

CÔNG TY CỔ PHẦN IN VÀ BAO BÌ MỸ CHÂU
18 Lũy Bán Bích – P. Tân Thới Hòa – Q. Tân Phú – TP. Hồ Chí Minh
Điện thoại: 08.39612844 – 39612387
Fax: 39612737

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 2 NĂM 2018

NOI NHẬN BÁO CÁO: BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN IN VÀ BAO BÌ MỸ CHÂU

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 2 năm 2018
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2018 VND	01/01/2018 VND
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		196,474,141,833	211,973,132,049
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	18,705,564,273	15,948,308,376
1. Tiền	111		18,705,564,273	15,948,308,376
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
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		55,400,999,415	73,283,415,660
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	2	55,057,555,405	72,689,473,898
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1,152,249,845	1,136,875,710
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	3.1	177,339,152	443,211,039
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(986,144,987)	(986,144,987)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		121,198,640,561	121,328,795,895
1. Hàng tồn kho	141	4	121,198,640,561	121,328,795,895
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,168,937,584	1,412,612,118
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	7.1	658,283,850	937,709,675
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		509,207,603	474,902,443
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	10.2	1,446,131	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 2 năm 2018
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2018 VND	01/01/2018 VND
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		87,172,684,370	100,830,687,083
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		10,000,000	1,010,000,000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	2	-	-
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	3.2	10,000,000	1,010,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		83,972,668,299	95,855,864,969
1. Tài sản cố định hữu hình	221	5	83,972,668,299	59,901,425,492
- Nguyên giá	222		342,719,862,516	293,607,481,408
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(258,747,194,217)	(233,706,055,916)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	6	-	35,954,439,477
- Nguyên giá	225		-	49,028,781,108
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	(13,074,341,631)
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1,719,982,800	1,906,647,600
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		1,972,000,000	1,972,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(252,017,200)	(65,352,400)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		1,470,033,271	2,058,174,514
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	7.2	1,470,033,271	2,058,174,514
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		283,646,826,203	312,803,819,132

671,
NG T
PHẢ
BA
CHÁ
TP.HỒ

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 2 năm 2018
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2018	01/01/2018
			VND	VND
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		80,833,263,255	105,495,368,995
I. Nợ ngắn hạn	310		80,833,263,255	101,036,472,811
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	8.1	19,959,242,503	21,844,444,622
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		17,879,345	437,653,748
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	10.1	3,666,621,057	3,027,819,068
4. Phải trả người lao động	314		3,227,760,128	7,372,891,254
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	11.1	1,548,247,599	1,447,087,587
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	12	21,381,891,540	16,558,719,049
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	9	29,108,049,225	49,000,748,952
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1,923,571,858	1,347,108,531
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		-	4,458,896,184
1. Phải trả người bán dài hạn	331	8.2	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	11.2	-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	9	-	4,458,896,184
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		-	-



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Quý 2 năm 2018
Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2018	01/01/2018
			VND	VND
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	13	202,813,562,948	207,308,450,137
I. Vốn chủ sở hữu	410		202,813,562,948	207,308,450,137
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		150,713,370,000	150,713,370,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		150,713,370,000	150,713,370,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		15,557,011,449	15,557,011,449
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		(317,124,000)	(317,124,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		28,118,361,788	27,722,665,432
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận chưa phân phối	421		8,741,943,711	13,632,527,256
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		400	400
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		8,741,943,311	13,632,526,856
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 CỘNG NGUỒN VỐN	440		283,646,826,203	312,803,819,132

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ QUYÊN

Kế toán trưởng



VÕ NGỌC HUỖNH THU

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 07 năm 2018

Tổng Giám đốc



TRỊNH HỮU MINH

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý 2 năm 2018

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2 - 2018 VND	Quý 2 - 2017 VND	Năm 2018 lũy kế VND	Năm 2017 lũy kế VND
1. Doanh thu cung cấp hàng hóa và dịch vụ	01	1	82,686,836,005	89,960,253,955	164,306,777,884	171,036,779,557
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	2	-	-	83,936,463	7,830,000
3. Doanh thu thuần từ hàng hóa và dịch vụ	10		82,686,836,005	89,960,253,955	164,222,841,421	171,028,949,557
4. Giá vốn hàng bán	11	3	64,477,306,753	72,901,291,353	134,750,774,979	137,281,756,348
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		18,209,529,252	17,058,962,602	29,472,066,442	33,747,193,209
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4	53,330,924	67,563,551	69,469,164	110,365,664
7. Chi phí tài chính	22	5	738,394,062	1,488,492,277	1,505,414,740	2,517,876,369
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		518,234,764	1,300,131,995	1,270,395,667	2,279,657,146
8. Chi phí bán hàng	24	8	4,371,571,253	4,487,127,093	7,100,882,667	6,723,069,362
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	8	6,125,671,214	6,762,623,646	10,039,977,195	10,774,577,836
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		7,027,223,647	4,388,283,137	10,895,261,004	13,842,035,306
11. Thu nhập khác	31	6	8,749	30,380	32,168,135	892,322,702
12. Chi phí khác	32	7	-	139,208,088	-	284,049,414
13. Lợi nhuận khác	40		8,749	(139,177,708)	32,168,135	608,273,288
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		7,027,232,396	4,249,105,429	10,927,429,139	14,450,308,594
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1,405,446,479	849,821,086	2,185,485,828	2,890,061,719
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	(24,851,745)	-	(24,851,745)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		5,621,785,917	3,424,136,088	8,741,943,311	11,585,098,620
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		309	114	516	656
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71		-	-	-	-

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ QUYÊN

Kế toán trưởng



VÕ NGỌC HUỖNH THU

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 07 tháng 07 năm 2018



Trần Hữu Minh Giám đốc

TRẦN HỮU MINH

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 2 năm 2018

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2018 lũy kế VND	Năm 2017 Lũy kế VND
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Thu tiền từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	182,634,138,754	191,367,657,899
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá, dịch vụ	02	(116,647,334,144)	(141,851,798,381)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03	(21,928,065,927)	(22,885,943,605)
4. Tiền chi trả lãi vay	04	(1,318,047,305)	(2,399,726,106)
5. Tiền chi nộp thuế TNDN	05	(2,160,326,873)	(4,431,044,765)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	9,139,148,299	8,446,203,561
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07	(22,253,485,295)	(23,663,082,172)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	27,466,027,509	4,582,266,431
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21	(424,020,725)	(1,385,054,893)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay và mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Thu lãi tiền cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	59,997,334	19,416,255
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(364,023,391)	(1,365,638,638)
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 vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	69,004,153,248	64,492,889,950
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(84,032,602,599)	(52,707,277,459)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	(9,323,146,560)	(12,446,758,296)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(1,360,800)	(1,479,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(24,352,956,711)	(662,624,805)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50	2,749,047,407	2,554,002,988
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	15,948,308,376	19,266,353,333
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	8,208,490	40,753
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	18,705,564,273	21,820,397,074

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ QUYÊN

Kế toán trưởng



VÕ NGỌC HUỖNH THU

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 07 năm 2018



Tổng Giám đốc



TRỊNH HỮU MINH

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÍ 2 NĂM 2018

I. Đặc điểm hoạt động

Công ty cổ phần in và bao bì Mỹ Châu (tên giao dịch đối ngoại của Công ty viết tắt là MPC) là một Công ty cổ phần được thành lập theo quyết định số 207/1998/QĐ/BNN-TCCB ngày 10 tháng 12 năm 1998 của Bộ trưởng Bộ Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn.

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0301671386 (lần 9) ngày 01 tháng 04 năm 2016 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Trụ sở và nhà xưởng của Công ty đặt tại số 18 Lũy Bán Bích, Phường Tân Thới Hòa, Quận Tân Phú, Thành phố Hồ Chí Minh.

Ngành nghề kinh doanh : In, tráng verni trên sắt lá, sản xuất gia công các loại bao bì bằng kim loại, kinh doanh các loại sắt lá, nhôm lá (dạng cuộn, dạng tờ), các loại vật tư, hóa chất sử dụng công nghệ in trên sắt lá, các hoạt động dịch vụ khác: mua bán các loại máy móc thiết bị và phụ tùng thay thế dùng trong lĩnh vực in, tráng verni trên sắt lá, sản xuất các loại bao bì bằng kim loại và sản xuất các loại sắt lá, dịch vụ cho thuê sân bãi, nhà xưởng kho tàng thuộc quyền sử dụng và quyền sở hữu của Công ty.

Kể từ ngày 01/01/2015 Công ty áp dụng Chế độ kế toán ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính thay cho quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ Tài chính.

II. Niên độ kế toán và đơn vị tiền tệ sử dụng

Niên độ kế toán được bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam.

III. Tóm lược các chính sách kế toán quan trọng

Chế độ kế toán

Sổ sách kế toán được ghi chép theo chế độ kế toán Việt Nam và được soạn thảo trên cơ sở quy ước theo giá gốc.

Giá trị hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo phương pháp kê khai thường xuyên;

Chi phí nguyên vật liệu bao gồm giá mua cộng chi phí liên quan;

Giá nguyên vật liệu xuất kho được áp dụng theo phương pháp bình quân gia quyền;

Giá thành thành phẩm bao gồm nguyên vật liệu trực tiếp, tiền lương công nhân trực tiếp và chi phí quản lý phân xưởng.

030
CÔ
CỔ
P.H.C

Tài sản cố định

Nguyên giá của một tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng. Những chi phí cải tiến và làm mới chủ yếu được ghi vào tài sản cố định, những chi phí bảo trì và sửa chữa được ghi vào chi phí của năm hiện hành.

Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao cho một số nhóm tài sản như sau:

Nhà, xưởng và vật kiến trúc 05-28 năm,

Máy móc thiết bị 05-12 năm,

Phương tiện vận tải 05-06 năm,

Dụng cụ quản lý 03-05 năm.

Các nghiệp vụ ngoại tệ

Đồng Việt Nam (VND) được sử dụng làm tiền tệ hạch toán để lập các báo cáo tài chính. Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển thành đồng Việt Nam theo tỷ giá do Ngân hàng TM CP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh công bố tại thời điểm phát sinh. Chênh lệch do việc chuyển đổi ngoại tệ được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm.

Những tài sản bằng tiền và công nợ bằng ngoại tệ được qui đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng TM CP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh công bố tại ngày lập Bảng cân đối kế toán. Lãi lỗ do việc chuyển đổi trên được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm.

Doanh thu

Doanh thu thể hiện trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là doanh thu được ghi nhận khi sản phẩm và dịch vụ đã được cung cấp.

Bảo hiểm xã hội và bảo hiểm y tế

Công ty trích bảo hiểm xã hội dựa trên lương cơ bản như sau: Bảo hiểm xã hội được trích vào chi phí là 17,5% và 8% trừ lương công nhân viên.

Công ty trích bảo hiểm y tế dựa trên lương cơ bản như sau: Bảo hiểm y tế được trích vào chi phí là 3% và 1,5% trừ lương công nhân viên.

Công ty trích bảo hiểm thất nghiệp trên lương cơ bản như sau: Bảo hiểm thất nghiệp được trích vào chi phí là 1% và 1% trừ lương công nhân viên.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Thuế thu nhập doanh nghiệp: thuế thu nhập doanh nghiệp được tính bằng 20% lợi nhuận thu được.

162
NG
PT
A E
i C
1-1F

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
- Tiền mặt _ VND	126,301,308	376,575,603
- Tiền gửi ngân hàng _ VND	17,796,886,543	15,229,165,014
- Tiền gửi ngân hàng _ USD	775,407,635	335,298,757
- Tiền gửi ngân hàng _ SGD	5,696	5,749
- Tiền gửi ngân hàng _ AUD	6,963,091	7,263,253
Cộng	18,705,564,273	15,948,308,376

Chi tiết số dư tiền gửi ngân hàng có gốc ngoại tệ tại ngày 30 tháng 06 năm 2018:	Nguyên tệ	Tương đương VND
- Tiền gửi ngân hàng _ USD	33,823.67	775,407,635
- Tiền gửi ngân hàng _ SGD	0.34	5,696
- Tiền gửi ngân hàng _ AUD	412.31	6,963,091

2. Phải thu của khách hàng	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
2.1. Phải thu của khách hàng	55,057,555,405	72,689,473,898
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	16,673,532,059	8,855,751,492
+ Công ty Bánh Kẹo Bảo Hưng	8,196,512,500	4,008,054,600
+ Công ty TNHH Bao bì San Miguel Yamamura Phú Thọ	8,477,019,559	4,847,696,892
- Các khoản phải thu khách hàng khác	38,384,023,346	63,833,722,406

2.2 Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	-	-
Cộng	55,057,555,405	72,689,473,898
	-	-
3. Phải thu khác	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
3.1. Phải thu khác ngắn hạn		
- Tạm ứng cho nhân viên	-	236,100,000
- BHXH, BHYT, BHTN phải thu CBCNV	177,339,152	168,784,139
- Đặt cọc ngắn hạn khác	-	36,958,000
- Phải trả khác	-	1,368,900
Cộng	177,339,152	443,211,039
	-	-
3.2. Phải thu khác dài hạn		
- Ký quỹ thuê tài chính công ty cho thuê tài chính VCBL	-	1,000,000,000
- Ký quỹ dài hạn khác	10,000,000	10,000,000
Cộng	10,000,000	1,010,000,000
	-	-
4. Hàng tồn kho	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
- Hàng mua đang đi đường	6,057,487,711	3,848,612,493
- Nguyên liệu, vật liệu	90,544,606,951	94,000,213,123
- Công cụ, dụng cụ	78,202,697	205,510,942
- Thành phẩm	14,491,916,676	16,111,763,935
- Hàng hóa	10,026,426,526	7,162,695,402
Cộng	121,198,640,561	121,328,795,895
	-	-

5. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	10,261,980,186	275,617,241,632	6,693,127,602	767,700,245	267,431,743	293,607,481,408
- Mua trong năm	-	63,600,000	-	-	-	63,600,000
- Đầu tư XD CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	49,048,781,108	-	-	-	49,048,781,108
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	10,261,980,186	324,729,622,740	6,693,127,602	767,700,245	267,431,743	342,719,862,516
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số đầu năm	9,200,410,740	220,383,643,019	3,463,078,186	391,492,228	267,431,743	233,706,055,916
- Khấu hao trong năm	94,594,272	9,496,987,618	293,739,061	38,609,784	-	9,923,930,735
- Tăng khác	-	15,117,207,566	-	-	-	15,117,207,566
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số cuối năm	9,295,005,012	244,997,838,203	3,756,817,247	430,102,012	267,431,743	258,747,194,217
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	1,061,569,446	55,233,598,613	3,230,049,416	376,208,017	-	59,901,425,492
- Tại ngày cuối năm	966,975,174	79,731,784,537	2,936,310,355	337,598,233	-	83,972,668,299

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

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Dụng cụ quản lý	Tài sản khác	Cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	-	49,028,781,108	-	-	-	49,028,781,108
- Thuê tài chính trong năm	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	49,028,781,108	-	-	-	49,028,781,108
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số đầu năm	-	13,074,341,631	-	-	-	13,074,341,631
- Khấu hao trong năm	-	2,042,865,935	-	-	-	2,042,865,935
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	15,117,207,566	-	-	-	15,117,207,566
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại						
- Tại ngày đầu năm	-	35,954,439,477	-	-	-	35,954,439,477
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	-	-

7. Chi phí trả trước	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
7.1. Chi phí trả trước ngắn hạn		
- Chi phí nhập nguyên liệu	85,647,291	25,427,537
- Chi phí mua bảo hiểm	294,311,615	588,623,225
- Tiền thuê đất và thuê sử dụng đất	95,478,665	111,077,383
- Các khoản khác	182,846,279	212,581,530
Cộng	658,283,850	937,709,675
7.2. Chi phí trả trước dài hạn		
- Chi phí mua bảo hiểm	88,877,825	118,503,773
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	796,416,676	1,328,495,379
- Chi phí mở rộng, sửa chữa nhà xưởng	584,738,770	611,175,362
Cộng	1,470,033,271	2,058,174,514
8. Phải trả người bán		
	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
8.1 Các khoản phải trả người bán		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;	19,959,242,503	21,844,444,622
+ Công ty Dong Won ENC. Corporation	8,034,542,681	5,573,726,242
+ Henkel Singapore Pte. Ltd	3,585,115,958	2,008,182,551
+ Henkel Singapore Pte. Ltd	4,449,426,723	3,565,543,691
- Phải trả cho các đối tượng khác	11,924,699,822	16,270,718,380

8.2 Phải trả người bán là các bên liên quan	-	-
Cộng	19,959,242,503	21,844,444,622
	-	-
9. Vay và nợ thuê tài chính	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
9.1. Vay ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn Ngân hàng Đầu tư và phát triển Việt Nam - BIDV	29,108,049,225	43,253,706,456
- Vay ngắn hạn Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam	-	882,792,120
Cộng	29,108,049,225	44,136,498,576
	-	-
9.2. Vay dài hạn		
- Vay dài hạn Ngân hàng Đầu tư và phát triển Việt Nam - BIDV	-	-
- Vay dài hạn Ngân hàng HSBC Việt Nam	-	-
Cộng	-	-
9.3. Nợ thuê tài chính		
- Thuê tài chính Công ty TNHH cho thuê tài chính Quốc tế Việt Nam - VII.C	-	-
- Thuê tài chính Công ty TNHH MTV cho thuê tài chính Vietcombank - VCBI.	-	9,323,146,560
Cộng	-	9,323,146,560
	-	-

9.4. Các khoản nợ thuê tài chính đã thanh toán

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
- Công ty cho thuê tài chính Quốc tế Việt Nam	-	-	-	-	-	-
- Công ty cho thuê tài chính Ngân hàng Ngoại thương Việt Nam chi nhánh TP.HCM	9,530,741,957	207,595,397	9,323,146,560	13,602,528,162	1,155,769,866	12,446,758,296
Trên 5 năm	-	-	-	-	-	-

9.5. Thuyết minh chi tiết các khoản vay đối với các bên liên quan

Công ty có phát sinh các nghiệp vụ như sau:

Bên liên quan	Nội dung nghiệp vụ	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018		Năm 2017	
		VND		VND	
Ông Nguyễn Quý	Vay ngắn hạn	-	-	-	-
	Lãi vay	-	-	-	-
Ông Trần Giang Sơn	Vay ngắn hạn	-	-	-	-
	Lãi vay	-	-	-	-

10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
10.1. Phải nộp		
- Thuế giá trị gia tăng	1,471,576,241	841,718,036
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,185,485,828	2,160,326,873
- Thuế thu nhập cá nhân	9,558,988	25,774,159
Cộng	3,666,621,057	3,027,819,068
	-	-
10.2. Phải thu		
- Thuế thu nhập cá nhân	1,446,131	-
Cộng	1,446,131	-
	-	-
11. Chi phí phải trả		
11.1. Chi phí phải trả ngắn hạn		
- Chi phí hoa hồng bán hàng	1,480,065,781	1,334,435,949
- Trích trước chi phí lãi vay	-	47,651,638
- Chi phí khác	68,181,818	65,000,000
Cộng	1,548,247,599	1,447,087,587
	-	-
11.2. Chi phí phải trả dài hạn		
- Chi phí khác	-	-
Cộng	-	-
	-	-

12. Phải trả khác	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
- Kinh phí công đoàn	253,470,692	226,039,996
- Bảo hiểm xã hội	-	-
- Bảo hiểm y tế	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Cổ tức phải trả	10,759,353,147	223,883,447
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	10,369,067,701	16,108,795,606
Cộng	21,381,891,540	16,558,719,049
	-	-

Thuyết minh chi tiết các khoản phải trả đối với các bên liên quan

Công ty có phát sinh các nghiệp vụ như sau:

Bên liên quan	Nội dung nghiệp vụ	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Năm 2017
		VND	VND
Tổng Công ty Rau quả, Nông sản - Công ty cổ phần	Chia cổ tức	4,128,712,000	8,257,424,000

Số dư với các bên liên quan như sau:

Bên liên quan	Nội dung nghiệp vụ	30/06/2018	31/12/2017
		VND	VND
Tổng Công ty Rau quả, Nông sản - Công ty cổ phần	Cổ tức phải trả	4,128,712,000	-

13. **Vốn chủ sở hữu**

13.1. **Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu									
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cổ phiếu quỹ	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
A	1	2	3	4	5	6	7	8		
Số dư đầu năm nay	150,713,370,000	15,557,011,449	-	-	-	-	41,482,546,332	-	(317,124,000)	207,435,803,781
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	24,169,357,356	-	-	24,169,357,356
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	(3,223,050,000)	-	-	(3,223,050,000)
<i>Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi</i>	-	-	-	-	-	-	<i>(3,223,050,000)</i>	-	-	<i>(3,223,050,000)</i>
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	(21,073,661,000)	-	-	(21,073,661,000)
<i>Chia cổ tức năm 2016 đợt 2</i>	-	-	-	-	-	-	<i>(10,536,830,500)</i>	-	-	<i>(10,536,830,500)</i>
<i>Tạm ứng cổ tức năm 2017 đợt 1</i>	-	-	-	-	-	-	<i>(10,536,830,500)</i>	-	-	<i>(10,536,830,500)</i>
Số dư đầu năm nay	150,713,370,000	15,557,011,449	-	-	-	-	41,355,192,688	-	(317,124,000)	207,308,450,137
- Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm nay	-	-	-	-	-	-	8,741,943,311	-	-	8,741,943,311
- Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-	(2,700,000,000)	-	-	(2,700,000,000)
<i>Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi</i>	-	-	-	-	-	-	<i>(2,700,000,000)</i>	-	-	<i>(2,700,000,000)</i>
- Lỗ trong năm nay	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	(10,536,830,500)	-	-	(10,536,830,500)
<i>Chia cổ tức năm 2017 đợt 2</i>	-	-	-	-	-	-	<i>(10,536,830,500)</i>	-	-	<i>(10,536,830,500)</i>
Số dư cuối năm nay	150,713,370,000	15,557,011,449	-	-	-	-	36,860,305,499	-	(317,124,000)	202,813,562,948

13. Vốn chủ sở hữu (tiếp theo)	30/06/2018	01/01/2018
	VND	VND
13.2. Chi tiết góp vốn củ chủ sở hữu		
- Vốn góp của Tổng công ty Rau quả, Nông sản - Công ty cổ phần	58,981,600,000	58,981,600,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	91,731,770,000	91,731,770,000
Cộng	150,713,370,000	150,713,370,000

13.3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Năm 2017
	VND	VND
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	150,713,370,000	150,713,370,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	150,713,370,000	150,713,370,000
- Đã chi cổ tức bằng tiền	1,360,800	21,835,672,800
<i>Trong đó:</i>		
<i>Chi cổ tức năm 2011</i>	-	150,922,800
<i>Chi cổ tức năm 2012</i>	-	172,483,200
<i>Chi cổ tức năm 2013</i>	-	183,263,400
<i>Chi cổ tức năm 2014</i>	-	86,241,600
<i>Chi cổ tức năm 2015</i>	-	125,220,200
<i>Chi cổ tức năm 2016</i>	680,400	10,589,157,300
<i>Chi cổ tức năm 2017</i>	680,400	10,528,384,300

<i>13.4. Cổ phiếu</i>	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018	Năm 2017
	VND	VND
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	15,178,180	15,178,180
- Số lượng cổ phiếu đã phát hành trong năm	15,071,337	15,071,337
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	18,722	18,722
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	15,052,615	15,052,615
- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000 đồng	10.000 đồng
14. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán	30/06/2018	01/01/2018
<i>14.1. Tài sản thuê ngoài</i>	-	-
<i>14.2. Tài sản nhận giữ hộ</i>		
Sắt (tờ)	468,401	535,644
Sắt (kg)	366	970
<i>14.3. Ngoại tệ các loại</i>		
USD	33,823.67	14,793.68
SGD	0.34	0.34
AUD	412.31	412.31
<i>14.4. Vàng ngoại tệ</i>		-
<i>14.5. Nợ khó đòi đã xử lý</i>		-

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

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ 01/01/2018	Từ 01/01/2017
	đến 30/06/2018	đến 30/06/2017
	VND	VND
Doanh thu bán thành phẩm, hàng hoá	132,833,122,166	145,208,643,566
Doanh thu cung cấp dịch vụ	31,473,655,718	25,828,135,991
Cộng	164,306,777,884	171,036,779,557
	-	-
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Từ 01/01/2018	Từ 01/01/2017
	đến 30/06/2018	đến 30/06/2017
	VND	VND
Giảm giá hàng bán	-	7,830,000
Hàng bán bị trả lại	83,936,463	-
Cộng	83,936,463	7,830,000
	-	-
3. Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/2018	Từ 01/01/2017
	đến 30/06/2018	đến 30/06/2017
	VND	VND
Giá vốn của hàng hoá đã bán	4,582,740,652	2,665,143,670
Giá vốn của thành phẩm đã bán	107,977,936,829	105,520,973,049
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	29,719,164,842	31,287,196,522
Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	(7,529,067,344)	(2,191,556,893)
Cộng	134,750,774,979	137,281,756,348

	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017 VND
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	59,997,334	19,416,255
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
Lãi chênh lệch tỷ giá	9,471,830	90,949,409
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	69,469,164	110,365,664
5. Chi phí tài chính		
Lãi tiền vay	1,270,395,667	2,279,657,146
Lỗ chênh lệch tỷ giá	48,354,273	66,201,223
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	186,664,800	172,018,000
Cộng	1,505,414,740	2,517,876,369
6. Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
Các khoản khác	32,168,135	892,322,702
Cộng	32,168,135	892,322,702

	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017 VND
7. Chi phí khác:		
Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	-	-
Lỗi do đánh giá lại tài sản	-	-
Các khoản bị phạt	-	3,100,176
Các khoản khác	-	280,949,238
Cộng	-	284,049,414
	-	-
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/01/2018 đến 30/06/2018 VND	Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017 VND
8.1. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	10,068,600,810	11,050,801,371
+ Chi phí nhân viên	2,001,359,730	3,740,186,893
+ Tiền thuê đất và thuê sử dụng đất phi nông nghiệp	26,398,080	2,208,613,824
Các khoản chi phí QLDN khác.	8,040,843,000	5,102,000,654
8.2. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	7,100,882,667	6,723,069,362
+ Chi phí bao bì đóng gói	3,889,870,053	3,314,397,478
+ Chi phí vận chuyển	1,073,769,919	1,413,399,459
+ Hoa hồng môi giới	1,434,855,241	1,330,023,911
+ Nhiên liệu	531,562,546	471,914,139
Các khoản chi phí bán hàng khác.	170,824,908	193,334,375

8.3. Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	(28,623,615)	(276,223,535)
Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa	-	-
Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác	-	-
Các khoản ghi giảm khác	(28,623,615)	(276,223,535)
Cộng	17,140,859,862	17,497,647,198
9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Từ 01/01/2018	Từ 01/01/2017
	đến 30/06/2018	đến 30/06/2017
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	82,834,286,412	87,230,697,252
Chi phí nhân công	19,914,128,114	18,913,680,905
Chi phí khấu hao tài sản cố định	11,966,796,670	11,784,661,911
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,252,807,521	6,001,319,545
Chi phí khác bằng tiền	20,778,077,946	23,542,788,624
Cộng	139,746,096,663	147,473,148,237

Người lập biểu



NGUYỄN THỊ QUYÊN

Kế toán trưởng



VÕ NGỌC HUỖNH THỊ

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 07 năm 2018



TRỊNH HỮU MINH