



CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

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

Số: 19.07/CBTT-CKV-PCTH

Hà Nội, ngày 19 tháng 7 năm 2019

V/v: thực hiện công bố thông tin
báo cáo tài chính Quý II năm 2019

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: Tầng 7 Tòa nhà Bắc Á, Số 9 Đào Duy Anh, Phường
Phương Liên, Quận Đống Đa, TP. Hà Nội.
4. Điện thoại: 024. 39781323, Fax: 024. 39782368.
5. Nội dung công bố thông tin:
 - o Báo cáo tài chính quý II năm 2019 của Công ty cổ phần COKYVINA được lập ngày 18/07/2019 bao gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
 - o Giải trình chênh lệch lợi nhuận sau thuế quý II năm 2019 so với lợi nhuận sau thuế quý II năm 2018 ở BCTC tổng hợp và BCTC của khối văn phòng Công ty.
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



LÝ CHÍ ĐỨC

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Số: 02-GTLN/KTTC

V/v: Giải trình lợi nhuận sau thuế chênh lệch
10% trở lên quý II-2019 so với quý II-2018

Hà nội, ngày 19 tháng 07 năm 2019

Kính gửi: - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN 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 trên thị trường chứng khoán.

Căn cứ Báo cáo tài chính Quý 2/2019 của Văn phòng Công ty và Báo cáo tài chính tổng hợp quý 2/2019.

Công ty Cổ phần COKYVINA(mã chứng khoán: CKV) Xin giải trình kết quả sản xuất kinh doanh Quý 2/2019 như sau:

đơn vị tính: đồng

TT	Chỉ tiêu	Quý 2/2019	Quý 2/2018	Chênh lệch	
				Số tiền	Tỷ lệ
1	Lợi nhuận sau thuế (Báo cáo VPCT)	1.124.551.651	319.611.819	804.939.832	351,8%
2	Lợi nhuận sau thuế (Báo cáo tổng hợp)	1.367.680.065	1.144.097.330	223.582.735	119,5%

1/ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (Báo cáo văn phòng Công ty) tăng 804.939.832 đồng tương đương tăng 351,8 % so với cùng kỳ trước nguyên nhân:

- Quý 2/2019 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ tăng so với kỳ trước 7,11 tỷ đồng chủ yếu tăng doanh thu dịch vụ kinh doanh trong kỳ, mặc dù lợi nhuận gộp giảm so với kỳ trước nhưng trong kỳ các khoản chi phí đều giảm trong kỳ như: Chi phí tài chính, chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp do vậy lợi nhuận sau thuế TNDN tăng mạnh so với cùng kỳ năm trước.

2/ Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (Báo cáo tổng hợp) tăng nhẹ 223.582.735 đồng tương đương tăng 119,5% so với kỳ trước do:

- Vẫn như giải trình trên doanh thu trong kỳ tăng , lợi nhuận sau thuế TNDN tăng mạnh so với kỳ trước chủ yếu là tăng lợi nhuận khối Văn phòng Công ty trong đó lợi nhuận của các chi nhánh đều giảm so với kỳ trước dẫn đến lợi nhuận sau thuế TNDN tăng nhẹ so với kỳ trước trên báo cáo kết quả kinh doanh tổng hợp của toàn Công ty.

Công ty cổ phần COKYVINA trân trọng báo cáo./.

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu KTTC, PCTH

TỔNG GIÁM ĐỐC



LÝ CHÍ ĐỨC

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

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH VĂN PHÒNG CÔNG TY
COKYVINA
QUÝ 2- NĂM 2019**

HÀ NỘI - T7-2019

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

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		127,243,430,725	123,340,133,821
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	26,692,934,537	24,811,917,521
1	Tiền	111		26,692,934,537	10,180,917,521
2	Các khoản tương đương tiền	112		0	14,631,000,000
II.	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	3,000,000,000	5,000,000,000
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		3,000,000,000	5,000,000,000
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		94,072,979,913	55,469,136,129
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	30,355,617,998	46,387,999,510
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	4,048,387,443	3,981,520,000
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		17,142,327,029	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	46,555,696,241	9,128,665,417
7	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(4,029,048,798)	(4,029,048,798)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
IV.	Hàng tồn kho	140	V.06	3,248,888,105	38,059,080,171
1	Hàng tồn kho	141		3,307,661,105	38,117,853,171
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(58,773,000)	(58,773,000)
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		228,628,170	0
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		228,628,170	0
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3	Thuế và các khoản phải thu của Nhà nước	153	V.07	0	0
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		75,190,269,793	73,851,713,382
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210		11,324,838,705	6,693,838,705
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		4,693,838,705	4,693,838,705
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	V.08	6,631,000,000	2,000,000,000
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II.	Tài sản cố định	220		47,379,126,153	50,750,326,763



1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	39,175,674,903	42,546,875,513
-	Nguyên giá	222		88,645,720,986	87,441,573,078
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(49,470,046,083)	(44,894,697,565)
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	15,068,647,261	15,068,647,261
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		24,188,455,000	24,188,455,000
4	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(9,119,807,739)	(9,119,807,739)
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI	Tài sản dài hạn khác	260		1,417,657,674	1,338,900,653
1	Chi phí trả trước dài hạn	261		1,417,657,674	1,338,900,653
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		202,433,700,518	197,191,847,203
	NGUỒN VỐN			Cuối kỳ	Đầu năm
A.	Nợ phải trả (300=310+330)	300		117,664,895,479	112,913,155,124
I.	Nợ ngắn hạn	310		117,664,895,479	112,913,155,124
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V11	33,528,767,348	52,218,021,503
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1,120,416,359	15,950,388,697
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V12	1,766,325,618	3,044,773,900
4	Phải trả người lao động	314		1,984,264,432	2,563,700,110
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V13	4,385,475,340	16,707,461,444
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		3,963,463,699	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		1,015,494,171	0
9	Phải trả ngắn hạn khác	319	V14	56,105,399,929	18,960,179,687
10	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V15	13,356,980,000	3,294,235,200
11	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12	Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		438,308,583	174,394,583
13	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	324		0	0
II.	Nợ dài hạn	330		0	0
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	0	0
7	Phải trả dài hạn khác	337		0	0
8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V17	0	0
9	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
10	Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
11	Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		0	0
B.	Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		84,768,805,039	84,278,692,079
I.	Vốn chủ sở hữu	410	V.19	84,768,805,039	84,278,692,079
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		40,500,000,000	40,500,000,000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		20,354,652,347	20,354,652,347
3	Vốn khác của chủ sở hữu	414		3,000,000,000	3,000,000,000
4	Cổ phiếu quỹ	415		(573,800,000)	(573,800,000)
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		12,844,977,008	12,354,864,048
	LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		10,779,601,571	10,494,738,873
	LNST chưa phân phối kỳ này	421B		2,065,375,437	1,860,125,175
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		202,433,700,518	197,191,847,203

Người Lập Biểu



Vũ Thị Kim Thoa

Kế Toán Trưởng



Vũ Thị Kim Thoa

Hà Nội, Ngày 18 tháng 07 năm 2019

Tổng Giám Đốc



Lý Chí Đức

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

**Tầng 7, Tòa Nhà Bắc Á, Số 9 Đào Duy Anh,
P.Phương Liên, Q. Đống Đa, TP Hà Nội
(COKYVINA)**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II- NĂM 2019

MẪU SỐ : B02-DN

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Đơn vị tính : VNĐ

TT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý II năm 2019	Quý II năm 2018	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm 2019	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm 2018
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1		43,150,315,166	37,041,046,929	111,550,167,512	64,809,319,385
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	2		0	0	0	0
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.22	43,150,315,166	37,041,046,929	111,550,167,512	64,809,319,385
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.23	38,967,396,150	31,017,336,972	99,429,366,605	54,939,044,960
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		4,182,919,016	6,023,709,957	12,120,800,907	9,870,274,425
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.24	1,151,227,924	1,619,693,272	1,225,741,723	1,853,892,095
7	Chi phí tài chính	22	VI.25	0	1,067,142,665	0	1,358,977,369
0	Trong đó: Lãi vay phải trả	23		0	231,025,844	0	522,860,548
8	Chi phí bán hàng	24		3,002,695,156	5,709,615,556	9,126,120,095	8,350,432,941
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,071,838,754	277,243,097	1,756,791,228	693,629,912
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-}	30		1,259,613,030	589,401,911	2,463,631,307	1,321,126,298
11	Thu nhập khác	31		13,500,000	0	21,990,909	0
12	Chi phí khác	32		16,027,363	147,526,835	16,027,363	149,977,861
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	VI.26	(2,527,363)	(147,526,835)	5,963,546	(149,977,861)
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		1,257,085,667	441,875,076	2,469,594,853	1,171,148,437
15	Chi phí thuế TNDN	0		0	0	0	0
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.27	132,534,016	122,263,257	404,219,416	325,048,733
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0	0	0	0
17	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51)	60		1,124,551,651	319,611,819	2,065,375,437	846,099,704
17	Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60		1,124,551,651	319,611,819	2,065,375,437	846,099,704
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Hà Nội, Ngày 18 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu



Vũ Thị Kim Thoa

P. Kế Toán Trưởng



Vũ Thị Kim Thoa

Tổng Giám Đốc



Lý Chí Đức

CÔNG TY CỔ PHẦN COKYVINA

Tầng 7, Tòa Nhà Bắc Á, Số 9 Đào Duy Anh, P.Phương Liên
Q. Đống Đa, TP Hà Nội
(COKYVINA)

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II- NĂM 2019

MẪU SỐ: B03-DN

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - VĂN PHÒNG CÔNG TY

Đơn vị tính : VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm 2019	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II năm 2018
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		82,299,838,531	55,312,115,302
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(45,467,304,577)	(23,360,788,495)
3.Tiền chi trả cho người lao động	03		(3,439,656,884)	(11,073,262,257)
4.Tiền chi trả lãi vay	04		0	(530,913,881)
5.Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(784,732,229)	(323,145,875)
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		80,677,763,348	5,135,431,141
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(117,467,635,973)	(14,172,010,368)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(4,181,727,784)	10,987,425,567
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		0	0
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3.Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(2,000,000,000)	0
4.Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		2,000,000,000	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		0	914,570,950
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		0	914,570,950
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		13,356,980,000	0
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(3,294,235,200)	(8,000,000,000)
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		10,062,744,800	(8,000,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ(50=20+30+40)	50		5,881,017,016	3,901,996,517
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		20,811,917,521	30,069,846,241
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	(88,973,920)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ(70=50+60+61)	70		26,692,934,537	33,882,868,838

Người Lập Biểu



Vũ Thị Kim Thoa

P.Kế Toán Trưởng



Vũ Thị Kim Thoa

Hà Nội, Ngày 18 tháng 07 năm 2019

Tổng Giám đốc



Lý Chí Đức

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH - VĂN PHÒNG CÔNG TY
QUÝ II-NĂM 2019

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: 49% vốn Nhà nước.
2. Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh, sản xuất, xuất nhập khẩu vật tư thiết bị bưu chính viễn thông...
3. Ngành nghề kinh doanh
4. 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

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

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo Thông tư số 200/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.
3. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký — Chứng từ.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
2. 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.
3. 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.
4. 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.
5. 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.
6. 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.
7. 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
- 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

01- Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	254,674,861	4,652,680
- Tiền gửi ngân hàng	26,438,259,676	10,176,264,841
- Các khoản tương đương tiền	0	14,631,000,000
Cộng	26,692,934,537	24,811,917,521
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	3,000,000,000	5,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	0	0
Cộng	3,000,000,000	5,000,000,000
b/ Đầu tư tài chính dài hạn khác:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	24,188,455,000	24,188,455,000
- 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	(9,119,807,739)	(9,119,807,739)
- Đầu tư dài hạn khác	0	0
Cộng	15,068,647,261	15,068,647,261
03- Phải thu ngắn hạn của khách hàng	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	30,355,617,998	46,387,999,510
Cộng	30,355,617,998	46,387,999,510
04- Trả trước cho người bán ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trả trước cho người bán ngắn hạn	4,048,387,443	3,981,520,000
Cộng	4,048,387,443	3,981,520,000
05- Phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký cược. Ký quỹ ngắn hạn	6,219,274,891	19,214,758
- Tạm ứng	3,879,355,746	3,673,725,389
- Phải thu người lao động	0	400,153,228
- Phải thu khác	36,457,065,604	5,035,572,042
Cộng	46,555,696,241	9,128,665,417
06- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm

- Hàng đi đường	0	
- Nguyên liệu, vật liệu	2,748,888,585	2,748,888,585
- Công cụ, dụng cụ	0	0
- Chi phí SX, kinh doanh dở dang	258,235,295	35,044,313,271
- Thành phẩm	70,280,384	70,280,384
- Hàng hoá	230,256,841	254,370,931
- Dự phòng giảm giá HTK	(58,773,000)	(58,773,000)
Cộng	3,248,888,105	38,059,080,171

* 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	0	
- Thuế thu nhập cá nhân	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	0	
Cộng	0	0

08- Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	6,631,000,000	2,000,000,000
- Các khoản tiền nhận uỷ thác	0	0
- Cho vay không có lãi	0	0
- Phải thu dài hạn khác	0	0
Cộng	6,631,000,000	2,000,000,000

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	20,009,696,664	62,181,958,929	5,249,917,485	87,441,573,078
- Mua trong năm	0	1,204,147,908	0	1,204,147,908
- 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	0		0	0
Số dư cuối năm	20,009,696,664	63,386,106,837	5,249,917,485	88,645,720,986
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	13,354,444,805	26,339,452,875	5,200,799,885	44,894,697,565
- Khấu hao trong năm	244,002,294	4,295,217,026	36,129,198	4,575,348,518
- 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	13,598,447,099	30,634,669,901	5,236,929,083	49,470,046,083
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu				
- Tại ngày đầu năm	6,655,251,859	35,842,506,054	49,117,600	42,546,875,513
- Tại ngày cuối năm	6,411,249,565	32,751,436,936	12,988,402	39,175,674,903

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
- Tặng 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
- Tặng 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

- 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: 16.586.252.960
- 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	33,528,767,348	52,218,021,503
Cộng	33,528,767,348	52,218,021,503

12- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	1,501,938,451	2,178,614,286
- Thuế tiêu thu đặc biệt	0	0
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	132,534,016	513,046,829
- Thuế TN cá nhân	131,853,151	353,112,785
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	0
Cộng	1,766,325,618	3,044,773,900

13- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	0
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	0	0
- Chi phí bảo hành và chi phí phải trả khác	4,385,475,340	16,707,461,444
Cộng	4,385,475,340	16,707,461,444

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	982,712,086	860,852,039
- Bảo hiểm xã hội	113,517,542	8,936,214
- Bảo hiểm y tế	24,535,480	33,249,410
- Phải trả khác	16,278,387,971	16,278,387,971
- Quỹ chính sách xã hội, BHTN	10,771,751	670,462
- Ký quỹ, ký cược NH	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	38,695,475,099	1,778,083,591
Cộng	56,105,399,929	18,960,179,687

15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	13,356,980,000	3,294,235,200
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
Cộng	13,356,980,000	3,294,235,200

16 - Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối kỳ	Đầu năm
-------------------------------------	----------------	----------------

- Vay dài hạn nội bộ	0	0
- Phải trả dài hạn nội bộ khác	0	0
Cộng	0	0

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

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	20,354,652,347	(573,800,000)	11,642,975,684	12,354,864,048	84,278,692,079
Giảm cổ phiếu quỹ và tăng thặng dư vốn CP	0	0	0	0	0	0
- Lãi trong kỳ	0	0	0	0	2,065,375,437	2,065,375,437
- Tăng: Chi nhánh nộp lợi nhuận về Công ty	0	0	0	0	2,908,126,523	2,908,126,523
- Giảm trích quỹ năm 2018	0	0	0	0	471,389,000	471,389,000
- Chi cổ tức năm 2018	0	0	0	0	4,012,000,000	4,012,000,000
Số dư cuối kỳ	40,500,000,000	20,354,652,347	(573,800,000)	11,642,975,684	12,844,977,008	84,768,805,039

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	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:
- + 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:

đ - Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát

Số lượng cổ

phiếu đã bán ra

công chúng

- + Cổ phiếu phổ

thông

- + 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

- + Cổ phiếu phổ thông

- + Cổ phiếu ưu đãi

Cuối kỳ

4,050,000

4,050,000

4,050,000

...

38,000

38,000

...

4,012,000

4,012,000

...

Đầu năm

4,050,000

4,050,000

4,050,000

...

38,000

38,000

...

4,012,000

4,012,000

...

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng

e - Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển:

- Quỹ dự phòng tài chính:

Cuối kỳ

8,642,975,684

0

Đầu năm

8,642,975,684

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

20 - Nguồn kinh phí

21 - Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán

Cuối kỳ

Năm 2018

- Ngoại tệ các loại

EUR

USD

122.059,59

284.972,59

122.071,59

278.309,93

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 2/2019

Năm 2018

Trong đó:

43,150,315,166

186,028,911,300

- Doanh thu bán hàng

491,411,990

34,205,804,897

- Doanh thu thành phẩm

- Doanh thu cung cấp dịch vụ

42,658,903,176

151,823,106,403

- Doanh thu thiết bị máy CN

Các khoản giảm trừ doanh thu

0

0

Giảm trừ doanh thu cung cấp dịch vụ

0

0

23 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Quý 2/2019

Năm 2018

- Giá vốn của hàng hoá, sản phẩm đã bán

491,411,990

33,389,507,319

- Giá vốn thành phẩm và cung cấp dịch vụ

38,475,984,160

131,146,703,433

- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của

0

0

- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư

0

0

- Giá vốn thiết bị máy CN

Cộng

38,967,396,150

164,536,210,752

24 - Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu
- Cổ tức, lợi nhuận được chia
- Lãi bán ngoại tệ
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

Cộng

Quý 2/2019

1,151,227,924

0

0

0

0

0

0

0

1,151,227,924

Năm 2018

699,749,589

0

1,343,292,889

0

0

73,415,774

0

0

2,116,458,252

25 - Chi phí tài chính (Mã số 22)

- Lãi tiền vay
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Lỗ bán ngoại tệ
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chi phí tài chính khác

Cộng

Quý 2/2019

0

0

0

0

0

0

0

0

0

Năm 2018

567,386,167

0

0

0

0

0

98,725,198

737,391,623

0

1,403,502,988

26- Lợi nhuận khác

- Thu nhập khác
- Chi phí khác

Cộng

Quý 2/2019

13,500,000

16,027,363

(2,527,363)

Năm 2018

246,842,433

220,863,354

25,979,079

27 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

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

Quý 2/2019

132,534,016

Năm 2018

1,023,693,824

VIII - Những thông tin khác:

Người Lập Biểu



Vũ Thị Kim Thoa

Kế Toán Trưởng



Vũ Thị Kim Thoa

Hà nội, ngày 18 tháng 07 năm 2019

Tổng Giám Đốc



Lý Chí Đức