>1 641 205 454 889</b> |
| 1 - Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        | 197 976 925 902          | 157 434 686 550          |
| 2 - Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        | 4 952 675 895            | 3 179 290 994            |
| 3 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 313        | 10 833 942 556           | 48 669 868 215           |
| 4 - Phải trả người lao động                          | 314        | 46 204 854 725           | 38 823 199 213           |
| 5 - Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | 14 251 343 026           | 125 588 592 597          |
| 6 - Phải trả nội bộ ngắn hạn                         | 316        | -                        | -                        |
| 7 - Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317        | -                        | -                        |
| 8 - Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn                | 318        | -                        | -                        |
| 9 - Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        | 46 965 445 790           | 26 997 466 255           |
| 10 - Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        | 1 365 908 517 541        | 1 172 853 417 105        |
| 11 - Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 321        | -                        | -                        |
| 12 - Quỹ khen thưởng, phúc lợi                       | 322        | 118 191 545 469          | 67 658 933 960           |
| 13 - Quỹ bình ổn giá                                 | 323        | -                        | -                        |
| 14 - Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ      | 324        | -                        | -                        |
| <b>II - Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> | <b>837 486 394</b>       | <b>837 486 394</b>       |
| 1 - Phải trả người bán dài hạn                       | 331        | -                        | -                        |
| 2 - Người mua trả tiền trước dài hạn                 | 332        | -                        | -                        |
| 3 - Chi phí phải trả dài hạn                         | 333        | -                        | -                        |
| 4 - Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh                | 334        | -                        | -                        |
| 5 - Phải trả nội bộ dài hạn                          | 335        | -                        | -                        |
| 6 - Doanh thu chưa thực hiện dài hạn                 | 336        | -                        | -                        |
| 7 - Phải trả dài hạn khác                            | 337        | -                        | -                        |
| 8 - Vay và nợ thuê tài chính dài hạn                 | 338        | 837 486 394              | 837 486 394              |
| 9 - Trái phiếu chuyển đổi                            | 339        | -                        | -                        |
| 10 - Cổ phiếu ưu đãi                                 | 340        | -                        | -                        |
| 11 - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả                 | 341        | -                        | -                        |
| 12 - Dự phòng phải trả dài hạn                       | 342        | -                        | -                        |
| 13 - Quỹ phát triển khoa học và công nghệ            | 343        | -                        | -                        |



| Chỉ tiêu                                       | mã số      | Số cuối kỳ               | Số đầu năm               |
|--|------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>B - vốn chủ sở hữu</b>                      | <b>400</b> | <b>727 150 115 553</b>   | <b>738 807 071 215</b>   |
| <b>I - Vốn chủ sở hữu</b>                      | <b>410</b> | <b>727 150 115 553</b>   | <b>738 807 071 215</b>   |
| 1 - Vốn góp của chủ sở hữu                     | 411        | 115 000 000 000          | 115 000 000 000          |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411a       | 115 000 000 000          | 115 000 000 000          |
| - Cổ phiếu ưu đãi                              | 411b       | -                        | -                        |
| 2 - Thặng dư vốn cổ phần                       | 412        | 175 056 500 000          | 175 056 500 000          |
| 3 - Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu           | 413        | -                        | -                        |
| 4 - Vốn khác của chủ sở hữu                    | 414        | -                        | -                        |
| 5 - Cổ phiếu quỹ (*)                           | 415        | -                        | -                        |
| 6 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản            | 416        | -                        | -                        |
| 7 - Chênh lệch tỷ giá hối đoái                 | 417        | -                        | -                        |
| 8 - Quỹ đầu tư phát triển                      | 418        | 232 024 933 430          | 175 938 467 831          |
| 9 - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp            | 419        | -                        | -                        |
| 10 - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu             | 420        | 124 360 834 556          | 81 498 017 349           |
| 11 - Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối         | 421        | 80 707 847 567           | 191 314 086 035          |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a       | -                        | 191 314 086 035          |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421b       | 80 707 847 567           | -                        |
| 12 - Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản          | 422        | -                        | -                        |
| <b>II - Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>         | <b>430</b> | <b>-</b>                 | <b>-</b>                 |
| 2 - Nguồn kinh phí                             | 431        | -                        | -                        |
| 3 - Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ          | 432        | -                        | -                        |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn ( 440 = 300 + 400 )</b> | <b>440</b> | <b>2 533 272 852 851</b> | <b>2 380 850 012 498</b> |

**Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán**

| Chỉ tiêu   | Số cuối kỳ    | Số đầu năm    |
|--|---------------|---------------|
| 1- Tài sản thuê ngoài .                              |               |               |
| 2- Vật tư , hàng hóa nhận giữ hộ , nhận gia công hộ. | 6 490 005     | 6 490 005     |
| 3- Hàng hóa nhận bán hộ , nhận ký gửi .              |               |               |
| 4- Nợ khó đòi đã xử lý .                             | 2 415 255 298 | 2 415 255 298 |
| 5- Ngoại tệ các loại .                               |               |               |
| 6- Dự toán chi sự nghiệp, dự án                      |               |               |

Người lập biểu



**Nguyễn Thị Ngọc**

Kế toán trưởng



**Hoàng Trung**

Lập, ngày 20 tháng 7 năm 2018

Tổng Giám đốc



**Nguyễn Đoàn Thăng**

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ TỔNG HỢP TOÀN CÔNG TY

Quý II - năm 2018

Đơn vị tính : đồng

| Chỉ tiêu   | Mã số | Quý II          |                 | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này |                  |
|--|-------|-----------------|-----------------|------------------------------------|------------------|
|  |       | Năm nay         | Năm trước       | Năm nay                            | Năm trước        |
| 1- Doanh thu bán hàng và CCDV  | 01    | 588 486 031 774 | 532 448 259 540 | 1497 600 715 148                   | 1411 837 475 930 |
| 2- Các khoản giảm trừ doanh thu  | 02    | 4 416 814 157   | 2 808 161 264   | 5 022 745 914                      | 3 480 415 245    |
| 3- Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV<br>(10=1-2)                     | 10    | 584 069 217 617 | 529 640 098 276 | 1492 577 969 234                   | 1408 357 060 685 |
| 4- Giá vốn hàng bán  | 11    | 422 778 288 935 | 365 650 519 699 | 1090 279 681 830                   | 1060 499 411 607 |
| 5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và CCDV<br>(20=10-11)                     | 20    | 161 290 928 682 | 163 989 578 577 | 402 298 287 404                    | 347 857 649 078  |
| 6- Doanh thu hoạt động tài chính                                       | 21    | 959 799 865     | 4 756 922 181   | 4 582 964 691                      | 9 219 978 285    |
| 7- Chi phí tài chính<br><i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>               | 22    | 16 909 553 488  | 12 095 011 099  | 30 943 494 550                     | 23 286 639 886   |
| 8- Chi phí bán hàng  | 25    | 14 747 102 472  | 11 837 417 687  | 27 886 774 798                     | 22 457 087 613   |
| 9- Chi phí quản lý doanh nghiệp  | 26    | 78 088 447 682  | 91 165 781 020  | 219 167 023 722                    | 182 743 781 738  |
| 10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh<br>30={20+(21-22)-(25+26)} | 30    | 27 231 540 037  | 23 463 195 608  | 52 975 993 502                     | 48 311 118 977   |
| 11- Thu nhập khác  | 31    | 40 021 187 341  | 42 022 513 031  | 103 794 740 321                    | 102 736 086 762  |
| 12- Chi phí khác   | 32    | 811 955 550     | 3 458 546 743   | 844 235 984                        | 3 677 188 411    |
| 13- Lợi nhuận khác ( 40 = 31 - 32)                                     | 40    | 112 033 476     | 193 678 649     | 2 136 987 349                      | 193 678 649      |
| 14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế<br>(50=30+40)                    | 50    | 699 922 074     | 3 264 868 094   | -1 292 751 365                     | 3 483 509 762    |
| 15- Chi phí thuế TNDN nghiệp hiện hành                                 | 51    | 40 721 109 415  | 45 287 381 125  | 102 501 988 957                    | 106 219 596 524  |
| 16- Chi phí thuế TNDN nghiệp hoãn lại                                  | 52    | 9 048 674 372   | 10 017 844 600  | 21 794 141 389                     | 22 896 926 802   |
| 17- Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp<br>(60=50-51-52)          | 60    | 31 672 435 042  | 35 269 536 525  | 80 707 847 567                     | 83 322 669 722   |
| 18- Lãi cơ bản trên cổ phiếu   | 70    | 2 754.12        | 3 066.92        | 7 018.07                           | 7 245.45         |

Người lập biểu



Nguyễn Thị Ngọc

Kế toán trưởng



Hoàng Trung

Lập, ngày 20 tháng 07 năm 2018

Tổng Giám đốc



Nguyễn Đoàn Thăng



## Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018

(Theo phương pháp gián tiếp)

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu   | Ghi chú | 30-06-2018               | 30-06-2017              |
|--|---------|--------------------------|-------------------------|
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |         |                          |                         |
| <b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>   |         |                          |                         |
| <b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>   |         |                          |                         |
| - Khấu hao tài sản cố định   |         | 11 234 245 770           | 27 436 922 841          |
| - Các khoản dự phòng   |         | -                        | -                       |
| - (Lãi)/ lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện                                      |         | -                        | -                       |
| - (Lãi)/ lỗ từ hoạt động đầu tư  |         | (4 582 964 691)          | (9 219 978 285)         |
| - Chi phí lãi vay  |         | 27 886 774 798           | 21 881 225 934          |
| <b>3. Lợi nhuận (lỗ) từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>               |         |                          |                         |
| (Tăng)/ giảm các khoản phải thu  |         | (37 253 579 734)         | (140 908 257 936)       |
| (Tăng)/ giảm hàng tồn kho  |         | (179 228 130 441)        | 82 982 504 276          |
| Tăng/ (giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)        |         | (69 051 182 138)         | (100 545 600 511)       |
| (Tăng)/ giảm chi phí trả trước   |         | (370 659 229)            | 138 410 367             |
| Tiền lãi vay đã trả  |         | (30 943 494 550)         | (21 881 225 934)        |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp  |         | (32 250 875 186)         | (25 736 666 089)        |
| Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh  |         | 53 579 301 509           | 2 394 155 979           |
| Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh  |         | (4 792 713 083)          | (22 565 524 000)        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                       |         | <b>(163 271 288 018)</b> | <b>(80 698 454 716)</b> |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |         |                          |                         |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                          |         | (103 442 431 984)        | (19 071 520 630)        |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                       |         | 844 235 984              | 3 677 188 411           |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                    |         | 259 539 496 466          | (6 441 433 363)         |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác                            |         |                          |                         |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   |         |                          |                         |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   |         |                          |                         |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                     |         | 4 047 892 030            | 9 219 978 285           |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   |         | <b>160 989 192 496</b>   | <b>(12 615 787 297)</b> |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |         |                          |                         |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                             |         |                          |                         |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành |         |                          |                         |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được  |         | 1 310 671 902 225        | 1 241 629 124 895       |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   |         | (1 185 023 485 468)      | (1 060 914 157 136)     |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính  |         |                          |                         |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   |         | (34 500 000 000)         | (23 000 000 000)        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  |         | <b>91 148 416 757</b>    | <b>157 714 967 759</b>  |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>  |         | <b>88 866 321 235</b>    | <b>64 400 725 746</b>   |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ  |         | 514 474 586 001          | 478 303 724 201         |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                    |         |                          |                         |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>  |         | <b>603 340 907 236</b>   | <b>542 704 449 947</b>  |

Lập biểu



Nguyễn Thị Ngọc

Kế toán trưởng



Hoàng Trung





# **Thuyết minh báo cáo tài chính**

*cho thời điểm kết thúc vào ngày 30/06/2018*

## **I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

### **1.1 Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Bóng đèn Phích nước Rạng Đông là công ty cổ phần được thành lập theo Quyết định số 21/2004/QĐ-BCN ngày 30 tháng 3 năm 2004 của Bộ trưởng Bộ Công nghiệp về việc chuyển Công ty Bóng đèn Phích nước Rạng Đông thành Công ty Cổ phần Bóng đèn Phích nước Rạng Đông

Vốn điều lệ của Công ty: 115.000.000.000 VND

### **1.2 Ngành nghề kinh doanh**

- Sản xuất kinh doanh các sản phẩm bóng đèn, vật tư thiết bị điện, dụng cụ chiếu sáng, sản phẩm thủy tinh và các loại phích nước;
- Dịch vụ khoa học kỹ thuật, chuyển giao công nghệ;
- Xuất nhập khẩu trực tiếp;
- Tư vấn và thiết kế chiếu sáng trong dân dụng, công nghiệp (không bao gồm dịch vụ thiết kế công trình);
- Sửa chữa, lắp đặt thiết bị chiếu sáng trong dân dụng, công nghiệp;
- Dịch vụ quảng cáo thương mại;
- Dịch vụ vận chuyển hàng hoá.

## **II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

### **2.1. Niên độ kế toán**

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm

### **2.2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

## **III. Chế độ kế toán áp dụng**

### **3.1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính, áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

### **3.2. Hình thức sổ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Nhật ký chứng từ

## **IV. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam**

Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.

## V. Các chính sách kế toán chủ yếu áp dụng

### 1. Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra Việt nam đồng theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

### 2. Hàng tồn kho

#### 2.1. Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho:

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá gốc của hàng tồn kho mua ngoài bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho.

Giá gốc của hàng tồn kho do đơn vị tự sản xuất bao gồm chi phí nguyên liệu vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp, chi phí sản xuất chung cố định và chi phí sản xuất chung biến đổi phát sinh trong quá trình chuyển hoá nguyên liệu vật liệu thành thành phẩm. Các chi phí sản xuất chung được phân bổ theo sản lượng.

#### 2.2. Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:

Giá trị nguyên vật liệu, công cụ dụng cụ, thành phẩm cuối kỳ được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền từng tháng.

Sản phẩm dở dang cuối kỳ được đánh giá theo phương pháp chi phí nguyên vật liệu trực tiếp.

#### 2.3. Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

#### 2.4. Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

### 3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

#### 3.1 Nguyên tắc ghi nhận

Các khoản phải thu khách hàng, khoản trả trước cho người bán, phải thu nội bộ và các khoản phải thu khác tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán dưới 1 năm (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 1 năm (hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là Tài sản dài hạn.

#### 3.2. Lập dự phòng nợ phải thu khó đòi

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản nợ phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.



#### **4. Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định**

##### **4.1. Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình**

Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

##### **4.2. Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:**

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng:

|                             |             |
|-----------------------------|-------------|
| - Nhà xưởng                 | 20 - 25 năm |
| - Nhà làm việc              | 10 năm      |
| - Máy móc, thiết bị         | 6 năm       |
| - Phương tiện vận tải       | 6 năm       |
| - Thiết bị, dụng cụ quản lý | 5 - 6 năm   |

#### **5. Chi phí trả trước dài hạn**

Chi phí sau đây phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh.

- Lợi thế thương mại
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

#### **6. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác**

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ ngắn hạn.
- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm hoặc trên một chu kỳ sản xuất kinh doanh được phân loại là nợ dài hạn.

Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn.

Thuế thu nhập hoãn lại được phân loại là nợ dài hạn.

#### **7. Chi phí phải trả**

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh kỳ này để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí.

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được trích theo tỷ lệ 3% trên quỹ tiền lương làm cơ sở đóng bảo hiểm xã hội và đã được hạch toán vào chi phí quản lý doanh nghiệp trong kỳ.

#### **8. Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ phát sinh, trừ khoản chi phí đi vay liên quan đến hoạt động đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cơ bản đủ điều kiện được vốn hoá.

#### **9. Phương pháp xác định doanh thu**

Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được.

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Khi xuất Hoá đơn tài chính;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

## 10. Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt được trích các quỹ theo Điều lệ Công ty và các qui định pháp lý hiện hành, sẽ phân chia cho các bên dựa trên tỷ lệ vốn góp.

## VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

### 1. Tiền

|                           | <i>Đơn vị tính: VND</i> |                        |
|---------------------------|-------------------------|------------------------|
|                           | <b>30-06-2018</b>       | <b>01-01-2018</b>      |
| <i>Tiền mặt tại quỹ</i>   | 5 787 161 754           | 6 809 759 889          |
| <i>Tiền gửi ngân hàng</i> | 597 553 745 482         | 507 664 826 112        |
| <i>Tiền đang chuyển</i>   | -                       | -                      |
| <b>Cộng</b>               | <b>603 340 907 236</b>  | <b>514 474 586 001</b> |

### 2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

|                           | <i>Đơn vị tính: VND</i> |                   |
|---------------------------|-------------------------|-------------------|
|                           | <b>30-06-2018</b>       | <b>01-01-2018</b> |
| <i>Tiền gửi có kỳ hạn</i> | -                       | 259 539 496 466   |

### 3. Các khoản phải thu ngắn hạn

|                              | <i>Đơn vị tính: VND</i> |                        |
|------------------------------|-------------------------|------------------------|
|                              | <b>30-06-2018</b>       | <b>01-01-2018</b>      |
| 1. Phải thu khách hàng       | 505 340 107 856         | 544 490 371 487        |
| 2. Trả trước cho người bán   | 164 895 256 295         | 69 708 042 793         |
| 3. Phải thu nội bộ           | -                       | -                      |
| 4. Phải thu khác             | 39 917 675 029          | 58 676 925 537         |
| 5. Dự phòng phải thu khó đòi | (5 238 781 533)         | (5 238 781 533)        |
| 6. Tài sản thiếu chờ xử lý   | 73 753 184              | 97 872 813             |
| <b>Cộng</b>                  | <b>704 988 010 831</b>  | <b>667 734 431 097</b> |

### 4. Hàng tồn kho

|                                     | <i>Đơn vị tính: VND</i> |                        |
|-------------------------------------|-------------------------|------------------------|
| <b>Giá gốc của hàng tồn kho</b>     | <b>30-06-2018</b>       | <b>01-01-2018</b>      |
| Hàng mua đang đi đường              | -                       | 18 919 134 148         |
| Nguyên liệu, vật liệu tồn kho       | 499 454 720 858         | 432 666 301 930        |
| Công cụ, dụng cụ trong kho          | 1 371 561 710           | 991 407 587            |
| Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 115 119 231 288         | 96 860 859 511         |
| Thành phẩm tồn kho                  | 286 721 792 925         | 174 001 473 164        |
| Hàng hoá tồn kho                    | -                       | -                      |
| Hàng gửi bán                        | -                       | -                      |
| <b>Cộng</b>                         | <b>902 667 306 781</b>  | <b>723 439 176 340</b> |



**5. Các khoản thuế phải thu**

|  |  |
|--|--|
| Thuế GTGT được khấu trừ                  |  |
| Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước |  |
| <b>Cộng</b>                              |  |

|  | <i>Đơn vị tính: VND</i> |                       |
|--|-------------------------|-----------------------|
|  | <b>30-06-2018</b>       | <b>01-01-2018</b>     |
|  | 1 525 655               | 333 110 986           |
|  | 40 017 755 364          | 12 857 833 527        |
|  | <b>40 019 281 019</b>   | <b>13 190 944 513</b> |

**6. Tài sản cố định (chi tiết theo phụ lục)****7. Chi phí trả trước dài hạn**

|   |  |
|---|--|
| Số dư đầu năm                             |  |
| Tăng trong kỳ                             |  |
| Kết chuyển vào chi phí sản xuất trong năm |  |
| Giảm khác                                 |  |
| <b>Số dư cuối kỳ</b>                      |  |

*Đơn vị tính: VND*

|  | <b>30-06-2018</b>    |
|--|----------------------|
|  | 1 726 325 624        |
|  | 780 028 082          |
|  | 871 423 398          |
|  | <b>1 634 930 308</b> |

**8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| Chế tạo máy của xưởng Compact    |  |
| Chế tạo máy của xưởng Phích Nước |  |
| Chi phí xây dựng Lò phích mới    |  |
| Chi phí XDCBDD khác              |  |
| <b>Cộng</b>                      |  |

*Đơn vị tính: VND*

|  | <b>30-06-2018</b>    | <b>01-01-2018</b>  |
|--|----------------------|--------------------|
|  | 369 650 747          | -                  |
|  | 1 123 774 160        | -                  |
|  | 2 878 718 557        | -                  |
|  | 70 349 235           | 114 515 896        |
|  | <b>4 442 492 699</b> | <b>114 515 896</b> |

**9. Các khoản vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn**

|                             |  |
|-----------------------------|--|
| Vay ngắn hạn                |  |
| Vay dài hạn hạn đến hạn trả |  |
| <b>Cộng</b>                 |  |

*Đơn vị tính: VND*

|  | <b>30-06-2018</b>        | <b>01-01-2018</b>        |
|--|--------------------------|--------------------------|
|  | 1 365 908 517 541        | 1 172 853 417 105        |
|  | -                        | -                        |
|  | <b>1 365 908 517 541</b> | <b>1 172 853 417 105</b> |

**10. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước**

|                                   |  |
|-----------------------------------|--|
| Phải trả người bán ngắn hạn       |  |
| Người mua trả tiền trước ngắn hạn |  |
| <b>Cộng</b>                       |  |

*Đơn vị tính: VND*

|  | <b>30-06-2018</b>      | <b>01-01-2018</b>      |
|--|------------------------|------------------------|
|  | 197 976 925 902        | 157 434 686 550        |
|  | 4 952 675 895          | 3 179 290 994          |
|  | <b>202 929 601 797</b> | <b>160 613 977 544</b> |

**11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

|                                      |  |
|--------------------------------------|--|
| <b>11.1. Thuế phải nộp nhà nước</b>  |  |
| <b>11.2. Các khoản phải nộp khác</b> |  |
| <b>Cộng</b>                          |  |

*Đơn vị tính: VND*

|  | <b>30-06-2018</b>     | <b>01-01-2018</b>     |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | 10 833 942 556        | 48 669 868 215        |
|  | -                     | -                     |
|  | <b>10 833 942 556</b> | <b>48 669 868 215</b> |

**12. Chi phí phải trả ngắn hạn**

|                           |  |
|---------------------------|--|
| Chi phí phải trả ngắn hạn |  |
| <b>Cộng</b>               |  |

*Đơn vị tính: VND*

|  | <b>30-06-2018</b>     | <b>01-01-2018</b>      |
|--|-----------------------|------------------------|
|  | 14 251 343 026        | 125 588 592 597        |
|  | <b>14 251 343 026</b> | <b>125 588 592 597</b> |

**13. Phải trả ngắn hạn khác**

|                                  |  |
|----------------------------------|--|
| Kinh phí công đoàn               |  |
| Bảo hiểm xã hội                  |  |
| Các khoản phải trả phải nộp khác |  |
| <b>Cộng</b>                      |  |

*Đơn vị tính: VND*

|  | <b>30-06-2018</b>     | <b>01-01-2018</b>     |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | 5 201 722 642         | 5 159 560 937         |
|  | 923 853 109           | 1 064 811 712         |
|  | 40 839 870 039        | 20 773 093 606        |
|  | <b>46 965 445 790</b> | <b>26 997 466 255</b> |

**14. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn**

Đơn vị tính: VND

|                        | 30-06-2018         | 01-01-2018         |
|------------------------|--------------------|--------------------|
| Vay Ngân hàng          | 516 977 094        | 516 977 094        |
| Vay các đối tượng khác | 320 509 300        | 320 509 300        |
| <b>Cộng</b>            | <b>837 486 394</b> | <b>837 486 394</b> |

**15. Vốn chủ sở hữu**

**15.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

Đơn vị tính: VND

|                                 | Vốn góp                | Quý ĐTPT               | Quý KTPL               | LN sau thuế chưa phân phối |
|---------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|----------------------------|
| <b>Số dư đầu năm nay</b>        | <b>115 000 000 000</b> | <b>175 938 467 831</b> | <b>67 658 933 960</b>  | <b>191 314 086 035</b>     |
| - Tăng vốn trong kỳ             | 0                      | 0                      | 0                      |                            |
| - Lợi nhuận tăng trong kỳ       |                        | 56 086 465 599         | 53 579 301 509         | 102 501 988 957            |
| - Giảm vốn trong kỳ             |                        |                        | 3 046 690 000          | 178 608 227 425            |
| - Chia cổ tức trong kỳ          |                        |                        |                        | 34 500 000 000             |
| <b>Số dư cuối kỳ 30-06-2018</b> | <b>115 000 000 000</b> | <b>232 024 933 430</b> | <b>118 191 545 469</b> | <b>80 707 847 567</b>      |

**15.2 Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

Đơn vị tính: VND

|                      | Vốn đầu tư của Nhà nước | Vốn góp (cổ đông, thành viên,...) | Thặng dư vốn cổ phần | Cổ phiếu ngân quỹ |
|----------------------|-------------------------|-----------------------------------|----------------------|-------------------|
| <b>Năm nay</b>       |                         |                                   |                      |                   |
| - Tổng số            | -                       | 115 000 000 000                   | 175 056 500 000      | -                 |
| - Vốn cổ phần thường | -                       | 115 000 000 000                   | 175 056 500 000      |                   |
| - Vốn cổ phần ưu đãi |                         |                                   |                      |                   |
| <b>Năm trước(*)</b>  |                         |                                   |                      |                   |
| - Tổng số            |                         | 91 356 330 000                    | 175 056 500 000      | -                 |
| - Vốn cổ phần thường |                         | 91 356 330 000                    | 175 056 500 000      |                   |
| - Vốn cổ phần ưu đãi |                         |                                   |                      |                   |

(\*) Công ty thực hiện tăng vốn vào cuối tháng 11 năm 2007

**15.3 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận**

Đơn vị tính: VND

|                             | 30-06-2018      | 01-01-2018      |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu |                 |                 |
| + Vốn góp đầu kỳ            | 115 000 000 000 | 115 000 000 000 |
| + Vốn góp tăng trong kỳ     | -               | -               |
| + Vốn góp giảm trong kỳ     | -               | -               |
| + Vốn góp cuối kỳ           | 115 000 000 000 | 115 000 000 000 |



#### 15.4 Cổ phiếu

|   | Đơn vị tính: VND |            |
|---|------------------|------------|
|   | 30-06-2018       | 01-01-2018 |
| - Số lượng cổ phiếu được phép phát hành                 | 11 500 000       | 11 500 000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ | 11 500 000       | 11 500 000 |
| + Cổ phiếu thường                                       | 11 500 000       | 11 500 000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi                                       |                  |            |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại                        | -                | -          |
| + Cổ phiếu thường                                       | -                | -          |
| + Cổ phiếu ưu đãi                                       | -                | -          |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành                       | 11 500 000       | 11 500 000 |
| + Cổ phiếu thường                                       | 11 500 000       | 11 500 000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi                                       |                  |            |
| Mệnh giá cổ phiếu (VND/cổ phần)                         | 10 000           | 10 000     |

#### 16. Doanh thu

|   | Đơn vị tính: VND         |
|---|--------------------------|
|   | 30-06-2018               |
| <b>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b> |                          |
| Tổng doanh thu                                | 1 497 600 715 148        |
| + Doanh thu bán hàng                          | 1 497 600 715 148        |
| + Doanh thu cung cấp dịch vụ                  | -                        |
| Các khoản giảm trừ doanh thu                  | 5 022 745 914            |
| Doanh thu thuần                               | 1 492 577 969 234        |
| + Doanh thu thuần trao đổi hàng hoá           | -                        |
| + Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ            | -                        |
| <b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>          | 4 582 964 691            |
| Lãi tiền gửi                                  | 4 047 892 030            |
| Chênh lệch tỷ giá                             | 535 072 661              |
| <b>Cộng</b>                                   | <b>1 497 160 933 925</b> |

#### 17. Chi phí tài chính

|                   | Đơn vị tính: VND      |
|-------------------|-----------------------|
| Chi phí lãi vay   | 27 886 774 798        |
| Chênh lệch tỷ giá | 3 056 719 752         |
| <b>Cộng</b>       | <b>30 943 494 550</b> |

#### 18. Thu nhập khác

|   | Đơn vị tính: VND   |
|---|--------------------|
|   | 30-06-2018         |
| Thu phạt do khách hàng vi phạm hợp đồng | 540 722 807        |
| Thu khác                                | 303 513 177        |
| <b>Cộng</b>                             | <b>844 235 984</b> |

#### 19. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

|                               | Đơn vị tính: VND         |
|-------------------------------|--------------------------|
|                               | 30-06-2018               |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 933 382 548 723          |
| Chi phí nhân công             | 272 940 813 587          |
| Chi phí khấu hao TSCĐ         | 29 046 171 210           |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài     | 19 903 059 260           |
| Chi phí khác bằng tiền        | 306 680 105 126          |
| <b>Cộng</b>                   | <b>1 561 952 697 906</b> |





## Tình hình tăng giảm tài sản cố định và hao mòn tài sản cố định

| TT  | Chỉ tiêu                        | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải | TSCĐ dùng trong quản lý | TSCĐ khác     | Tổng cộng       |
|-----|---------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------|-------------------------|---------------|-----------------|
| I   | Nguyên giá TSCĐ                 |                        |                   |                     |                         |               |                 |
| 1   | Số đầu năm                      | 189 260 309 419        | 464 438 230 590   | 17 309 824 468      | 7 525 322 147           | 6 857 461 218 | 685 391 147 842 |
| 2   | Tăng trong kỳ                   | -                      | 76 708 071 367    | 1 541 301 044       | 20 085 054 688          | -             | 98 334 427 099  |
|     | - Do xây dựng cơ bản hoàn thành |                        |                   |                     |                         |               |                 |
|     | - Do mua sắm                    |                        | 76 708 071 367    | 1 541 301 044       | 20 085 054 688          |               | 98 334 427 099  |
| 3   | Giảm trong kỳ                   |                        | 19 475 937 890    | 197 619 048         | 120 000 000             | 155 355 850   | 19 948 912 788  |
|     | - Do thanh lý, nhượng bán       |                        | 19 475 937 890    | 197 619 048         | 120 000 000             | 155 355 850   | 19 948 912 788  |
|     | - Do quyết toán                 |                        |                   |                     |                         |               |                 |
|     | - Do chuyển sang CC,DC          |                        |                   |                     |                         |               |                 |
| 4   | Số cuối kỳ (30-06-2018)         | 189 260 309 419        | 521 670 364 067   | 18 653 506 464      | 27 490 376 835          | 6 702 105 368 | 763 776 662 153 |
| II  | Hao mòn TSCĐ                    |                        |                   |                     |                         |               |                 |
| 1   | Số đầu năm                      | 148 008 453 048        | 348 468 844 839   | 13 502 198 537      | 3 903 683 227           | 6 466 037 395 | 520 349 217 046 |
| 2   | Tăng trong kỳ                   | 6 985 820 390          | 19 782 982 489    | 517 237 042         | 557 796 522             | 63 333 387    | 27 907 169 830  |
|     | - Do trích khấu hao             | 6 985 820 390          | 19 782 982 489    | 517 237 042         | 557 796 522             | 63 333 387    | 27 907 169 830  |
| 3   | Giảm trong kỳ                   |                        | 17 455 772 459    | 197 619 048         | 3 178 083               | 155 355 850   | 17 811 925 440  |
|     | - Do thanh lý, nhượng bán       |                        | 17 455 772 459    | 197 619 048         | 3 178 083               | 155 355 850   | 17 811 925 440  |
|     | - Điều chỉnh hao mòn LK         |                        |                   |                     |                         |               |                 |
|     | - Do chuyển sang CC,DC          |                        |                   |                     |                         |               |                 |
| 4   | Số cuối kỳ (30-06-2018)         | 154 994 273 438        | 350 796 054 869   | 13 821 816 531      | 4 458 301 666           | 6 374 014 932 | 530 444 461 436 |
| III | Giá trị còn lại                 |                        |                   |                     |                         |               |                 |
| 1   | Số đầu năm                      | 41 251 856 371         | 115 969 385 751   | 3 807 625 931       | 3 621 638 920           | 391 423 823   | 165 041 930 796 |
| 2   | Số cuối kỳ (30-06-2018)         | 34 266 035 981         | 170 874 309 198   | 4 831 689 933       | 23 032 075 169          | 328 090 436   | 233 332 200 717 |





