

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  
**Độc Lập – Tự Do – Hạnh Phúc**

---

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHÈ LÂM ĐỒNG**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**6 THÁNG ĐẦU NĂM 2017**

Nơi nhận: .....

# BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	T..Minh	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
<b>1.Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>1</b>	<b>VI.25</b>	<b>19,830,682,704</b>	<b>23,291,872,210</b>
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	2			
3.Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ (10 = 01 - 02 )	10		19,830,682,704	23,291,872,210
4.Giá vốn hàng bán	11	VI.27	17,250,348,139	21,950,815,571
<b>5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-01)</b>	<b>20</b>		<b>2,580,334,565</b>	<b>1,341,056,639</b>
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	74,718,768	2,228,266,065
7.Chi phí tài chính	22	VI.28	197,729,451	621,773,658
<i>Trong đó : Lãi vay phải trả</i>	23		197,729,451	621,773,658
8.Chi phí bán hàng	24		1,611,237,595	986,861,817
9.Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,151,063,855	2,197,616,197
<b>10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD (30=20+(21-22)-(24+25)</b>	<b>30</b>		<b>(1,304,977,568)</b>	<b>(236,928,968)</b>
11.Thu nhập khác	31		1,231,688,636	420,120,547
12.Chi phí khác	32		136,136,748	181,899,572
<b>13.Lợi nhuận khác (40 = 31- 32)</b>	<b>40</b>		<b>1,095,551,888</b>	<b>238,220,975</b>
<b>14.Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(209,425,680)</b>	<b>1,292,007</b>
15.Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		
16.Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		
<b>17.Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)</b>	<b>60</b>		<b>(209,425,680)</b>	<b>1,292,007</b>
18.Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(47)	0.29

Kế Toán Trưởng

*Htm*

Bùi Thị Thoa

Ngày 30 tháng 06 năm 2017

Tổng Giám đốc



*Bùi Quang Khoa*  
Bùi Quang Khoa

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN ( 100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>31,302,183,235</b>	<b>36,130,369,211</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>1,967,476,116</b>	<b>818,970,367</b>
1. Tiền	111	V.01	1,967,476,116	818,970,367
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>30,000</b>	<b>200,030,000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		30,000	30,000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			200,000,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>23,474,909,114</b>	<b>29,886,554,824</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		13,356,363,114	19,347,935,584
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		15,000,000	15,000,000
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	V.03		
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	10,103,546,000	10,523,619,240
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>3,449,524,648</b>	<b>3,484,811,322</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	3,449,524,648	3,484,811,322
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>2,410,243,357</b>	<b>1,740,002,698</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,831,701,318	1,403,309,789
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	153	V.05	491,846,396	306,692,909
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154			
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		86695643	30,000,000
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>21,569,845,460</b>	<b>22,701,357,439</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.07		
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>16,096,528,490</b>	<b>16,683,104,705</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	<b>16,096,528,490</b>	<b>16,683,104,705</b>
- Nguyên giá	222		47,004,121,657	47,103,520,819
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(30,907,593,167)	(30,420,416,114)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		

8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21		
12. Dự phòn phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 =410+430)</b>	<b>400</b>		<b>48,191,853,747</b>	<b>48,470,465,347</b>
<b>I.Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>48,191,853,747</b>	<b>48,470,465,347</b>
1.Vốn góp chủ sở hữu	411		45,000,000,000	45,000,000,000
- Cổ phiếu cổ đông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2.Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4.Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6.Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7.Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8.Quỹ đầu tư phát triển	418		1,490,442,180	1,490,442,180
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10.Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11.Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		1,701,411,567	1,980,023,167
- NLST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1,910,837,248	596,304,792
- NLST chưa phân phối kỳ này	421b		(209,425,681)	1,383,718,375
12.Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
<b>II.Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
2.Nguồn kinh phí	432			
3.Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)</b>			<b>52,872,028,693</b>	<b>58,831,726,650</b>

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
1.Tài sản thuê ngoài	001		
2.Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	002		
3.Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	003		
4.Nợ khó đòi đã xử lý	004		
5.Ngoại tệ các loại	007		
6. Hạn mức kinh phí thuộc ngân sách nhà nước	0081		
7. Hạn mức kinh phí thuộc ngân sách địa phương	0082		
8. Nguồn vốn khấu hao cơ bản	009		

Kế toán trưởng

*HPM*

Bùi Thị Thoa

Lập ngày 30 tháng 06 năm 2017  
 Tổng Giám đốc  
  
*Bui Quang Khoa*  
 Bùi Quang Khoa

# BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

## 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2017

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

- Hình thức sở hữu vốn : Công ty Cổ phần chè Lâm Đồng được thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4203000153 do Sở kế hoạch và Đầu Tư Tỉnh Lâm Đồng cấp ngày 24 tháng 8 năm 2007 Thay đổi lần thứ hai ngày 03 tháng 06 năm 2009, thay đổi lần thứ 3 ngày 16/04/2014.

- Vốn điều lệ của Công ty theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 45.000.000.000đồng

- Địa chỉ trụ sở chính tại 01 Quang Trung Phường 2 Thành Phố Bảo Lộc Tỉnh Lâm Đồng

2 - Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất , chế biến và thương mại

3 - Ngành nghề kinh doanh

Ngành kinh doanh của công ty là: Trồng, chế biến, kinh doanh các sản phẩm chè, cà phê. Kinh doanh các loại nông, lâm, thủy sản thổ sản địa phương. Kinh doanh mặt hàng may mặc. Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp; Chế tạo, lắp ráp thiết bị sản xuất chè, công cụ phục vụ nông nghiệp; Kinh doanh máy móc thiết bị và phương tiện vận tải. Kinh doanh hệ thống bán lẻ hàng tiêu dùng; Dịch vụ ăn uống, dịch vụ lưu trú. Đầu tư tài chính vào doanh nghiệp khác

4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

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

1- Kỳ kế toán của công ty bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 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 : Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo TT số 200/2014/TT- BTC ngày 22/12/2014

2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán : Báo cáo tài chính được lập và trình bày tuân thủ theo chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam hiện hành .

3 - Hình thức kế toán áp dụng : Kế toán trên máy vi tính

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

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

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Đồng Việt nam được sử dụng làm đơn vị tiền tệ ghi sổ kế toán . Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi sang Việt Nam đồng theo tỷ giá tương đương với tỷ giá quy định tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ . Chênh lệch tỷ giá trong kỳ được ghi nhận vào kết quả hoạt động kinh doanh . Tài sản và công nợ bằng ngoại tệ được chuyển đổi thành Việt Nam đồng theo tỷ giá quy định vào ngày lập bảng cân đối kế toán . Chênh lệch tỷ giá phát sinh cuối kỳ được ghi nhận vào kết quả kinh doanh .

#### 2 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Giá mua thực tế
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : phương pháp thực tế đích danh
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : phương pháp kê khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : trong năm không lập

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ ( hữu hình ) : TSCĐ hữu hình được thể hiện theo nguyên giá trừ khấu hao tích lũy . Nguyên giá bao gồm giá mua và các chi phí có liên quan trực tiếp để đưa tài sản vào hoạt động theo dự tính sử dụng .

- Phương pháp KHCB TSCĐ ( hữu hình ) : theo phương pháp khấu hao đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản . Tỷ lệ khấu hao được áp dụng theo quy định tại Quyết định 206/2003/QĐ/BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài chính

- Đầu tư ngắn hạn khác		200,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>30,000</b>	<b>200,030,000</b>
<b>03 - Phải thu khách hàng</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Công ty PT. Bangun Sukses	3,973,404,500	2,668,965,040
- Công ty CP CM Sài Gòn Viễn Đông	7,532,578,367	14,944,178,367
- Khách hàng khác	1,843,780,247	1,734,792,176
<b>Cộng</b>	<b>13,349,763,114</b>	<b>19,347,935,583</b>
<b>04 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Tạm ứng nhân viên	86,695,643	15,885,000
- Phải thu khác	10,103,546,000	10,507,734,240
<b>Cộng</b>	<b>10,190,241,643</b>	<b>10,523,619,240</b>
<b>05 - Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Nguyên liệu, vật liệu	1,872,869,673	1,303,834,114
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	468,932,500	1,323,917,285
- Thành phẩm	255,172,396	825,808,917
- Hàng hóa	25,517,895	31,251,006
- Hàng hóa ký gửi	827,032,183	
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>3,449,524,647</b>	<b>3,484,811,322</b>
* 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 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 :		
* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>06 - Thuế và các khoản phải thu nhà nước</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Thuế Giá trị gia tăng được khấu trừ (VP Cty CP Chè Lâm Đồng+CN)	1,831,654,954	1,403,309,789
- Thuế TNDN	(317,848,474)	219,860,686
- Thuế thuế TNCN		
- Tiền thuê đất	43,609,288	86,832,223
<b>Cộng</b>	<b>1,557,415,768</b>	<b>1,710,002,698</b>
<b>07 - Phải thu dài hạn nội bộ</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		
<b>08 - Phải thu dài hạn khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>		
<b>09 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Dự án trồng mới chè + cà phê	1,863,757,916	2,494,867,087
<b>10 - Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu kỳ</b>
- Đầu tư cổ phiếu	3,449,000,000	3,449,000,000
+ Công ty CP Du Lịch Bảo Lộc	5,000,000	5,000,000

- Phải trả dài hạn nội bộ khác

**Cộng**

**18 - Phải trả người bán**

- Phải trả người bán khác

**Cuối kỳ**

**Đầu kỳ**

4,086,876,997

1,260,369,938

**Cộng**

**4,086,876,997**

**1,260,369,938**

**19 - Vay và nợ dài hạn**

**a - Vay dài hạn**

- Trái phiếu phát hành

**Cuối kỳ**

**Đầu kỳ**

**Cộng**

**20 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

**a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

**Cuối kỳ**

**Đầu kỳ**

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng

- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

**b - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

**Cuối kỳ**

**Đầu kỳ**

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

**21 - Vốn chủ sở hữu**

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

**b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

**Cuối kỳ**

**Đầu kỳ**

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

\* Số lượng cổ phiếu quỹ

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

**Kỳ này**

**Kỳ trước**

**- Vốn đầu tư của chủ sở hữu**

+Vốn góp đầu năm

45,000,000,000

45,000,000,000

+Vốn góp tăng trong năm

+Vốn góp giảm trong năm

+Vốn góp cuối năm

45,000,000,000

45,000,000,000

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

**Tổng cộng**

**45,000,000,000**

**45,000,000,000**

**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**

**Cuối kỳ**

**Đầu kỳ**

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

+ *Cổ phiếu phổ thông ( trong đó cổ phần nhà nước nắm giữ : 2.475.000*

+ *Cổ phiếu ưu đãi*

**- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

**33 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại ( mã số 52 )**

**Kỳ này**

**Kỳ trước**

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế .

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại .

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ .

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng .

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả .

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

**34- Chi phí sản xuất , kinh doanh theo yếu tố**

**Kỳ này**

**Kỳ trước**

- Chi phí nguyên liệu , vật liệu

16,809,656,899

25,903,560,816

- Chi phí nhân công

1,807,979,797

1,570,164,762

- Chi phí khấu hao tài sản cố định

1,031,376,518

844,370,746

- Chi phí dịch vụ mua ngoài

1,113,726,538

900,566,660

- Chi phí khác bằng tiền

249,909,837

561,251,587

**Cộng**

**21,012,649,589**

**29,779,914,571**

**VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ ( Đơn vị tính : đồng Việt Nam )**

**35 - Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ vì**

**Kỳ này**

**Kỳ trước**

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

- 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 kinh doanh 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 :

**VIII - Những thông tin khác**

1 - Những khoản nợ tiềm tàng , khoản cam kết và những 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 của Chuẩn định của 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 ( 3 )



Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017

Đơn vị tính : VN đồng

CHỈ TIÊU	Nhà cửa, VKT	Máy móc thiết bị	PT vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm súc vật	TSCĐ khác (chờ bàn giao)	Tổng
<b>I. NGUYÊN GIÁ</b>							
- Số dư đầu năm	18,477,369,105	19,762,880,900	1,740,641,617	177,522,318	6,945,106,878		47,103,520,818
- Mua trong năm							0
- XDCB hoàn thành					631,109,171		631,109,171
- Tăng khác							0
- Chuyển sang BĐS đầu tư							0
- Thanh lý nhượng bán			665,641,617		64,866,716		730,508,333
- Giảm khác							0
- Số dư cuối kỳ	18,477,369,105	19,762,880,900	1,075,000,000	177,522,318	7,511,349,333	0	47,004,121,656
<b>II. Giá trị hao mòn</b>							0
- Số dư đầu năm	14,957,565,058	10,713,429,321	1,063,763,271	145,812,306	3,539,846,150		30,420,416,106
- Trích KHCB	346,245,200	601,596,162	58,438,054	2,972,813	94,692,861		1,103,945,090
- Tăng khác							0
- Tăng do điều động							0
- Chuyển sang BĐS đầu tư	0						0
- Thanh lý nhượng bán			554,701,323		62,066,720		616,768,043
- Giảm khác							0
- Số dư cuối kỳ	15,303,810,258	11,315,025,483	567,500,002	148,785,119	3,572,472,291	0	30,907,593,153
<b>III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI</b>							
- Tại ngày đầu năm	3,519,804,047	9,049,451,579	676,878,346	31,710,012	3,405,260,728	0	16,683,104,712
- Tại ngày 31/12/2016	3,173,558,847	8,447,855,417	507,499,998	28,737,199	3,938,877,042	0	16,096,528,503

Kế toán trưởng

Bùi Thị Thoa



Bảo Lộc, ngày 30 tháng 06 năm 2017

Tổng Giám đốc

Bùi Quang Khoa

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
**6 Tháng đầu Năm 2017**

Đơn vị tính : *Đồng Việt Nam*

CHỈ TIÊU	Mã số	T..Minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I.Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>1</b>			
1.Tiền thu từ bán hàng , cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		27,759,507,562	42,057,639,607
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(14,704,922,859)	(28,591,104,436)
3.Tiền chi trả cho người lao động	3		(1,819,526,947)	(1,783,435.195)
4.Tiền chi trả lãi vay	4		(189,385,451)	(621,773.658)
5.Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		0	
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		11,638,544,427	21,950,569,104
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(14,887,611,983)	(22,468,873,794)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>7,796,604,749</b>	<b>10,543,021,628</b>
			0	
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1.Tiền chi để mua sắm , xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-??	(140,985,584)
2.Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		1,359,101,000	320,020,000
3.Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	
4.Tiền thu hồi cho vay , bán lại công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	
5.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-??	(5,000,000,000)
6.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-??	5,000,703,000
7.Tiền thu lãi cho vay , cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-??	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>1,359,101,000</b>	<b>179,737,416</b>
			0	
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1.Tiền thu từ phát hành cổ phiếu , nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		0	
2.Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu , mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	
3.Tiền vay ngắn hạn , dài hạn nhận được	33		533,410,000	22,064,081,334
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(8,533,410,000)	(32,115,429,888)
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(52,400,000)	
6.Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		0	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(8,007,200,000)</b>	<b>(10,051,348,554)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>1,148,505,749</b>	<b>671,410,490</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>818,970,367</b>	<b>672,409,363</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>1,967,476,116</b>	<b>1,343,819,853</b>

Người lập biểu

*Hmm*

Bùi Thị Thoa

