



CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT
NAM**

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 228/CBTT-CKV-PCTH

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2016

V/v thực hiện công bố thông tin
báo cáo tài chính quý I năm 2016

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

1. Tên công ty: Công ty Cổ phần COKYVINA;
2. Mã chứng khoán: CKV;
3. Địa chỉ trụ sở chính: 178 Triệu Việt Vương, phường Bùi Thị Xuân, quận Hai Bà Trưng, Hà Nội;
4. Điện thoại: 04. 39781323, Fax: 04. 39782368;
5. Nội dung công bố thông tin:
 - o Báo cáo tài chính quý I năm 2016 của Công ty cổ phần COKYVINA được lập ngày 18/04/2016 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
 - o Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế quý I năm 2016 so với quý I năm 2015.
6. Địa chỉ website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: www.cokyvina.com.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: VT.

TỔNG GIÁM ĐỐC



Phạm Ngọc Ninh

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Số: 01-GTLN/KTTC

V/v: Giải trình lợi nhuận sau thuế chênh lệch
10% trở lên quý 1-2016 so với quý 1-2015

Hà nội, ngày 19 tháng 04 năm 2016

**Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOẢN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOẢN HÀ NỘI**

Căn cứ thông tư số: 155/2015/TT-BTC của Bộ tài chính ngày 06 tháng 10 năm 2015 về việc công bố thông tin định kỳ của tổ chức niêm yết quy định giải trình cụ thể lợi nhuận sau thuế quý 1 năm 2016 so với cùng kỳ năm trước biến động trên 10%. Công ty Cổ phần COKYVINA xin giải trình như sau:

1. Các chỉ tiêu so sánh:

TT	Chỉ tiêu	Đvt	Quý 1/2016	Quý 1/2015	So sánh	
					Gía trị	Tỷ Lệ %
1	Doanh thu BH và cung cấp dịch vụ	đồng	33.259.681.640	54.322.637.658	-21.062.956.018	-38,77%
2	Gía vốn hàng bán	đồng	25.070.460.001	45.720.548.182	-20.650.088.181	-45.17%
3	Lợi nhuận gộpBHvà cung cấp dịch vụ	đồng	8.189.221.639	8.602.089.476	-412.867.837	-0.047%
4	Doanh thu hoạt động tài chính	đồng	101.124.821	1.386.057.089	-1.284.932.268	-92.64%
5	Chi phí bán hàng	đồng	5.805.336.688	5.584.679.991	220.656.697	+3.95%
6	Chi phí quản lý doanh nghiệp	đồng	1.172.465.394	2.573.016.253	-1.400.550.859	-45.54%
6	Lợi nhuận thuần từ HĐKD	đồng	1.041.012.855	841.313.092	199.699.763	23.73%
7	Lợi nhuận khác	đồng	(3.067.364)	1.082.745.453	-1.085.812.817	-100.27%
8	Lợi nhuận sau thuế TNDN	đồng	825.698.793	1.731.090.266	-905.391.473	-47.69%

Lợi nhuận sau thuế quý 1 năm 2016 của Công ty đạt 825.698.793 đồng giảm mạnh so với quý 1 năm 2015 đạt 1.731.090.266 đồng, tương ứng với tỷ lệ giảm 47,69 %. Nguyên nhân chủ yếu :

Trong quý 1/2016 Lợi nhuận gộp về bán hàng hóa và cung cấp dịch vụ giảm nhẹ 413 triệu đồng (giảm 0.047%) so với cùng kỳ. Doanh thu hoạt động tài chính giảm mạnh 1.285 triệu đồng (giảm 92.64%) so với quý 1/2015 và các khoản chi phí tài chính chi phí Bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp của Công ty đều giảm dẫn đến lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh của Công tăng nhẹ so với cùng kỳ năm trước. Mặt khác lợi nhuận khác quý 1/2016 Công ty là -3.076.364 đồng trong đó quý 1/2015 là 1.082.745.453 đồng dẫn đến lợi nhuận sau thuế quý 1/2016 của Công ty giảm mạnh.

Trên đây là giải trình về chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế của kết quả kinh doanh Quý 1 năm 2016 so với Quý 1 năm 2015, Công ty Cổ phần COKYVINA xin kính báo.

Nơi gửi:

- Như trên
- Lưu KTTC



**TẬP ĐOÀN BƯU CHÍNH VIỄN THÔNG VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
COKYVINA
QUÝ I-NĂM 2016**

HÀ NỘI - 2016

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2016

Đơn vị tính: VNĐ

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Cuối kỳ	Đầu năm
	TÀI SẢN				
A.	Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		127,348,368,660	161,821,012,303
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	36,937,759,608	58,514,567,226
1	Tiền	111		26,398,482,973	28,488,514,816
2	Các khoản tương đương tiền	112		10,539,276,635	30,026,052,410
II.	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	11,599,708,661	11,599,708,661
1	Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		11,599,708,661	11,599,708,661
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		54,102,076,345	71,056,938,935
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	38,901,641,219	60,991,393,464
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	10,070,933,240	7,277,238,100
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5	Phải thu về cho vay ngắn hạn khác	135		0	0
6	Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05	8,450,428,225	6,109,233,710
7	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(3,320,926,339)	(3,320,926,339)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV.	Hàng tồn kho	140	V.06	20,502,910,786	19,885,631,452
1	Hàng tồn kho	141		20,941,621,613	20,324,342,279
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(438,710,827)	(438,710,827)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		4,205,913,260	764,166,029
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		45,780,988	55,442,377
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,116,914,029	570,894,550
3	Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước	153	V.07	43,218,243	137,829,102
4	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		0	0
5	Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0
B.	Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		92,435,591,516	45,399,101,667
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	212		0	0
3	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4	Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6	Phải thu dài hạn khác	216		0	0
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0



II.	Tài sản cố định	220		63,743,717,757	17,834,182,312
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	55,540,266,507	9,630,731,062
-	Nguyên giá	222		76,793,486,686	29,484,786,716
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(21,253,220,179)	(19,854,055,654)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224		0	0
-	Nguyên giá	225		0	0
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	8,203,451,250	8,203,451,250
-	Nguyên giá	228		8,203,451,250	8,203,451,250
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		0	0
III.	Bất động sản đầu tư	240		0	0
-	Nguyên giá	231		0	0
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	240		0	0
1	Chi phí sản xuất kinh doanh dài hạn	241		0	0
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	0
V.	Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	27,564,919,355	27,564,919,355
1	Đầu tư vào Công ty con	251		0	0
2	Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3	Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	253		36,188,455,000	36,188,455,000
4	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(8,623,535,645)	(8,623,535,645)
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI	Tài sản dài hạn khác	260		1,126,954,404	1,126,954,404
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		1,126,954,404	1,126,954,404
2	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		0	0
3	Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4	Tài sản dài hạn khác	268		0	0
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		219,783,960,176	207,220,113,970
	NGUỒN VỐN				
A.	Nợ phải trả (300=310+330)	300		134,058,235,710	122,320,088,297
I.	Nợ ngắn hạn	310		131,453,862,365	119,600,284,952
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V11	61,383,975,444	64,015,835,476
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		4,639,927,625	2,254,665,215
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V12	131,611,163	929,349,290
4	Phải trả người lao động	314		3,646,485,312	7,576,135,053
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V13	580,509,338	182,371,038
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7	Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng lao động	317		0	0
8	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		65,161,291	8,556,757
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	V14	21,542,623,033	19,131,184,005
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V15	38,632,996,600	24,525,104,959
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		200,906,936	200,916,936

1718

C TY

PHÂN

VIN.

LONG - TR

12	Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		629,665,623	776,165,623
13	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		0	0
II.	Nợ dài hạn	330		2,604,373,345	2,719,803,345
1	Phải trả người bán dài hạn	331		0	0
2	Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3	Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5	Phải trả dài hạn nội bộ	335		0	0
6	Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.18	1,384,933,335	1,500,373,335
7	Phải trả dài hạn khác	337		0	0
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		0	0
9	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
10	Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.16	1,219,440,010	1,219,430,010
11	Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		0	0
B.	Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		85,725,724,466	84,900,025,673
I.	Vốn chủ sở hữu	410	V.19	85,725,724,466	84,900,025,673
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		40,500,000,000	40,500,000,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		20,250,000,000	20,250,000,000
3	Vốn khác của chủ sở hữu	414		3,000,000,000	3,000,000,000
4	Cổ phiếu quỹ	415		(1,223,100,000)	(1,223,100,000)
5	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
7	Quỹ đầu tư phát triển	418		8,642,975,684	8,642,975,684
8	Quỹ dự phòng tài chính	418		0	0
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		14,555,848,782	13,730,149,989
-	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		13,730,149,989	9,322,800,775
-	LNST chưa phân phối kỳ này	421B		825,698,793	4,407,349,214
11	Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		0	0
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
2	Nguồn kinh phí	432		0	0
3	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (400=300+400)	440		219,783,960,176	207,220,113,970

Người lập biểu



Vũ Thị Kim Thoa

Kế toán trưởng



Trần Thị Tuyết Mai

Hà Nội, Ngày 18 tháng 04 năm 2016

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Ninh

G.I.C.P
HÀ NỘI

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH TỔNG HỢP

Đơn vị tính : VND

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I năm 2016	Quý I năm 2015	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I năm 2016	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I năm 2015
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		33,259,681,640	54,322,637,658	33,259,681,640	54,322,637,658
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.22	33,259,681,640	54,322,637,658	33,259,681,640	54,322,637,658
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.23	25,070,460,001	45,720,548,182	25,070,460,001	45,720,548,182
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		8,189,221,639	8,602,089,476	8,189,221,639	8,602,089,476
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	101,124,821	1,386,057,089	101,124,821	1,386,057,089
7	Chi phí tài chính	22	VI.25	271,531,523	989,137,229	271,531,523	989,137,229
	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		271,531,523	989,137,229	271,531,523	989,137,229
8	Chi phí bán hàng	24		5,805,336,688	5,584,679,991	5,805,336,688	5,584,679,991
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,172,465,394	2,573,016,253	1,172,465,394	2,573,016,253
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		1,041,012,855	841,313,092	1,041,012,855	841,313,092
11	Thu nhập khác	31		2,923,636	1,082,745,453	2,923,636	1,082,745,453
12	Chi phí khác	32		6,000,000	0	6,000,000	0
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	VI.26	(3,076,364)	1,082,745,453	(3,076,364)	1,082,745,453
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (10=30+40)	50		1,037,936,491	1,924,058,545	1,037,936,491	1,924,058,545
15	Chi phí thuế TNDN			0	0	0	0
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.27	212,237,698	192,968,279	212,237,698	192,968,279
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
17	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)	60		825,698,793	1,731,090,266	825,698,793	1,731,090,266
17	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60		825,698,793	1,731,090,266	825,698,793	1,731,090,266
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		208	436	208	436

Người lập biểu



Vũ Thị Kim Thoa

Kế toán trưởng



Trần Thị Tuyết Mai

Hà Nội, Ngày 18 tháng 4 năm 2016

Tổng Giám đốc



Phạm Ngọc Ninh

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP - PPTT

Đơn vị tính : VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I năm 2016	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý I năm 2015
I.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh				
1.Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		64,240,701,967	94,242,909,046
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(47,814,784,985)	(86,871,278,764)
3.Tiền chi trả cho người lao động	03		(5,428,125,954)	(7,564,070,907)
4.Tiền chi trả lãi vay	04		(305,819,998)	(1,050,958,313)
5.Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		0	(243,378,029)
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		68,482,452,589	42,857,096,249
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(67,654,471,365)	(24,171,840,865)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		11,519,952,254	17,198,478,417
II.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư				
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(47,308,699,970)	(306,864,014)
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		2,923,636	0
3.Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4.Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	0
6.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		101,124,821	1,386,057,089
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(47,204,651,513)	1,079,193,075
III.Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính				
1.Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	0
2.Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN	32		0	0
3.Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		37,416,431,846	18,516,863,000
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(23,308,540,205)	(43,196,634,875)
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	0
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		14,107,891,641	(24,679,771,875)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50=20+30+40)	50		(21,576,807,618)	(6,402,100,383)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		58,514,567,226	92,378,334,986
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(70=50+60+61)	70		36,937,759,608	85,976,234,603

Người lập biểu



Vũ Thị Kim Thoa

Kế toán trưởng



Trần Thị Tuyết Mai

Hà Nội, Ngày 18 tháng 04 năm 2016



Tổng Giám đốc

CÔNG TY
CỔ PHẦN
COKYVINA

Phạm Ngọc Ninh

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Số 178 Triệu Việt Vương, Hai Bà Trưng, Hà Nội
(COKYVINA)

Mẫu số B 09 - DN

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

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP
QUÝ I - NĂM 2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: 49% vốn Nhà nước.
- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh, sản xuất, xuất nhập khẩu vật tư thiết bị bưu chính viễn thông...
- Ngành nghề kinh doanh
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
 - Biến động kinh tế, chính trị trong nước và Quốc tế.
 - Biến động giá cả thị trường trong nước và Quốc tế.

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

- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư số 200/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán.
- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký — Chứng từ.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá thực tế mua.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
- Nguyên tắc ghi nhận, khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo giá mua thực tế.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo Nghị định ND/59-CP.
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư.
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính.
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết...
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn.
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay.
 - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.
- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác.
 - Chi phí trả trước.



- Chi phí khác.
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước.
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.
- 8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- 9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
- 10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
- 11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu.
 - Doanh thu bán hàng hoá
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ.
 - Doanh thu hoạt động tài chính.
 - Doanh thu bán thành phẩm
- 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.
- 13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
- 14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
- 15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

	Cuối kỳ	Đầu năm
01- Tiền		
- Tiền mặt	329,907,564	95,968,818
- Tiền gửi ngân hàng	25,619,403,713	28,392,545,998
- Các khoản tương đương tiền	10,988,448,331	30,026,052,410
Cộng	36,937,759,608	58,514,567,226
02- Các khoản đầu tư tài chính	Cuối kỳ	Đầu năm
a/ Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	0	0
- Tiền gửi có kỳ hạn	11,599,708,661	11,599,708,661
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	0	0
Cộng	11,599,708,661	11,599,708,661
b/ Đầu tư tài chính dài hạn khác:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	36,188,455,000	36,188,455,000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	0	0
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	0	0
- Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	(8,623,535,645)	(8,623,535,645)
- Đầu tư dài hạn khác	0	0
Cộng	27,564,919,355	27,564,919,355
03- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	38,901,641,219	60,991,393,464
Cộng	38,901,641,219	60,991,393,464

04- Trả trước cho người bán ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trả trước cho người bán ngắn hạn	10,070,933,240	7,277,238,100
Cộng	10,070,933,240	7,277,238,100
05- Phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký cược. Ký quỹ ngắn hạn	2,037,414,758	37,414,758
- Phải thu người lao động	5,608,865,144	5,155,585,432
- Phải thu khác	804,148,323	916,233,520
Cộng	8,450,428,225	6,109,233,710
06- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Nguyên liệu, vật liệu	13,137,835,432	14,631,732,305
- Công cụ, dụng cụ	0	0
- Chi phí SX, kinh doanh dở dang	202,109,414	230,700,513
- Thành phẩm	3,606,941,047	1,243,305,371
- Hàng hoá, hàng hóa gửi bán	3,994,735,720	4,218,604,090
- Dự phòng giảm giá HTK	(438,710,827)	(438,710,827)
	0	0
Cộng	20,502,910,786	19,885,631,452

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả.

* Giá trị hoàn nhập dự phòng dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm.

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

07- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế xuất. Nhập khẩu	479,364	55,930,864
- Thuế thu nhập cá nhân	22,212,580	81,898,238
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	20,526,299	0
Cộng	43,218,243	137,829,102
08- Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	0	0
- Các khoản tiền nhận uỷ thác	0	0
- Cho vay không có lãi	0	0
- Phải thu dài hạn khác	0	0
Cộng	0	0

09 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Máy móc thiết bị và thiết bị quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình				
Số dư đầu năm	19,888,454,846	5,228,211,809	4,368,120,061	29,484,786,716
- Mua trong năm	0	47,181,039,916	127,660,054	47,308,699,970

11/01/2018

- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0
- Chuyển sang công cụ, dụng cụ	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm theo TT45/2013, Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	19,888,454,846	52,409,251,725	4,495,780,115	76,793,486,686
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	11,769,189,223	4,718,582,180	3,366,284,251	19,854,055,654
- Khấu hao trong năm	142,208,118	778,866,412	478,089,995	1,399,164,525
- Tăng khác	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm theo TT45/2013	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	11,911,397,341	5,497,448,592	3,844,374,246	21,253,220,179
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				
- Tại ngày đầu năm	8,119,265,623	509,629,629	1,001,835,810	9,630,731,062
- Tại ngày cuối năm	7,977,057,505	46,911,803,133	651,405,869	55,540,266,507

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình				
Số dư đầu năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
- Mua trong năm	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	0	0	0	0
- Khấu hao trong năm	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				
- Tại ngày đầu năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250
- Tại ngày cuối năm	8,203,451,250	0	0	8,203,451,250

11/27 10/11

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay.
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý.
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai.
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

11- Phải trả người bán ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải trả người bán ngắn hạn	61,383,975,444	64,015,835,476
Cộng	61,383,975,444	64,015,835,476
12- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm.
- Thuế giá trị gia tăng	0	618,378,983
- Thuế tiêu thu đặc biệt	0	0
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	130,339,460	0
- Thuế TN cá nhân	1,271,703	310,970,307
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	0
Cộng	131,611,163	929,349,290
13- Chi phí phải trả ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	0
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	0	0
- Chi phí phải trả khác	580,509,338	182,371,038
Cộng	580,509,338	182,371,038
14 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	0	0
- Kinh phí công đoàn	159,274,056	155,161,639
- Bảo hiểm xã hội	63,646,476	129,501,875
- Bảo hiểm y tế	10,222,534	21,620,586
- Phải trả về cổ phần hoá	16,525,230,404	16,525,230,404
- Quỹ chính sách xã hội, BHTN	257,677,901	266,843,701
- Ký quỹ, ký cược NH	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4,526,571,662	2,032,825,800
Cộng	21,542,623,033	19,131,184,005
15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	38,632,996,600	24,525,104,959
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
Cộng	38,632,996,600	24,525,104,959

16 - Các khoản dự phòng	Cuối kỳ	Đầu năm
- Dự phòng bảo hành ngắn hạn	0	0
- Dự phòng bảo hành dài hạn	1,219,440,010	1,219,430,010
Cộng	1,219,440,010	1,219,430,010

17 - Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
a - Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng	0	0
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính	0	0
- Nợ dài hạn khác	0	0
Cộng	0	0

18- Doanh thu chưa thực hiện	Cuối kỳ	Đầu năm
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	0	
Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	1,384,933,335	1,500,373,335
Cộng	1,384,933,335	1,500,373,335

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

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ Đầu tư PT, quỹ dự phòng TC và quỹ khác	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	2		3	4	5
Số dư đầu năm nay	40,500,000,000	20,250,000,000	(1,223,100,000)	11,642,975,684	13,730,149,989	84,900,025,673
- Tăng trích quỹ năm 2015	0	0		0	0	0
- Lãi trong kỳ	0	0		0	825,698,793	825,698,793
- Tăng khác	0	0		0	0	0
- Giảm trích quỹ năm 2015	0	0		0	0	0
- Chi cổ tức năm 2015	0	0		0	0	0
Số dư cuối kỳ	40,500,000,000	20,250,000,000	(1,223,100,000)	11,642,975,684	14,555,848,782	85,725,724,466

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước 49%	19,845,000,000	19,845,000,000
- Vốn góp của đối tượng khác 51%	20,655,000,000	20,655,000,000
Cộng	40,500,000,000	40,500,000,000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ

c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		

+ Vốn góp đầu năm	0	0
+ Vốn góp tăng trong năm	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm		
+ Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d - Cổ tức

- + Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: 6%/năm.
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

d - Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4,050,000	4,050,000
<i>Số lượng cổ phiếu</i>	4,050,000	4,050,000
+ Cổ phiếu phổ	4,050,000	4,050,000
+ Cổ phiếu ưu đãi
<i>Số lượng cổ phiếu được mua lại</i>	81,000	81,000
+ Cổ phiếu phổ thông	81,000	81,000
+ Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	3,969,000	3,969,000
+ Cổ phiếu phổ thông	3,969,000	3,969,000
+ Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

e - Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển:	8,642,975,684	8,642,975,684
- Quỹ dự phòng tài chính:	0	0

* Ghi chú: Theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 Doanh nghiệp không tiếp tục trích

Quỹ dự phòng tài chính. Chủ sở hữu doanh nghiệp ra quyết định chuyển số dư Quỹ dự phòng tài chính vào Quỹ đầu tư phát triển áp dụng từ 01/01/2015

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

20 - Nguồn kinh phí

21 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán	Cuối kỳ	Năm 2015
g - Ngoại tệ các loại		
EUR	41.386,37	63.368,91
USD	458.512,16	454.126,42

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

22 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01).	Quý 1/2016	Năm 2015,
--------------------------------------------------------------	------------	-----------

Trong đó:	33,259,681,640	199,645,938,184
- Doanh thu bán hàng hoá	22,088,104,391	133,179,772,424
- Doanh thu thành phẩm	6,982,300,000	52,836,408,100
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	4,189,277,249	13,629,757,660
23 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Quý 1/2016	Năm 2015
- Giá vốn của hàng hoá, thành phẩm	18,960,037,131	113,046,720,268
- Doanh thu thành phẩm	5,280,622,870	46,931,861,277
- Giá vốn cung cấp dịch vụ	829,800,000	1,280,982,914
- Dự phòng giảm giá	0	30,219,300
- Hoàn nhập dự phòng	0	(91,656,008)
Cộng	25,070,460,001	161,198,127,751
24 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Quý 1/2016	Năm 2015
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	101,124,821	2,272,020,577
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	0	
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	1,096,930,000
- Lãi bán ngoại tệ	0	
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	401,669,216
- Lãi bán hàng trả chậm	0	6,387,603
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	0
Cộng	101,124,821	3,777,007,396
25 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Quý 1/2016	Năm 2015
- Lãi tiền vay	271,531,523	2,696,172,418
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư	0	(65,606,396)
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Lỗ bán ngoại tệ	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ đã thực hiện	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ chưa thực hiện	0	0
- Dự phòng giảm giá cả khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	5,222,931,769
- Chi phí tài chính khác	0	135,784
Cộng	271,531,523	7,853,633,575
26- Lợi nhuận khác	Quý 1/2016	Năm 2015
- Thu nhập khác	2,923,636	5,408,674,347
- Chi phí khác	6,000,000	87,971,754
Cộng	(3,076,364)	5,320,702,593
27 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Quý 1/2016	Năm 2015

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

212,237,698

870,787,401

- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay

VIII - Những thông tin khác:

Người lập biểu



Vũ Thị Kim Thoa

Kế toán trưởng



Trần Thị Tuyết Mai

Hà Nội, ngày 18 tháng 04 năm 2016



Tổng Giám đốc

**CÔNG TY
CỔ PHẦN
COKYVINA**

Phạm Ngọc Ninh

