



**CÔNG TY CỔ PHẦN SẢN XUẤT VÀ CÔNG NGHỆ NHỰA PHA LÊ**  
Lô đất CN 4.3, Khu công nghiệp MP Đình Vũ, Khu kinh tế Đình Vũ – Cát Hải,  
P. Đông Hải 2, Q.Hải An, TP Hải Phòng

-----\*\*\*-----

## **BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2019 đến 30/09/2019  
(Trước kiểm toán)

**Bao gồm:**

- Bảng cân đối kế toán
- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
- Thuyết minh báo cáo tài chính



Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

Mẫu số: B01-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2019

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý 3 30/09/2019	Số đầu năm 01/01/2019
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>531,144,560,140</b>	<b>406,197,991,813</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>14,014,129,301</b>	<b>5,775,618,713</b>
1. Tiền	111		14,014,129,301	5,775,618,713
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>5,300,000,000</b>	<b>15,000,000,000</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		5,300,000,000	15,000,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>278,447,006,248</b>	<b>190,438,394,306</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		143,088,716,410	111,423,331,123
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		64,516,289,982	48,923,898,155
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		71,264,275,393	30,513,440,565
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(422,275,537)	(422,275,537)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>216,517,652,308</b>	<b>183,693,409,425</b>
1. Hàng tồn kho	141		216,517,652,308	183,693,409,425
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>16,865,772,283</b>	<b>11,290,569,369</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		765,609,825	1,486,485,374
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		16,100,162,458	9,804,083,995
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>312,938,647,751</b>	<b>205,442,981,234</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>726,499,496</b>	<b>622,634,229</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		726,499,496	622,634,229

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý 3 30/09/2019	Số đầu năm 01/01/2019
1	2	3	4	5
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>176,520,495,670</b>	<b>127,803,456,417</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221		162,862,079,274	113,863,100,234
- Nguyên giá	222		203,083,357,616	144,821,556,010
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(40,221,278,342)	(30,958,455,776)
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		13,658,416,396	13,940,356,183
- Nguyên giá	228		15,036,788,688	15,036,788,688
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,378,372,292)	(1,096,432,505)
<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>50,627,146,289</b>	<b>62,824,637,586</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		50,627,146,289	62,824,637,586
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>72,030,000,000</b>	<b>1,530,000,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư dài hạn khác	252		69,500,000,000	
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		2,530,000,000	1,530,000,000
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>13,034,506,296</b>	<b>12,662,253,002</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		13,034,506,296	12,662,253,002
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>844,083,207,891</b>	<b>611,640,973,047</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>459,443,524,662</b>	<b>351,192,426,600</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>410,445,992,149</b>	<b>299,413,857,203</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		14,650,562,792	26,854,582,661
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3,500,140,731	180,526,703
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1,526,879,604	1,811,305,190
4. Phải trả người lao động	314		2,088,855,742	1,103,335,541
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			3,023,791,297
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		1,555,311,341	2,320,416,672

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý 3 30/09/2019	Số đầu năm 01/01/2019
1	2	3	4	5
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		381,960,165,797	261,193,762,667
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		390,907,479	339,919,545
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		4,773,168,663	2,586,216,927
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>48,997,532,513</b>	<b>51,778,569,397</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		48,997,532,513	51,778,569,397
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			
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>384,639,683,229</b>	<b>260,448,546,447</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>384,639,683,229</b>	<b>260,448,546,447</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		250,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		250,000,000,000	150,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		17,000,000,000	
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		5,556,759,663	2,586,216,927
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		112,082,923,566	107,862,329,520
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		86,921,244,048	48,451,474,794
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		25,161,679,518	59,410,854,726
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>844,083,207,891</b>	<b>611,640,973,047</b>

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

Lập, Ngày 19 tháng 10 năm 2019

**Người lập biểu**

(Ký, họ tên)

**Lã Văn Huấn**

**Kế Toán Trưởng**

(Ký, họ tên)

**Trịnh Thị Bội Giao**

**CT. Hội đồng quản trị**

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Mai Thanh Phương**

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

Mẫu số: B02-DN

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

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**  
**Kỳ kế toán từ ngày 01/01/2019 đến 30/09/2019**

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến quý 3	
			Năm 2019	Năm 2018 (trình bày lại)	Năm 2019	Năm 2018 (trình bày lại)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		307,510,220,408	109,422,063,423	601,365,673,958	354,458,171,635
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			80,240,000	401,885,440	2,039,472,500
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		307,510,220,408	109,341,823,423	600,963,788,518	352,418,699,135
4. Giá vốn hàng bán	11		282,111,180,007	88,050,424,635	524,697,747,114	271,344,976,419
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		25,399,040,401	21,291,398,788	76,266,041,404	81,073,722,716
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		176,419,175	426,054,612	826,664,840	1,672,007,389
7. Chi phí tài chính	22		8,287,379,986	6,368,380,165	21,361,224,131	16,671,413,800
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	25		7,247,163,324	3,378,923,101	19,754,053,074	18,108,167,578
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4,532,951,629	3,112,069,288	10,444,665,927	7,947,229,343
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - 25 - 26)	30		5,507,964,637	8,858,080,846	25,532,763,112	40,018,919,384
11. Thu nhập khác	31		853,001	24,522,258,093	7,368,573	24,548,308,405
12. Chi phí khác	32		291,605,380	24,518,430,970	378,452,167	24,578,960,187
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(290,752,379)	3,827,123	(371,083,594)	(30,651,782)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		5,217,212,258	8,861,907,969	25,161,679,518	39,988,267,602
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		5,217,212,258	8,861,907,969	25,161,679,518	39,988,267,602
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Ngày 19 tháng 10 năm 2019  
CT. Hội đồng quản trị  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Lã Văn Huân

Trịnh Thị Bội Giao



Mai Thanh Phương

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đồng Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

Mẫu số: B03-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 3/2019

(Theo phương pháp trực tiếp)

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3 năm 2019	Quý 3 năm 2018 (trình bày lại)
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		283,979,565,940	117,917,371,957
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(298,711,345,765)	(108,306,517,277)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(4,299,542,000)	(2,989,724,917)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(8,953,495,233)	(5,439,452,868)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1,860,657,315	2,054,153,991
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(9,991,629,694)	(11,066,176,507)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(36,115,789,437)</b>	<b>(7,830,345,621)</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	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(1,000,000,000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		15,000,000,000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(45,000,000,000)	
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			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(31,000,000,000)</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	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		150,880,165,457	76,316,768,324
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(106,065,462,463)	(69,926,512,562)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>44,814,702,994</b>	<b>6,390,255,762</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>(22,301,086,443)</b>	<b>(1,440,089,859)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>36,315,215,744</b>	<b>1,732,747,199</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3 năm 2019	Quý 3 năm 2018 (trình bày lại)
1	2	3	4	5
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		14,014,129,301	292,657,340

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

Lã Văn Huân

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Trịnh Thị Bội Giao

Lập, Ngày 19 tháng 10 năm 2019

CT. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Mai Thanh Phương



Mẫu số: B09-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

Từ ngày 01/01/2019 đến ngày 30/09/2019

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, thương mại
3. Ngành nghề kinh doanh:
4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
6. Cấu trúc doanh nghiệp
  - Danh sách các công ty con
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm: Từ ngày 01/01 đến ngày 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

### III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành 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: Công ty đã 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

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
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
  - a) Chứng khoán kinh doanh;
  - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
  - c) Các khoản cho vay;
  - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân cuối kỳ
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
  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 hóa các khoản chi phí đi vay.
  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 góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, 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:
    - Doanh thu cung cấp dịch vụ:
    - Doanh thu hoạt động tài chính:
    - Doanh thu hợp đồng xây dựng:
    - Thu nhập khác
  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:
  24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
  25. 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.
  26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

#### **V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)**

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
  - Các khoản dự phòng;
  - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán – nếu có).

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

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

**01. Tiền**

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	30/09/2019	01/01/2019
- Tiền mặt	5.890.152.938	205.250.051
- Tiền gửi ngân hàng	8.123.976.363	5.570.368.662
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>14.014.129.301</b>	<b>5.775.618.713</b>

**02. Các khoản đầu tư tài chính**

**a) Chứng khoán kinh doanh**

Chỉ tiêu	30/09/2019			01/01/2019		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tổng giá trị cổ phiếu (chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu (chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu trở lên)						
- Các khoản đầu tư khác						

- Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu

Về số lượng:

Về giá trị:

**b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

Chỉ tiêu	30/09/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b1) Ngắn hạn	5.300.000.000		15.000.000.000	
- Tiền gửi có kỳ hạn	5.300.000.000		15.000.000.000	
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn	2.530.000.000		1.530.000.000	
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu	2.530.000.000		1.530.000.000	
- Các khoản đầu tư khác				

**c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết theo từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)**

Chỉ tiêu	30/09/2019			01/01/2019		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;						
	69.500.000.000		69.500.000.000	0	0	0

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

### 03. Phải thu của khách hàng

Chỉ tiêu	30/09/2019	01/01/2019
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	143.088.716.410	111.423.331.123
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng		
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (trong tự ngắn hạn)		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		

### 04. Phải thu khác

Chỉ tiêu	30/09/2019		01/01/2019	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	71.264.275.393		30.513.440.565	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ	11.000.000.000		11.000.000.000	
- Phải thu về lãi tiền gửi, tiền cho vay	107.255.993		238.945.103	
- Tạm ứng	10.500.000.000		10.500.000.000	
- Phải thu khác.	49.657.019.400		61.491.900	
b) Dài hạn	726.499.496		622.634.229	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ	726.499.496		622.634.229	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.				
<b>Cộng</b>				

### 05. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)

Chỉ tiêu	30/09/2019		01/01/2019	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

### 06. Nợ xấu

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

Chỉ tiêu	30/09/2019			01/01/2019		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)	795.017.253	372.741.716		795.017.253	372.741.716	
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;						
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.						
<b>Cộng</b>	<b>795.017.253</b>	<b>372.741.716</b>		<b>795.017.253</b>	<b>372.741.716</b>	

#### 07. Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	30/09/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	177.523.701.299		176.949.857.367	
- Công cụ, dụng cụ	0		0	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang				
- Thành phẩm	21.955.716.816		6.690.752.058	
- Hàng hóa	17.038.234.193		52.800.000	
- Hàng gửi đi bán			0	
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Hàng hóa bất động sản				
<b>Cộng</b>	<b>216.517.652.308</b>		<b>183.693.409.425</b>	

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất

- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;

- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

#### 08. Tài sản dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	30/09/2019		01/01/2019	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)				

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

.....			
<b>Cộng</b>			
<b>Chỉ tiêu</b>	<b>30/09/2019</b>		<b>01/01/2019</b>
b) Xây dựng cơ bản dở dang	50.627.146.289		62.824.637.586
- Mua sắm;			
- XDCB;			
- Sửa chữa.			
<b>Cộng</b>	50.627.146.289		62.824.637.586

**09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>							
Số dư đầu năm	48.220.250.790	85.826.674.466	10.580.858.027	193.772.727			144.821.556.010
- Mua trong năm		926.976.364		32.990.000			959.966.364
- Đầu tư XDCB hoàn thành	18.259.084.699	19.918.671.988	15.296.883.032			3.827.195.523	57.301.835.242
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	66.479.335.489	106.672.322.818	25.877.741.059	226.762.727		3.827.195.523	203.083.357.616
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm	5.724.685.758	21.554.551.923	3.611.128.509	68.089.586			30.958.455.776
- Khấu hao trong năm	2.146.410.910	5.627.308.796	1.328.418.160	24.221.592		136.463.108	9.262.822.566
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	7.871.096.668	27.181.860.719	4.939.546.669	92.311.178		136.463.108	40.221.278.342
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm	42.495.565.032	64.272.122.543	6.969.729.518	125.683.141			113.863.100.234
- Tại ngày cuối năm	58.608.238.821	79.490.462.099	20.938.194.390	134.451.549		3.690.732.415	162.862.079.274

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản cho vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- 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;

**10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>								
Số dư đầu năm	15.036.788.688							15.036.788.688
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm	15.036.788.688							15.036.788.688
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>								
Số dư đầu năm	1.096.432.505							1.096.432.505
- Khấu hao trong năm	281.939.787							281.939.787
- Tăng khác								
- Thanh lý nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm	1.378.372.292							1.378.372.292
<b>Giá trị còn lại</b>								
- Tại ngày đầu năm	13.940.356.183							13.940.356.183
- Tại ngày cuối năm	13.658.416.396							13.658.416.396

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng:

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

#### 11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>							
Số dư đầu năm							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu năm							

- Khấu hao trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm							
<b>Giá trị còn lại</b>							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối năm							

\* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

\* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

\* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

**12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư**

Khoản mục	01/01/2019	Giảm trong kỳ	Tăng trong kỳ	30/09/2019
<b>a) Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Tồn thất do suy giảm giá trị</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				



Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

### 13. Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	30/09/2019	01/01/2019
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;		
- Chi phí đi vay;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).		
b) Dài hạn		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm;		
- Các khoản khác (nếu chi tiết nếu có giá trị lớn).		
<b>Cộng</b>		

### 14. Tài sản khác

Chỉ tiêu	30/09/2019	01/01/2019
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
<b>Cộng</b>		

### 15. Vay và nợ thuê tài chính

Chỉ tiêu	Cuối kỳ 30/09/2019		Trong kỳ		Đầu kỳ 01/01/2019	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	381.960.165.797	381.960.165.797	44.878.560.2361	328.019.199.231	261.193.762.667	261.193.762.667
-Vay ngắn hạn	357.917.665.797	357.917.665.797	430.962.722.361	297.839.439.231	224.794.382667	224.794.382667
-Vay dài hạn đến hạn trả	24.042.500.000	24.042.500.000	17.822.880.000	30.179.760.000	36.399.380.000	36.399.380.000
b) Vay dài hạn	48.997.532.513	48.997.532.513	18.481.622.578	21.262.659.462	51.778.569.397	51.778.569.397
<b>Cộng</b>	430.957.698.310	430.957.698.310	46.726.7224.939	349.281.858.693	312.972.332.064	312.972.332.064

### c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm 2019			Năm 2018		
	Tổng khoản Thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản Thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
- Từ 1 năm trở xuống						

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

- Trên 1 năm đến 5 năm					
- Trên 5 năm					

**d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán**

Chỉ tiêu	30/09/2019		01/01/2019	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay:				
- Nợ thuê tài chính:				
- Lý do chưa thanh toán				
<b>Cộng</b>				

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

.....

**16. Phải trả người bán**

Chỉ tiêu	30/09/2019		01/01/2019	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	14.650.562.792	14.650.562.792	26.854.582.661	26.854.582.661
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
- Phải trả cho các đối tượng khác				
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>14.650.562.792</b>	<b>14.650.562.792</b>	<b>26.854.582.661</b>	<b>26.854.582.661</b>
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				
- Các đối tượng khác				
<b>Cộng</b>				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)				

**17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

Chỉ tiêu	01/01/2019	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	30/09/2019
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)	1.811.305.190	2.956.711.625	3.241.137.211	1.526.879.604
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.181.890.690	0	1.181.890.690	
- Thuế thu nhập cá nhân		91.442.887	27.886.521	63.556.366
- Thuế tài nguyên	532.207.500	1.517.400.000	876.647.750	1.172.959.750
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác		5.000.000	5.000.000	0

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	97.207.000	1.342.868.738	1.149.712.250	290.363.488
<b>Cộng</b>				
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế giá trị gia tăng				
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp				
- Thuế thu nhập cá nhân				
- Thuế tài nguyên				
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất				
- Các loại thuế khác				
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác				
<b>Cộng</b>				

#### 18. Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	30/09/2019	01/01/2019
a) Ngắn hạn	0	3.023.791.297
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác		
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
.....		
<b>Cộng</b>		

#### 19. Phải trả khác

Chỉ tiêu	30/09/2019	01/01/2019
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	415.318.205	234.610.800
- Bảo hiểm xã hội	679.324.753	1.420.972.289
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	460.668.383	664.833.583
<b>Cộng</b>	<b>1.555.311.341</b>	<b>2.320.416.672</b>
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		

- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
<b>Cộng</b>		

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

**20. Doanh thu chưa thực hiện**

Chỉ tiêu	30/09/2019	01/01/2019
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước;		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.		
<b>Cộng</b>		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).		

**21. Trái phiếu phát hành**

**21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)**

Chỉ tiêu	30/09/2019			01/01/2019		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
a) Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá;						
- Loại phát hành có chiết khấu;						
- Loại phát hành có phụ trội.						
<b>Cộng</b>						
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)						
.....						
<b>Cộng</b>						

**21.2. Trái phiếu chuyển đổi**

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

**22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả**

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

**23. Dự phòng phải trả**

Chỉ tiêu	30/09/2019	01/01/2019
a) Ngắn hạn		
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
<b>Cộng</b>		
b) Dài hạn	390.907.479	339.919.545
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;		
- Dự phòng tái cơ cấu;		
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
<b>Cộng</b>	<b>390.907.479</b>	<b>339.919.545</b>

**24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

Chỉ tiêu	30/09/2019	01/01/2019
<b>a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại</b>		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
<b>b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

**25. Vốn chủ sở hữu**

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

Chỉ tiêu	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quỹ đầu tư phát triển	LNST chưa phân phối	Các khoản mục khác	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	150.000.000.000						53.623.908.648		203.623.908.648
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước							59.410.854.726		59.410.854.726
- Tăng khác									
- Phân phối lợi nhuận						2.586.216.927	(5.172.433.854)		(2.586.216.927)
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>150.000.000.000</b>					<b>2.586.216.927</b>	<b>107.862.329.520</b>		<b>260.448.546.447</b>
- Tăng vốn trong năm nay	85.000.000.000	17.000.000.000							102.000.000.000
- Lãi trong năm nay							25.161.679.518		25.161.679.518
- Tăng khác	15.000.000.000					2.970.542.736			17.970.542.736
- Giảm vốn trong năm nay							(20.941.085.472)		(20.941.085.472)
- Lỗ trong năm nay									
- Giảm khác									
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>250.000.000.000</b>	<b>17.000.000.000</b>				<b>5.556.759.663</b>	<b>112.082.923.566</b>		<b>384.639.683.229</b>

**b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

Chỉ tiêu	30/09/2019	01/01/2019
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

- Vốn góp của các đối tượng khác		
<b>Cộng</b>		

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

Chỉ tiêu	Năm 2019	Năm 2018
- 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		

**d. Cổ phiếu**

Chỉ tiêu	30/09/2019	01/01/2019
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là VCSH)		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

**đ- 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

**e- Các quỹ của doanh nghiệp**

- Quỹ đầu tư phát triển:
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

**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:**

-....

-....

**26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

Chỉ tiêu	30/09/2019	01/01/2019
Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?..).		

**27. Chênh lệch tỷ giá**

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

Chỉ tiêu	30/09/2019	01/01/2019
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)		

## 28. Nguồn kinh phí

Chỉ tiêu	30/09/2019	01/01/2019
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

## 29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

Chỉ tiêu	30/09/2019	01/01/2019
- Từ 1 năm trở xuống;		
- Trên 1 năm đến 5 năm;		
- Trên 5 năm;		

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ:

Mã hàng	Tên hàng	Chủng loại, quy cách, phẩm chất	ĐVT	Số lượng
	- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác:			
	- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp:			

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD

+ USD: 41.335,43

d) Vàng tiền tệ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại vàng tiền tệ

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xóa sổ kế toán nợ khó đòi

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

## 30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

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

#### 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2019 đến 30/09/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018
a. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	601.365.673.958	351.121.885.176
- Doanh thu bán thành phẩm		
- Doanh thu bán hàng hóa		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		



Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
<b>Cộng</b>		
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		

## 2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2019 đến 30/09/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	401.885.440	2.039.472.500
<b>Cộng</b>	<b>401.885.440</b>	<b>2.039.472.500</b>

## 3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2019 đến 30/09/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	524.697.747.114	271.344.976.419
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán		
<b>Cộng</b>	<b>524.697.747.114</b>	<b>271.344.976.419</b>

## 4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2019 đến 30/09/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		
- Lãi bán các khoản đầu tư		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi chênh lệch tỷ giá		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	826.664.840	1.672.007.389
<b>Cộng</b>	<b>826.664.840</b>	<b>1.672.007.389</b>

## 5. Chi phí tài chính (Mã số 22)

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2019 đến 30/09/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư		
- Chi phí tài chính khác	21.361.224.131	16.671.413.800
<b>Cộng</b>	<b>21.361.224.131</b>	<b>16.671.413.800</b>

#### 6. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2019 đến 30/09/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	7.368.573	24.548.308.408
<b>Cộng</b>	<b>7.368.573</b>	<b>24.548.308.408</b>

#### 7. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2019 đến 30/09/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.	378.452.167	24.578.960.187
<b>Cộng</b>	<b>378.452.167</b>	<b>24.578.960.187</b>

#### 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2019 đến 30/09/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	10.985.907.555	7.951.019.977
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;		
- Các khoản chi phí QLDN khác.	10.985.907.555	7.951.019.977
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	19.928.845.674	18.316.401.323
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	19.928.845.674	18.316.401.323
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	716.034.228	212.024.379
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;		
- Các khoản ghi giảm khác.	716.034.228	212.024.379

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

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2019 đến 30/09/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	230.867.410.849	263.889.248.356
- Chi phí nhân công	20.141.297.038	7.841.480.599
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	9.401.555.438	6.613.984.070
- Chi phí công cụ, dụng cụ		

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê

Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An, TP. Hải Phòng

- Chi phí dịch vụ mua ngoài	16.783.783.570	10.537.084.227
- Chi phí khác bằng tiền	25.683.277.534	26.792.050.378
<b>Cộng</b>	<b>302.877.324.429</b>	<b>315.673.847.630</b>

**10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)**

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2019 đến 30/09/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

**11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)**

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2019 đến 30/09/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018
- Chi phí TTNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí TTNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Chi phí TTNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

**VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

**1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai**

Chỉ tiêu	Từ 01/01/2019 đến 30/09/2019	Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;

Công ty cổ phần sản xuất và công nghệ nhựa Pha Lê  
Lô đất CN4.3 khu công nghiệp MP Đình Vũ, khu kinh tế Đình Vũ - Cát Hải, Phường Đông Hải 2, Quận Hải An,  
TP. Hải Phòng

- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- 2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3 - Thông tin về các bên liên quan (Ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên):
- 4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":
- 5 - Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6 - Những thông tin khác:

Lập, Ngày 19 tháng 10 năm 2019

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

**Lê Văn Huân**

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)

**Trịnh Thị Bội Giao**

**Chủ tịch HĐQT**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

**Mai Thanh Phương**

