

CÔNG TY CỔ PHẦN BÁNH KẸO HẢI HÀ
MST: 0101444379

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

Hà nội, ngày 21 tháng 10 năm 2019

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

Đơn vị tính: đồng VN

TÀI SẢN		TM	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - Tài sản ngắn hạn	100		705,654,094,156	754,896,596,918
I. Tiền	110		31,713,915,543	32,876,460,426
1. Tiền	111	VI.1	31,713,915,543	32,876,460,426
2. Các khoản tương đương tiền	112	VI.1	-	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		130,000,000,000	152,000,000,000
1. 1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2	130,000,000,000	152,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		436,766,523,434	452,594,254,680
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	73,987,092,641	120,805,202,455
2. Trả trước cho người bán	132		227,523,841,335	232,646,917,661
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
5. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4.a	135,255,589,458	99,142,134,564
7. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		100,674,734,100	115,434,687,650
1. Hàng tồn kho	141	VI.5	100,674,734,100	115,434,687,650
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6,498,921,079	1,991,194,162
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.7.a	4,683,645,487	1,742,448,559
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		22,587,684	198,096,323
3. Thuế và các khoản thuế phải thu NN	153	VI.9.b	1,792,687,908	50,649,280
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		289,178,608,659	257,007,181,889
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		209,446,975	234,446,975
5. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4.b	209,446,975	234,446,975
II. Tài sản cố định	220		227,833,579,553	202,987,597,259
1. TSCĐ hữu hình	221	VI.14	227,833,579,553	202,987,597,259
_ Nguyên giá	222		476,099,029,616	439,162,139,569
_ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(248,265,450,063)	(236,174,542,310)
2. TSCĐ vô hình	227	VI.15	-	-
_ Nguyên giá	228		196,200,000	196,200,000
_ Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(196,200,000)	(196,200,000)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		10,471,232,877	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.6	10,471,232,877	
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	VI.2		
VI. Tài sản dài hạn khác	260		50,664,349,254	53,785,137,655
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.7.b	50,664,349,254	53,785,137,655
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
Tổng cộng tài sản (270 = 100 +200)	270		994,832,702,815	1,011,903,778,807

NGUỒN VỐN		TM	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ		300	597,818,149,436	619,211,203,637
I. Nợ ngắn hạn	310		291,658,726,571	295,741,780,772
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.8.a	93,912,411,411	98,714,367,752
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		2,850,559,860	2,335,701,284
3. Thuế và các khoản phải nộp NN	313	VI.9.a	5,747,405,838	17,364,411,997
4. Phải trả người lao động	314		10,589,017,013	26,117,748,024
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.10.a	6,161,737,643	14,272,417,684
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.12.a	672,206,480	623,140,005
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.11.a	42,662,984,846	15,733,593,613
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.13.a	125,319,474,478	118,884,071,411
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3,742,929,002	1,696,329,002
II. Nợ dài hạn	330		306,159,422,865	323,469,422,865
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.11.b	1,159,422,865	969,422,865
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		305,000,000,000	322,500,000,000
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU		400	397,014,553,379	392,692,575,170
(400=410+430)				
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.16	397,014,553,379	392,692,575,170
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		164,250,000,000	164,250,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		164,250,000,000	164,250,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		33,502,910,000	33,502,910,000
3. vốn khác của chủ sở hữu	414		3,656,202,300	3,656,202,300
4. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
5. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
6. Quỹ đầu tư phát triển	418		186,381,677,844	146,406,604,365
7. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
8. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		9,223,763,235	44,876,858,505
- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		2,801,785,026	2,801,785,026
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		6,421,978,209	42,075,073,479
9. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
Tổng cộng nguồn vốn		440	994,832,702,815	1,011,903,778,807
(440 = 300 + 400)				

Người lập biểu

Trưởng phòng Tài vụ

Tổng giám đốc

[Signature]

[Signature]



[Signature]

Bùi Thị Thanh Hương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý III năm 2019

Đơn vị tính: Đồng VN

ST T	Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý này		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	273,065,371,429	236,957,473,933	656,254,398,214	641,763,161,520
2	Các khoản giảm trừ	02	VII.2	14,345,570,380	3,812,043,016	28,977,773,590	13,932,029,002
3	Doanh thu thuần về BH và CCDV (10 = 01-02)	10		258,719,801,049	233,145,430,917	627,276,624,624	627,831,132,518
4	Giá vốn hàng bán	11	VII.3	197,137,469,666	171,623,648,913	504,451,634,485	495,403,399,370
5	Lợi nhuận gộp về BH và CCDV (20 = 10-11)	20		61,582,331,383	61,521,782,004	122,824,990,139	132,427,733,148
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	6,141,274,787	128,097,126	19,281,919,232	1,848,845,927
7	Chi phí tài chính	22	VII.5	6,784,170,735	6,734,019,632	17,311,575,849	10,709,379,427
	<i>Trong đó: Lãi vay phải trả</i>	23		<i>6,616,247,747</i>	<i>6,520,143,613</i>	<i>17,108,586,874</i>	<i>10,110,472,549</i>
8	Chi phí bán hàng	25	VII.8	38,754,204,891	35,405,373,970	81,412,374,932	78,787,288,201
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.9	13,536,275,522	12,764,955,253	34,055,290,791	37,341,883,927
10	Lợi nhuận thuần từ HĐKD (30=20+(21-22)-(25+26))	30		8,648,955,022	6,745,530,275	9,327,667,799	7,438,027,520
11	Thu nhập khác	31	VII.6	95,352,372	676,446,494	457,907,810	1,323,888,570
12	Chi phí khác	32	VII.7	717,222,191	151,941,000	1,421,558,472	576,274,123
13	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(621,869,819)	524,505,494	(963,650,662)	747,614,447
14	Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		8,027,085,203	7,270,035,769	8,364,017,137	8,185,641,967
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	1,788,519,195	1,454,007,154	1,942,038,928	1,673,958,561
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		6,238,566,008	5,816,028,615	6,421,978,209	6,511,683,406
18	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				391	396

Người lập biểu

[Signature]

Trưởng phòng Tài vụ

[Signature]

Tổng giám đốc



Bùi Thị Thanh Hương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý III năm 2019

MẪU SỐ B03 - DN
Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2		3	4
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		8.364.017.137	8.185.641.967
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	V 14,15	18.360.858.102	19.397.101.294
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		(2.733.886)	(28.476.369)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(18.931.962.412)	(2.259.950.186)
- Chi phí lãi vay	06		17.108.586.874	10.110.472.549
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		24.898.765.815	35.404.789.255
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		46.842.317.179	(96.605.174.380)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		14.759.953.550	(2.266.416.151)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(44.307.632.120)	(31.841.505.318)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		179.591.473	4.276.629.596
- Tiền lãi vay đã trả	14		(17.131.949.161)	(9.312.621.560)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(10.644.311.726)	(6.087.018.266)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	10.333.330.137
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(53.400.000)	(20.977.856.343)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		14.543.335.010	(117.075.843.030)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ	21		(13.949.538.288)	(14.744.196.850)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSC	22		718.108.110	886.370.459
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(47.000.000.000)	(162.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		44.000.000.000	10.000.000.000
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		11.562.386.892	248.883.278
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(4.669.043.286)	(165.608.943.113)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu của DN đã	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		245.227.117.575	337.988.639.104
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(256.291.714.508)	(111.486.804.162)
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		(11.064.596.933)	226.501.834.942
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		(1.190.305.209)	(56.182.951.201)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	V 01	32.876.460.426	77.665.104.387
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		27.760.326	145.447.583
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	V 01	31.713.915.543	21.627.600.769

Người lập biểu

Trưởng phòng Tài Vụ

Tổng giám đốc

[Signature]

[Signature]



Bùi Thị Thanh Hương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ III NĂM 2019

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1 Hình thức sở hữu vốn :
Vốn của các cổ đông góp
- 2 Lĩnh vực kinh doanh:
Sản xuất kinh doanh bánh kẹo các loại và kinh doanh vật tư ngành bánh kẹo.
- 3 Ngành nghề kinh doanh
 - Sản xuất và kinh doanh các loại thực phẩm, đồ uống như bánh, kẹo, đường, sữa, cà phê, đồ uống không cồn, nước khoáng...;
 - Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác;
 - Đầu tư xây dựng, cho thuê văn phòng, nhà ở, trung tâm thương mại.
- 4 Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường:
Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của Công ty được thực hiện trong thời gian không quá 12 tháng;
- 5 Cấu trúc doanh nghiệp: Công ty có các Chi nhánh, Nhà máy phụ thuộc sau:
 - Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh;
 - Chi nhánh Đà Nẵng;
 - Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà I (tại tỉnh Phú Thọ);
 - Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà II (tại tỉnh Nam Định).
 - Chi nhánh Công ty CP Bánh kẹo Hải Hà - Nhà máy Bánh kẹo Hải Hà VSIP Bắc Ninh

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 năm dương lịch.
- 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: Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn, bổ sung hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.
- 2 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán
Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và các văn bản hướng dẫn, bổ sung hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

IV Các chính sách kế toán áp dụng

- 1 Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.
- 2 Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:

Tỷ giá mua và bán tại thời điểm giao dịch ngoại tệ của ngân hàng TMCP công thương Việt Nam chi nhánh Thanh Xuân.

3 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: Theo giá gốc
- Phương pháp giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không

4 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ HH được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.
- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử.
- Khấu hao tài sản cố định được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản phù hợp với khung khấu hao quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính;

riêng một số tài sản cố định thuộc nhóm máy móc, thiết bị và nhóm phương tiện vận tải được tính theo phương pháp số dư giảm dần có điều chỉnh. Thời gian khấu hao cụ thể của các loại tài sản cố định như sau:

- Nhà xưởng, vật kiến trúc	05 – 30
- Máy móc, thiết bị	03 – 15
- Phương tiện vận tải	05 – 10
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 07

- Tài sản cố định vô hình và khấu hao:

Tài sản cố định vô hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế, thể hiện giá trị các chương trình phần mềm về quản lý và kế toán. Các chương trình phần mềm được tính khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong thời gian 03 năm.

5 Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại:

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên báo cáo tài chính và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

6 Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước dài hạn gồm:

- Chi phí trả trước tiền thuê đất tại khu công nghiệp Tân Tạo và khu Công nghiệp VSIP - Bắc Ninh, chi phí thuê kho, thuê cửa hàng và các khoản chi phí trả trước dài hạn khác.
 - Các khoản chi phí dài hạn khác : Công cụ, dụng cụ và các chi phí khác được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty với thời hạn từ một năm trở lên.
- Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng trong vòng 02 năm theo các quy định kế toán hiện hành.

7 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu theo thực tế
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:
- Tỷ giá mua, bán tại thời điểm giao dịch ngoại tệ của ngân hàng TMCP công thương Việt Nam chi nhánh Thanh Xuân với tỷ giá đang thực hiện.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối theo thực tế

- 8 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
- Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán.
 - Doanh thu hoạt động tài chính: Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng theo thông báo của ngân hàng.
 - Thu nhập khác: Từ thanh lý nhượng bán tài sản,...
- 9 Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu:
- Các khoản giảm trừ doanh thu bao gồm: Chiết khấu thương mại và hàng bán bị trả lại
- 10 Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:
- Phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa bán ra trong kỳ.
- 11 Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
- Phản ánh các khoản chi phí tài chính hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính.
- 12 Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp:
- Phản ánh các khoản chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ và các khoản chi phí quản lý chung của doanh nghiệp.
- 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:
- Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các qui định hiện hành về thuế
- 14 Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Không

VI Thông tin bổ xung các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

<i>Đơn vị tính: đồng Việt nam</i>		
	Cuối quý	Đầu năm
1 Tiền		
Tiền mặt	229,946,402	1,287,637,598
Tiền gửi ngân hàng	31,483,969,141	31,588,822,828
Các khoản tương đương tiền		
Cộng	31,713,915,543	32,876,460,426
2 Các khoản đầu tư tài chính	Cuối quý	Đầu năm
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
- Ngắn hạn	130,000,000,000	152,000,000,000
- Dài hạn		
Cộng	130,000,000,000	152,000,000,000
3 Phải thu của khác hàng	Cuối quý	Đầu năm
a Phải thu của khác hàng ngắn hạn	73,987,092,641	120,805,202,455
1 IMPACT CO., LTD (Shine Win Trading)	13,757,529,403	5,533,085,963
2 ZONATRAIDING FOODS CO.,LTD(D-Khand)	3,285,556,550	9,827,690,878
3 Chi nhánh công ty TNHH dịch vụ & thương mại Mesa	18,771,445,101	0
5 Các đối tượng khác	38,172,561,587	105,444,425,614
Cộng	73,987,092,641	120,805,202,455

4 Các khoản phải thu khác	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>	<i>135,255,589,458</i>	<i>99,142,134,564</i>
Tạm ứng	12,367,805,684	4,815,684,806
Lãi tiền gửi dự thu	24,301,136,141	16,748,171,759
Phải thu bảo hiểm xã hội		
Phải thu kinh phí công đoàn		
Phải thu khác	98,586,647,633	77,578,277,999
<i>b Dài hạn</i>	<i>209,446,975</i>	<i>234,446,975</i>
Ký cược, ký quỹ dài hạn	209,446,975	234,446,975
Cộng	135,465,036,433	99,376,581,539

5 Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
Hàng mua đang đi đường		5,754,572,021
Nguyên liệu vật liệu	69,068,354,568	66,673,060,575
Công cụ dụng cụ	346,801,417	316,773,669
Chi phí SXKD dở dang	55,937,106	71,410,729
Thành phẩm	23,562,484,303	30,207,675,056
Hàng hoá	7,641,156,706	12,411,195,600
Hàng hoá BĐS		
Cộng	100,674,734,100	115,434,687,650

6 Tài sản dở dang dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Chi phí SXKD dở dang dài hạn</i>		
<i>b Xây dựng cơ bản dở dang</i>	<i>10,471,232,877</i>	<i>0</i>
- Mua sắm	10,471,232,877	0
- XDCB		
- Sửa chữa		
Cộng	10,471,232,877	0

7 Chi phí trả trước	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>	<i>4,683,645,487</i>	<i>1,742,448,559</i>
Chi phí thuê cửa hàng, thuê kho	120,436,362	45,500,000
Chi phí quảng cáo	1,450,431,566	65,773,806
Các khoản khác	3,112,777,559	1,631,174,753
<i>b Dài hạn</i>	<i>50,664,349,254</i>	<i>53,785,137,655</i>
Tiền thuê đất tại KCN Tân Tạo	2,486,668,947	2,547,605,652
Tiền thuê đất tại KCN VSIP-Bắc Ninh	46,809,555,682	47,755,101,037
Chi phí quảng cáo	71,050,306	793,407,592
Chi trả trước dài hạn khác	1,297,074,319	2,689,023,374
Cộng	55,347,994,741	55,527,586,214

8 Phải trả người bán	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Phải trả người bán ngắn hạn</i>		
1 Công ty CP bao bì & in nông nghiệp	9,433,717,507	18,027,749,861
2 Công ty CP TM & DV Cuộc sống việt	6,983,270,000	0
3 Công ty CP Bao bì Lam Sơn	5,760,991,115	5,018,910,010
4 Công ty TNHH sản xuất bột mỳ VIMAFLOUR	5,314,970,375	6,580,891,625
5 Công ty TNHH TM&DV ASCO(ROUSSELOT.SAS	5,189,210,000	8,174,073,000
6 Công ty CP TMSX Bao Bì Tân Hiệp Lợi	4,653,339,026	7,775,245,434
7 Phải trả cho các đối tượng khác	56,576,913,388	53,137,497,822
Cộng	93,912,411,411	98,714,367,752

9 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Phải nộp</i>		
Thuế GTGT	1,797,831,399	7,422,795,238
Thuế xuất, nhập khẩu	3,908,460	
Thuế thu nhập doanh nghiệp	544,145,187	9,246,417,985
Thuế thu nhập cá nhân	363,458,416	692,187,614
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	2,259,370,568	
Thuế nhà thầu	775,927,368	
Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	2,764,440	3,011,160
Cộng	5,747,405,838	17,364,411,997

<i>b Phải thu</i>		
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	98,885,667	34,593,802
Thuế xuất, nhập khẩu	1,693,802,241	16,055,478
Thuế đất		
Thuế thu nhập doanh nghiệp		
Cộng	1,792,687,908	50,649,280

10 Chi phí phải trả	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>		
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		8,705,000
Chi phí lãi vay	853,813,282	877,175,569
Chi phí vận chuyển, xăng xe	331,527,128	4,571,756,944
Trích trước chi phí bán hàng	4,474,389,957	7,803,214,582
Chi phí phải trả khác	502,007,276	1,011,565,589
Cộng	6,161,737,643	14,272,417,684

11 Phải trả khác	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>		
BH thất nghiệp	9,270,266	
Kinh phí công đoàn	522,209,881	245,919,133
Bảo hiểm xã hội	118,195,892	37,641,484
Bảo hiểm y tế	21,215,371	
Công ty Liên danh ACI Việt nam - Đông Á	14,500,000,000	14,500,000,000
Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	541,600,000	552,100,000
Phải trả cổ tức	11,912,750	11,912,750
Các khoản phải trả, phải nộp khác	26,938,580,686	386,020,246
Cộng	42,662,984,846	15,733,593,613
<i>b Dài hạn</i>		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	1,159,422,865	969,422,865
Cộng	1,159,422,865	969,422,865
12 Doanh thu chưa thực hiện	Cuối quý	Đầu năm
<i>a Ngắn hạn</i>		
Doanh thu nhận trước	672,206,480	623,140,005
Cộng	672,206,480	623,140,005
13 Vay và nợ thuê tài chính		
<i>a Vay ngắn hạn</i>	125,319,474,478	118,884,071,411
<i>Vay ngân hàng</i>	125,317,474,478	118,882,071,411
<i>Vay đối tượng khác</i>	2,000,000	2,000,000
<i>b Nợ dài hạn</i>	305,000,000,000	322,500,000,000
<i>Thuê tài chính</i>		
<i>Nợ dài hạn khác</i>	105,000,000,000	122,500,000,000
<i>Phát hành Trái phiếu</i>	200,000,000,000	200,000,000,000
Cộng	430,319,474,478	441,384,071,411

14 - Tăng giảm TSCĐ HH

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng
Nguyên giá TSCĐ HH					
Số dư đầu quý	169,151,397,587	246,525,704,329	21,037,857,122	444,317,364	437,159,276,402
- Mua trong kỳ		43,113,337,368			43,113,337,368
- Thanh lý, nhượng bán		4,108,817,790		34,100,000	4,142,917,790
Số dư cuối quý	169,151,397,587	285,530,223,907	21,037,857,122	410,217,364	476,129,695,980
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu quý	65,671,956,102	165,537,511,171	14,485,416,290	311,779,740	246,006,663,303
- Khấu hao trong kỳ	2,946,526,884	2,736,570,815	376,643,135	13,769,219	6,073,510,053
- Thanh lý, nhượng bán		3,749,956,929		34,100,000	3,784,056,929
Số dư cuối quý	68,618,482,986	164,524,125,057	14,862,059,425	291,448,959	248,296,116,427
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					-
- Tại ngày đầu quý	103,479,441,485	80,988,193,158	6,552,440,832	132,537,624	191,152,613,099
- Tại ngày cuối quý	100,532,914,601	121,006,098,850	6,175,797,697	118,768,405	227,833,579,553

- Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ HH đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ HH có giá trị lớn trong tương lai

- Các thay đổi khác về TSCĐ HH

156,027,742,510

15 - Tăng giảm TSCĐ VH

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính			Tổng
Nguyên giá TSCĐ VH					
Số dư đầu quý		196,200,000			196,200,000
- Mua trong quý					-
Số dư cuối quý	-	196,200,000	-	-	196,200,000
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu quý		196,200,000			196,200,000
- Khấu hao trong quý					0
Số dư cuối quý	-	196,200,000	-	-	196,200,000
Giá trị còn lại của TSCĐ VH					-
- Tại ngày đầu quý	-	0	-	-	0
- Tại ngày cuối quý	-	0	-	-	0

16. Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ SH	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ SH	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa p/phối	Cộng
A	1		2	3	5	6
Tại 01/01/2018	164,250,000,000	33,502,910,000	3,656,202,300	114,390,296,941	36,503,161,262	352,302,570,503
- Tăng vốn trong kỳ						
- Lợi nhuận trong kỳ					42,075,073,479	42,075,073,479
- Tăng khác						-
- Giảm vốn						-
- Phân phối lợi nhuận				32,016,307,424	(33,701,376,236)	(1,685,068,812)
- Chia cổ tức						-
- Giảm khác						-
Tại 01/01/2019	164,250,000,000	33,502,910,000	3,656,202,300	146,406,604,365	44,876,858,505	392,692,575,170
- Tăng vốn trong kỳ						-
- Lợi nhuận trong kỳ					6,421,978,209	6,421,978,209
- Tăng khác						-
- Phân phối lợi nhuận				39,975,073,479	(42,075,073,479)	(2,100,000,000)
- Chia cổ tức						-
- Giảm khác						-
Tại 30/09/2019	164,250,000,000	33,502,910,000	3,656,202,300	186,381,677,844	9,223,763,235	397,014,553,379

VII Thông tin bổ xung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Quý này năm nay	Quý này năm trước
1 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	273,065,371,429	236,957,473,933
Doanh thu bán hàng	267,941,737,550	233,959,890,539
Doanh thu cung cấp dịch vụ (VC)	4,769,019,760	2,679,226,320
Doanh thu khác	354,614,119	318,357,074
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	14,345,570,380	3,812,043,016
Chiết khấu thương mại	12,954,343,814	2,191,026,660
Giảm giá hàng bán		
Hàng bán bị trả lại	1,391,226,566	1,621,016,356
3 Giá vốn hàng bán	197,137,469,666	171,623,648,913
Giá vốn hàng bán	197,137,469,666	171,623,648,913
4 Doanh thu hoạt động tài chính	6,141,274,787	128,097,126
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6,651,001	11,878,643
Cổ tức, lợi nhuận được chia		
Lãi bán ngoại tệ		
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	33,972,092	87,742,114
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	2,733,886	28,476,369
Lãi dự thu	6,097,917,808	
Doanh thu hoạt động tài chính khác		
5 Chi phí tài chính	6,784,170,735	6,734,019,632
Lãi tiền vay	6,616,247,747	6,520,143,613
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	127,380,476	185,932,434
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
Chi phí tài chính khác	40,542,512	27,943,585
6 Thu nhập khác	95,339,999	676,446,494
Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		255,663,640
Thu từ bán vật tư, phế liệu		
Tiền phạt thu được		
Các khoản thu khác	95,339,999	420,782,854
7 Chi phí khác	717,222,191	151,941,000
Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	315,207,043	
Các khoản bị phạt	278,732,160	
Các chi phí khác	123,282,988	151,941,000

8 Chi phí bán hàng	38,754,204,891	35,405,373,970
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1,872,538,881	2,625,663,563
Chi phí nhân viên bán hàng	14,868,136,221	10,791,504,910
Chi phí khấu hao TSCD	245,133,454	307,986,472
Chi phí dịch vụ mua ngoài	19,249,610,841	19,001,296,817
Chi phí bằng tiền khác	2,518,785,494	2,678,922,208
9 Chi phí quản lý	13,536,275,522	12,764,955,253
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	219,033,921	145,114,949
Chi phí nhân viên quản lý	3,943,736,444	4,237,014,653
Chi phí khấu hao TSCD	66,484,557	80,668,569
Thuế, phí, lệ phí	3,012,494,090	2,188,386,819
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,709,879,091	5,496,429,633
Các khoản chi phí bằng tiền khác	584,647,419	617,340,630
10 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1,788,519,195	1,454,007,154
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế quý hiện hành Q3/2019	1,661,163,473	1,454,007,154
CP thuế TNDN hiện hành của năm trước vào năm nay	127,355,722	
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành		
12 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	245,960,803,437	219,150,779,364
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	161,452,198,108	144,933,406,709
Chi phí nhân công	40,265,053,968	33,059,524,810
Chi phí khấu hao tài sản cố định	6,073,510,053	6,540,687,057
Chi phí dịch vụ mua ngoài	30,582,030,876	27,831,998,523
Chi phí khác bằng tiền	7,588,010,432	6,785,162,265

VIII Những thông tin khác

- 1 Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- 2 Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kì kế toán năm:
- 3 Thông tin về các bên liên quan:
- 4 Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lí) theo qui định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"(2):
- 5 Thông tin so sánh:
- 6 Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7 Những thông tin khác.(3)

Người lập biểu

Trưởng phòng Tài vụ

Tổng giám đốc

[Signature]

[Signature]



Bùi Thị Thanh Hương

