

**CÔNG TY CỔ PHẦN K.I.P VIỆT NAM**  
**Phường Xuân Khanh – Sơn Tây – Hà Nội**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÝ 2 NĂM 2018**

- |   |                   |
|---|-------------------|
| - Bảng cân đối kế toán                              | Mẫu số B 01 - DN  |
| - Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ | Mẫu số B 02a - DN |
| - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ           | Mẫu số B 03a - DN |
| - Bản thuyết minh báo cáo tài chính                 | Mẫu số B 09a - DN |

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Lập tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

Tài sản	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A. Tài sản ngắn hạn</b>	<b>100</b>	<b>162 526 050 496</b>	<b>114 773 904 328</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>16 748 301 321</b>	<b>45 539 442 623</b>
1. Tiền	111	6 603 229 387	3 182 863 363
2. Các khoản tương đương tiền	112	10 145 071 934	42 356 579 260
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>39 953 445 351</b>	<b>24 196 150 322</b>
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	39 953 445 351	24 196 150 322
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>53 543 851 449</b>	<b>30 413 055 089</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	25 611 154 335	20 910 318 203
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	28 115 624 130	10 188 598 467
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XD	134		
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		200 000 000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	989 561 424	286 626 859
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó	137	-1 172 488 440	-1 172 488 440
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>50 608 386 299</b>	<b>14 015 041 410</b>
1. Hàng tồn kho	141	50 608 386 299	14 015 041 410
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	<b>1 672 066 076</b>	<b>610 214 884</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	1 672 066 076	610 214 884
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153		
3.1 Thuế GTGT nộp thừa	153A		
3.2 Thuế nhập khẩu nộp thừa	153B		
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		
<b>B. Tài sản dài hạn</b>	<b>200</b>	<b>45 331 216 526</b>	<b>40 161 812 183</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>	<b>255 200 000</b>	<b>204 000 000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		
3. Phải thu nội bộ dài hạn	214		
4. Phải thu về cho vay dài hạn	215		
5. Phải thu dài hạn khác	216	255 200 000	204 000 000
6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	<b>33 884 618 841</b>	<b>33 562 387 973</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	30 084 618 841	29 224 787 973
- Nguyên giá	222	97 259 292 239	95 259 878 119
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	-67 174 673 398	-66 035 090 146



Nguồn vốn	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
2. TSCĐ thuê tài chính	224		
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		
3. TSCĐ vô hình	227	3 800 000 000	4 337 600 000
- Nguyên giá	228	3 800 000 000	4 337 600 000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		
1. Nguyên giá	231		
2. Giá trị hao mòn lũy kế	232		
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>9 128 649 767</b>	<b>4 996 049 436</b>
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	9 128 649 767	4 996 049 436
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>100 000 000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		100 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>2 062 747 918</b>	<b>1 299 374 774</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	2 062 747 918	1 299 374 774
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		
3. Tài sản dài hạn khác	268		
<b>Tổng cộng tài sản</b>	<b>270</b>	<b>207 857 267 022</b>	<b>154 935 716 511</b>
<b>A. Nợ phải trả</b>	<b>300</b>	<b>78 694 859 038</b>	<b>28 286 613 722</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>75 144 932 845</b>	<b>25 537 758 957</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	33 764 671 755	17 048 373 904
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	4 935 041 261	28 788 394
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	298 058 326	129 490 303
4. Phải trả người lao động	314	4 122 641 994	6 100 248 393
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		
7. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD	317		
8. Phải trả ngắn hạn khác	319	411 496 013	265 097 058
9. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	27 021 682 511	
10. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	4 591 340 985	1 965 760 905
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>	<b>3 549 926 193</b>	<b>2 748 854 765</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		
3. Phải trả dài hạn khác	337	3 090 000 000	2 280 000 000
4. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		
6. Dự phòng phải trả dài hạn	342		
7. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343	459 926 193	468 854 765
- Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343a	363 200 000	363 200 000
- Quỹ phát triển KH& CN hình thành TSCĐ	343b	96 726 193	105 654 765

Nguồn vốn	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>B. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>400</b>	<b>129 162 407 984</b>	<b>126 649 102 789</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>129 162 407 984</b>	<b>126 649 102 789</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	56 800 000 000	56 800 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	56 800 000 000	56 800 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	30 546 900 000	30 546 900 000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
4. Cổ phiếu quỹ (*)	415		
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
7. Quỹ đầu tư phát triển	418	25 287 404 209	25 287 404 209
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		
9. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	16 528 103 775	14 014 798 580
- LNST chưa phân phối lũy kế cuối kỳ trước	421a	9 020 000 000	14 014 798 580
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b	7 508 103 775	
10. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		
1. Nguồn kinh phí	431		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		
<b>Tổng cộng nguồn vốn</b>	<b>440</b>	<b>207 857 267 022</b>	<b>154 935 716 511</b>

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*[Signature]*

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*[Signature]*

Phan Thị Thúy

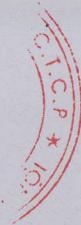
Ngày 16 tháng 07 năm 2018

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phùng Đệ



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)  
 Quý 2 năm 2018

Đơn vị tính... *Đồng*

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm này	Năm trước	Năm này	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	89 715 457 642	77 316 140 713	157 801 938 524	153 513 935 145
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1 743 060 361		1 743 060 361	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và	10		87 972 397 281	77 316 140 713	156 058 878 163	153 513 935 145
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	74 616 720 576	69 332 012 480	134 879 432 477	138 638 447 600
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và CCDV	20		13 355 676 705	7 984 128 233	21 179 445 686	14 875 487 545
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	115 220 234	533 811 386	1 740 346 975	1 964 106 674
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	120 539 745		120 539 745	
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23					
8. Chi phí bán hàng	25		4 292 547 232	2 098 501 641	8 541 200 094	4 159 064 621
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4 669 455 048	2 508 824 553	7 773 948 380	4 979 337 628
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD	30		4 388 354 914	3 910 613 425	6 484 104 442	7 701 191 970
11. Thu nhập khác	31		3 597 572 728		3 815 754 546	
12. Chi phí khác	32		886 440 000		886 440 000	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		2 711 132 728		2 929 314 546	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		7 099 487 642	3 910 613 425	9 413 418 988	7 701 191 970
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1 431 213 236	792 238 393	1 905 315 213	1 560 469 810
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh	60		5 668 274 406	3 118 375 032	7 508 103 775	6 140 722 160
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Người lập biểu  
 (Ký, họ tên)

*[Signature]*

kế toán trưởng  
 (Ký, họ tên)

*[Signature]*  
 Phan Thị Thúy

Lập, ngày 16 tháng 07 năm 2018

Tổng Giám đốc  
 (Ký, họ tên, đóng dấu)  
  
 Phung Đệ

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**

**Quý 2 năm 2018**  
(Theo phương pháp trực tiếp)

ĐVT: Đồng VN

Mã số	CHỈ TIÊU	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch		147.527.792.325	124.630.584.678
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ		(145.016.975.959)	(92.327.403.752)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động		(26.005.283.139)	(19.827.614.738)
04	4. Tiền chi trả lãi vay		(120.539.745)	-
05	5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp		(1.736.747.190)	(1.260.778.190)
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		2.027.141.768	861.536.272
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		(12.472.382.361)	(10.619.679.298)
20	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>		<b>(35.796.994.301)</b>	<b>1.456.644.972</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác		(11.099.151.074)	(3.298.818.182)
22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn		3.815.754.546	-
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		(40.000.000.000)	(16.000.000.000)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		25.527.220.041	22.262.469.222
27	5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		1.740.346.975	1.964.106.674
30	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>		<b>(20.015.829.512)</b>	<b>4.927.757.714</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
33	1. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		27.021.682.511	-
34	2. Tiền chi trả nợ gốc vay		-	-
36	3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	(7.120.000.000)
40	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>		<b>27.021.682.511</b>	<b>(7.120.000.000)</b>
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm		<b>(28.791.141.302)</b>	<b>(735.597.314)</b>
60	Tiền và các khoản tương đương tiền đầu năm		<b>45.539.442.623</b>	<b>22.242.364.728</b>
70	Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ		<b>16.748.301.321</b>	<b>21.506.767.414</b>

Người lập

Phan Thị Thu

Kế toán trưởng

Phan Thị Thúy

Sơn Tây, ngày 16 tháng 07 năm 2018

Tổng giám đốc



Phùng Đệ

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/06/2018

### I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1 - Hình thức sở hữu vốn :

Công ty Cổ phần K.I.P Việt Nam là Công ty cổ phần được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước theo Quyết định số 247/2003/QĐ-BCN ngày 31 tháng 12 năm 2003 của Bộ Công nghiệp.

Trụ sở chính của Công ty tại : Phường Xuân Khanh - Sơn Tây - Hà Nội.

Vốn điều lệ của Công ty là : 56.800.000.000 VND ( Năm mươi sáu tỷ tám trăm triệu đồng). Tương đương 5.680.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 VNĐ

2 - Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất công nghiệp.

3 - Ngành nghề kinh doanh : Theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0500447942 cấp lần đầu ngày 12 tháng 04 năm 2004, Giấy phép đăng ký kinh doanh thay đổi lần 8 ngày 31 tháng 05 năm 2018 , hoạt động kinh doanh của Công ty là : Chế tạo, bán buôn , bán lẻ thiết bị đóng ngắt, điều khiển và bảo vệ dòng điện Cao áp, trung áp, hạ áp...

4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính. Chính sách của Nhà nước , vốn , thị trường

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

1 - Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01/ và kết thúc vào ngày 31/12/ hàng năm.

2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VNĐ) .

### III - Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1 - Chế độ kế toán áp dụng : Theo Thông tư 200/2014/TT- BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp.

2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do nhà nước ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3 - Hình thức kế toán áp dụng : Hình thức kế toán Nhật ký chứng từ.

### IV - Các chính sách kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức trên máy vi tính

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho; Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chế biến và chi phí phát sinh khác để có hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho theo phương pháp bình quân gia quyền.

- Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

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

- Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính); Theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính ) : Trích khấu hao theo phương pháp đường thẳng căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính .Thời gian khấu hao được tính theo Thông tư 45/2013/TT- BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính.

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc và 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, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
  - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn;
  - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán 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 của chủ sở hữu.
  - 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;
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
  - Doanh thu hoạt động tài chính;
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng;
- 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

Đơn vị tính: đồng VN

	30/06/2018	01/01/2018
<b>1. Tiền &amp; các khoản tương đương tiền</b>		
- Tiền mặt	103.833.863	293.122.487
- Tiền gửi ngân hàng	6.499.395.524	2.889.740.876
- Các khoản tương đương tiền (*)	10.145.071.934	42.356.579.260
<b>Cộng</b>	<b>16.748.301.321</b>	<b>45.539.442.623</b>
* Là các khoản tiền gửi ngân hàng không quá 3 tháng		
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính</b>	<b>30/06/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
a) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	39.953.445.351	24.196.150.322
Tiền gửi có kỳ hạn trên 03 tháng đến 12 tháng	0	24.196.150.322
Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo hạn	39.953.445.351	0
b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	0	100.000.000
<b>3. Phải thu của khách hàng</b>	<b>30/06/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	25.611.154.335	20.910.318.203
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng.	-	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác	25.611.154.335	20.910.318.203
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	-	-
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan		
<b>4. Phải thu về cho vay ngắn hạn</b>	<b>30/06/2018</b>	<b>01/01/2018</b>
Nguyễn Văn Hoàn	-	200.000.000
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>200.000.000</b>

5. Phải thu khác	30/06/2018	01/01/2018
a) Ngắn hạn		
- Tạm ứng	677.483.500	244.340.000
- Phải thu khác	312.077.924	42.286.859
<b>Cộng</b>	<b>989.561.424</b>	<b>286.626.859</b>
a) Dài hạn		
- Đặt cọc thuê văn phòng đại diện tại TP.HN	204.000.000	204.000.000
- Đặt cọc thuê kho tại TP. HCM	51.200.000	
<b>Cộng</b>	<b>255.200.000</b>	<b>204.000.000</b>

#### 6. Nợ xấu

	30/06/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
Tổng giá trị các khoản phải thu, khó có khả năng thu hồi	(1.172.488.440)		(1.172.488.440)	
Chi tiết khoản >10% phải thu khách quá hạn	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>(1.172.488.440)</b>	<b>-</b>	<b>(1.172.488.440)</b>	<b>-</b>

#### 7. Hàng tồn kho:

	30/06/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	20.529.113.204		6.650.716.325	
- Công cụ, dụng cụ	230.302.896		49.957.370	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	2.003.601.136		655.245.617	
- Thành phẩm, hàng hóa	22.193.627.395		5.460.515.454	
- Hàng gửi bán	5.651.741.668		1.198.606.644	
<b>Cộng</b>	<b>50.608.386.299</b>	<b>0</b>	<b>14.015.041.410</b>	<b>0</b>

#### 8. Tài sản dở dang dài hạn

	30/06/2018		01/01/2018	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Xây dựng cơ bản dở dang	5.490.883.967		2.584.083.636	
Hệ thống phần mềm quản trị	3.637.765.800		2.411.965.800	
<b>Cộng</b>	<b>9.128.649.767</b>		<b>4.996.049.436</b>	

08- Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa Vật k.trúc	Máy móc T.bị	P.tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ QL	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
- Số dư đầu năm	24 377 557 018	61 697 300 929	8 274 793 735	910 226 437	95 259 878 119
- Mua trong năm	2 102 160 908	3 637 778 835			5 739 939 743
- Đầu tư XD CB hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán	2 977 208 956	24 000 000	739 316 667		3 740 525 623
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	23 502 508 970	65 311 079 764	7 535 477 068	910 226 437	97 259 292 239
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- Đầu kỳ	16 296 777 710	42 699 539 619	6 193 374 716	845 398 101	66 035 090 146
- Tăng trong kỳ	599 822 205	3 587 848 835	311 183 667	32 414 168	4 531 268 875
- Chuyển sang bất động sản đầu tư					
- Thanh lý nhượng bán	2 628 368 956	24 000 000	739 316 667		3 391 685 623
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	14 268 230 959	46 263 388 454	5 765 241 716	877 812 269	67 174 673 398
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu năm	8 080 779 308	18 997 761 310	2 081 419 019	64 828 336	29 224 787 973
- Tại ngày cuối năm	9 234 278 011	19 047 691 310	1 770 235 352	32 414 168	30 084 618 841

\* Nguyên giá TSCĐ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng : 37.654.085.101 đồng

10- Tăng giảm tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Máy móc T.bị	P.tiện vận tải	TSCĐ Khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	4 337 600 000				4 337 600 000
- Mua trong năm					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán	537 600 000				537 600 000
- Giảm khác					
- Số dư cuối kỳ	3 800 000 000				3 800 000 000
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
- Khấu hao trong năm					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm					
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu năm	4 337 600 000				4 337 600 000
- Tại ngày cuối năm	3 800 000 000				3 800 000 000

\* Thuyết minh tài chính và giải trình khác:

-  
-



**11. Chi phí trả trước**

	<u>30/06/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
a) Dài hạn		
Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	2.062.747.918	1.299.374.774
<b>Cộng</b>	<b>2.062.747.918</b>	<b>1.299.374.774</b>

**12. Vay và nợ thuê tài chính**

	<u>30/06/2018</u>		<u>01/01/2018</u>	
	<u>Giá trị</u>	<u>Trong kỳ</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Giá trị</u>
a) Vay ngắn hạn		<u>Tăng</u>	<u>Giảm</u>	
Ngân hàng BIDV - CN Hà Thành	5.132.472.058	5.132.472.058	0	0
Ngân hàng Vietinbank - CN Bắc Thăng Long	21.889.210.453	21.889.210.453	0	0
<b>Cộng</b>	<b>27.021.682.511</b>	<b>27.021.682.511</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**13. Phải trả người bán**

	<u>30/06/2018</u>		<u>01/01/2018</u>	
	<u>Giá gốc</u>	<u>Số có khả năng trả nợ</u>	<u>Giá gốc</u>	<u>Số có khả năng trả nợ</u>
a) Phải trả người bán ngắn hạn	33.764.671.755	33.764.671.755	17.048.373.904	17.048.373.904
Các khách hàng khác	33.764.671.755	33.764.671.755	17.048.373.904	17.048.373.904
b) Phải trả người bán là các bên liên quan	0	0	0	0

**14. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

	<u>01/01/2018</u>	<u>Phải nộp trong kỳ</u>	<u>Đã nộp trong kỳ</u>	<u>30/06/2018</u>
a) <b>Phải nộp</b>	<b>129.490.303</b>	<b>4.009.321.012</b>	<b>3.840.752.989</b>	<b>298.058.326</b>
Thuế GTGT	0	1.602.689.646	1.602.689.646	
Thuế TNDN	129.490.303	1.905.315.213	1.736.747.190	298.058.326
Thuế TNCN	0	188.081.145	188.081.145	0
Thuế khác	0	313.235.008	313.235.008	0
	<u>01/01/2018</u>	<u>Phải thu trong kỳ</u>	<u>Đã thu trong kỳ</u>	<u>30/06/2018</u>
b) <b>Phải thu</b>	<b>610.214.884</b>	<b>16.434.060.956</b>	<b>15.372.209.764</b>	<b>1.672.066.076</b>
Thuế GTGT	610.214.884	16.434.060.956	15.372.209.764	1.672.066.076
được khấu trừ				

15. Phải trả khác

	<u>30/06/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
a) Ngắn hạn		
Kinh phí công đoàn	147.459.487	67.356.206
Bảo hiểm xã hội	42.477.143	71.971.714
Bảo hiểm y tế	163.198.048	58.696.010
Bảo hiểm thất nghiệp	58.361.335	51.553.128
Phải trả cổ tức		15.520.000
<b>Cộng</b>	<b><u>411.496.013</u></b>	<b><u>265.097.058</u></b>
b) Dài hạn		
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	3.090.000.000	2.280.000.000

16. Vốn chủ sở hữu

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	<u>Tỷ lệ</u>	<u>30/06/2018</u>	<u>Tỷ lệ</u>	<u>01/01/2018</u>
	(%)	VND	(%)	VND
Vốn góp của Tổng Công ty CP Thiết bị điện Việt Nam	72,40%	41.124.240.000	72,40%	41.124.240.000
Vốn góp của các cổ đông khác	27,60%	15.675.760.000	27,60%	15.675.760.000
	<b><u>100%</u></b>	<b><u>56.800.000.000</u></b>	<b><u>100%</u></b>	<b><u>56.800.000.000</u></b>

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

	<u>30/06/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	56.800.000.000	56.800.000.000
+ Vốn góp đầu năm	56.800.000.000	56.800.000.000
Tổng công ty CP Thiết bị điện VN	41.124.240.000	41.124.240.000
Vốn góp của cổ đông khác	15.675.760.000	15.675.760.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối kỳ	56.800.000.000	56.800.000.000
Tổng công ty CP Thiết bị điện VN	41.124.240.000	41.124.240.000
Vốn góp cổ đông khác	15.675.760.000	15.675.760.000

	<u>30/06/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
<b>d) Cổ phiếu</b>		
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	5.680.000	5.680.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	5.680.000	5.680.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
<b>đ) Cổ tức</b>		
Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm	15%	15%
<b>e) Các quỹ của doanh nghiệp</b>	<u>30/06/2018</u>	<u>01/01/2018</u>
Quỹ đầu tư phát triển	25.287.404.209	25.287.404.209

16 **Vốn chủ sở hữu**

a) **Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

<b>Chi tiêu</b>	<b>Vốn góp của chủ sở hữu</b>	<b>Thặng dư vốn cổ phần</b>	<b>Quỹ đầu tư phát triển</b>	<b>Quỹ dự phòng tài chính</b>	<b>Lợi nhuận chưa phân phối</b>	<b>Cộng</b>
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
<b>Số dư đầu năm trước</b>	45.600.000.000	14.944.000.000	23.287.404.209		16.710.732.403	100.542.136.612
Tăng vốn trong năm trước	11.200.000.000	15.602.900.000			12.014.798.580	26.802.900.000
Lãi trong năm trước			2.000.000.000		(14.710.732.403)	12.014.798.580
Phân phối lợi nhuận năm 2016						(12.710.732.403)
Tạm ứng cổ tức năm 2017						-
<b>Số dư đầu năm nay</b>	56.800.000.000	30.546.900.000	25.287.404.209	-	14.014.798.580	126.649.102.789
Tăng vốn trong kỳ					7.508.103.775	7.508.103.775
Lãi/lỗ trong kỳ					(4.994.798.580)	(4.994.798.580)
Phân phối lợi nhuận năm 2017						-
Tạm ứng cổ tức						-
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	56.800.000.000	30.546.900.000	25.287.404.209	-	16.528.103.775	129.162.407.984



VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

17. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	<u>Quý 2- 2018</u>	<u>Quý 2- 2017</u>
	VND	VND
Doanh thu bán thành phẩm	89.119.577.247	74.819.942.111
Doanh thu bán hàng hóa	595.880.395	2.496.198.602
<b>Cộng</b>	<b>89.715.457.642</b>	<b>77.316.140.713</b>

18. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU

	<u>Quý 2- 2018</u>	<u>Quý 2- 2017</u>
	VND	VND
Hàng bán bị trả lại	1.743.060.361	-
<b>Cộng</b>	<b>1.743.060.361</b>	<b>-</b>

19. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Quý 2 - 2018</u>	<u>Quý 2- 2017</u>
	VND	VND
Giá vốn của thành phẩm đã bán	74.050.633.752	66.917.623.002
Giá vốn của hàng hóa	566.086.824	2.414.389.478
<b>Cộng</b>	<b>74.616.720.576</b>	<b>69.332.012.480</b>

20. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Quý 2 - 2018</u>	<u>Quý 2 - 2017</u>
	VND	VND
Lãi tiền gửi, lãi cho vay	115.220.234	527.811.386
Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	6.000.000
<b>Cộng</b>	<b>115.220.234</b>	<b>533.811.386</b>

21. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<u>Quý 2 - 2018</u>	<u>Quý 2 - 2017</u>
	VND	VND
Lãi tiền vay	120.539.745	-
Chi phí tài chính khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>120.539.745</b>	<b>-</b>

**22. CHI PHÍ BÁN HÀNG**

	<u>Quý 2 - 2018</u>	<u>Quý 2 - 2017</u>
	VND	VND
Chi phí nhân công	1.823.313.800	772.284.043
Chi phí công cụ, dụng cụ	40.716.267	
Chi phí khấu hao tài sản cố định	168.591.603	135.053.271
Chi phí dịch vụ mua ngoài	867.754.768	509.083.025
Chi phí khác bằng tiền	1.392.170.794	682.081.302
<b>Cộng</b>	<b>4.292.547.232</b>	<b>2.098.501.641</b>

**23. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP**

	<u>Quý 2 - 2018</u>	<u>Quý 2 - 2017</u>
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	163.419.029	47.791.083
Chi phí nhân công	2.736.681.612	1.655.418.294
Chi phí khấu hao tài sản cố định	68.313.608	34.407.174
Thuế, phí, lệ phí	482.238.033	345.903.526
Chi phí dịch vụ mua ngoài	315.176.529	41.378.945
Chi phí khác bằng tiền	903.626.237	383.925.531
<b>Cộng</b>	<b>4.669.455.048</b>	<b>2.508.824.553</b>

**24. THU NHẬP KHÁC**

	<u>Quý 2 - 2018</u>	<u>Quý 2 - 2017</u>
	VND	VND
Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	3.597.572.728	-
<b>Cộng</b>	<b>3.597.572.728</b>	<b>-</b>

**25. CHI PHÍ KHÁC**

	<u>Quý 2 - 2018</u>	<u>Quý 2 - 2017</u>
	VND	VND
Giá trị còn lại và chi phí nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	886.440.000	-
<b>Cộng</b>	<b>886.440.000</b>	<b>-</b>

26. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Quý 2 - 2018	Quý 2 - 2017
	VND	VND
Lợi nhuận kế toán trước thuế	7.099.487.642	3.910.613.425
Các khoản điều chỉnh tăng	<b>56.578.539</b>	<b>56.578.539</b>
<i>Khấu hao xe ô tô</i>	32.578.539	32.578.539
<i>Chi phí khác không được khấu trừ khi tính thuế TNDN</i>	24.000.000	24.000.000
Các khoản điều chỉnh giảm	-	(6.000.000)
<i>Cổ tức nhận được</i>	-	(6.000.000)
Tổng thu nhập tính thuế	7.156.066.181	3.961.191.964
Thuế suất thuế TNDN	20%	20%
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế	1.431.213.236	792.238.393
<b>Chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b>1.431.213.236</b>	<b>792.238.393</b>

27. CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	Quý 2 - 2018	Quý 2 - 2017
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	67.876.235.003	53.900.881.182
Chi phí nhân công	15.947.804.026	11.020.861.586
Chi phí khấu hao tài sản cố định	2.407.156.225	1.357.097.764
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2.520.197.292	1.709.523.126
Chi phí khác bằng tiền	2.833.350.912	2.135.187.108
<b>Cộng</b>	<b>91.584.743.458</b>	<b>70.123.550.766</b>

## VII - Thông tin bổ xung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ

Năm nay

Năm trước

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo

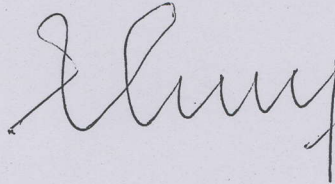
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý
  - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền
  - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý
  - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị KD khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ
- c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà DN phải thực hiện

- 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 kỳ 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 lý) theo quy định Chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận".....
- 5- Thông tin so sánh ( Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước ).....
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục : .....
- 7- Những thông tin khác : .....

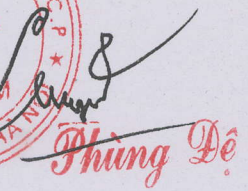
Lập biểu



Kế toán trưởng



Tổng giám đốc



Thùng Đệ

