



UBND TỈNH KHÁNH HÒA
CÔNG TY KHÁNH VIỆT
CÔNG MỸ: 42 00 486 169
KHÁNH VIỆT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
ĐỘC LẬP - TỰ DO - HẠNH PHÚC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II NĂM 2016

NƠI NHẬN : LƯU

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A.TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		3.737.901.340.684	4.185.097.883.610
<i>I.Tiền và các khoản tương đương tiền</i>	110		98.564.948.916	181.387.411.443
1.Tiền	111	V.01	53.564.948.916	68.387.411.443
2.Các khoản tương đương tiền	112		45.000.000.000	113.000.000.000
<i>II.Đầu tư tài chính ngắn hạn</i>	120	V.02	1.728.615.859.956	1.423.195.859.956
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		1.728.615.859.956	1.423.195.859.956
<i>III.Các khoản phải thu ngắn hạn:</i>	130		224.565.863.600	1.100.299.491.168
1.Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	149.042.504.793	875.573.753.181
2.Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		38.811.385.552	23.031.758.708
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		376.273.335	376.273.335
6.Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	37.140.049.605	202.122.055.629
7.Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.06	(804.349.685)	(804.349.685)
8.Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V.05		
<i>IV.Hàng tồn kho</i>	140	V.07	1.682.266.934.504	1.476.423.530.074
1.Hàng tồn kho	141		1.682.266.934.504	1.476.423.530.074
2.Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<i>V.Tài sản ngắn hạn khác</i>	150		3.887.733.708	3.791.590.969
1.Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.13	3.178.382.280	3.081.475.054
2.Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		667.157.758	672.561.215
3.Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.17	42.193.670	37.554.700
4.Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5.Tài sản ngắn hạn khác	155	V.14		
B.TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		1.100.893.263.457	1.167.524.606.725
<i>I.Các khoản phải thu dài hạn</i>	210		1.271.861.392	1.271.861.392
1.Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.03		
2.Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3.Vốn kinh doanh ở các đơn vị phụ thuộc	213			
4.Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5.Phải thu về cho vay dài hạn	215		1.271.861.392	1.271.861.392



TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.04		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		449.768.727.101	456.795.707.389
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	394.910.864.526	401.798.059.310
- Nguyên giá	222		1.305.142.371.162	1.270.001.198.388
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(910.231.506.636)	(868.203.139.078)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	54.857.862.575	54.997.648.079
- Nguyên giá	228		57.376.675.088	57.376.675.088
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2.518.812.513)	(2.379.027.009)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	V.08	53.478.393.117	110.195.727.182
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		53.478.393.117	110.195.727.182
IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	551.832.692.989	560.089.285.379
1. Đầu tư vào công ty con	251		292.548.882.853	309.805.475.243
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		221.357.584.720	212.357.584.720
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		46.977.634.000	46.977.634.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254		(9.051.408.584)	(9.051.408.584)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. Tài sản dài hạn khác	260		44.541.588.858	39.172.025.383
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.13	44.533.782.654	39.164.219.179
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.24	7.806.204	7.806.204
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.14		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		4.838.794.604.141	5.352.622.490.335

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		2.411.765.463.733	3.060.777.461.647
I. Nợ ngắn hạn	310		2.411.266.473.733	3.059.514.241.647
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	174.005.907.027	282.769.195.193
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		1.774.499.886	2.260.081.843
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	315.505.669.090	707.145.231.200
4. Phải trả người lao động	314		178.786.819.532	198.250.532.461
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	42.775.295	2.017.147.310

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.20		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	41.585.046.526	42.553.624.887
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		1.526.588.399.403	1.620.529.905.038
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.23		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		172.977.356.974	203.988.523.715
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		498.990.000	1.263.220.000
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.16		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18		
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	V.20		
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19	498.990.000	1.263.220.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	V.21		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.24		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.23		
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343			
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		2.427.029.140.408	2.291.845.028.688
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	2.427.029.140.408	2.291.845.028.688
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		2.143.260.077.412	2.191.260.077.412
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			
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		184.121.941.696	99.213.167.577
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		98.275.337.601	
- LNST thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		98.275.337.601	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		1.371.783.699	1.371.783.699
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V.26		

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
2.Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		4.838.794.604.141	5.352.622.490.335

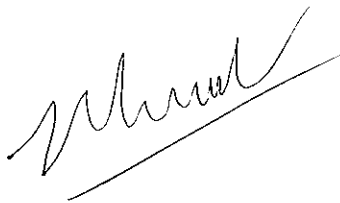
Lập ngày 12 tháng 8 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

K.T. Tổng Giám đốc

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

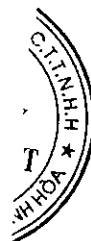




Đào Đông Phong

Phan Quang Huy

Nguyễn Đình Hương



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2016

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.28	1.212.180.780.804	1.293.469.407.850	2.119.442.054.270	2.507.300.185.434
Trong đó: - Doanh thu nội bộ						
- Doanh thu xuất khẩu			177.533.412.411	206.749.475.229	403.785.681.077	384.247.669.316
- Doanh thu ngành(các thành viên độc lập)			983.062.369.413	1.009.520.064.803	1.545.960.221.931	1.979.923.150.470
1.1 Bộ phận Kinh Doanh			777.923.478	285.000.000	1.528.846.601	816.000.000
Trong đó: - Doanh thu nội bộ					923.123	
- Doanh thu ngành(các thành viên độc lập)			758.181.819	285.000.000	1.508.181.819	816.000.000
1.2 Nhà máy Thuốc lá Khatoco Khánh Hòa			1.148.595.183.242	1.202.662.457.339	1.922.846.046.856	2.337.077.167.973
Trong đó: - Doanh thu nội bộ			10.344.835.143	7.375.538.145	19.916.163.170	16.197.171.378
- Doanh thu xuất khẩu			172.790.248.278	203.760.423.756	393.183.877.462	377.008.112.743
- Doanh thu ngành(các thành viên độc lập)			964.604.272.957	990.603.965.848	1.508.093.313.042	1.942.016.577.859
1.3 Xi nghiệp May Khatoco			16.650.264.662	15.357.087.862	32.352.239.765	28.447.404.324
- Doanh thu xuất khẩu			4.726.406.341	2.989.051.473	10.585.045.823	6.152.822.171
- Doanh thu ngành(các thành viên độc lập)			6.705.278.864	9.155.617.900	13.877.718.195	16.900.493.400
1.4 Chi nhánh TP.HCM			1.092.068.965	336.000.000	2.039.817.926	426.000.000
- Doanh thu ngành(các thành viên độc lập)			282.676.535		576.941.313	90.000.000
1.5 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Quảng Nam			8.839.662.409	9.656.170.418	20.590.493.773	20.102.438.881
Trong đó: - Doanh thu nội bộ			1.924.050.000	2.288.960.000	4.698.230.000	5.632.400.000
1.6 Nhà máy Thuốc Khatoco Lá Phú Yên			10.633.372.537	8.867.931.759	21.745.499.135	19.028.825.152
- Doanh thu ngành(các thành viên độc lập)			10.630.870.419	8.865.204.727	21.740.631.152	19.026.098.120
1.7 Công viên du lịch Yang Bay			8.377.071.765	7.411.052.309	18.034.768.190	18.218.010.752

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
Trong đó: - Doanh thu nội bộ			11.542.182	7.535.455	47.991.819	31.678.909
- Doanh thu ngành(các thành viên độc lập)			66.713.637	20.146.364	113.750.001	48.972.727
1.8 Trung tâm giống Đà điểu Khatoco Ninh Hòa			28.321.945.835	20.788.778.468	53.017.182.519	41.779.504.352
Trong đó: - Doanh thu nội bộ			8.093.126.136	6.326.345.000	13.808.694.136	10.771.757.000
- Doanh thu ngành(các thành viên độc lập)			14.375.182	163.819.564	49.431.409	241.012.964
1.9 Công ty Thuốc lá nguyên liệu Khatoco			202.081.486.123	59.338.071.981	279.921.554.010	144.150.388.925
Trong đó: - Doanh thu nội bộ			201.219.182.851	28.035.242.571	215.241.696.851	103.512.337.340
- Doanh thu ngành(các thành viên độc lập)			8.404.538.100	12.807.279.794	13.530.905.577	23.966.457.344
Trong đó: - Doanh thu nội bộ				6.800.909		26.525.454
- Doanh thu xuất khẩu			16.757.792		16.757.792	1.086.734.402
- Doanh thu ngành(các thành viên độc lập)				426.310.400	255.000	783.995.400
1.11 Chi nhánh Gia Lai			16.237.913.800	25.812.833.000	23.809.093.769	35.272.690.812
Trong đó: - Doanh thu nội bộ			16.237.913.800	25.812.833.000	16.260.694.752	25.812.833.000
1.12 Điều chỉnh khi hợp cộng báo cáo tài chính tổng hợp			-237.830.650.112	-69.853.255.080	-269.974.393.851	-161.984.703.081
Trong đó: - Doanh thu nội bộ			-237.830.650.112	-69.853.255.080	-269.974.393.851	-161.984.703.081
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.29		12.864.273		12.864.273
2a. Chiết khấu thương mại						
2b. Giảm giá hàng bán						
2c. Hàng bán bị trả lại				12.864.273		12.864.273
2c.2 Nhà máy Thuốc Lá Khatoco Khánh Hòa				12.864.273		12.864.273
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.30	1.212.180.780.804	1.293.456.543.577	2.119.442.054.270	2.507.287.321.161
3.1 Bộ phận kinh doanh			777.923.478	285.000.000	1.528.846.601	816.000.000
3.2 Nhà máy Thuốc Lá Khatoco Khánh Hòa			1.148.595.183.242	1.202.649.593.066	1.922.846.046.856	2.337.064.303.700
3.3 Xi nghiệp May Khatoco			16.650.264.662	15.357.087.862	32.352.239.765	28.447.404.324
3.4 Chi nhánh TP.HCM			1.092.068.965	336.000.000	2.039.817.926	426.000.000
3.5 Trung tâm giống Đà điểu Khatoco Quảng Nam			8.839.662.409	9.656.170.418	20.590.493.773	20.102.438.881
3.6 Nhà máy Thuốc lá Khatoco Phú Yên			10.633.372.537	8.867.931.759	21.745.499.135	19.028.825.152
3.7 Công viên du lịch Yang Bay			8.377.071.765	7.411.052.309	18.034.768.190	18.218.010.752
3.8 Trung tâm giống Đà điểu Khatoco Ninh Hòa			28.321.945.835	20.788.778.468	53.017.182.519	41.779.504.352
3.9 Công ty Thuốc lá nguyên liệu Khatoco			202.081.486.123	59.338.071.981	279.921.554.010	144.150.388.925

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
3.10 Công ty kinh doanh Đà điều Cá sấu Khatoco			8.404.538.100	12.807.279.794	13.530.905.577	23.966.457.344
3.11 Chi nhánh Gia Lai			16.237.913.800	25.812.833.000	23.809.093.769	35.272.690.812
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.31	1.109.001.379.739	1.156.148.631.228	1.945.279.815.636	2.247.048.111.308
4.1 Bộ phận kinh doanh			607.728.732	110.283.672	1.217.011.090	220.567.344
4.2 Nhà máy Thuốc Lá Khatoco Khánh Hòa			1.073.805.705.094	1.084.398.523.695	1.801.211.452.216	2.113.910.431.843
4.3 Xí nghiệp May Khatoco			16.551.212.365	15.222.679.833	32.182.948.720	28.316.501.677
4.4 Chi nhánh TP.HCM			396.371.747	25.272.822	421.644.569	50.545.644
4.5 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Quảng Nam			5.760.819.325	7.303.886.966	13.677.365.881	15.744.623.285
4.6 Nhà máy Thuốc lá Khatoco Phú Yên			8.744.252.553	8.021.887.702	17.912.393.065	16.688.803.036
4.7 Công viên du lịch Yang Bay			1.531.138.929	1.909.254.662	3.208.465.858	4.933.041.072
4.8 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Ninh Hòa			20.126.828.492	16.721.599.190	38.380.700.994	35.137.218.718
4.9 Công ty Thuốc lá nguyên liệu Khatoco			198.749.006.888	60.728.598.737	276.606.413.756	148.974.577.296
4.10 Công ty kinh doanh Đà điều Cá sấu Khatoco			4.507.622.058	5.826.086.879	7.574.113.174	10.699.543.835
4.11 Chi nhánh Gia Lai			16.051.343.668	25.733.812.150	22.861.700.164	34.356.960.639
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		103.179.401.065	137.307.912.349	174.162.238.634	260.239.209.853
5.1 Bộ phận kinh doanh			170.194.746	174.716.328	311.835.511	595.432.656
5.2 Nhà máy Thuốc Lá Khatoco Khánh Hòa			74.789.478.148	118.251.069.371	121.634.594.640	223.153.871.857
5.3 Xí nghiệp May Khatoco			99.052.297	134.408.029	169.291.045	130.902.647
5.4 Chi nhánh TP.HCM			695.697.218	310.727.178	1.618.173.357	375.454.356
5.5 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Quảng Nam			3.078.843.084	2.352.283.452	6.913.127.892	4.357.815.596
5.6 Nhà máy Thuốc lá Khatoco Phú Yên			1.889.119.984	846.044.057	3.833.106.070	2.340.022.116
5.7 Công viên du lịch Yang Bay			6.845.932.836	5.501.797.647	14.826.302.332	13.284.969.680
5.8 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Ninh Hòa			8.195.117.343	4.067.179.278	14.636.481.525	6.642.285.634
5.9 Công ty Thuốc lá nguyên liệu Khatoco			3.332.479.235	-1.390.526.756	3.315.140.254	-4.824.188.371
5.10 Công ty kinh doanh Đà điều Cá sấu Khatoco			3.896.916.042	6.981.192.915	5.956.792.403	13.266.913.509
5.11 Chi nhánh Gia Lai			186.570.132	79.020.850	947.393.605	915.730.173
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.32	25.403.209.507	9.263.910.294	46.201.335.215	15.315.135.872
6.1 Bộ phận kinh doanh			25.257.858.567	8.773.592.368	46.021.614.901	14.467.841.787
6.2 Nhà máy Thuốc Lá Khatoco Khánh Hòa			130.987.681	470.415.627	148.237.405	817.830.438
6.3 Xí nghiệp May Khatoco			1.971.522	1.451.685	10.993.406	2.927.427

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
6.4 Chi nhánh TP.HCM			241.253	344.822	651.846	752.274
6.5 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Quảng Nam			2.191.931	1.475.619	3.824.207	3.026.605
6.6 Nhà máy Thuốc lá Khatoco Phú Yên			1.246.622	1.003.514	2.241.119	1.486.830
6.7 Công viên du lịch Yang Bay			691.833	563.999	1.238.541	1.667.440
6.8 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Ninh Hòa			574.055	1.341.951	972.926	2.359.074
6.9 Công ty Thuốc lá nguyên liệu Khatoco			1.957.985	475.534	3.717.549	1.044.698
6.10 Công ty kinh doanh Đà điều Cá sấu Khatoco			1.230.358	3.563.975	2.318.515	4.919.999
6.11 Chi nhánh Gia Lai			4.257.700	9.681.200	5.524.800	11.279.300
7. Chi phí tài chính	22	VI.33	14.415.628.158	10.087.459.096	28.986.103.916	15.908.115.719
7.1 Bộ phận kinh doanh			8.696.737.006	5.551.100.450	17.253.937.212	7.456.327.643
7.2 Nhà máy Thuốc Lá Khatoco Khánh Hòa			5.512.520.407	4.476.085.447	11.171.642.466	8.187.671.496
7.3 Xi nghiệp May Khatoco			2.178.221	29.168	4.784.647	414.875
7.9 Công ty Thuốc lá nguyên liệu Khatoco			204.192.524	60.244.031	555.739.591	257.212.030
Trong đó: - Chi phí lãi vay	23		14.024.904.598	8.417.201.969	28.255.302.279	13.574.793.451
8. Chi phí bán hàng	25		35.358.858.986	29.386.050.267	63.082.628.396	59.821.506.437
8.1 Bộ phận kinh doanh			10.909.091	450.783.636	612.051.606	1.554.676.429
8.2 Nhà máy Thuốc Lá Khatoco Khánh Hòa			16.219.363.185	13.121.229.181	24.729.436.617	25.319.637.711
8.3 Xi nghiệp May Khatoco			132.477.813	13.064.588	151.629.584	20.433.608
8.5 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Quảng Nam			2.257.596.424	2.132.889.145	5.807.772.528	4.260.133.557
8.6 Nhà máy Thuốc lá Khatoco Phú Yên			115.131.639	88.652.047	235.231.724	190.260.981
8.7 Công viên du lịch Yang Bay			5.538.225.292	5.161.958.605	10.826.036.967	11.070.955.889
8.8 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Ninh Hòa			7.674.279.577	4.716.651.549	14.000.992.589	9.960.534.363
8.10 Công ty kinh doanh Đà điều Cá sấu Khatoco			3.410.875.965	3.700.821.516	6.719.476.781	7.444.873.899
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		36.305.494.356	9.348.305.783	51.050.711.872	17.076.771.464
9.1 Bộ phận kinh doanh			35.860.144.602	8.731.636.629	49.856.054.914	15.884.258.741
9.4 Chi nhánh TP.HCM			445.349.754	612.341.954	1.194.656.958	1.188.185.523
9.9 Công ty Thuốc lá nguyên liệu Khatoco				4.327.200		4.327.200
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		42.502.629.072	97.750.007.497	77.244.129.665	182.747.952.105
10.1 Bộ phận kinh doanh			-19.139.737.386	-5.785.212.019	-21.388.593.320	-9.831.988.370
10.2 Nhà máy Thuốc Lá Khatoco Khánh Hòa			53.188.582.237	101.124.170.370	85.881.752.962	190.464.393.088

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
10.3 Xi nghiệp May Khatoco			-33.632.215	122.765.958	23.870.220	112.981.591
10.4 Chi nhánh TP.HCM			250.588.717	-301.269.954	424.168.245	-811.978.893
10.5 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Quảng Nam			823.438.591	220.869.926	1.109.179.571	100.708.644
10.6 Nhà máy Thuốc lá Khatoco Phú Yên			1.775.234.967	758.395.524	3.600.115.465	2.151.247.965
10.7 Công viên du lịch Yang Bay			1.308.399.377	340.403.041	4.001.503.906	2.215.681.231
10.8 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Ninh Hòa			521.411.821	-648.130.320	636.461.862	-3.315.889.655
10.9 Công ty Thuốc lá nguyên liệu Khatoco			3.130.244.696	-1.454.622.453	2.763.118.212	-5.084.682.903
10.10 Công ty kinh doanh Đà điều Cá sấu Khatoco			487.270.435	3.283.935.374	-760.365.863	5.820.469.934
10.11 Chi nhánh Gia Lai			190.827.832	88.702.050	952.918.405	927.009.473
11. Thu nhập khác	31	VI.34	55.345.690.691	11.446.450.034	55.563.624.159	34.125.004.424
11.1 Bộ phận kinh doanh			350.499.108	130.825.335	505.826.474	2.657.320.210
11.2 Nhà máy Thuốc Lá Khatoco Khánh Hòa			54.968.034.351	11.058.287.115	54.968.034.351	31.046.472.843
11.3 Xi nghiệp May Khatoco			4.227.407	7.090.909	36.574.309	129.616.699
11.4 Chi nhánh TP.HCM				50		50
11.5 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Quảng Nam			6.130.000	43.705.000	18.182.650	51.121.530
11.6 Nhà máy Thuốc lá Khatoco Phú Yên				27.950.000		43.378.589
11.7 Công viên du lịch Yang Bay				1.000		1.000
11.8 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Ninh Hòa			6.040.000	13.595.000	14.962.000	25.765.000
11.9 Công ty Thuốc lá nguyên liệu Khatoco			10.000.000	163.263.275	19.280.000	163.263.275
11.10 Công ty kinh doanh Đà điều Cá sấu Khatoco				160.000		6.492.878
11.11 Chi nhánh Gia Lai			759.825	1.572.350	764.375	1.572.350
12. Chi phí khác	32	VI.35	637.010.353	586.448.465	982.649.694	616.835.030
12.1 Bộ phận kinh doanh			624.922.024	25.531.420	962.923.597	25.531.420
12.2 Nhà máy Thuốc Lá Khatoco Khánh Hòa				18.501.478		18.501.478
12.5 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Quảng Nam				7.165.068		24.132.739
12.8 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Ninh Hòa				30.271.701	384.771	43.690.595
12.9 Công ty Thuốc lá nguyên liệu Khatoco				500.866.363		500.866.363
12.10 Công ty kinh doanh Đà điều Cá sấu Khatoco			12.088.329	4.112.435	19.341.326	4.112.435
13. Lợi nhuận khác	40		54.708.680.338	10.860.001.569	54.580.974.465	33.508.169.394
13.1 Bộ phận kinh doanh			-274.422.916	105.293.915	-457.097.123	2.631.788.790

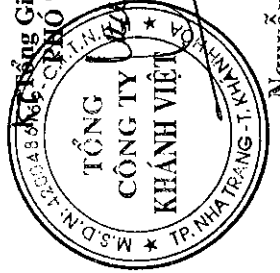
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
13.2 Nhà máy Thuốc Lá Khatoco Khánh Hòa			54.968.034.351	11.039.785.637	54.968.034.351	31.027.971.365
13.3 Xí nghiệp May Khatoco			4.227.407	7.090.909	36.574.309	129.616.699
13.4 Chi nhánh TP.HCM				50		50
13.5 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Quảng Nam			6.130.000	36.539.932	18.182.650	26.988.791
13.6 Nhà máy Thuốc lá Khatoco Phú Yên				27.950.000		43.378.589
13.7 Công viên du lịch Yang Bay				1.000		1.000
13.8 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Ninh Hòa			6.040.000	-16.676.701	14.577.229	-17.925.595
13.9 Công ty Thuốc lá nguyên liệu Khatoco			10.000.000	-337.603.088	19.280.000	-337.603.088
13.10 Công ty kinh doanh Đà điều Cá sấu Khatoco			-12.088.329	-3.952.435	-19.341.326	2.380.443
13.11 Chi nhánh Gia Lai			759.825	1.572.350	764.375	1.572.350
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		97.211.309.410	108.610.009.066	131.825.104.130	216.256.121.499
14.1 Bộ phận kinh doanh			-19.414.160.302	-5.679.918.104	-21.845.690.443	-7.200.199.580
14.2 Nhà máy Thuốc Lá Khatoco Khánh Hòa			108.156.616.588	112.163.956.007	140.849.787.313	221.492.364.453
14.3 Xí nghiệp May Khatoco			-29.404.808	129.856.867	60.444.529	242.598.290
14.4 Chi nhánh TP.HCM			250.588.717	-301.269.904	424.168.245	-811.978.843
14.5 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Quảng Nam			829.568.591	257.409.858	1.127.362.221	127.697.435
14.6 Nhà máy Thuốc lá Khatoco Phú Yên			1.775.234.967	786.345.524	3.600.115.465	2.194.626.554
14.7 Công viên du lịch Yang Bay			1.308.399.377	340.404.041	4.001.503.906	2.215.682.231
14.8 Trung tâm giống Đà điều Khatoco Ninh Hòa			527.451.821	-664.807.021	651.039.091	-3.333.815.250
14.9 Công ty Thuốc lá nguyên liệu Khatoco			3.140.244.696	-1.792.225.541	2.782.398.212	-5.422.285.991
14.10 Công ty kinh doanh Đà điều Cá sấu Khatoco			475.182.106	3.279.982.939	-779.707.189	5.822.850.377
14.11 Chi nhánh Gia Lai			191.587.657	90.274.400	953.682.780	928.581.823
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.36	18.378.374.985	23.329.831.389	26.047.437.457	47.011.976.124
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60	VI.38	78.832.934.425	85.280.177.677	105.777.666.673	169.244.145.375

Lập ngày 12 tháng 8 năm 2016

Kế toán trưởng

Người lập biểu

Kế toán trưởng Giám đốc
PHẠO TÔNG GIÁM ĐỐC



(Handwritten signature)

Đào Đông Phong

Phan Quang Huy



Nguyễn Đình Hương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý II năm 2016

Đơn vị tính : đồng

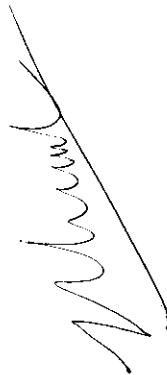
STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
I	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		2.038.836.761.160	2.058.852.695.562	4.233.107.026.380	3.990.756.737.251
2	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(1.071.356.455.916)	(941.827.400.671)	(1.927.824.105.729)	(1.718.459.153.884)
3	Tiền chi trả cho người lao động	03		(101.160.158.928)	(108.461.614.781)	(269.626.702.544)	(315.630.133.774)
4	Tiền lãi vay đã trả	04		(14.024.904.598)	(8.417.201.969)	(30.220.969.507)	(14.136.063.137)
5	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(5.858.526.807)	(20.992.690.840)	(32.564.859.537)	(70.531.748.202)
6	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		69.127.903.198	50.424.063.549	127.433.019.527	103.895.275.553
7	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(998.719.439.315)	(916.850.929.480)	(1.904.082.131.604)	(1.873.861.189.785)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(83.154.821.206)	112.726.921.370	196.221.276.986	102.033.724.022
II	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư						
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(18.057.043.222)	(29.428.797.099)	(20.587.143.021)	(72.319.497.774)

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			359.191.430	16.639.003	493.591.430
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(1.204.220.000.000)	(852.262.335.986)	(2.118.420.000.000)	(852.262.335.986)
4	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		1.098.000.000.000		1.813.000.000.000	
5	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25					(41.072.000.000)
6	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị	26		27.362.148.383		87.056.463.632	
7	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		185.008.077.002	141.621.950.130	201.024.661.161	149.008.637.423
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		88.093.182.163	(739.709.991.525)	(37.909.379.225)	(816.151.604.907)
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 trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32					
3	Tiền thu từ đi vay	33		1.474.568.840.375	1.155.607.716.132	2.712.096.089.507	2.227.017.728.070
4	Tiền trả nợ gốc vay	34		(1.409.525.000.253)	(863.565.506.872)	(2.804.177.572.699)	(1.543.573.775.639)
5	Tiền trả nợ gốc thuế tài chính	35					
6	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(3.154.492.515)	(23.090.883.723)	(149.052.877.096)	(94.013.541.759)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		61.889.347.607	268.951.325.537	(241.134.360.288)	589.430.410.672
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50		66.827.708.564	(358.031.744.618)	(82.822.462.527)	(124.687.470.213)
	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		31.737.240.352	736.152.617.887	181.387.411.443	502.808.343.482

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý 2	
				Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61					
	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	VII.35	98.564.948.916	378.120.873.269	98.564.948.916	378.120.873.269

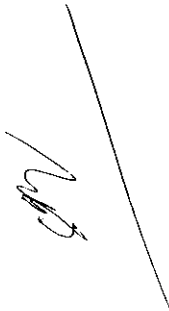
Lập ngày 12 tháng 8 năm 2016

Người lập biểu



Đào Đông Phong

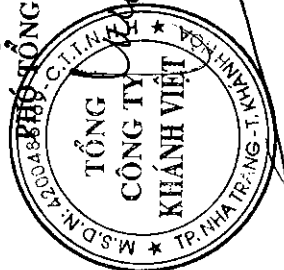
Kế toán trưởng



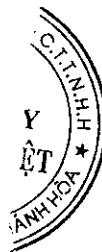
Phan Quang Huy

KT Tổng Giám đốc

~~KT Tổng Giám đốc~~



Nguyễn Đình Hương



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 2 NĂM 2016

1- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Công TNHH MTV do Nhà nước làm chủ sở hữu
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : sản xuất công nghiệp, kinh doanh thương mại, nông nghiệp, dịch vụ
- 3- Ngành nghề kinh doanh :
 - Sản xuất sản phẩm thuốc lá;
 - Trồng cây thuốc lá, thuốc lào;
 - Hoạt động dịch vụ sau thu hoạch;
 - Trồng rau đậu các loại và trồng hoa, cây cảnh;
 - Trồng cây hàng năm khác;
 - Chăn nuôi trâu, bò;
 - Chăn nuôi ngựa, lừa, la;
 - Chăn nuôi dê, cừu;
 - Chăn nuôi lợn;
 - Chăn nuôi gia cầm;
 - Hoạt động dịch vụ chăn nuôi;
 - Nuôi trồng thủy sản nội địa;
 - Sản xuất giống thủy sản;
 - Hoạt động của các vườn bách thảo, bách thú và khu bảo tồn tự nhiên;
 - Sản xuất, chế biến nguyên phụ liệu thuốc lá;
 - Thuộc, sơ chế da, sơ chế và nhuộm da lông thú;
 - Sản xuất vali, túi xách và các loại tương tự, sản xuất yên đệm;
 - Sản xuất giày, dép;

- Sản xuất khác chưa được phân vào đâu (Sản xuất hàng mỹ nghệ từ đá điêu và cá sấu);
- Chế biến, bảo quản thịt và các sản phẩm từ thịt;
- Chế biến, bảo quản thủy sản và các sản phẩm từ thủy sản;
- Sản xuất dầu, mỡ động, thực vật;
- Sản xuất món ăn, thức ăn chế biến sẵn;
- Thức ăn gia súc, gia cầm và thủy sản;
- Sản xuất các sản phẩm khác từ giấy và bìa chưa được phân vào đâu;
- In ấn;
- Dịch vụ liên quan đến in;
- Sản xuất các cấu kiện kim loại;
- Gia công cơ khí, xử lý và tráng phủ kim loại;
- Sản xuất sản phẩm khác bằng kim loại chưa được phân vào đâu;
- Sản xuất bi, bánh răng, hộp số, các bộ phận điều khiển và truyền chuyển động;
- Sản xuất các thiết bị nâng, hạ và bốc xếp;
- Sản xuất máy thông dụng khác;
- Sản xuất máy nông nghiệp và lâm nghiệp;
- Sản xuất máy cho ngành dệt, may và da;
- Sản xuất máy chuyên dụng khác;
- Sửa chữa các sản phẩm kim loại đúc sẵn;
- Sửa chữa thiết bị khác;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị;
- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp;
- Sản xuất hàng may sẵn (trừ trang phục);
- Sản xuất thảm, chăn đệm;
- May trang phục (trừ trang phục từ da lông thú);
- Sản xuất sản phẩm từ da lông thú;
- Sản xuất trang phục dệt kim, đan móc;
- Dịch vụ lưu trữ ngắn ngày;
- Cơ sở lưu trú khác;
- Hoạt động thể thao khác;

- Hoạt động của các công viên vui chơi và công viên theo chủ đề;
- Hoạt động vui chơi giải trí khác chưa được phân vào đâu;
- Dịch vụ tắm hơi, massage và các dịch vụ tăng cường sức khỏe tương tự (trừ hoạt động thể thao);
- Giặt là, làm sạch các sản phẩm dệt và lông thú;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động;
- Cung cấp dịch vụ ăn uống theo hợp đồng không thường xuyên với khách hàng (phục vụ tiệc, hội họp, đám cưới ...)
- Dịch vụ phục vụ đồ uống;
- Sản xuất bia và mạch nha ủ men bia;
- Sản xuất đồ uống không cồn, nước khoáng;
- Đại lý du lịch;
- Điều hành tua du lịch;
- Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tua du lịch;
- Vận tải bằng xe buýt;
- Vận tải hành khách đường bộ khác;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Vận tải hành khách ven biển và viễn dương;
- Hoạt động của các câu lạc bộ thể thao;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Khai thác, xử lý và cung cấp nước;
- Thoát nước và xử lý nước thải;
- Thu gom rác thải không độc hại;
- Thu gom rác thải độc hại;
- Xử lý và tiêu hủy rác thải không độc hại;
- Xử lý và tiêu hủy rác thải độc hại;
- Xây dựng nhà các loại;
- Lắp đặt hệ thống điện;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác;
- Đại lý, môi giới;
- Bán buôn nông, lâm sản nguyên liệu (trừ tre, nứa) và động vật sống;

- Bán buôn thực phẩm;
 - Bán buôn đồ uống;
 - Bán buôn sản phẩm thuốc lá, thuốc láo;
 - Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép;
 - Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình;
 - Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy nông nghiệp;
 - Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác;
 - Bán buôn chuyên doanh khác chưa được phân vào đầu (trừ thuốc bảo vệ thực vật, thuốc trừ sâu và hóa chất khác sử dụng trong nông nghiệp);
 - Bán buôn tổng hợp;
 - Bán lẻ lương thực, thực phẩm, đồ uống, thuốc lá, thuốc lào chiếm tỷ trọng lớn trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp;
 - Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp;
 - Bán lẻ thực phẩm trong các cửa hàng chuyên doanh;
 - Bán lẻ sản phẩm thuốc lá, thuốc lào trong các cửa hàng chuyên doanh;
 - Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh;
 - Bán lẻ vải, len, sợi, chỉ khâu và hàng dệt khác trong các cửa hàng chuyên doanh;
 - Bán lẻ đồ điện gia dụng, giường, tủ, bàn, ghế và đồ nội thất tương tự, đèn và bộ đèn điện, đồ dùng gia đình khác chưa được phân vào đầu trong các cửa hàng chuyên doanh;
 - Bán lẻ hàng may mặc, dây dép, hàng da và giả da trong các cửa hàng chuyên doanh;
 - Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh;
 - Bán lẻ lương thực, thực phẩm, đồ uống, thuốc lá, thuốc lào lưu động hoặc tại chợ;
 - Bán lẻ hàng dệt, may sẵn, giày dép lưu động hoặc tại chợ;
 - Bán lẻ hàng hóa khác lưu động hoặc tại chợ;
 - Bán lẻ theo yêu cầu đặt hàng qua bưu điện hoặc internet;
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
- 5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính :
6. Cấu trúc doanh nghiệp:
- | | |
|------------------------------------|---------------|
| - Danh sách các công ty con: | Tỷ lệ góp vốn |
| + Công ty cổ phần Dệt Tân Tiến | 86,28% |
| + Công ty cổ phần du lịch Long Phú | 52,50% |
| + Công ty TNHH thương mại Khatoco | 100,00% |
| + Công ty TNHH Tân Khánh An | 100,00% |

+ Công ty TNHH ITV Đầu tư và Kinh doanh bất động sản Khatoco	100,00%
+ Công ty cổ phần Đông Á	29,00%
+ Công ty cổ phần In Bao Bì Khatoco	29,00%
+ Công ty cổ phần SX-TM-DV Khatoco	20,00%
+ Công ty cổ phần Thức ăn chăn nuôi Khatoco	20,00%
+ Công ty cổ phần Du lịch Khánh Tâm	29,00%
+ Công ty cổ phần giấy Rạng Đông	25,00%
+ Công ty cổ phần Đầu tư Khánh Hà	29,00%
+ Công ty cổ phần Tân Việt	38,08%
+ Công ty cổ phần Khatoco Liberty	29,60%
+ Công ty TNHH Quốc tế AK	20,00%
+ Công ty TNHH Việt Khánh Phú	29,00%
- Đầu tư góp vốn dài hạn khác :	1,34%
+ Công ty cổ phần Khánh Tân	15,00%
+ Công ty TNHH Bốn Mùa Nha Trang	12,73%
+ Công ty TNHH Invest Park Nha Trang	8,89%
+ Công ty TNHH Miền Nhiệt Đới Nha Trang	15,00%
+ Công ty TNHH Mường Thanh Nha Trang	

7. Danh sách đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

- + Nhà máy Thuốc Lá Khatoco Khánh Hòa
- + Xí nghiệp May Khatoco
- + Chi nhánh TP.HCM
- + Trung tâm giống Đà điều Khatoco Quảng Nam
- + Nhà máy Thuốc lá Khatoco Phú Yên
- + Công viên du lịch Yang Bay
- + Trung tâm giống Đà điều Khatoco Ninh Hòa
- + Công ty Thuốc lá nguyên liệu Khatoco
- + Công ty kinh doanh Đà điều Cá sấu Khatoco
- + Chi nhánh Gia Lai

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: Có so sánh được

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

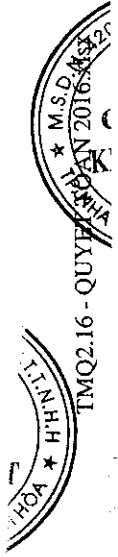
- 1- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 1/1/2016, kết thúc vào ngày 31/12/2016
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam :
Báo cáo tài chính được lập và trình bày tuân thủ một cách tương đối đầy đủ các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền
 - Tiền và các khoản tương đương tiền gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, tiền đang chuyển, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định
 - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế. Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ được kết chuyển vào doanh thu tài chính hoặc chi phí tài chính.
- 2- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính :
 - Nguyên tắc ghi nhận 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 vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được phản ánh theo giá gốc. Trong báo cáo tài chính hợp nhất, các khoản đầu tư vào công ty con được lập trên cơ sở hợp nhất, các khoản đầu tư vào công ty liên kết và cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát được trình bày theo phương pháp vốn chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn khác : các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác được ghi nhận theo giá gốc
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn : dự phòng giảm giá đầu tư là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng. Khi số dự phòng phải lập nay lớn hơn số dự năm trước quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng
- 3- 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 tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được.
 - Giá gốc của hàng tồn kho bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : bình quân gia quyền
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : kê khai thường xuyên
 - Nguyên tắc thực hiện được của hàng tồn kho. Khi số dự phòng phải lập nay lớn hơn số dự năm trước chưa sử dụng hết thì và giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho.



phải lập dự phòng bổ sung số chênh lệch thiếu, ngược lại thì phải hoàn nhập số chênh lệch thừa

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình : TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình được ghi nhận theo nguyên giá. Trong bảng cân đối kế toán được phản ánh theo 3 chỉ tiêu : nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ thuê tài chính : TSCĐ thuê tài chính được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá trị hợp lý của tài sản thuê và giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : khấu hao theo phương pháp đường thẳng

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư : bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, không theo giá trị hợp lý. Trong bảng cân đối kế toán được phản ánh theo 3 chỉ tiêu : nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư : khấu hao theo phương pháp đường thẳng

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay : chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ khi được vốn hóa theo quy định của chuẩn mực kế toán số 16 "Chi phí đi vay"
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ : được xác định theo công thức tính quy định trong thông tư hướng dẫn kế toán Chuẩn mực số 16 "Chi phí đi vay"

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác :

- Chi phí trả trước : chi phí trả trước được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh gồm : công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn, chi phí sửa chữa TSCĐ phát sinh có giá trị lớn . . .
- Chi phí khác : các khoản chi phí khác được vốn hóa gồm : chi phí thành lập doanh nghiệp, chi phí đào tạo nhân viên, chi phí quảng cáo phát sinh trong giai đoạn trước hoạt động của doanh nghiệp mới thành lập . . .

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : phương pháp đường thẳng

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại :

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả :

Một số khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được tính trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi các khoản chi trả phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả :

- Một khoản dự phòng phải trả chỉ được ghi nhận khi thỏa mãn các điều kiện sau :
 - . Doanh nghiệp có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra

. Sự giám sát về những lợi ích kinh tế có thể xảy ra dẫn đến việc yêu cầu phải thanh toán nghĩa vụ nợ.

. Đưa ra được một ước tính đáng tin cậy về giá trị của nghĩa vụ đó

- Dự phòng phải trả được lập vào cuối kỳ kế toán. Trường hợp số dự phòng phải trả cần lập ở kỳ kế toán này lớn hơn số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế trước phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết thì số chênh lệch được ghi nhận vào chi phí SXKD của kỳ kế toán đó. Trường hợp số dự phòng phải trả cần lập ở kỳ kế toán này nhỏ hơn số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết thì số chênh lệch phải được hoàn nhập ghi giảm chi phí SXKD của kỳ kế toán đó.

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 :
 - . Vốn đầu tư của chủ sở hữu : được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
 - . Thặng dư vốn cổ phần : được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn(hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu ở các công ty cổ phần khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ
 - . Vốn khác của chủ sở hữu : được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân biểu tặng viện trợ sau khi trừ đi khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản này
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản :

. Chênh lệch đánh giá lại tài sản chỉ được phản ánh vào tài khoản 412 trong các trường hợp sau :

- + Khi có quyết định của Nhà nước về đánh giá lại tài sản
- + Khi thực hiện cổ phần hóa doanh nghiệp Nhà nước
- + Các trường hợp khác theo quy định (như khi chuyển đổi hình thức sở hữu doanh nghiệp)

. Riêng khoản chênh lệch đánh giá lại khi đưa tài sản đi góp vốn liên doanh liên kết hoặc đầu tư vào công ty con thì được phản ánh vào tài khoản thu nhập khác, chi phí khác

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá : chỉ phản ánh các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái vào tài khoản 413 trong các trường hợp :

- . Chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện và chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm tài chính của hoạt động đầu tư XD/CB trong giai đoạn trước hoạt động của doanh nghiệp mới thành lập (khi chưa hoàn thành quá trình đầu tư)
- . Khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm tài chính của hoạt động kinh doanh, kể cả hoạt động đầu tư XD/CB (doanh nghiệp SXKD có cả hoạt động đầu tư XD/CB)

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng Cân đối kế toán là số lợi nhuận (lãi hoặc lỗ) từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ đi chi phí thuế TNDN của năm nay và các khoản điều chỉnh do áp dụng hội tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hội tố sai sót của các năm trước

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :

. Doanh thu bán hàng : việc ghi nhận doanh thu bán hàng tuân thủ đầy đủ 5 điều kiện theo quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu

- nhập khác". Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích.
- Doanh thu cung cấp dịch vụ : việc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ tuân thủ đầy đủ 4 điều kiện theo quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"
- Doanh thu hoạt động tài chính : việc ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính tuân thủ đầy đủ 2 điều kiện theo quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác"

- 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính : chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động 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 : chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp doanh nghiệp hiện hành cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành với chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái : các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được đánh giá lại theo tỷ giá công bố của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp thường xuyên giao dịch (do doanh nghiệp tự lựa chọn) theo nguyên tắc:
- Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là tài sản: Là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp có giao dịch tại thời điểm lập Báo cáo tài chính. Đối với các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng thì tỷ giá thực tế khi đánh giá lại là tỷ giá mua của chính nơi doanh nghiệp mở tài khoản ngoại tệ.
 - Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được phân loại là nợ phải trả: Là tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại tại t lập Báo cáo tài chính.
- 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

01. Tiền

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng
- Tiền đang chuyển

Cuối kỳ	Đầu năm	Đơn vị tính : đồng
637.240.918	207.803.343	
52.927.707.998	68.179.608.100	

Cộng : 53.564.948.916 68.387.411.443

02. Các khoản đầu tư tài chính

- a) Chứng khoán kinh doanh
- Tổng giá trị trái phiếu phiếu;

Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng

Cuối kỳ

Đầu năm

- Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

b1) Ngắn hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn

1.622.395.859.956 1.622.395.859.956 1.423.195.859.956

b2) Dài hạn

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Đầu năm

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con				
+ Công ty CP Dệt Tân Tiến (86,28%)	292.548.882.853	292.548.882.853	309.805.475.243	309.805.475.243
+ Công ty CP Thương mại và Du lịch Bến Thủy (52,35%)	83.439.000.000	83.439.000.000	83.439.000.000	83.439.000.000
+ Công ty CP du lịch Long Phú (52,50%)	13.120.560.000	13.120.560.000	2.151.000.000	2.151.000.000
+ Công ty TNHH Tân Khánh An (100%)	38.000.000.000	38.000.000.000	13.120.560.000	13.120.560.000
+ Công ty TNHH thương mại Khatoco (100%)	45.000.000.000	45.000.000.000	38.000.000.000	38.000.000.000
+ Công ty TNHH MTV Đầu tư và Kinh doanh bất động sản KI	112.989.322.853	112.989.322.853	45.000.000.000	45.000.000.000
+ Công ty TNHH MTV Thức ăn chăn nuôi Khatoco	221.357.584.720	216.603.630.876	71.094.915.243	71.094.915.243
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết				
+ Công ty CP Đông Á	3.480.000.000	3.480.000.000	212.357.584.720	207.603.630.876
+ Công ty CP Du lịch Khánh Tâm	25.000.000.000	25.000.000.000	3.480.000.000	3.480.000.000
+ Công ty CP giấy Rạng Đông	3.753.184.720	3.753.184.720	25.000.000.000	25.000.000.000
+ Công ty CP Đầu tư Khánh Hà	75.500.000.000	75.027.156.591	3.753.184.720	3.753.184.720
+ Công ty CP SX-TM-DV Khatoco	1.000.000.000	1.000.000.000	75.500.000.000	75.027.156.591
+ Công ty CP Tân Việt	43.624.400.000	43.624.400.000	1.000.000.000	1.000.000.000
+ Công ty CP In bao bì Khatoco	23.200.000.000	23.200.000.000	43.624.400.000	43.624.400.000
+ Công ty CP Khatoco Liberty	29.600.000.000	27.229.706.281	23.200.000.000	23.200.000.000
+ Công ty TNHH Quốc tế AK	1.400.000.000	645.781.646	29.600.000.000	27.229.706.281
+ Công ty CP Thức ăn chăn nuôi Khatoco	9.000.000.000	9.000.000.000	1.400.000.000	1.400.000.000
+ Công ty TNHH Việt Khánh Phú	5.800.000.000	4.643.401.638	43.624.400.000	43.624.400.000
- Đầu tư vào đơn vị khác				
+ Công ty CP In bao bì Khatoco	46.977.634.000	42.680.179.260	23.200.000.000	23.200.000.000
+ Công ty TNHH Việt Khánh Phú	46.977.634.000	42.680.179.260	29.600.000.000	27.229.706.281
- Đầu tư góp vốn				
+ Công ty CP Khánh Tân	802.744.000	802.744.000	1.400.000.000	645.781.646
+ Công ty TNHH Bốn Mùa - Nha Trang	2.250.000.000	2.250.000.000	9.000.000.000	9.000.000.000
+ Công ty TNHH Invest Park - Nha Trang	9.550.000.000	7.502.545.260	5.800.000.000	4.643.401.638
+ Công ty TNHH Mường Thanh Nha Trang	18.000.000.000	18.000.000.000	46.977.634.000	46.977.634.000
+ Công ty TNHH Miền Nhiệt Đới Nha Trang	16.000.000.000	16.000.000.000	46.977.634.000	42.680.179.260
			4.297.454.740	4.297.454.740
			802.744.000	802.744.000
			2.250.000.000	2.250.000.000
			2.047.454.740	2.047.454.740
			18.000.000.000	18.000.000.000
			16.000.000.000	16.000.000.000
			1.156.598.362	1.156.598.362
			4.297.454.740	4.297.454.740
			4.297.454.740	4.297.454.740
			802.744.000	802.744.000
			2.250.000.000	2.250.000.000
			7.502.545.260	7.502.545.260
			18.000.000.000	18.000.000.000
			16.000.000.000	16.000.000.000
			2.370.293.719	2.370.293.719
			754.218.354	754.218.354
			645.781.646	645.781.646
			1.156.598.362	1.156.598.362
			4.297.454.740	4.297.454.740
			4.297.454.740	4.297.454.740
			802.744.000	802.744.000
			2.250.000.000	2.250.000.000
			7.502.545.260	7.502.545.260
			18.000.000.000	18.000.000.000
			16.000.000.000	16.000.000.000
			4.753.953.844	4.753.953.844

+ Cty CP Du lịch Long Phú (Công đoàn đầu tư) 374.890.000

- Tóm tắt tình hình hoạt động của công ty ty con, công ty liên doanh liên kết trong kỳ
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý giải trình được lý do.

3. Phải thu của khách hàng

- a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn
- Angles Worlds PTE, LTD
 - Công ty CP Dệt Tân Tiến (86,28%)
 - Công ty TNHH Tân Khánh An (100%)
 - Công ty TNHH thương mại Khatoco (100%)
 - Công ty CP SX - TM - DV Khatoco (20%)
 - Công ty CP giấy Rạng Đông (25%)
 - Công ty CP Khatoco Liberty (29%)
 - Công ty TNHH Việt Khánh Phú (29%)
 - Các khoản phải thu khách hàng khác

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

c) Phải thu của khách là các bên liên quan

- Công ty CP Dệt Tân Tiến (86,28%)
- Công ty TNHH Tân Khánh An (100%)
- Công ty TNHH thương mại Khatoco (100%)
- Công ty CP SX - TM - DV Khatoco (20%)
- Công ty CP giấy Rạng Đông (25%)
- Công ty CP Khatoco Liberty (29%)
- Công ty TNHH Việt Khánh Phú (29%)

4. Phải thu khác

a) Ngắn hạn

- Phải thu về cổ phần hóa
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
- + Công ty TNHH MTV Đầu tư và kinh doanh Bất động sản Khatoco

Cuối kỳ	Đầu năm
149.042.504.793	875.573.753.181
40.152.500.835	39.627.014.790
16.850.000	31.350.000
12.450.958.458	16.116.843.710
83.247.207.653	805.423.820.290
11.346.626	
200.000.000	200.000.000
225.000	
8.575.471.096	9.908.190.269
4.387.945.125	4.266.534.122

104.502.058.833	831.680.204.269
16.850.000	31.350.000
12.450.958.458	16.116.843.710
83.247.207.653	805.423.820.290
11.346.626	
200.000.000	200.000.000
225.000	
8.575.471.096	9.908.190.269

Cuối kỳ	Đầu năm	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
37.140.049.605	37.140.049.605	202.122.055.629		11.064.610	
18.000	18.000	154.610.202.637		67.316.611	
4.927.618.577	4.927.618.577				



+ Công ty TNHH ITV In bao bì Khatoco (Lợi nhuận 2015)	4.927.618.577	6.920.571.708
+ Công ty TNHH ITV Thức ăn chăn nuôi Khatoco (Lợi nhuận 2015)		4.927.618.577
+ Công ty TNHH ITV Tân Khánh An (Lợi nhuận 2015)		4.143.932.808
+ Công ty TNHH Thương Mại Khatoco (Lợi nhuận 2015)		138.550.762.933
- Phải thu người lao động	2.221.854.149	6.191.115.556
+ Tạm ứng	2.213.424.999	2.111.692.638
+ Phải thu người lao động (Thuế TNCN)	8.429.150	4.079.422.918
- Ký cược, ký quỹ;	17.601.045.483	16.725.858.632
- Phải thu khác	12.389.513.396	24.583.814.194
+ Phải thu BHXH, BHYT, BHTN	10.504.551	210.973.219
+ Lãi dự thu tiền gửi có kỳ hạn	505.288.575	12.459.852.463
+ Tiền đến bù giải tỏa xã Ninh Ích được khấu trừ vào tiền thuê đất	2.234.073.600	2.234.073.600
+ Tiền đến bù giải tỏa tại CVDL Yang Bay được khấu trừ vào tiền thuê đất	7.035.014.467	7.035.014.467
+ Công ty CP Du lịch Long Phú (Vay quỹ phúc lợi)	300.000.000	600.000.000
+ Thuế nhập khẩu tạm nộp	2.213.096.979	1.982.224.978
+ Phải thu khác	91.535.224	61.675.467
b) Dài hạn	Cộng :	202.122.055.629

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

6. Nợ xấu

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
- Tổng các khoản phải thu, cho vay quá hạn:	917.018.350	399.500	917.018.350	399.500
+ Quá hạn trên 3 năm	662.481.700	662.481.700	662.481.700	662.481.700
+ Quá hạn trên 2 năm đến dưới 3 năm	72.998.300	51.098.810	72.998.300	51.098.810
+ Quá hạn trên 1 năm đến dưới 2 năm	181.538.350	399.500	181.538.350	399.500
+ Quá hạn từ 6 tháng đến dưới 1 năm				
Cộng :	917.018.350	399.500	917.018.350	399.500

- Thông tin về các khoản tiền phạt, lãi trả chậm ... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu

- Khả năng thu hồi nợ quá hạn

07. Hàng tồn kho

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	1.200.700.639.919		1.113.645.774.537	

- Công cụ, dụng cụ	914.622.540	1.364.180.740
- Chi phí SXKD dở dang	92.012.755.833	149.637.921.050
- Thành phẩm	382.611.347.558	197.891.889.650
- Hàng hoá	1.220.177.665	7.733.352.011
- Hàng gửi đi bán	4.807.390.989	6.150.412.086
	Cộng: 1.682.266.934.504	1.476.423.530.074

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng kém, mất phẩm chất;

- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;

- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

8. Tài sản dở dang dài hạn

- a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang
- b) Chi phí XDCB dở dang

- * Dự án tại văn phòng Tổng Công ty
 - + Chung cư & siêu thị Khatoco 25-26 Nguyễn Đình Chiểu
 - + Cụm công nghiệp Khatoco - Xã Phước Đông
 - + Cụm đảo Hòn Thi - đầm Nha Phu
 - + Công viên du lịch Yang Bay
 - + Nhà máy chế biến, tách cọng thuốc lá
 - + Dự án mở bùn tại Ninh Xuân 2
 - + Công ty thuốc lá nguyên liệu Khatoco
 - + Dự án 420 Tân Kỳ - Tân Quý HCM
 - + Nhà số 24, 25,26 phường Hoàng Văn Thụ, quận Hoàng Mai
- * Dự án tại Công ty Kinh doanh đà điều cá sấu Khatoco
- * Dự án tại Công viên du lịch Yang Bay
- * Dự án tại Trung tâm giống Đà Điều Ninh Hòa
- * Dự án tại Công ty Thuốc lá nguyên liệu Khatoco

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a)	53.478.393.117	53.478.393.117	110.195.727.182	110.195.727.182
b)	41.413.046.520	41.413.046.520	41.894.407.610	41.894.407.610
	313.526.070	313.526.070	39.261.121.210	39.261.121.210
	3.725.268.645	3.725.268.645	3.731.179.415	3.731.179.415
	1.727.838.237	1.727.838.237	1.163.377.123	1.163.377.123
	1.168.268.823	1.168.268.823	396.221.622	396.221.622
	2.186.697	2.186.697	2.234.101.818	2.234.101.818
	1.844.283.862	1.844.283.862	276.690.592	276.690.592
	2.880.195.269	2.880.195.269	924.847.273	924.847.273
	403.778.994	403.778.994	19.605.340.423	19.605.340.423
			394.914.026	394.914.026

09- Tàng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, sức vật làm việc & cho sản phẩm	TSCĐ khác	TỔNG CỘNG
I. NGUYỄN GIÁ TSCĐ HỮU HÌNH							
1. Số dư đầu năm :	443.685.059.510	749.044.265.218	64.898.283.614	6.748.548.808	432.149.091	5.192.892.147	1.270.001.198.388
Trong đó : NS	304.683.327.940	288.779.146.449	34.998.644.853	4.740.268.488	432.149.091	2.329.318.936	635.962.855.757
TBS	137.271.731.570	126.485.385.025	29.795.589.981	2.008.280.320		2.863.573.211	298.424.560.107
Khác	1.730.000.000	333.779.733.744	104.048.780				335.613.782.524
2. Số tăng trong năm :	17.620.151.953	8.805.474.747	3.215.739.282	6.373.784.819			36.015.150.801
Trong đó : NS	15.696.555.419	8.787.679.439	3.214.613.179	6.373.784.819			34.072.632.856
TBS	1.923.596.534	17.795.308	1.126.103				1.942.517.945
- Mua sắm lắp đặt	88.000.000	7.578.819.106	1.805.395.998	6.373.784.819			15.845.999.923
Trong đó : NS	88.000.000	7.578.819.106	1.805.395.998	6.373.784.819			15.845.999.923
- Xây dựng cơ bản	17.532.151.953	1.226.655.641	1.410.343.284				20.169.150.878
Trong đó : NS	15.608.555.419	1.208.860.333	1.409.217.181				18.226.632.933
TBS	1.923.596.534	17.795.308	1.126.103				1.942.517.945
3. Số giảm trong năm :		721.002.227	102.975.800		50.000.000		873.978.027
Trong đó : NS		721.002.227	102.975.800		50.000.000		873.978.027
- Thanh lý, nhượng bán		721.002.227	102.975.800		50.000.000		873.978.027
Trong đó : NS		721.002.227	102.975.800		50.000.000		873.978.027
4. Số dư cuối năm :	461.305.211.463	757.128.737.738	68.011.047.096	13.122.333.627	382.149.091	5.192.892.147	1.305.142.371.162
Trong đó : NS	320.379.883.359	296.845.823.661	38.110.282.232	11.114.053.307	382.149.091	2.329.318.936	669.161.510.586
TBS	139.195.328.104	126.503.180.333	29.796.716.084	2.008.280.320		2.863.573.211	300.367.078.052
Khác	1.730.000.000	333.779.733.744	104.048.780				335.613.782.524
II. GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ							
1. Số dư đầu năm :	193.145.215.482	621.268.973.993	44.626.460.661	6.144.420.740	366.721.022	2.651.347.180	868.203.139.078
Trong đó : NS	133.617.167.946	260.907.948.587	23.133.182.138	4.150.273.734	366.721.022	1.595.070.293	423.770.363.720
TBS	57.798.047.536	102.033.063.558	21.389.229.743	1.994.147.006		1.056.276.887	184.270.764.730

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc & cho sản phẩm	TỔNG CỘNG
Khác	1.730.000.000	258.327.961.848	104.048.780			260.162.010.628
2.Số tăng trong năm :	16.083.719.876	23.719.134.537	2.524.001.838	292.844.731	18.021.617	42.902.345.585
Trong đó : NS	11.939.200.278	4.825.235.138	1.165.200.724	284.309.677	18.021.617	18.294.154.698
TBS	4.144.519.598	5.196.572.821	1.358.801.114	8.535.054		10.910.864.309
Khác		13.697.326.578				13.697.326.578
-Trích KHCB	16.083.719.876	23.719.134.537	2.524.001.838	292.844.731	18.021.617	42.902.345.585
Trong đó : NS	11.939.200.278	4.825.235.138	1.165.200.724	284.309.677	18.021.617	18.294.154.698
TBS	4.144.519.598	5.196.572.821	1.358.801.114	8.535.054		10.910.864.309
Khác		13.697.326.578				13.697.326.578
3.Số giảm trong năm :		721.002.227	102.975.800		50.000.000	873.978.027
Trong đó : NS		721.002.227	102.975.800		50.000.000	873.978.027
-Thanh lý,Nhượng bán		721.002.227	102.975.800		50.000.000	873.978.027
Trong đó : NS		721.002.227	102.975.800		50.000.000	873.978.027
4.Số dư cuối năm :	209.228.935.358	644.267.106.303	47.047.486.699	6.437.265.471	334.742.639	910.231.506.636
Trong đó : NS	145.556.368.224	265.012.181.498	24.195.407.062	4.434.583.411	334.742.639	441.190.540.391
TBS	61.942.567.134	107.229.636.379	22.748.030.857	2.002.682.060		195.181.629.039
Khác	1.730.000.000	272.025.288.426	104.048.780			273.859.337.206
III.GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH						
1.Số dư đầu năm :	250.539.844.028	127.775.291.225	20.271.822.953	604.128.068	65.428.069	401.798.059.310
Trong đó : NS	171.066.159.994	27.871.197.862	11.865.462.715	589.994.754	65.428.069	212.192.492.037
TBS	79.473.684.034	24.452.321.467	8.406.360.238	14.133.314		114.153.795.377
Khác		75.451.771.896				75.451.771.896
2.Số dư cuối năm :	252.076.276.105	112.861.631.435	20.963.560.397	6.685.068.156	47.406.452	394.910.864.526
Trong đó : NS	174.823.515.135	31.833.642.163	13.914.875.170	6.679.469.896	47.406.452	227.970.970.195
TBS	77.252.760.970	19.273.543.954	7.048.685.227	5.598.260		105.185.449.013
Khác		61.754.445.318				61.754.445.318

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc & cho sản phẩm	TỔNG CỘNG
-----------	--------------------------	---------------------	-----------------------------------	-----------------------------	--	-----------

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay

- Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

475.106.727.247

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	TỔNG CỘNG
I. NGUYÊN GIÁ TSCĐ VÔ HÌNH						
1. Số dư đầu năm :	56.506.373.608		870.301.480			57.376.675.088
Trong đó : NS			65.000.000			65.000.000
TBS	56.506.373.608		805.301.480			57.311.675.088
2. Số tăng trong năm :						
3. Số giảm trong năm :						
4. Số dư cuối năm :	56.506.373.608		870.301.480			57.376.675.088
Trong đó : NS			65.000.000			65.000.000
TBS	56.506.373.608		805.301.480			57.311.675.088
II. GIÁ TRỊ HAO MÒN LŨY KẾ						
1. Số dư đầu năm :	1.508.725.529		870.301.480			2.379.027.009
Trong đó : NS			65.000.000			65.000.000
TBS	1.508.725.529		805.301.480			2.314.027.009
2. Số tăng trong năm :	139.785.504					139.785.504
TBS	139.785.504					139.785.504
- Trích KHCB	139.785.504					139.785.504
TBS	139.785.504					139.785.504
4. Số dư cuối năm :	1.648.511.033		870.301.480			2.518.812.513
Trong đó : NS			65.000.000			65.000.000
TBS	1.648.511.033		805.301.480			2.453.812.513
III. GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ VÔ HÌNH						
1. Số dư đầu năm :	54.997.648.079					54.997.648.079
TBS	54.997.648.079					54.997.648.079
2. Số dư cuối năm :	54.857.862.575					54.857.862.575

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	TỔNG CỘNG
TBS	54.857.862.575					54.857.862.575

870.301.480

- Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng

11- Tăng, giảm TSCĐ thuế tài chính**12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư****13. Chi phí trả trước**

a)- Chi phí trả trước ngắn hạn

- Công cụ dụng cụ

- Chi phí thuê kho, thuê nhà

- Chi phí bảo hiểm

- Chi phí sửa chữa

- Chi phí khác

b) Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí trả trước dài hạn khác

+ Chi phí công cụ dụng cụ chờ phân bổ

+ Chi phí thuê đất

+ Chi phí quyền sử dụng đất

+ Chi phí thuế công trình trên đất tại Ninh Tây

+ Giá trị cây trồng tại Ninh Tây

+ Đà điều sinh sản

+ Cá sấu sinh sản

+ Chi phí sửa chữa

+ Chi phí đền bù giải tỏa đất

+ Chi phí đền bù giải tỏa trại cá sấu Ninh Ích

+ Chi phí trồng cây xanh trại cá sấu Ninh Ích

14- Tài sản khác**15. Vay và nợ thuế tài chính**

a) Vay ngắn hạn

+ Chi nhánh NH công thương Khánh Hòa (VND)

+ Chi nhánh NH Đầu tư Phát triển Khánh Hòa (VND)

+ Chi nhánh NH TMCP Ngoại thương Nha Trang (USD)

Cuối kỳ	Đầu năm
3.178.382.280	3.081.475.054
652.217.507	969.440.425
739.080.001	1.556.573.624
1.647.895.807	532.902.370
	22.558.635

139.188.965	
44.533.782.654	39.164.219.179
44.533.782.654	39.164.219.179
6.490.261.588	4.972.239.049
6.805.621	10.972.285
2.782.625.062	2.821.183.378
579.308.664	630.840.414
4.200.740.663	735.431.085
1.073.743.653	950.258.882
1.744.142.828	2.425.599.485
834.559.981	
14.432.078.925	19.905.497.537
12.297.752.657	6.712.197.064
91.763.012	

Cộng :

47.712.164.934

42.245.694.233

Cuối kỳ	Đầu năm	Giá trị	Đầu năm	Số có khả năng trả nợ
1.526.588.399.403	1.526.588.399.403	218.024.022.048	311.965.527.683	1.620.529.905.038
703.183.672.581	703.183.672.581	146.997.171.551		556.186.501.030
294.172.850.497	294.172.850.497	71.026.850.497	300.000.000.000	300.000.000.000
				223.146.000.000

+ Chi nhánh NH TMCP Ngoại thương Nha Trang (VND) 529.231.876.325 529.231.876.325 11.965.527.683 541.197.404.008 541.197.404.008

b) Vay dài hạn

Cộng : 1.526.588.399.403 1.526.588.399.403 218.024.022.048 311.965.527.683 1.620.529.905.038 1.620.529.905.038

c) Các khoản nợ thuế tài chính

d) Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán:

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuế tài chính đối với các bên liên quan

16. Phải trả người bán

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	174.005.907.027	174.005.907.027	282.769.195.193	282.769.195.193
- Công ty Liên doanh Thuốc lá BAT Vinataba	29.228.525.570	29.228.525.570	39.533.522.685	39.533.522.685
- British American TOBACO (Singapore)	71.902.830.952	71.902.830.952	136.638.506.400	136.638.506.400
- Fast Win Enterprise LTD (Hongkong)	13.839.561.082	13.839.561.082	17.323.815.740	17.323.815.740
- Angel World PTE.,LTD (Singapore)			3.282.049.400	3.282.049.400
- Hai Le International Trading Co., LTD (Đài Loan)	2.366.634.600	2.366.634.600	2.761.150.000	2.761.150.000
- Công ty TNHH Bao bì Giấy nhóm NEW TOKYO	5.409.864.000	5.409.864.000		
- Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Quốc tế Việt Nhật	2.404.722.771	2.404.722.771	12.857.638.266	12.857.638.266
- Công ty CP Cát Lợi	3.193.690.940	3.193.690.940	4.276.687.690	4.276.687.690
- Công ty CP Đông Á	25.246.000	25.246.000	598.789.200	598.789.200
- Công ty CP Sản xuất - Thương Mại - Dịch vụ Khatoco	15.829.688.525	15.829.688.525	25.006.120.327	25.006.120.327
- Công ty CP In Bao Bì Khatoco			4.837.714.800	4.837.714.800
- Công ty TNHH MTV Thức ăn chăn nuôi Khatoco	2.357.125.800	2.357.125.800		
- Công ty CP Thức ăn chăn nuôi Khatoco	3.290.000	3.290.000	3.360.000	3.360.000
- Công ty CP Khánh Tân	2.700.000	2.700.000		
- Công ty CP Du Lịch Long Phú				
- Phải trả cho các đối tượng khác	27.442.026.787	27.442.026.787	35.637.063.385	35.637.063.385

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

d) Phải trả người bán là các bên liên quan

Cộng : 174.005.907.027 174.005.907.027 282.769.195.193 282.769.195.193 282.769.195.193 282.769.195.193

- Công ty CP Đông Á	3.193.690.940	3.193.690.940	4.276.687.690	4.276.687.690
- Công ty CP Sản xuất - Thương Mại - Dịch vụ Khatoco	25.246.000	25.246.000	598.789.200	598.789.200
- Công ty CP In Bao Bì Khatoco	15.829.688.525	15.829.688.525	25.006.120.327	25.006.120.327
- Công ty TNHH MTV Thức ăn chăn nuôi Khatoco	2.357.125.800	2.357.125.800	4.837.714.800	4.837.714.800
- Công ty CP Thức ăn chăn nuôi Khatoco	3.290.000	3.290.000	3.360.000	3.360.000
- Công ty CP Khánh Tân	2.700.000	2.700.000		
- Công ty CP Du Lịch Long Phú				
- Công ty CP Khatoco Liberty			12.777.300	12.777.300

17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước :

CHỈ TIÊU	Số còn phải nộp đầu năm		Số phải nộp		Số đã nộp		Số còn phải nộp cuối kỳ
	Quý 2	Quý 1	Quý 2	Quý 1	Quý 2	Quý 1	
I. Thuế:							
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	88.583.191.520	553.824.235.851	942.127.171.256	1.502.348.616.401	899.039.288.685	1.751.101.415.053	305.071.437.199
- Phát sinh năm 2015	88.583.191.520		94.587.716.412	132.600.615.415	85.405.671.123	182.488.072.699	38.695.734.236
Trong đó: + Tại Khánh Hòa	88.882.247.147		93.569.812.856	130.259.385.249	84.184.968.222	180.227.269.738	38.914.362.658
+ Tại Quảng Nam	-16.363.608		282.818	1.050.454			-15.313.154
+ Tại Phú Yên	312.680.747		958.126.243	2.199.880.863	1.157.260.969	2.136.536.188	376.025.422
+ Tại TP.HCM	60.824.841		72.503.914	135.945.846	63.441.932	124.266.773	72.503.914
+ Tại Gia Lai	-656.197.607		-13.009.419	4.353.003			-651.844.604
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu			34.549.269.667	61.180.973.225	34.549.269.667	61.180.973.225	
Trong đó: + Tại Khánh Hòa			34.549.269.667	61.180.973.225	34.549.269.667	61.180.973.225	
3. Thuế Tiêu thụ đặc biệt	436.312.165.444		730.219.467.118	1.144.129.079.113	709.173.300.390	1.328.351.856.777	252.089.387.780
- Phát sinh năm 2015	436.312.165.444		730.219.467.118	1.144.129.079.113	709.173.300.390	1.328.351.856.777	252.089.387.780
Trong đó: + Tại Khánh Hòa	433.787.874.687		722.160.252.337	1.127.662.858.405	701.178.651.159	1.312.843.361.798	248.607.371.294
+ Tại Phú Yên	2.524.290.757		8.059.214.781	16.466.220.708	7.994.649.231	15.508.494.979	3.482.016.486
4. Thuế Xuất, Nhập khẩu			57.465.837.218	124.027.169.804	57.465.837.218	124.027.169.804	
Trong đó: + Tại Khánh Hòa			57.465.837.218	124.027.169.804	57.465.837.218	124.027.169.804	
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp	18.069.025.158		18.378.374.985	26.047.437.457	5.858.526.807	32.564.859.537	11.551.603.078
- Phát sinh năm 2015	16.640.734.557		18.378.374.985	26.047.437.457	5.858.526.807	31.136.568.936	11.551.603.078
Trong đó: - Nộp tại Khánh Hòa	16.447.702.036		18.165.185.835	25.745.287.183	5.842.903.074	30.775.384.736	11.417.604.483
- Nộp tại Phú Yên	109.828.847		121.297.275	171.913.087	8.889.365	205.501.355	76.240.579
- Nộp tại Quảng Nam	83.203.674		91.891.875	130.237.187	6.734.368	155.682.845	57.758.016
- Điều chỉnh quyết toán năm 2014 (tại Khánh Hòa)	1.428.290.601					1.428.290.601	
6. Thuế Thu nhập cá nhân	10.897.378.679		3.885.780.984	10.601.046.255	6.306.053.188	18.721.519.159	2.776.905.775
- Phát sinh năm 2015	10.897.378.679		3.885.780.984	10.601.046.255	6.306.053.188	18.721.519.159	2.776.905.775
Trong đó: + Tại Khánh Hòa:	10.681.503.652		3.754.583.767	10.365.672.937	6.185.323.337	18.306.220.089	2.740.956.500
+ Tại TP.HCM			19.840.750	64.165.750	19.840.750	64.165.750	
+ Tại Phú Yên	52.644.500		28.535.950	28.535.950	15.337.000	67.981.500	13.198.950
+ Tại Quảng Nam	5.898.977		57.119.517	116.970.618	59.851.101	100.119.270	22.750.325
+ Tại Gia Lai	157.331.550		25.701.000	25.701.000	25.701.000	183.032.550	
7. Thuế Tài nguyên	29.750		4.752.430	704.654.890	9.421.650	709.323.610	-4.638.970

CHỈ TIÊU	Số còn phải nộp đầu năm	Số phải nộp		Số đã nộp		Số còn phải nộp cuối kỳ
		Quý 2	Lũy kế	Quý 2	Lũy kế	
- NM Thuế lá Khatoco Khánh Hòa		1.505.000	2.266.600		761.600	1.505.000
- Công viên du lịch Yang Bay		1.656.000	700.437.000		698.781.000	1.656.000
- Cty KD đá điều cá sấu Khatoco		551.280	827.640		276.360	551.280
- Nộp bổ sung năm 2015 và 2016		935.400	935.400	9.322.400	9.322.400	-8.387.000
- TT giống đá điều Quảng Nam	29.750	104.750	188.250	99.250	182.250	35.750
8. Thuế Nhà đất		8.876.280	8.876.280	8.876.280	8.876.280	
Trong đó : - Nộp tại NM Thuế lá Phú Yên		8.876.280	8.876.280	8.876.280	8.876.280	
9. Tiền thuế đất	-37.554.700	3.027.096.162	3.037.763.962	262.332.362	3.037.763.962	-37.554.700
Trong đó : - Tại VP Tổng Công ty	-151.249.408					-151.249.408
- NM Thuế lá Khatoco Khánh Hòa	114.405.800					114.405.800
- NM Thuế lá Khatoco Khánh Hòa (XN in cũ)	62.499.100					62.499.100
- Khu du lịch Bảo Đại (năm 2014)	-50.490.325					-50.490.325
- Lô đất 22A-B Hùng Vương, Nha Trang (Giảm thuế 2014)	-5.980.067					-5.980.067
- Cty Thuế lá nguyên liệu Khatoco (KCN Đắc Lộc 2014)	-26.453.600					-26.453.600
- Cty Thuế lá nguyên liệu Khatoco (KCN Đắc Lộc - Lô E6 - Tiê			10.667.800		10.667.800	
- Cty Thuế lá nguyên liệu Khatoco: Khu CN Diên Phú	19.713.800					19.713.800
- TTGDĐNH (Trại đá điều TP và trồng cỏ Ninh Tây - Nộp BS 20		14.731.600	14.731.600		14.731.600	
- TTGDĐNH (Trại đá điều TP và trồng cỏ Ninh Tây - từ 22/4/20		2.750.032.200	2.750.032.200		2.750.032.200	
Trong đó - Nộp tại Phú Yên 2014		262.332.362	262.332.362	262.332.362	262.332.362	
10. Các loại thuế khác			11.000.000		11.000.000	
- Thuế môn bài 2016			11.000.000		11.000.000	
II. Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác :	152.610.879.434	21.383.901.101	27.599.972.330	14.959.638.080	170.485.971.301	9.724.880.463
1. Các khoản phí, lệ phí	6.712.494.853	13.881.572.029	19.794.566.485	11.805.145.565	21.130.017.432	5.377.043.906
- NM TLKH - Phí phòng chống tác hại thuốc lá	6.673.659.611	13.766.440.390	19.559.334.761	11.690.936.291	20.905.693.559	5.327.300.813
- Phú Yên - Phí phòng chống tác hại thuốc lá	38.835.242	115.131.639	235.231.724	114.209.274	224.323.873	49.743.093
2. Các khoản khác	145.898.384.581	7.502.329.072	7.805.405.845	3.154.492.515	149.355.953.869	4.347.836.557
- Lợi nhuận 2016	3.544.757.583	7.502.329.072	7.502.329.072	3.154.492.515	6.699.250.098	4.347.836.557
- Lợi nhuận 2015	142.353.626.998				142.353.626.998	
- Tiền chậm nộp			303.076.773		303.076.773	
Tổng cộng:	706.435.115.285	963.511.072.357	1.529.948.588.731	913.998.926.765	1.921.587.386.354	314.796.317.662

18- Chi phí phải trả

- a) Ngắn hạn
 - Chi phí phải trả khác
 - + Trích trước chi phí lãi vay phải trả ngân hàng
 - + Hoa hồng môi giới
 - + Các khoản trích trước khác
- b) Dài hạn

19- Phải trả khác

- a) Ngắn hạn
 - Kinh phí công đoàn
 - Bảo hiểm xã hội
 - Bảo hiểm y tế
 - Bảo hiểm thất nghiệp
 - Các khoản phải trả, phải nộp khác
 - + UBND tỉnh Khánh Hòa
 - + Tam giữ lương thưởng hiệu quả
 - + Phải trả thuế TNCN
 - + Các khoản phải trả phải nộp khác
- b) Dài hạn

- c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

20. Doanh thu chưa thực hiện**21. Trái phiếu phát hành****22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả****23. Dự phòng phải trả****24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

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

Cuối kỳ	Đầu năm
42.775.295	2.017.147.310
42.775.295	2.017.147.310
40.071.328	1.965.667.228
2.703.967	40.071.328
	11.408.754

Cộng : 42.775.295 2.017.147.310

Cuối kỳ	Đầu năm
5.808.634.792	6.267.648.900
53.775.240	667.920
	125.235
	55.660
35.722.636.494	36.285.127.172
34.684.013.618	34.684.013.618
260.535.000	
232.077.301	293.204.521
546.010.575	1.307.909.033
41.585.046.526	42.553.624.887

Cộng :

498.990.000	1.263.220.000
498.990.000	1.263.220.000

Cộng :

Cuối kỳ	Đầu năm
	7.806.204
	7.806.204

Cuối kỳ

Đầu năm

7.806.204

7.806.204

25- Vốn chủ sở hữu

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

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quý đầu tư phát triển	Quý hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	6	7	11	9	10	12
Số dư đầu năm trước	1.996.624.554.357	0	0	29.151.096.081	287.989.811.548	1.371.783.699	2.315.137.245.685
Tăng năm trước :	253.435.523.055	2.467.682.482	146.580.713.202	70.062.071.496	489.043.108.222	0	961.589.098.457
- Nhận vốn đầu tư vào Công ty TNHH Mường Thanh Nha Trang từ Công ty TNHH MTV Du lịch Khánh Hòa	18.000.000.000						18.000.000.000
- Nhận vốn đầu tư vào Cty ĐT&KD Bất Động Sản Khatoco từ quỹ Đầu tư phát triển của Cty ĐT&KD Bất Động Sản	2.755.811.576						2.755.811.576
- Nhận vốn đầu tư vào Cty ĐT&KD Bất Động Sản Khatoco từ vốn khác của Cty ĐT&KD Bất Động Sản	6.193.458.613						6.193.458.613
- Bổ sung vốn từ Quý đầu tư phát triển	146.734.059.973						146.734.059.973
- Bổ sung vốn từ Lợi nhuận sau thuế năm 2014 theo QĐ 2885/QĐ-UBND ngày 14/10/2015 của UBND tỉnh Khánh Hòa	79.752.192.893						79.752.192.893
- Đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm 2015		728.517.306					728.517.306
- K/c lỗ chênh lệch tỷ giá đánh giá lại các khoản mục có gốc ngoại tệ cuối năm 2015 vào chi phí hoạt động tài chính 2015		1.739.165.176					1.739.165.176
- Trích từ lợi nhuận năm 2014 sau thanh tra thuế			1.519.181.821				1.519.181.821
- Trích từ lợi nhuận năm 2015			145.061.531.381				145.061.531.381
- Lợi nhuận tăng trong năm 2015					483.979.168.818		483.979.168.818
- Lợi nhuận sau thuế năm 2014 theo thanh tra Thuế					5.063.939.404		5.063.939.404
- Thu tiền bán cổ phần lần đầu Cty TNHH MTV In Bao Bì Khatoco				56.900.000.000			56.900.000.000
- Thu tiền bán cổ phần lần đầu Cty TNHH MTV Cơ khí - Xây Dựng Khatoco				2.900.847.281			2.900.847.281
- Thu một phần giá trị nguồn vốn nhà nước theo QĐ: 1374/QĐ-UBND- CP IBB KTC				8.000.000.000			8.000.000.000

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	6	7	11	9	10	12
- Lãi tiền gửi năm 2015				1.744.871.030			1.744.871.030
- Lãi dự thu tiền gửi năm 2015				505.288.575			505.288.575
- Phải thu về cổ phần hóa theo BB hợp v/v quyết toán CP CPH Cty TNHH MTV In Bao Bì Khatoco ngày 30/12/2015				11.064.610			11.064.610
Giảm năm trước :	58.800.000.000	2.467.682.482	146.580.713.202	0	777.032.919.770	0	984.881.315.454
- Đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm 2015		2.467.682.482					2.467.682.482
- Bổ sung vốn điều lệ theo từ nguồn quỹ đầu tư phát triển năm 2014 sau thanh tra thuế			1.519.181.821				1.519.181.821
- Bổ sung vốn điều lệ theo từ nguồn quỹ đầu tư phát triển năm 2015			145.061.531.381				145.061.531.381
- Chuyển công ty TNHH MTV In Bao Bì Khatoco từ công ty con thành công ty liên kết	56.800.000.000						56.800.000.000
- Chuyển công ty TNHH MTV Cơ khí - Xây Dựng Khatoco thành công ty liên kết	2.000.000.000						2.000.000.000
* Phân phối lợi nhuận 2014:							
- Trích quỹ đầu tư phát triển năm 2014 sau kiểm tra thuế					1.519.181.821		1.519.181.821
- Kết chuyển lợi nhuận phải nộp bổ sung theo thanh tra Thuế sang Tài khoản 3339					3.544.757.583		3.544.757.583
- Nộp lợi nhuận năm 2014 theo Thông tư 187/2013/TT-BTC ngày 05/12/2013 và Công văn 15678/BTC-TCT ngày 25/10/2014					208.167.193.634		208.167.193.634
- Bổ sung vốn từ Lợi nhuận sau thuế năm 2014 theo QĐ 2885/QĐ-UBND ngày 14/10/2015 của UBND tỉnh Khánh Hòa					79.752.192.893		79.752.192.893
* Phân phối lợi nhuận 2015:							
- Nộp lợi nhuận năm 2015					222.487.971.937		222.487.971.937
- Trích Quỹ đầu tư phát triển 2015					145.214.878.152		145.214.878.152



Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	6	7	11	9	10	12
-Trích Quỹ thưởng viên chức quản lý năm 2015					372.937.500		372.937.500
-Trích Quỹ khen thưởng 2015					57.986.903.125		57.986.903.125
-Trích Quỹ phúc lợi 2015					57.986.903.125		57.986.903.125
Số dư cuối năm trước	2.191.260.077.412	0	0	99.213.167.577	0	1.371.783.699	2.291.845.028.688
Số dư đầu năm nay	2.191.260.077.412	0	0	99.213.167.577	0	1.371.783.699	2.291.845.028.688
Tăng năm nay :	0	0	0	84.913.298.741	105.777.666.673	0	190.690.965.414
- Lợi nhuận tăng trong năm 2016					105.777.666.673		105.777.666.673
- Thu tiền bán cổ phần lần đầu Cty TNHH Thức ăn chăn nuôi Khatoco				44.694.315.249			44.694.315.249
- Thu đánh giá lại giá trị doanh nghiệp Cty TNHH Thức ăn chăn nuôi Khatoco				23.000.000.000			23.000.000.000
- Thu một phần giá trị nguồn vốn nhà nước theo QĐ: 1374/QĐ-UBND- CP IBB KTC (lần 2 và lần 3)				17.211.148.383			17.211.148.383
- Lãi tiền gửi năm 2016				7.835.109			7.835.109
Giảm năm nay :	48.000.000.000	0	0	4.524.622	7.502.329.072	0	55.506.853.694
- Chuyển công ty TNHH MTV Thức ăn chăn nuôi Khatoco từ công ty con thành công ty liên kết (chuyển vốn CSH sang Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp)	48.000.000.000						48.000.000.000
- Phí dịch vụ chuyển tiền, phí duy trì tài khoản Quỹ				4.524.622			4.524.622
* Phân phối lợi nhuận 2016:							
- Nộp lợi nhuận năm 2016					7.502.329.072		7.502.329.072
Số dư cuối năm nay	2.143.260.077.412	0	0	184.121.941.696	98.275.337.601	1.371.783.699	2.427.029.140.408

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của nhà nước

- Vốn góp của các đối tượng khác

Cuối năm

Đầu năm

2.143.260.077.412

2.191.260.077.412

Cộng : 2.143.260.077.412 2.191.260.077.412

	Năm nay		Năm trước	
	Cuối kỳ	Đầu năm		
26. Nguồn kinh phí				
27- Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán				
a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không huỷ ngang theo các thời hạn				
- Từ 1 năm trở xuống				
- Trên 1 năm đến 5 năm				
- Trên 5 năm	1.550.061	1.550.061		1.550.061
b) Tài sản nhận giữ hộ				
c) Ngoại tệ các loại				
- Ngoại tệ USD	718.328,73	718.328,73		786.013,49
- Ngoại tệ EUR	425,01	425,01		430,47
- Ngoại tệ SGD	458,59	458,59		469,63
d) Vàng tiền tệ				
đ) Nợ khó đòi đã xử lý				
VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh				
	Đơn vị tính : đồng			
	6T đầu 2016	6T đầu 2015		
28- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01)				
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng	2.119.442.054.270	2.507.300.185.434		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	2.086.547.361.534	2.488.687.853.591		
b) Doanh thu đối với các bên liên quan	32.894.692.736	18.612.331.843		
- Doanh thu cung cấp hàng hóa, dịch vụ cho công ty con	1.595.672.522.563	1.982.654.097.189		
+ Công ty CP Dệt Tân Tiến	1.591.786.304.344	1.978.928.829.597		
+ Công ty CP du lịch Long Phú	12.000.000	96.184.546		
+ Công ty TNHH Tân Khánh An	108.218.185	21.204.545		
+ Công ty TNHH thương mại Khatoco	20.409.962.235	21.171.778.900		
+ Công ty TNHH ITV Đầu tư và Kinh doanh bất động sản Khatoco	1.571.155.778.469	1.957.347.499.788		
+ Công ty TNHH ITV In bao bì Khatoco	6.045.455			
+ Công ty TNHH ITV Thức ăn chăn nuôi Khatoco	94.300.000	126.161.818		
- Doanh thu cung cấp hàng hóa, dịch vụ cho công ty liên doanh, liên kết	3.886.218.219	3.696.867.592		
+ Công ty CP TM DV SX Khatoco	727.273			
+ Công ty CP In bao bì Khatoco	46.629.273			

+ Công ty CP Thực ăn chăn nuôi Khatoco	138.000.000	
+ Công ty CP SX TM DV Khatoco	10.405.523	
+ Công ty CP giấy Rạng Đông	1.090.909.092	1.090.909.092
+ Công ty CP Tân Việt	12.454.543	
+ Công ty CP Khatoco Liberty	36.136.166	4.090.000
+ Công ty TNHH Việt Khánh Phú	2.550.956.349	2.601.868.500
- Doanh thu cung cấp hàng hóa, dịch vụ cho đơn vị có vốn đầu tư khác khác		
29- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)		12.864.273
- Hàng bán bị trả lại		12.864.273
30- Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 10)	2.119.442.054.270	2.507.287.321.161
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	2.086.547.361.534	2.460.227.584.994
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	32.894.692.736	47.059.736.167
31- Giá vốn hàng bán (mã số 11)	1.945.279.815.636	2.247.048.111.308
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	1.930.090.850.714	2.213.830.247.468
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	15.188.964.922	33.217.863.840
32- Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6T đầu 2016	6T đầu 2015
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	25.469.806.213	8.479.856.125
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1.936.637.000	2.673.858.100
- Lãi bán hàng trả chậm	3.308.073.437	2.148.475.470
- Lãi bán cổ phần của công ty liên kết	3.505.748.565	2.012.946.177
	11.981.070.000	
33- Chi phí tài chính (mã số 22)	Cộng :	15.315.135.872
- Lãi tiền vay	6T đầu 2016	6T đầu 2015
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	28.255.302.279	13.574.793.451
	730.801.637	2.333.322.268
34- Thu nhập khác (mã số 31)	Cộng :	15.908.115.719
- Thu nhập từ thanh lý TSCĐ	6T đầu 2016	6T đầu 2015
- Nhận tiền hỗ trợ bán hàng, vận chuyển	15.126.366	415.264.575
- Thuế nhập khẩu được hoàn	200.000.000	2.441.639.671
	54.968.034.333	30.992.795.570

- Thù lao KSV, Người đại diện vốn	80.160.000		
- Thu nhập khác	300.303.460		275.304.608
Cộng :	55.563.624.159	34.125.004.424	
	6T đầu 2016	6T đầu 2015	
35- Chi phí khác (mã số 35)	591.000.000		
- Thù lao KSV, Người đại diện vốn	391.649.694		616.835.030
- Chi phí khác	982.649.694	616.835.030	
Cộng :	6T đầu 2016	6T đầu 2015	
36,37,38- Thuế TNDN hiện hành, thuế TNDN hoãn lại và lợi nhuận sau thuế	131.825.104.130	216.256.121.499	
Lợi nhuận kế toán trước thuế	(1.587.916.843)	(2.565.320.934)	
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm LN chịu thuế TNDN	348.720.157	108.537.166	
- Các khoản điều chỉnh tăng LN chịu thuế TNDN	348.720.157	108.537.166	
+ <i>Chi phí không hợp lý, hợp lệ</i>	1.936.637.000	2.673.858.100	
- Các khoản điều chỉnh giảm LN chịu thuế TNDN	1.936.637.000	2.673.858.100	
+ <i>Cổ tức, lợi nhuận được chia</i>	130.237.187.287	213.690.800.565	
Tổng thu nhập chịu thuế	130.237.187.287	213.690.800.565	
- <i>Thu nhập chịu thuế suất 20%</i>	26.047.437.457	47.011.976.124	
Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp hiện hành theo thuế suất phổ thông	26.047.437.457	47.011.976.124	
Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp năm nay	105.777.666.673	169.244.145.375	
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	6T đầu 2016	6T đầu 2015	
39- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	1.731.357.985.212	2.681.937.470.772	
- Nguyên vật liệu	9.769.382.403	8.883.853.007	
- Công cụ dụng cụ	250.162.989.615	216.439.837.583	
- Lương	12.551.830.560	10.167.169.089	
- KPCĐ, BHXH, BHYT, BHTN, DP TCMVL	41.404.398.553	41.810.370.780	
- Khấu hao TSCĐ	120.666.910.576	86.455.726.535	
- Chi phí bằng tiền khác	2.165.913.496.919	3.045.694.427.766	
Cộng :	Năm nay	Năm trước	

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai:

- 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
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

2. Các khoản doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu đi vay theo kế ước thông thường

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường

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 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 mực 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 : /

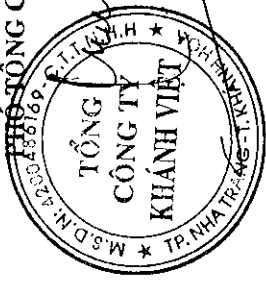
184.121.941.696 29.151.096.081

2.712.096.089.507 2.227.017.728.070

2.804.177.572.699 1.543.573.775.639

Lập ngày 12 tháng 8 năm 2016

KT Tổng Giám đốc
PHAN QUANG HUY



Nguyễn Đình Hương

Kế toán trưởng

(Signature)

Phan Quang Huy

Người lập biểu

(Signature)

Đào Đông Phong

