

CÔNG TY CP TẬP ĐOÀN
DABACO VIỆT NAM

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

Số: 268/DBC-VP HĐQT
V/v: CBTT Báo cáo tài chính
Quý II năm 2018

Bắc Ninh, ngày 19 tháng 7 năm 2018

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội

1. Tên tổ chức: Công ty Cổ phần Tập đoàn DABACO Việt Nam

- Mã chứng khoán: DBC

- Địa chỉ: Số 35 Đường Lý Thái Tổ, TP. Bắc Ninh, Tỉnh Bắc Ninh

- Điện thoại liên hệ: 0222 3826077 Fax: 0222 3896000

- E-mail: Contact@dabaco.com.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- Báo cáo tài chính Quý II năm 2018 (gồm Báo cáo tài chính Công ty mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất).

- Giải trình lợi nhuận sau thuế Quý II năm 2018 thay đổi so với cùng kỳ năm trước (gồm giải trình LNST hợp nhất và giải trình LNST công ty mẹ).

3. Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 19/07/2018 tại đường dẫn: www.dabaco.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 các thông tin đã công bố.

* Tài liệu đính kèm:

- Báo cáo tài chính Quý II/2018;
- Công văn giải trình.



TL. CHỦ TỊCH HĐQT
CHÁNH VĂN PHÒNG HĐQT

Nguyễn Thị Huệ Minh

CÔNG TY CP TẬP ĐOÀN DABACO VIỆT NAM
 Địa chỉ: Số 35 Lý Thái Tổ, TP Bắc Ninh, tỉnh Bắc Ninh
 Tel: 02223 895597 Fax: 02223 895597

Mẫu số B01-DN
 Ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT
Tại ngày 30 tháng 6 năm 2018

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		3,417,493,221,622	3,327,953,697,400
I. Tiền	110	VI.1	121,689,246,006	225,860,064,701
1. Tiền	111		91,689,246,006	155,860,064,701
2. Các khoản tương đương tiền	112		30,000,000,000	70,000,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2	359,752,910,079	412,960,275,514
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		359,752,910,079	412,960,275,514
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		432,737,807,377	568,369,376,246
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	235,014,124,733	377,433,670,840
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		138,616,888,295	107,371,027,522
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	59,106,794,349	83,564,677,884
IV. Hàng tồn kho	140		2,335,426,186,250	2,037,872,432,223
1. Hàng tồn kho	141	VI.7	2,335,426,186,250	2,043,872,432,223
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	(6,000,000,000)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		167,887,071,910	82,891,548,716
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		60,962,013,474	6,075,777,332
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		103,176,634,032	69,475,639,604
3. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14	3,748,424,404	7,340,131,780
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4,039,375,069,829	3,661,262,259,814
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		6,573,538,999	6,573,538,999
1. Phải thu dài hạn khác	216		6,573,538,999	6,573,538,999
II. Tài sản cố định	220		2,929,354,503,271	2,528,553,445,997
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	2,531,405,996,966	2,202,375,023,402
- Nguyên giá	222		3,473,398,505,827	3,042,616,758,542
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(941,992,508,861)	(840,241,735,140)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	397,948,506,305	326,178,422,595
- Nguyên giá	225		530,019,579,749	444,127,339,134
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(132,071,073,444)	(117,948,916,539)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.8	986,653,444,804	966,748,412,948
1. Chi phí XDCB dở dang	242		986,653,444,804	966,748,412,948
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		87,233,693,082	87,233,693,082

1. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		87,233,693,082	87,233,693,082
VI. Tài sản dài hạn khác	260		29,559,889,673	72,153,168,788
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		27,787,201,284	69,789,584,259
2. Lợi thế thương mại	269		1,772,688,389	2,363,584,529
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		7,456,868,291,451	6,989,215,957,214
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		4,979,439,472,154	4,486,599,351,977
I. Nợ ngắn hạn	310		3,584,602,340,909	3,462,415,430,265
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		706,813,182,187	525,470,302,886
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		247,150,771,329	170,914,718,055
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	21,486,263,419	64,929,269,084
4. Phải trả người lao động	314		48,277,328,989	61,932,931,356
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	73,705,815,971	93,182,143,087
6. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	94,951,790,463	234,542,842,167
7. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	2,342,105,164,429	2,293,804,036,508
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		50,112,024,122	17,639,187,122
II. Nợ dài hạn	330		1,394,837,131,245	1,024,183,921,712
1. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19	192,590,828,382	10,881,637,600
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15	1,202,246,302,863	1,013,302,284,112
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		2,477,428,819,297	2,502,616,605,237
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	2,477,428,819,297	2,502,616,605,237
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		828,184,650,000	828,184,650,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		828,184,650,000	828,184,650,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		418,432,992,221	418,432,992,221
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		1,139,675,421,262	1,057,574,691,172
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		91,135,755,814	198,424,271,844
- LN sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		-	-
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		91,135,755,814	198,424,271,844
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		7,456,868,291,451	6,989,215,957,214

Bắc Ninh, ngày 19 tháng 7 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thị Thanh Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Thu Hương

CHỦ TỊCH HĐQT



Nguyễn Như So

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT
Quý II năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	1,699,743,199,591	1,113,625,737,721	3,138,814,741,657	2,688,995,130,463
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	70,182,886,169	40,484,819,129	148,205,729,690	140,158,144,068
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		1,629,560,313,422	1,073,140,918,592	2,990,609,011,967	2,548,836,986,395
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	1,373,331,086,499	1,014,367,535,608	2,566,249,108,388	2,323,064,407,133
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		256,229,226,923	58,773,382,984	424,359,903,579	225,772,579,262
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	7,578,429,668	45,293,946,454	12,274,617,402	49,863,356,674
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	55,022,369,623	42,056,763,924	100,815,617,282	74,637,812,599
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		53,786,562,026	42,056,763,924	99,579,809,685	74,637,812,599
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	64,107,958,728	45,344,294,382	120,291,616,323	100,553,861,197
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	58,241,724,360	50,184,556,413	110,812,851,684	108,930,973,995
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		86,435,603,880	(33,518,285,281)	104,714,435,692	(8,486,711,855)
11. Thu nhập khác	31	VII.6	762,278,561	1,529,691,018	1,916,995,950	2,293,296,806
12. Chi phí khác	32	VII.7	117,446,662	150,629,983	945,341,283	288,724,411
13. Lợi nhuận khác	40		644,831,899	1,379,061,035	971,654,667	2,004,572,395
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		87,080,435,779	(32,139,224,246)	105,686,090,359	(6,482,139,460)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	4,462,991,737	1,013,971,862	12,869,384,299	13,176,474,348
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		82,617,444,042	(33,153,196,108)	92,816,706,060	(19,658,613,808)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		998		1,121	

Bắc Ninh, ngày 19 tháng 7 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thị Thanh Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Thu Hương

CHỦ TỊCH HĐQT



Nguyễn Như So

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT- PPGT
Quý II năm 2018

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		105,686,090,359	(6,482,139,460)
2. Điều chỉnh cho các khoản				
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		119,898,184,881	66,853,991,164
Các khoản dự phòng	03		(6,000,000,000)	6,000,000,000
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(2,049,659)	783,951
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(12,454,068,652)	(49,272,308,765)
Chi phí lãi vay	06	VII.5	99,579,809,685	74,637,812,599
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		306,707,966,614	91,738,139,489
Tăng, giảm các khoản phải thu	09		101,779,075,882	(137,702,178,880)
Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(291,553,754,027)	(497,157,584,054)
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		260,990,839,292	196,768,490,301
Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(12,883,853,167)	(48,294,490,301)
Tiền lãi vay đã trả	14		(112,964,151,121)	(77,138,233,730)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(57,703,083,939)	(38,204,377,729)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		26,381,331,000	54,086,500,000
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(29,094,521,000)	(28,055,321,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		191,659,849,534	(483,959,055,904)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(520,286,758,740)	(425,564,087,303)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		804,220,067	46,744,442
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		40,869,204,485	(254,942,193,240)
4. Tiền thu hồi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	24		12,338,160,950	108,733,170,370
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(67,233,693,082)
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		16,015,773,678	21,460,183,721
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(450,259,399,560)	(617,499,875,092)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền thu từ đi vay	33		2,960,847,232,244	2,911,061,715,158
3. Tiền trả nợ gốc vay	34		(2,676,263,066,560)	(1,963,028,229,254)
4. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		(47,339,019,012)	(60,027,473,599)
5. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	VI.25	(82,818,465,000)	(1,120,712,425)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		154,426,681,672	886,885,299,880

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(104,172,868,354)	(214,573,631,116)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	VL.1	225,860,064,701	279,750,579,921
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		2,049,659	(783,951)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VL.1	121,689,246,006	65,176,164,854

Bắc Ninh, ngày 19 tháng 7 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Thanh Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thu Hương

CHỦ TỊCH HĐQT



Nguyễn Như So

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II năm 2018

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Hình thức hoạt động: Sản xuất - kinh doanh
3. Ngành nghề kinh doanh:

Chế biến thức ăn gia súc, nuôi gà giống công nghiệp bố mẹ để SX gà giống công nghiệp, kinh doanh vật tư, thiết bị, hoá chất phục vụ SX nông nghiệp....., kinh doanh bất động sản, XD hạ tầng khu đô thị mới, khu CN..., kinh doanh hoạt động thương mại, khai thác và kinh doanh vật liệu XD.

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

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

1. Niên độ kế toán: Bắt đầu từ 1/1 đến 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Chuẩn mực kế toán Việt Nam và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: theo tỷ giá thực tế
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế:
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Các khoản đầu tư vào Công ty con, Công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát
 - 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 chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Ghi nhận thực tế
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá thực tế
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo phương pháp bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo phương pháp kê khai thường xuyên
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, BĐS đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê TC): Theo giá thực tế
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê TC): Khấu hao tuyến tính
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính
14. 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
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi
19. 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 của chủ sở hữu
 - 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
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
 - Doanh thu bán hàng: Theo hoá đơn bán hàng đã xuất được người mua chấp nhận
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Theo hoá đơn bán hàng đã xuất được người mua chấp nhận
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Theo dịch vụ đã được chấp nhận
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: theo chi phí thực tế
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: theo chi phí thực tế
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại.
26. Các nguyên tắc phương pháp kế toán khác

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

Nội dung	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	121,689,246,006	225,860,064,701
- Tiền mặt	29,963,544,466	5,536,585,376
- Tiền gửi ngân hàng	61,725,701,540	150,323,479,325
- Các khoản tương đương tiền	30,000,000,000	70,000,000,000
2. Các khoản đầu tư tài chính	446,986,603,161	500,193,968,596
a Chứng khoán kinh doanh	-	-
b Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	359,752,910,079	412,960,275,514
b1 Ngắn hạn	359,752,910,079	412,960,275,514
- Tiền gửi có kỳ hạn	359,752,910,079	412,960,275,514
b2 Dài hạn	-	-
c Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	87,233,693,082	87,233,693,082
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	87,233,693,082	87,233,693,082
3. Phải thu của khách hàng	235,014,124,733	377,433,670,840
a - Phải thu khách hàng ngắn hạn	235,014,124,733	377,433,670,840
4. Các khoản phải thu khác	65,680,333,348	90,138,216,883
a Ngắn hạn	59,106,794,349	83,564,677,884
- Phải thu lãi tiền gửi	6,922,220,996	10,665,426,931
- Phải thu người lao động	28,170,865,655	40,873,258,604
- Ký cược, ký quỹ	8,232,728,488	12,416,919,488
- Phải thu khác	15,780,979,210	19,609,072,861
b Dài hạn	6,573,538,999	6,573,538,999
- Ký cược, ký quỹ	6,573,538,999	6,573,538,999
7. Hàng tồn kho	2,335,426,186,250	2,043,872,432,223
- Hàng mua đang đi trên đường	216,043,195,952	139,827,535,507
- Nguyên liệu, vật liệu	538,278,997,107	475,543,096,178
- Công cụ, dụng cụ	6,848,909,680	7,934,626,742
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	1,390,983,725,254	1,255,613,675,082
- Thành phẩm	74,338,790,346	78,537,882,652
- Hàng hoá	108,932,567,911	86,415,616,062
* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	(6,000,000,000)
8. Tài sản dở dang dài hạn	986,653,444,804	966,748,412,948
a - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	-	-
b - Xây dựng cơ bản dở dang	986,653,444,804	966,748,412,948
b1 Dự án siêu thị Thuận Thành	8,838,078,202	8,838,078,202

Nội dung	Số cuối quý	Số đầu năm
b2 Dự án kho nguyên liệu Hạp Lĩnh	30,311,790,100	30,311,790,100
b3 Nhà máy phân bón hữu cơ Việt Nhật	173,869,902,312	160,118,705,812
b4 Văn phòng Công ty Hạ Tầng	8,879,614,609	8,879,614,609
b5 Văn phòng công ty Thương mại	36,349,002,776	36,154,083,463
b6 Dự án gà Yên Thế	-	71,185,070,508
b7 Dự án lợn giống DABACO Hải Phòng	-	103,745,618,065
b8 DA Nhà máy sản xuất trứng kho Dabaco	-	51,914,529,114
b9 Trung tâm thương mại Quế Võ	-	36,615,723,376
b10 Trung tâm thương mại Yên Phong	8,219,787,277	7,554,068,732
b11 DA GSGC Tuyên Quang	172,488,092,856	38,428,206,937
b12 DA Khu chăn nuôi Hà Tĩnh	8,204,949,272	8,204,949,272
b13 Dự án nhà máy ép dầu thực vật	410,207,955,015	317,781,216,479
b14 DA nhà máy SX Bạt - Cty Hiệp Quang	-	1,662,045,880
b15 DA Cảng DABACO GD2	52,107,217,191	11,291,546,693
b16 DA Nhà máy NUTRECO Hà Tĩnh	28,530,861,701	28,169,853,481
b17 DA Trung tâm sản xuất giống Cẩm Xuyên, Hà Tĩnh	8,200,000,000	8,200,000,000
b18 Trung tâm thương mại Đại Phúc	11,234,780,545	11,228,520,909
b19 Khu chăn nuôi gà giống Bình Phước	10,479,441,384	
b20 Nhà máy TACN Bình Phước	3,170,897,623	
b21 Nhà hàng, trung tâm thương mại Đền Đô	9,623,800,000	20,277,867,273
b22 Các dự án khác	5,937,273,941	6,186,924,043
13. Chi phí trả trước	88,749,214,758	75,865,361,591
a Ngắn hạn	60,962,013,474	6,075,777,332
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	47,781,352,314	6,008,263,219
- Các khoản khác	13,180,661,160	67,514,113
b Dài hạn	27,787,201,284	69,789,584,259
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	27,787,201,284	63,026,457,701
- Các khoản khác	-	6,763,126,558
14. Tài sản khác	3,748,424,404	7,340,131,780
a Ngắn hạn	3,748,424,404	7,340,131,780
15. Vay và nợ thuê tài chính	3,544,351,467,292	3,307,106,320,620
a - Vay ngắn hạn	2,256,379,418,819	2,212,547,362,799
+ Ngân hàng NN&PTNT tỉnh Bắc Ninh	111,764,127,935	295,787,713,068
+ Ngân hàng Công thương Bắc Ninh	506,375,999,477	550,308,491,912
+ Ngân hàng ngoại thương Bắc Ninh	562,182,524,097	397,069,230,040
+ Ngân hàng BIDV - CN Kinh Bắc	258,740,281,069	69,144,520,318
+ Ngân hàng Techcombank Bắc Ninh	470,137,619,637	447,677,793,581

Nội dung	Số cuối quý	Số đầu năm
+ Ngân hàng TMCP Quốc tế (VIB)	-	9,701,271,829
+ Ngân hàng ANZ Hà Nội	133,460,000,000	156,036,810,000
+ Ngân hàng SHB CN Bắc Ninh	1,732,160,000	1,732,160,000
+ Ngân hàng PGBank CN Bắc Ninh	14,427,464,000	14,427,464,000
+ Ngân hàng SeABank, CN Bắc Ninh	44,885,386,604	17,347,182,924
+ Ngân hàng CTBC CN TP HCM	115,400,000,000	177,059,000,000
+ Ngân hàng VP Bank hội sở	4,723,856,000	70,249,725,127
+ Vay các đối tượng khác	32,550,000,000	6,006,000,000
b Vay dài hạn:	1,047,489,063,019	824,546,672,534
+ Ngân hàng NN&PTNT tỉnh Bắc Ninh	85,429,405,000	17,003,000,000
+ Quỹ đầu tư phát triển Bắc Ninh	94,000,000,000	94,000,000,000
+ Ngân hàng ngoại thương	77,391,807,306	81,101,807,306
+ Ngân hàng Công thương	316,964,220,564	192,437,071,291
+ Ngân hàng Đầu tư và Phát triển CN Kinh Bắc	113,685,812,950	116,488,293,700
+ Ngân hàng SHB, CN Bắc Ninh	4,330,400,000	5,196,480,000
+ Ngân hàng PG Bank, CN Bắc Ninh	28,835,697,000	36,049,429,000
+ Ngân hàng Techcombank Bắc Ninh	155,585,985,790	186,379,161,790
+ Ngân hàng SeABank, CN Bắc Ninh	58,531,334,339	65,373,948,301
+ Ngân hàng VP Bank Hội sở	42,734,400,070	30,517,481,146
+ Vay các đối tượng khác	70,000,000,000	-
c Các khoản nợ thuê tài chính	240,482,985,454	270,012,285,287
- Từ 1 năm trở xuống	85,725,745,610	81,256,673,709
- Trên 1 năm đến 5 năm	154,757,239,844	188,755,611,578
16. Phải trả người bán	706,813,182,187	525,470,302,886
a - Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	706,813,182,187	525,470,302,886
17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
a Phải nộp	21,486,263,419	64,929,269,084
- Thuế GTGT	1,218,570,342	70,890,267
- Thuế TNDN	12,161,144,677	56,994,844,317
- Tiền sử dụng đất và tiền thuê đất	8,106,548,400	7,863,534,500
a Phải thu	-	-
18. Chi phí phải trả	73,705,815,971	93,182,143,087
a Ngắn hạn	73,705,815,971	93,182,143,087
- Lãi tiền vay	5,464,646,959	4,242,874,852
- Chi phí dự án bất động sản, xây dựng	44,208,967,484	72,550,975,639
- Chi phí phải trả khác	24,032,201,528	16,388,292,596

Nội dung	Số cuối quý	Số đầu năm
19. Phải trả khác	287,542,618,845	245,424,479,767
a Ngắn hạn	94,951,790,463	234,542,842,167
- Kinh phí công đoàn	5,884,365,138	9,162,510,086
- Bảo hiểm xã hội, BH y tế	4,637,242,624	1,800,983,524
- Ngân sách cho vay bình ổn giá và hỗ trợ nông nghiệp	28,000,000,000	206,563,494,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	56,430,182,701	17,015,854,557
b Dài hạn	192,590,828,382	10,881,637,600
- Kỳ cược, kỳ quỹ	13,734,265,397	10,881,637,600
- Các khoản phải trả khác	178,856,562,985	
25. Vốn chủ sở hữu		
b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	828,184,650,000	828,184,650,000
- Vốn góp của Nhà nước		
- Vốn góp của các cổ đông	828,184,650,000	828,184,650,000
c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu kỳ	828,184,650,000	752,899,590,000
Vốn góp tăng trong kỳ		75,285,060,000
Vốn góp giảm trong kỳ		
Vốn góp cuối kỳ	828,184,650,000	828,184,650,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d. Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	82,818,465	82,818,465
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	82,818,465	82,818,465
Trong đó: + Cổ phiếu phổ thông	82,818,465	82,818,465
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
Trong đó: + Cổ phiếu phổ thông	82,818,465	82,818,465
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000
d. Cổ tức		
e. Các quỹ của doanh nghiệp	1,139,675,421,262	1,057,574,691,172
- Quỹ đầu tư phát triển	1,139,675,421,262	1,057,574,691,172
29. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán		
a Tài sản thuê ngoài		
b Tài sản nhận giữ hộ		
c Ngoại tệ các loại		
d Các thông tin khác về các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán		

9. Tăng, giảm TSCD hữu hình

Nội dung	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu kỳ	1,812,213,373,788	1,060,439,695,431	154,585,957,760	15,377,731,563	3,042,616,758,542
- Mua trong năm	-	15,596,093,748	13,442,615,522	513,281,818	29,551,991,088
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	289,864,711,541	111,189,404,557	1,297,264,000	884,572,000	403,235,952,098
- Tặng khác	-	12,346,135,729	-	7,129,965,800	19,476,101,529
- Thanh lý, nhượng bán	-	3,274,428,473	1,384,839,064	-	4,659,267,537
- Giảm khác	14,384,329,893	-	2,438,700,000	-	16,823,029,893
Số dư cuối kỳ	2,087,693,755,436	1,196,296,900,992	165,502,298,218	23,905,551,181	3,473,398,505,827
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ	404,362,556,307	339,207,473,422	88,530,503,774	8,141,201,637	840,241,735,140
- Khấu hao trong năm	48,274,202,305	46,132,787,375	5,418,121,696	906,137,444	100,731,248,820
- Tặng khác	-	-	5,056,073,280	-	5,056,073,280
- Thanh lý, nhượng bán	-	2,890,474,837	1,146,073,542	-	4,036,548,379
Số dư cuối kỳ	452,636,758,612	382,449,785,960	97,858,625,208	9,047,339,081	941,992,508,861
Giá trị còn lại của TSCD					
Tại ngày đầu kỳ	1,407,850,817,481	721,232,222,009	66,055,453,986	7,236,529,926	2,202,375,023,402
Tại ngày cuối kỳ	1,635,056,996,824	813,847,115,032	67,643,673,010	14,858,212,100	2,531,405,996,966

11. Tăng, giảm TSCĐ thuê tài chính

Nội dung	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	421,988,149,134	22,139,190,000	444,127,339,134
- Thuê tài chính trong năm	92,624,240,615		92,624,240,615
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính		6,732,000,000	6,732,000,000
Số dư cuối kỳ	514,612,389,749	15,407,190,000	530,019,579,749
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	103,927,639,900	14,021,276,639	117,948,916,539
- Khấu hao trong năm	17,231,679,409	1,946,550,776	19,178,230,185
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính		5,056,073,280	5,056,073,280
Số dư cuối kỳ	121,159,319,309	10,911,754,135	132,071,073,444
Giá trị còn lại			-
Tại ngày đầu kỳ	318,060,509,234	8,117,913,361	326,178,422,595
Tại ngày cuối kỳ	393,453,070,440	4,495,435,865	397,948,506,305

25. Vốn chủ sở hữu

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

Nội dung	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm trước	752,899,590,000	418,432,992,221	753,114,963,010	414,694,359,271	2,339,141,904,502
- Lãi trong năm trước				200,105,222,090	200,105,222,090
- Phát hành tăng vốn	75,285,060,000			(75,285,060,000)	-
- Phân phối lợi nhuận			304,459,728,162	(304,459,728,162)	-
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi				(33,828,858,684)	(33,828,858,684)
- Chia cổ tức				(1,120,712,425)	(1,120,712,425)
- Giảm khác				(1,680,950,246)	(1,680,950,246)
Số dư đầu kỳ	828,184,650,000	418,432,992,221	1,057,574,691,172	198,424,271,844	2,502,616,605,237
- Lãi trong kỳ				92,816,706,060	92,816,706,060
- Phân phối lợi nhuận			82,100,730,090	(82,100,730,090)	-
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi				(35,186,027,000)	(35,186,027,000)
- Chia cổ tức				(82,818,465,000)	(82,818,465,000)
Số dư cuối kỳ	828,184,650,000	418,432,992,221	1,139,675,421,262	91,135,755,814	2,477,428,819,297

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

Đơn vị tính: VND

Nội dung	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(năm trước)
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	3,138,814,741,657	2,688,995,130,463
- Doanh thu thức ăn gia súc	1,379,770,660,150	1,543,648,479,340
- Doanh thu bán xăng dầu	9,487,605,069	9,154,344,230
- Doanh thu con giống	339,380,888,023	206,512,577,763
- Doanh thu nuôi gia công, chế biến thực phẩm	790,008,578,253	431,036,461,336
- Doanh thu thương mại, dịch vụ, siêu thị, khách sạn, nhà	393,334,454,459	374,001,177,858
- Doanh thu SX bao bì	175,385,672,961	75,927,169,601
- Doanh thu KD dịch vụ BĐS, hoạt động XD	51,446,882,742	48,714,920,335
2. Các khoản giảm trừ	148,205,729,690	140,158,144,068
- Chiết khấu	145,581,741,495	137,361,376,028
- Giảm giá hàng bán	72,377,849	5,894,240
- Hàng bán trả lại	2,551,610,346	2,790,873,800
3. Giá vốn hàng bán	2,566,249,108,388	2,323,064,407,133
- Giá vốn bán thức ăn gia súc	1,003,961,765,164	1,123,161,050,493
- Giá vốn bán xăng dầu	8,796,917,368	8,341,908,568
- Giá vốn con giống	289,946,249,391	218,094,560,128
- Giá vốn nuôi gia công, chế biến thực phẩm	756,125,916,983	572,973,655,674
- Giá vốn thương mại, siêu thị, khách sạn, nhà hàng	332,817,546,495	304,447,095,467
- Giá vốn SX bao bì	153,331,522,962	58,651,946,603
- Giá vốn KD dịch vụ BĐS, hoạt động XD	21,269,190,025	37,394,190,200
4. Doanh thu hoạt động tài chính	12,274,617,402	49,863,356,674
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	12,272,567,743	13,513,764,663
- Lãi chênh lệch tỷ giá	2,049,659	591,047,909
- Lãi bán hàng trả chậm		7,933,057,869
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		27,825,486,233
5. Chi phí tài chính	100,815,617,282	74,637,812,599
- Lãi tiền vay	99,579,809,685	74,637,812,599
- Chi phí tài chính khác (Phí LC trả chậm, upas)	1,235,807,597	
6. Thu nhập khác	1,916,995,950	2,293,296,806
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	804,220,067	46,744,442
- Tiền phạt thu được	7,690,000	285,091,523
- Các khoản khác	1,105,007,381	1,961,460,841

Nội dung	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(năm trước)
7. Chi phí khác	945,341,283	288,724,411
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý nhượng bán TSCĐ	622,719,158	46,744,442
- Các khoản khác	322,622,125	241,979,969
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	231,104,468,007	209,484,835,192
- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp	110,812,851,684	108,930,973,995
- Các khoản chi phí bán hàng	120,291,616,323	100,553,861,197
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	2,797,353,576,395	2,532,549,242,325
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	2,309,699,946,825	2,130,894,742,737
Chi phí nhân công	229,521,331,876	201,733,131,461
Chi phí khấu hao TSCĐ	119,307,288,741	66,263,095,024
Chi phí dịch vụ mua ngoài	80,731,655,890	68,048,496,170
Chi phí khác bằng tiền	58,093,353,063	65,609,776,933
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	12,869,384,299	13,176,474,348
- Tổng chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	12,869,384,299	13,176,474,348

Bắc Ninh, ngày 19 tháng 7 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thị Thanh Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Thu Hương

CHỦ TỊCH HĐQT



Nguyễn Như So

**CÔNG TY CỔ PHẦN
TẬP ĐOÀN DABACO VIỆT NAM**

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

Số: 267 /CV-DBC

Bắc Ninh, ngày 19 tháng 7 năm 2018

V/v: Giải trình lợi nhuận sau thuế
hợp nhất quý II năm 2018 tăng
115.770 triệu đồng so với cùng kỳ
năm trước

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

- Căn cứ Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 6/10/2015 của Bộ Tài chính ban hành hướng dẫn công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

- Căn cứ Báo cáo tài chính Quý II/2018 của Công ty cổ phần Tập đoàn DABACO Việt Nam,

Công ty cổ phần Tập đoàn DABACO Việt Nam xin giải trình lợi nhuận sau thuế hợp nhất quý II năm 2018 của Công ty tăng 115.770 triệu đồng so với cùng kỳ năm trước là do:

Quý II năm 2018, giá các sản phẩm chăn nuôi, đặc biệt là giá lợn thịt và lợn giống có sự hồi phục tích cực và tăng trưởng ổn định trong suốt cả quý. Bên cạnh đó, ngay từ đầu quý, Công ty đã có những giải pháp chỉ đạo quyết liệt, sát sao, tập trung nâng cao năng suất, chất lượng sản phẩm, áp dụng các giải pháp quản lý hiệu quả, tiết kiệm triệt để chi phí để hạ giá thành sản xuất; khai thác hiệu quả lợi thế chuỗi giá trị của Tập đoàn nhằm đẩy mạnh tiêu thụ thức ăn chăn nuôi – con giống gia súc gia cầm..., theo đó hầu hết các đơn vị trong Tập đoàn đều đạt lợi nhuận tốt. Kết quả quý II/2018, lợi nhuận hợp nhất sau thuế đạt 82.617 triệu đồng (cùng kỳ quý II/2017 lỗ 33.153 triệu đồng).

Công ty xin giải trình để UBCKNN, Sở GDCK, các cổ đông và nhà đầu tư được biết.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như kính gửi
- Lưu: TCKT, VP HĐQT, VT.

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT

T/L. CHỦ TỊCH HĐQT

CHÁNH VĂN PHÒNG HĐQT



Nguyễn Thị Huệ Minh