

BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐƯỢC KIỂM TOÁN NĂM 2019

❖ Trích Báo cáo tài chính đã được kiểm toán - Hợp nhất

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30/09/2019

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2019 VND	01/10/2018 VND
TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		415.481.358.605	504.436.708.717
Tiền và các khoản tương đương tiền	110	4	14.733.282.345	46.512.666.741
Tiền	111		14.733.282.345	5.082.666.741
Các khoản tương đương tiền	112		-	41.430.000.000
Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		319.045.594.902	380.897.013.258
Chứng khoán kinh doanh	121	5	5.721.055.321	5.721.055.321
Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122	5	(953.942.885)	(1.025.822.885)
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	6	314.278.482.466	376.201.780.822
Các khoản phải thu ngắn hạn	130		43.119.790.130	28.325.849.096
Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	7	11.554.164.517	15.164.204.282
Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	8	8.505.667.973	4.822.680.170
Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	9	11.500.000.000	-
Phải thu ngắn hạn khác	136	11	11.559.957.640	8.338.964.644
Hàng tồn kho	140	12	32.621.884.902	48.383.843.792
Hàng tồn kho	141		32.621.884.902	48.383.843.792
Tài sản ngắn hạn khác	150		5.960.806.326	317.335.830
Chi phí trả trước ngắn hạn	151	10	289.600.032	52.323.729
Thuế GTGT được khấu trừ	152	17	5.671.206.294	265.012.101
TÀI SẢN DÀI HẠN	200		505.642.637.237	258.609.301.813
Các khoản phải thu dài hạn	210		114.240.387.685	68.742.061.811
Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	11.500.000.000
Phải thu dài hạn khác	216	11	114.240.387.685	57.242.061.811
Tài sản cố định	220		48.611.780.342	51.562.829.404
Tài sản cố định hữu hình	221	13	48.611.780.342	51.562.829.404
- Nguyên giá	222		84.657.469.175	78.983.862.299
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(36.045.688.833)	(27.421.032.895)
Bất động sản đầu tư	230		-	19.096.938.691
- Nguyên giá	231		-	48.498.979.285
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	(29.402.040.594)
Tài sản dở dang dài hạn	240		73.421.710.140	4.444.869.950
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	14	73.421.710.140	4.444.869.950
Đầu tư tài chính dài hạn	250	15	189.734.530.027	59.454.920.281
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		94.119.754.467	14.808.594.721
Đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	253		69.614.775.560	44.646.325.560
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		26.000.000.000	-
Tài sản dài hạn khác	260		79.634.229.043	55.307.681.676
Chi phí trả trước dài hạn	261	10	79.592.896.166	55.307.681.676
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	22	41.332.877	-
TỔNG TÀI SẢN	270		921.123.995.842	763.046.010.530



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (TIẾP)

Tại ngày 30/09/2019

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/09/2019 VND	01/10/2018 VND
NỢ PHẢI TRẢ	300		651.101.885.263	536.694.009.676
Nợ ngắn hạn	310		92.103.362.956	48.281.430.368
Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	15.806.374.966	283.371.701
Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	17	4.214.944.979	3.299.193.129
Phải trả người lao động	314		1.412.849.774	1.181.559.003
Chi phí phải trả ngắn hạn	315	18	3.290.555.007	6.501.683.105
Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	20	19.831.608.240	17.593.064.403
Phải trả ngắn hạn khác	319	19	32.094.333.343	5.439.367.403
Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		437.344.674	291.666.169
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		15.015.351.973	13.691.525.455
Nợ dài hạn	330		558.998.522.307	488.412.579.308
Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	20	546.862.822.307	488.351.503.709
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	21	12.135.700.000	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải trả	341	22	-	61.075.599
VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		270.022.110.579	226.352.000.854
Vốn chủ sở hữu	410	23	270.022.110.579	226.352.000.854
Vốn góp của chủ sở hữu	411		183.513.510.000	161.725.490.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		183.513.510.000	161.725.490.000
Thặng dư vốn cổ phần	412		349.075.000	349.075.000
Cổ phiếu quỹ	415		(22.787.408.838)	(22.786.416.838)
Quỹ đầu tư phát triển	418		19.713.414.295	11.876.931.916
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		89.233.520.122	75.186.920.776
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		13.904.727.144	29.961.034.636
- LNST chưa phân phối năm nay	421b		75.328.792.978	45.225.886.140
TỔNG NGUỒN VỐN	440		921.123.995.842	763.046.010.530

Vĩnh Phúc, ngày 21 tháng 10 năm 2019

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Cho năm tài chính kết thúc ngày 30/09/2019

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
			VND	VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	24	124.523.774.684	74.397.622.401
Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		124.523.774.684	74.397.622.401
Giá vốn hàng bán	11	25	30.062.426.335	20.021.683.813
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		94.461.348.349	54.375.938.588
Doanh thu hoạt động tài chính	21	26	36.234.423.214	35.993.894.743
Chi phí tài chính	22	27	(841.306.494)	292.882.961
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>172.424.210</i>	<i>5.158.521</i>
Lãi, lỗ trong Công ty liên doanh liên kết	24		413.957.779	(72.288.823)
Chi phí bán hàng	25	28	1.307.546.563	1.350.807.441
Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	29	13.283.904.558	10.355.789.328
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		117.359.584.715	78.298.064.778
Thu nhập khác	31	30	2.687.421.128	811.487.730
Chi phí khác	32	31	7.124.846.274	261.328.074
Lợi nhuận khác	40		(4.437.425.146)	550.159.656
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		112.922.159.569	78.848.224.434
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	33	14.654.580.527	8.427.361.384
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	34	(102.408.475)	61.075.598
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		98.369.987.517	70.359.787.453
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	35	5.478	3.744

Vinh Phúc, ngày 21 tháng 10 năm 2019

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**(Theo phương pháp gián tiếp)***Cho năm tài chính kết thúc ngày 30/09/2019*

Chỉ tiêu	Mã Thuyết số minh	Năm nay VND	Năm trước VND
Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
Lợi nhuận trước thuế	01	112.922.159.569	78.848.224.434
Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	8.000.527.257	10.321.449.793
Các khoản dự phòng	03	(997.606.774)	(401.808.099)
(Lãi)/lỗ các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	(2.752)	(27.933)
Lãi hoạt động đầu tư	05	(36.648.378.241)	(34.693.157.708)
Chi phí lãi vay	06	172.424.210	5.158.521
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	83.449.123.269	54.079.839.008
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(63.840.505.227)	(12.403.403.404)
Tăng, giảm hàng tồn kho	10	15.784.692.481	10.808.471.911
Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	85.015.016.187	8.406.072.596
Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(5.338.570.676)	(6.120.161.134)
Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
Tiền lãi vay đã trả	14	(172.424.210)	(5.158.521)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(12.770.435.313)	(9.525.050.173)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	-	-
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17	(5.533.095.563)	(6.919.981.950)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	96.593.800.948	38.320.628.333
Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(60.380.842.252)	(3.258.004.729)
Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	228.224.545
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(618.898.000.000)	(718.816.780.822)
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	658.226.780.822	708.421.000.000
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(105.702.760.400)	-
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	7.529.499.886
Tiền thu lãi vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	33.973.711.350	35.738.911.192
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(92.781.110.480)	29.842.850.072

3 T
HÀ
NH
PH
IT

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT (TIẾP)

(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho năm tài chính kết thúc ngày 30/09/2019

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay VND	Năm trước VND
Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		(992.000)	(10.071.379.160)
Tiền thu từ đi vay	33		253.124.450.000	800.000.000
Tiền trả nợ gốc vay	34		(240.988.750.000)	(1.110.000.000)
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(47.726.785.616)	(29.650.205.898)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(35.592.077.616)	(40.031.585.058)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50		(31.779.387.148)	28.131.893.347
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	4	46.512.666.741	18.380.745.461
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		2.752	27.933
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	4	14.733.282.345	46.512.666.741

Vĩnh Phúc, ngày 21 tháng 10 năm 2019

11/10/2019