

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Từ ngày 01/04/2018 Đến ngày 30/06/2018

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tài sản				
A - Tài sản ngắn hạn	100		148 827 639 419	88 571 606 566
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		8 767 472 256	4 370 769 730
1. Tiền	111		3 767 472 256	4 370 769 730
2. Các khoản tương đương tiền	112		5 000 000 000	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
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			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		36 325 478 716	29 292 470 588
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		34 481 805 134	28 016 240 894
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		8 783 247 020	8 221 382 454
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		729 367 237	723 787 915
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(7 668 940 675)	(7 668 940 675)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		103 472 102 861	54 908 366 248
1. Hàng tồn kho	141		103 472 102 861	54 908 366 248
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		262 585 586	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		262 585 586	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
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 - Tài sản dài hạn	200		57 481 927 697	60 382 502 551
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		90 200 000	90 200 000
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		90 200 000	90 200 000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		52 154 317 387	55 046 625 367
1. TSCĐ hữu hình	221		52 154 317 387	55 046 625 367
- Nguyên giá	222		113 127 671 825	113 442 471 825
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(60 973 354 438)	(58 395 846 458)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227			
- Nguyên giá	228		737 803 229	737 803 229
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(737 803 229)	(737 803 229)
III. Bất động sản đầu tư				
- Nguyên giá				
- Giá trị hao mòn lũy kế				
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		5 237 410 310	5 245 677 184
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		5 139 515 834	5 223 049 414
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		97 894 476	22 627 770
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
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			
VI. Tài sản dài hạn khác	260			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
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	264			
Tổng tài sản (270=100+200)	270		206 309 567 116	148 954 109 117
Nguồn vốn				
C - Nợ phải trả	300		93 599 116 298	31 872 562 580
I. Nợ ngắn hạn	310		93 335 116 298	31 872 562 580
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		17 335 156 535	14 659 398 485
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		13 235 374 804	6 812 239 421
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		1 126 508 116	658 859 684
4. Phải trả người lao động	314		300 000 000	
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		227 482 111	95 287 605
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		1 205 821 450	1 279 753 565
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		58 155 192 063	6 672 755 796
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		461 057 146	440 776 284
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1 288 524 073	1 253 491 740
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		264 000 000	
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			

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
7. Phải trả dài hạn khác	337		264 000 000	
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
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			
D - Vốn chủ sở hữu	400		112 710 450 818	117 081 546 537
I. Vốn chủ sở hữu	410		112 710 450 818	117 081 546 537
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		80 000 000 000	80 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		80 000 000 000	80 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(76 363 636)	(76 363 636)
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		27 858 861 702	26 119 630 702
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		4 927 952 752	11 038 279 471
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		3 945 138	1 200 721 885
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4 924 007 614	9 837 557 586
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
Tổng nguồn vốn (440=300+400)	440		206 309 567 116	148 954 109 117

Ngày 18 Tháng 07 Năm 2018

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thanh Phụng

Kế toán trưởng


Trần Thị Phương

Tổng Giám đốc




Lê Trường Sơn



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/04/2018 Đến ngày 30/06/2018

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 02 năm 2018		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	174 153 926 249	102 544 553 413	273 996 242 681	189 823 076 737
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	16 511 255		51 121 293	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	174 137 414 994	102 544 553 413	273 945 121 388	189 823 076 737
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	159 345 107 664	89 600 378 626	247 782 449 783	166 002 205 870
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		14 792 307 330	12 944 174 787	26 162 671 605	23 820 870 867
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	110 188 356	44 043 918	128 588 718	336 042 869
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	1 268 752 161	365 990 263	1 462 602 339	481 981 367
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1 266 740 638	354 059 386	1 460 522 564	416 758 740
8. Chi phí bán hàng	25	VI.33	5 723 619 768	4 507 951 284	9 739 326 082	8 226 272 233
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.33	4 270 425 122	3 980 514 004	9 780 087 287	8 482 037 695
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(25+26)}	30		3 639 698 635	4 133 763 154	5 309 244 615	6 966 622 441
11. Thu nhập khác	31		696 945 497	903 116 039	1 027 264 902	1 176 183 708
12. Chi phí khác	32		105 000 000		110 000 000	5 000 000
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		591 945 497	903 116 039	917 264 902	1 171 183 708
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		4 231 644 132	5 036 879 193	6 226 509 517	8 137 806 149
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	847 328 826	1 007 375 839	1 247 301 903	1 628 561 230
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		3 384 315 306	4 029 503 354	4 979 207 614	6 509 244 919
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

Nguyễn Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng

Trần Thị Phương

Ngày 18 Tháng 07 Năm 2018

Tổng Giám đốc



Lê Trường Sơn

KỶ D PHẦN II - NGHĨA VỤ

Từ ngày 01/04/2018 Đến ngày 30/06/2018

Chỉ tiêu	Mã số	Số đầu kỳ	Số phải nộp kỳ này	Số đã nộp kỳ này	Số phải nộp L.kế	Số đã nộp L.kế	Số cuối kỳ
I - Thuế (10=11+12+13+14+15+16+17+18+19+20)	10	783 359 673	1 693 218 656	1 350 070 213	3 041 718 415	2 574 069 983	1 126 508 116
1. Thuế GTGT hàng nội địa	11	322 595 296	399 203 178	677 986 211	1 183 889 560	1 284 331 959	43 812 263
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12				97 049 000	97 049 000	
3. Thuế TTĐB	13						
4. Thuế XNK	14						
5. Thuế TNDN	15	399 973 077	847 328 826	320 000 000	1 247 301 903	770 215 022	927 301 903
6. Thuế TNCN	16	60 791 300	104 349 996	9 747 346	165 141 296	74 137 346	155 393 950
7. Thuế tài nguyên	17						
8. Thuế nhà đất	18						
9. Tiền thuế đất	19		342 336 656	342 336 656	342 336 656	342 336 656	
10. Các loại thuế khác	20				6 000 000	6 000 000	
II - Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)	21						
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Các khoản phải nộp khác	33						
Tổng cộng (40=10+30)	40	783 359 673	1 693 218 656	1 350 070 213	3 041 718 415	2 574 069 983	1 126 508 116

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng


Nguyễn Thị Phương

Ngày 18 Tháng 07 Năm 2018

Tổng Giám đốc



Đề Trưởng Đơn

CÔNG TY CP XÂY LẬP - COKHI VÀ LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM
Địa chỉ : 29 Nguyễn Thị Bảy, F6, TP Tân An, Long An

KQKD PHẦN III - GTGT

Từ ngày 01/04/2018 Đến ngày 30/06/2018

Chỉ tiêu

	Mã số	Số Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
I. Thuế GTGT được khấu trừ			
1- Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10		
2- Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	3 176 945 660	6 489 007 352
3- Số thuế GTGT đã được khấu trừ, đã được hoàn lại, Thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ (12=13+14+15+16)	12	3 176 945 660	6 489 007 352
a. Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	3 176 945 660	6 489 007 352
b. Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c. Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d. Số thuế GTGT không khấu trừ	16	95 618 053	241 898 267
4- Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ (17=10+11-12)	17		
II. Thuế GTGT được hoàn lại			
1- Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		
2- Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21		
3- Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4- Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-22)	23		
III. Thuế GTGT được miễn giảm			
1- Số thuế GTGT còn được miễn giảm đầu kỳ	30		
2- Số thuế GTGT được miễn giảm phát sinh	31		
3- Số thuế GTGT đã được miễn giảm	32		
4- Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ (33=30+31-32)	33		
IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	322 595 296	144 254 662
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	3 576 148 838	7 672 896 912
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	3 176 945 660	6 489 007 352
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa nộp vào NSNN	45	677 986 211	1 284 331 959
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (46=40+41-42-43-44-45)	46	43 812 263	43 812 263

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 18/06/2018 Tháng 07 Năm 2018
TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Thanh Nhung

Nguyễn Thị Thanh Nhung

Đoàn Thị Hương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/04/2018 Đến ngày 30/06/2018

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		198 096 007 430	95 477 819 683
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(58 437 619 819)	(36 035 294 199)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(13 018 059 366)	(15 208 490 028)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(1 460 522 564)	(416 758 740)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(770 215 022)	(896 575 722)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		130 194 098	14 395 167
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(10 000 000)	(1 363 636)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		124 529 784 757	42 933 732 525
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		(390 782 000)	(5 229 723 483)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			(3 636 364)
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(390 782 000)	(5 233 359 847)
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 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		36 030 000 000	7 072 800 000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(155 775 836 248)	(52 849 154 840)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(119 745 836 248)	(45 776 354 840)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20 + 30 + 40)	50		4 393 166 509	(8 075 982 162)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4 370 769 730	10 226 993 321
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		3 536 017	(1 454 476)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50 + 60 + 61)	70	VII.34	8 767 472 256	2 149 556 683

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 18 Tháng 07 Năm 2018

Tổng Giám đốc

Nguyễn Thị Thanh Phụng

Trần Thị Phương



Lê Trường Sơn

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 NĂM 2018

I/ ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn :

- Vốn cổ phần của cổ đông

2. Lĩnh vực kinh doanh

- Lương thực, vận tải, cơ khí, xây dựng, vật liệu xây dựng, bê tông, nông sản, bao bì, mỹ nghệ

3. Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất, chế biến, kinh doanh xuất nhập khẩu và tiêu thụ nội địa các mặt hàng về lương thực, thực phẩm, vật tư nông nghiệp, máy móc thiết bị chế biến lương thực thực phẩm, sản phẩm cơ khí;
- Kinh doanh dịch vụ vận tải hàng hóa thủy, bộ
- Tư vấn, thiết kế, sản xuất thi công lắp đặt về lĩnh vực cơ khí, điện, và xây dựng;
- Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng, bất động sản và đầu tư hạ tầng

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

- Giá cả một số loại vật tư, nguyên liệu đầu vào diễn biến phức tạp, đầu ra mặt hàng lương thực trầm lắng, đã ảnh hưởng lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Kỳ kế toán

- Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán 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

- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:

+ Công ty đã tuân thủ toàn bộ hệ thống Chuẩn mực kế toán Việt Nam ban hành đến 31/12/2006

+ Công ty chấp hành toàn bộ các chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014

- Xác định chi phí hợp lý, hợp lệ và thuế TNDN theo Nghị định 12/2015/NĐ-CP ngày 12/02/2015 của Chính phủ và Thông tư 26/2015/TT-BTC ngày 27/02/2015, Thông tư 78/2014/TT-BTC ngày 18/06/2014 của Bộ Tài Chính

- Áp dụng Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính về hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp có hiệu lực áp dụng cho năm tài chính bắt đầu từ 01/01/2015.

- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung áp dụng chương trình phần mềm máy tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền :

+ Nguyên tắc xác định các khoản tiền : Ghi nhận theo giá trị giao dịch thực tế phát sinh và theo giá trị đồng tiền tại thời điểm phát sinh giao dịch.

+ Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: Ghi nhận các khoản tương đương tiền có khả năng đáo hạn 3 tháng tại thời điểm lập báo cáo quyết toán

- Phương pháp chuyển đổi các dòng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Chuyển đổi theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại tại thời điểm phát sinh giao dịch hoặc đánh giá lại các khoản tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Ghi nhận hàng tồn kho theo nguyên tắc giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo nhóm hàng tồn kho và giá cả thị trường.

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : Theo nguyên tắc giá gốc (có vốn hóa lãi vay theo Thông tư 200/2014/TT-BTC)
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao đường thẳng, theo Thông tư 45/2013/TT/BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính ban hành về Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

4. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư :

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Theo nguyên tắc giá gốc (Có vốn hóa lãi vay theo Thông tư
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Khấu hao theo đường thẳng

5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:
- Các khoản đầu tư chung khoán ngắn hạn: Nguyên tắc giá gốc
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác : Nguyên tắc giá gốc
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Theo giá thị trường (nếu có)

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

- Không vốn hóa chi phí đi vay phục vụ cho hoạt động SXKD, vốn hóa chi phí đi vay hình thành TSCĐ theo Thông tư 200/2014/TT-BTC

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Chi phí trả trước: Ghi nhận vào TK242 các khoản mua công cụ, bao bì dùng trong nội kho, sửa chữa tài
- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ đều cho các tháng theo thực tế phát sinh

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

- Trích trước chi phí lãi tiền vay phải trả, chi phí hợp đồng ủy thác phải trả, các hợp đồng có liệu thực tế

9. Nguyên tắc ghi nhận các khoản dự phòng

- Thực hiện theo Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài Chính

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu : Nguyên tắc thực góp
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản : ghi theo số liệu thực tế chênh lệch đánh giá lại tài sản (nếu có)
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Ghi nhận toàn bộ vào báo cáo tài chính theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, Thông tư 26/2015/TT-BTC ngày 27/02/2015 và Thông tư số 53/2016/TT-BTC ngày 31/03/2016 của Bộ Tài Chính
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Là lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: Tuân thủ đoạn 10 Chuẩn mực số 14
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Tuân thủ đoạn 16 Chuẩn mực 14
- Doanh thu hoạt động tài chính: Tuân thủ đoạn 24 Chuẩn mực 14
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Tuân thủ đoạn 20 Chuẩn mực 15

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Chuẩn mực số 10, Chuẩn mực số 16

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại

- Tuân thủ Chuẩn mực số 17 và quy định của Luật thuế TNDN hướng dẫn tại Thông tư số 200/2014/TT-BTC

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Không có

15. 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)

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

1- Tiền

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt	836 510 000	754 403 000
- Tiền gửi ngân hàng		
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	2 930 962 256	3 616 366 730
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền	5 000 000 000	
Cộng	8 767 472 256	4 370 769 730

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền gửi có kỳ hạn		

3- Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty TNHH MTV Tổng Công ty Lương thực Miền Nam	5 532 192 000	
- Công ty Cổ Phần Bao Bì Sen Việt	1 324 974 640	
- Công Ty Lương Thực Long An	1 377 685 749	
- Công Ty TNHH MTV Công Trình Xây Dựng Đình Nghiệp	1 592 955 000	
- Công Ty TNHH Xây Dựng Thương Mại Hòa Thắng	2 150 224 097	
- Công Ty Cổ Phần Socon Việt Nam	1 327 225 000	
- CN3 - Công Ty TNHH An Hưng Nông	1 184 910 000	
- Công ty Cổ Phần AZB	1 581 117 000	3 622 388 500
- CN Cty CP Acecook Việt Nam tại Bình Dương	1 158 000 000	1 602 000 000
- Cty CP Acecook Việt Nam	772 000 000	3 051 082 400
- Chi nhánh Công ty Cổ Phần Acecook Việt Nam tại Bắc Ninh	3 728 800 000	
- Công ty Cổ Phần Tân Đồng Tiến		1 923 767 330
- Các khoản phải thu khách hàng khác	12 751 721 648	17 817 002 664
Cộng	34 481 805 134	28 016 240 894

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

- 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

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (Chi tiết từng đối tượng)

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty TNHH MTV Tổng Công ty Lương thực Miền Nam	5 532 192 000	
- Công ty Lương Thực Long An	1 377 685 749	147 347 871
- Cty Bột Mì Bình Đông	579 518 500	252 010 000
- Chi Nhánh Cty TNHH MTV-Tổng Cty LT Miền Nam-Thốt Nốt	122 672 088	328 980 190
Cộng	7 612 068 337	728 338 061

4- Phải thu khác

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động	385 477 237	
- Ký cược, ký quỹ		
- Phải thu khác	343 890 000	723 787 915
Gồm:		
+ ARIMEX SARL		407 017 180
+ FARLEE PTE. LTD	343 890 000	316 090 335
+ Cty TNHH Thực phẩm Anh Duy		680 400
Cộng	729 367 237	723 787 915

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ký cược, ký quỹ	90 200 000	90 200 000
Cộng	90 200 000	90 200 000

5- Tài sản thiếu chờ xử lý

- a) Tiền
- b) Hàng tồn kho
- c) TSCĐ
- d) Tài sản khác

6- Nợ xấu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty CP Lương Thực Hậu Giang	7 524 103 500	7 524 103 500
- Công ty Gol	34 000 000	34 000 000
- DNTN Điền Mãi	33 483 175	33 483 175
- Công ty TNHH XD TM Hà Thành	42 000 000	42 000 000
- Công ty suất ăn Công nghiệp Nguyễn Huỳnh	35 354 000	35 354 000
Cộng	7 668 940 675	7 668 940 675

7- Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	79 556 722 627	40 893 743 464
- Công cụ, dụng cụ	784 004 951	579 941 289
- Chi phí SX, KD dở dang	1 915 752 879	805 475 342
- Thành phẩm	11 157 571 467	11 292 572 630
- Hàng hóa	1 654 492 024	1 255 735 753
- Hàng gửi đi bán	8 403 558 913	80 897 770
Cộng	103 472 102 861	54 908 366 248

8- Tài sản dở dang dài hạn

- a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nhà máy chế biến nông sản xuất khẩu - Cty CP CB NS XK Sài Gòn -	5 139 515 834	5 223 049 414
Cộng	5 139 515 834	5 223 049 414

b) Xây dựng cơ bản dở dang

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cối xát ST5 - PX1 XN LTTP	13 442 403	
- Nối dài thêm dốc xe lên cân 80T - PX1 XN LTTP	9 294 403	
- Sửa chữa mái gió, thay tôn kho 42x48m - XN XLCK	6 233 389	
- Thay dây cáp băng tải kép + kiểm tra, S/c máy nén khí máy tách màu - PX1 XN LTTP	13 665 480	
- Gia công khung đỡ quạt, S/c máy sấy lúa - PX mỹ nghệ	5 109 918	
- Sửa chữa máy in 3 và 5 màu XNBB & TCMN	50 148 883	22 627 770
Cộng	97 894 476	22 627 770

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I – Nguyên giá TSCĐ					
1. Số dư đầu kỳ	36 112 956 536	42 646 601 704	32 650 193 220	2 032 720 365	113 442 471 825
2. Số tăng trong kỳ			385 200 000		385 200 000
Trong đó :					
- Mua sắm mới			385 200 000		385 200 000
- XDCB hoàn thành					
- Tăng do bàn giao					
- Tăng khác					
3. Số giảm trong kỳ		700 000 000			700 000 000
- Thanh lý		700 000 000			700 000 000
- Nhượng bán					
- Bàn giao					
- Giảm khác					
4. Số cuối kỳ	36 112 956 536	41 946 601 704	33 035 393 220	2 032 720 365	113 127 671 825
II – Giá trị hao mòn					
1. Đầu kỳ	23 655 951 396	21 734 361 853	11 617 232 338	1 388 300 871	58 395 846 458
2. Tăng trong kỳ	516 902 538	1117 915 325	1565 419 815	77 270 302	3 277 507 980
3. Giảm trong kỳ		700 000 000			700 000 000
4. Cuối kỳ	24 172 853 934	22 152 277 178	13 182 652 153	1 465 571 173	60 973 354 438
III – Giá trị còn lại					
1. Đầu kỳ	12 457 005 140	20 912 239 851	21 032 960 882	644 419 494	55 046 625 367
2. Cuối kỳ	11 940 102 602	19 794 324 526	19 852 741 067	567 149 192	52 154 317 387

10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ khác	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ					
Số dư đầu kỳ				737 803 229	737 803 229
- Mua trong kỳ					

- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý nhượng bán					
Số dư cuối kỳ				737 803 229	737 803 229
II - Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu kỳ				737 803 229	737 803 229
- Khấu hao trong kỳ					
- Thanh lý nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối kỳ				737 803 229	737 803 229
III - Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu kỳ					
- Tại ngày cuối kỳ					

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

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

13. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Sửa chữa cải tạo kho rơm mỳ phú - XN BB & TCMN	32 836 228	26 943 093
- Chống dột và thay tôn mái kho B2 - PX1 XN LTTP	93 076 615	64 285 714
- Nâng nền kho B5 - PX1 XN LTTP	55 713 231	
- Vách ngăn kho B1 làm kho thành phẩm - PX1 XN LTTP	50 371 254	
- Bảo trì sửa chữa thiết bị - PX1 XN LTTP	30 588 258	
Cộng	262 585 586	91 228 807

b) Dài hạn

14. Tài sản khác

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

15. Vay và nợ thuê tài chính

a) Vay ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vay bằng USD		
Vay bằng VND		
- Phòng Giao dịch số 1 Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam - Chi nhánh Long An	56 555 192 063	6 672 755 796
- Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam - Chi nhánh Long An	1 600 000 000	
Cộng	58 155 192 063	6 672 755 796

- b) Vay dài hạn
- c) Các khoản nợ thuê tài chính
- d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán
- e) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

16. Phải trả người bán

- a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải trả người bán ngắn hạn chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cty TNHH MTV TMDV Vận chuyển Minh Anh		947 569 635
- Cty CP TM & DV Đức Toàn	2 650 110 600	2 045 118 000
- Cty CP XNK và XD Thành Nam	3 893 491 950	3 005 205 100
- Cty TNHH DV TM Mai Thành Phát		1 237 448 723
- Cty TNHH Ngọc Châu Tiền Giang	2 575 088 000	
- Cty TNHH MTV XNK Lương thực Vinh Phát	4 321 000 000	
- Cty CP METAL PETROCHEM		2 989 800 000
- Phải trả cho các đối tượng khác	3 895 465 985	4 434 257 027
Cộng	17 335 156 535	14 659 398 485

- b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

- Chi tiết các khoản phải trả người bán dài hạn chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

- a) Phải nộp

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT	43 812 263	144 254 662
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	927 301 903	450 215 022
- Thuế thu nhập cá nhân	155 393 950	64 390 000
- Thuế, tiền thuê đất		
Cộng	1 126 508 116	658 859 684

- b) Phải thu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT được khấu trừ		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân		
- Thuế, tiền thuê đất		
Cộng		

18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- CN Cty TNHH Hãng Kiểm toán AASC		40 000 000
- Trích trước phí xuất khẩu mỹ nghệ	19 936 842	
- Trích trước phí vận chuyển gạo	148 095 000	
- Trích trước chi phí hỗ trợ tiếp thị, quảng cáo	59 450 269	55 287 605
Cộng	227 482 111	95 287 605

b) Dài hạn

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	414 929 313	408 304 913
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	790 892 137	871 448 652
<i>Bao gồm:</i>		
+ Quỹ Bảo trợ xã hội thu người lao động	135 896 897	155 956 897
+ Cty TNHH Lương thực thực Phẩm Hiệp Lực	654 995 240	709 991 755
+ Cty TNHH Giám định VINACONTROL TP.HCM		5 500 000
Cộng	1 205 821 450	1 279 753 565

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Nhận ký cược, ký quỹ	264 000 000	
Cộng	264 000 000	

20. Doanh thu chưa thực hiện

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21. Trái phiếu phát hành

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

23. Dự phòng phải trả

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	461 057 146	440 776 284
Cộng	461 057 146	440 776 284

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

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời		
Tài sản TTN hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
Tài sản TTN hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử		
Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

25. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu : (Phụ lục 01)

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	80 000 000 000	80 000 000 000
- Thặng dư vốn cổ phần	(76 363 636)	(76 363 636)
Tổng cộng	79 923 636 364	79 923 636 364

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

d) Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

e) Cổ tức

f) Các quỹ của doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	27 858 861 702	26 119 630 702
Cộng các quỹ	27 858 861 702	26 119 630 702

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27. Chênh lệch tỷ giá

28. Nguồn kinh phí

29. 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

Chỉ tiêu	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	172 833 391 952	100 993 308 566
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1 304 023 042	1 551 244 847
Cộng	174 137 414 994	102 544 553 413

Trong đó đã loại trừ:	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Doanh thu nội bộ	1 318 815 864	414 305 034
- Doanh thu hàng bán bị trả lại	9 193 524	
- Doanh thu giảm giá hàng bán	7 317 731	
Cộng	1 335 327 119	414 305 034

2. Giá vốn hàng bán

Chỉ tiêu	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Giá vốn hàng hóa, thành phẩm đã bán	158 430 381 349	88 456 082 838
- Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	914 726 315	1 141 793 120
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào		2 502 668
Cộng	159 345 107 664	89 600 378 626

Trong đó đã loại trừ:	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Giá vốn nội bộ	1 318 815 864	414 305 034
- Giá vốn hàng bán bị trả lại		
Cộng	1 318 815 864	414 305 034

3. Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3 402 017	4 004 361
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	106 786 339	39 806 957
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		232 600
Cộng	110 188 356	44 043 918

4. Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Lãi tiền vay	1 266 740 638	354 059 386
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	2 011 523	11 930 877
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	1 268 752 161	365 990 263

5. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	40 909 091	228 181 817
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Tiền thuế được giảm		
- Các khoản khác	656 036 406	674 934 222
Cộng	696 945 497	903 116 039

6. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt	100 000 000	
- Các khoản khác	5 000 000	
Cộng	105 000 000	

7. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

Chỉ tiêu	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN, gồm		
+ Tiền lương nhân viên quản lý	2 216 997 118	2 087 146 869
+ BHXH	331 092 125	240 014 500
- Các khoản khác	1 722 335 879	1 653 352 635
Cộng	4 270 425 122	3 980 514 004

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

Chỉ tiêu	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng,		
+ Chi phí vật liệu, bao bì bán hàng	1 645 033 805	870 974 355
+ Cước vận chuyển	2 131 810 707	2 065 894 879
+ Chi phí khấu hao	523 935 039	523 935 039
+ Cước bốc xếp, chọn lọc, đóng gói	466 541 748	411 937 526
- Các khoản khác	956 298 469	635 209 485
Cộng	5 723 619 768	4 507 951 284

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

8. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Chi phí nguyên vật liệu	167 144 511 877	118 355 901 240
- Chi phí nhân công	8 975 467 305	8 277 510 900
- Chi phí khấu hao TSCĐ	1 641 746 226	1 529 481 818

- Chi phí dịch vụ mua ngoài	6 925 906 595	7 359 699 461
- Chi phí khác bằng tiền	1 177 768 706	1 298 853 107
Cộng	185 865 400 709	136 821 446 526

9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chỉ tiêu	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm	847 328 826	1 007 375 839

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chỉ tiêu	Quý 2 năm nay	Quý 2 năm trước
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản		

VIII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Lập bảng


Nguyễn Thị Thanh Phụng

Kế toán trưởng


Trần Thị Phương

Long An, ngày 18 tháng 07 năm 2018

Tổng Giám đốc




Lê Trường Sơn

1006
CÔNG
CỐ PH
LẮP - C
ƯƠNG
C PH
N - T.

C01 - THUYẾT
Bảng đối

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Cổ phiếu quỹ	CL đánh giá lại TS	CL, tỉ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Tổng cộng
Số dư đầu kỳ trước	80,000,000,000	(76,363,636)	13,943,221,040	-	-	-	24,109,595,702	-	117,976,453,106
- Tăng vốn kỳ này									-
- Lãi trong kỳ này			9,920,357,586						9,920,357,586
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông									-
- Tăng do trích quỹ							2,010,035,000		2,010,035,000
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									-
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong kỳ này			(12,825,299,155)						(12,825,299,155)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển			(2,010,035,000)						(2,010,035,000)
+ Chia cổ tức năm 2016 bằng TM			(9,152,000,000)						(9,152,000,000)
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(82,800,000)						(82,800,000)
+ Quĩ khen thưởng, phúc lợi			(1,256,272,000)						(1,256,272,000)
+ Quĩ khen thưởng BDH			(324,192,155)						(324,192,155)
+ Giảm khác									
Số dư cuối kỳ trước	80,000,000,000	(76,363,636)	11,038,279,471	-	-	-	26,119,630,702	-	117,081,546,537
Số dư đầu kỳ này	80,000,000,000	(76,363,636)	11,038,279,471				26,119,630,702		117,081,546,537
- Tăng vốn kỳ này									
- Lãi trong kỳ này			1,594,892,308						1,594,892,308
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông									
- Tăng do trích quỹ									
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ này			(27,600,000)						(27,600,000)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển									
+ Trích quỹ dự phòng tài chính									
+ Cổ tức phải trả cổ đông năm 2017									
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(27,600,000)						(27,600,000)
+ Quĩ khen thưởng, phúc lợi									
+ Quĩ khen thưởng BDH									
+ Giảm khác									-
Số dư cuối quý I đầu quý II	80,000,000,000	(76,363,636)	12,605,571,779	-	-	-	26,119,630,702	-	118,648,838,845
- Tăng vốn kỳ này									
- Lãi trong kỳ này			3,384,315,306						3,384,315,306
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông									
- Tăng do trích quỹ							1,739,231,000		1,739,231,000
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ này									(11,061,934,333)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển			(1,739,231,000)						(1,739,231,000)
+ Trích quỹ dự phòng tài chính									
+ Cổ tức phải trả cổ đông năm 2017			(8,040,000,000)						(8,040,000,000)

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Cổ phiếu quỹ	CL đánh giá lại TS	CL từ giá trị đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Nguồn vốn đầu tư XD CB	Tổng cộng
+ Chi tiền thù lao HĐQT			(27,600,000)						(27,600,000)
+ Quĩ khen thưởng, phúc lợi			(1,087,020,000)						(1,087,020,000)
+ Quĩ khen thưởng BDH			(168,083,333)						(168,083,333)
+ Giảm khác									
Số dư cuối kỳ này	80,000,000,000	(76,363,636)	4,927,952,752	-	-	-	27,858,861,702	-	112,710,450,818

Nguyễn