

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý 2 năm 2020

Ngày 30 tháng 06 năm 2020

(Đơn vị tính: VNĐ)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		46 197 384 934	47 038 400 740
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		2 679 906 627	1 086 961 344
1. Tiền	111	V.01	2 679 906 627	1 086 961 344
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	39 683 472 667	44 390 504 873
1. Đầu tư ngắn hạn	121		39 683 472 667	44 390 504 873
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129			
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		2 278 809 881	708 713 481
1. Phải thu khách hàng	131		680 587 000	784 172 200
2. Trả trước cho người bán	132		1 663 000 000	
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Các khoản phải thu khác	135	V.03	175 988 961	185 307 361
5. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(240 766 080)	(260 766 080)
IV. HÀNG TỒN KHO	140		237 916 674	275 193 892
1. Hàng tồn kho	141	V.04	237 916 674	275 193 892
2. Hàng mua đang đi đường	141			
3. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		1 317 279 085	577 027 150
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1 037 451 725	387 488 150
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2 416 557	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	50 407 803	
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		227 003 000	189 539 000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		4 254 534 405	4 618 476 950
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		3 982 509 205	4 336 186 950
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	3 725 849 203	4 082 202 403
- Nguyên giá	222		10 899 820 436	10 899 820 436
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(7 173 971 233)	(6 817 618 033)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228		294 685 500	294 685 500
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(294 685 500)	(294 685 500)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	256 660 002	253 984 547

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá đ.tư TC dài hạn (*)	259			
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		272 025 200	282 290 000
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	272 025 200	282 290 000
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản thuế dài hạn khác	268	V.21		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		50 451 919 339	51 656 877 690
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		18 414 547 881	19 511 035 051
I. NỢ NGẮN HẠN	310		17 199 125 672	18 438 612 683
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả cho người bán	312		48 548 340	107 602 000
3. Người mua trả tiền trước	313		164 433 800	318 149 200
4. Thuế & các khoản phải nộp Nhà Nước	314	V.16	1 921 058 681	2 252 676 580
5. Phải trả người lao động	315		2 322 000 100	2 899 799 400
6. Chi phí phải trả	316	V.17	297 340 000	203 700 000
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	455 739 654	746 622 806
9. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			536 642 600
10. Dự phòng rủi ro trả thưởng	321		11 669 516 000	10 269 516 000
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		320 489 097	1 103 904 097
II. NỢ DÀI HẠN	330		1 215 422 209	1 072 422 368
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333		1 207 529 300	1 063 014 300
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		7 892 909	9 408 068
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	V.22	32 037 371 458	32 145 842 639
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		27 423 118 371	27 423 118 371
2. Vốn khác của chủ sở hữu	413		886 073 925	886 073 925
3. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
4. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
5. Quỹ đầu tư phát triển	417		1 635 938 718	1 635 938 718
6. Quỹ dự phòng tài chính	418			
7. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
8. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		2 092 240 444	2 200 711 625
9. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		50 451 919 339	51 656 877 690

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài		V.24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Vé xổ số nhận bán hộ				
4. Nợ khó đòi đã xử lý			101 799 113	101 799 113
5. Công cụ, dụng cụ lâu bền đang sử dụng				
6. Tài sản, giấy tờ có giá nhận thế chấp				
7. Ngoại tệ các loại				
8. Doanh số phát hành xổ số kết thiết			951 377 000	706 670 000

Ngày 17 Tháng 7 Năm 2020

Người lập

Kế toán trưởng

Kiểm soát viên





Nguyễn Thị Lan Hương

Nguyễn Thị Nhung

Vũ Thị Oanh



Chủ tịch

Vũ Quốc Hoàn

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II Năm 2020

(Đơn vị tính: VND)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
A. DOANH THU CÓ THUẾ	A0		19 703 810 500	26 445 433 616	49 942 190 680	55 055 850 037
1.1. Doanh thu kinh doanh xổ số	A1		19 560 030 000	26 293 605 000	49 672 350 000	54 752 560 000
1.1.1. Xổ số truyền thống	A1.1		5 041 380 000	6 761 590 000	14 533 490 000	15 778 050 000
1.1.2. Xổ số cào	A1.2		234 230 000	202 060 000	462 060 000	668 490 000
1.1.3. Xổ số bóc	A1.3			99 760 000	99 900 000	99 760 000
1.1.4. Xổ số lô tô	A1.4		14 284 420 000	19 230 195 000	34 576 900 000	38 206 260 000
1.5. Xổ số điện toán	A1.5					
1.2. Doanh thu kinh doanh khác	A1.6		143 780 500	151 828 616	269 840 680	303 290 037
B. DOANH THU CHƯA CÓ THUẾ	01	VI.25	17 912 554 996	24 041 210 726	45 401 991 520	50 050 647 966
1.1. Doanh thu kinh doanh xổ số	01.1		17 781 845 455	23 903 277 273	45 156 681 821	49 775 054 546
1.1.1. Xổ số truyền thống	01.1.1		4 583 072 727	6 146 900 000	13 212 263 636	14 343 681 818
1.1.2. Xổ số cào	01.1.2		212 936 364	183 690 909	420 054 546	607 718 182
1.1.3. Xổ số bóc	01.1.3			90 690 909	90 818 182	90 690 909
1.1.4. Xổ số lô tô	01.1.4		12 985 836 364	17 481 995 455	31 433 545 457	34 732 963 637
1.1.5. Xổ số điện toán	01.1.5					
1.2. Doanh thu kinh doanh khác	01.2		130 709 541	137 933 453	245 309 699	275 593 420
2. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU (02=02.1+02.2)	02		2 319 371 147	3 117 818 775	5 890 001 978	6 492 398 419
2.1. Giảm trừ doanh thu xổ số:	02.1		2 319 371 147	3 117 818 775	5 890 001 978	6 492 398 419
2.1.1. Xổ số truyền thống	02.1.1		597 792 095	801 769 565	1 723 338 735	1 870 915 019
2.1.2. Xổ số cào	02.1.2		27 774 308	23 959 684	54 789 723	79 267 589
2.1.3. Xổ số bóc	02.1.3			11 829 249	11 845 850	11 829 249
2.1.4. Xổ số lô tô	02.1.4		1 693 804 744	2 280 260 277	4 100 027 670	4 530 386 562
2.1.5. Xổ số điện toán	02.1.5					
2.2. Giảm trừ doanh thu khác	02.2					
3. DOANH THU THUẦN (10=01-02)	10		15 593 183 849	20 923 391 951	39 511 989 542	43 558 249 547
3.1 Doanh thu thuần kinh doanh xổ số:	10.1		15 462 474 308	20 785 458 498	39 266 679 843	43 282 656 127
3.1.1. Xổ số truyền thống	10.1.1		3 985 280 632	5 345 130 435	11 488 924 901	12 472 766 799
3.1.2. Xổ số cào	10.1.2		185 162 056	159 731 225	365 264 823	528 450 593
3.1.3. Xổ số bóc	10.1.3			78 861 660	78 972 332	78 861 660
3.1.4. Xổ số lô tô	10.1.4		11 292 031 620	15 201 735 178	27 333 517 787	30 202 577 075
3.1.5. Xổ số điện toán	10.1.5					
3.2. Doanh thu thuần kinh doanh khác	10.2		130 709 541	137 933 453	245 309 699	275 593 420

4. CHI PHÍ KINH DOANH (11=11.1+11.2)	11		14 159 716 274	18 370 215 594	36 060 779 098	38 808 487 255
4.1 Chi phí kinh doanh xổ số	11.1		14 149 716 274	18 370 215 594	36 050 779 098	38 808 487 255
4.1.1. Chi phí trả thưởng	11.1.1		10 663 298 070	13 201 565 499	25 828 882 929	26 261 589 134
4.1.2. Chi phí trực tiếp phát hành xổ số	11.1.2		3 486 418 204	5 168 650 095	10 221 896 169	12 546 898 121
4.2. Giá vốn hàng hóa, sản phẩm, dịch vụ đã bán	11.2		10 000 000		10 000 000	
5. LỢI NHUẬN GỘP (20=10-11)	20		1 433 467 575	2 553 176 357	3 451 210 444	4 749 762 292
5.1. Lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh xổ số (20.1=10.1-11.1)	20.1		1 312 758 034	2 415 242 904	3 215 900 745	4 474 168 872
5.2. Lợi nhuận gộp từ hoạt động bán hàng và cung cấp dịch vụ khác (20.2=10.2-11.2)	20.2		120 709 541	137 933 453	235 309 699	275 593 420
6. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	21	VI.29	417 026 148	455 832 703	869 871 154	903 594 459
7. CHI PHÍ TÀI CHÍNH	22	VI.30			11 100	
TRONG ĐÓ: CHI PHÍ LÃI VAY	23					
8. CHI PHÍ BÁN HÀNG	24			465 000		465 000
9. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	25		2 174 338 846	2 692 435 806	4 401 707 164	5 143 615 451
10. LỢI NHUẬN THUẦN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (30=20+(21-22)-24-25)	30		(323 845 123)	316 108 254	(80 636 666)	509 276 300
11. THU NHẬP KHÁC	31		20 000 000	4 900 000	180 584 818	143 646 009
12. CHI PHÍ KHÁC	32					
13. LỢI NHUẬN KHÁC (40=31-32)	40		20 000 000	4 900 000	180 584 818	143 646 009
14. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (50=30+40)	50		(303 845 123)	321 008 254	99 948 152	652 922 309
15. CHI PHÍ THUẾ TNDN HIỆN HÀNH	51	VI.31		64 201 651	80 758 655	130 584 462
16. CHI PHÍ THUẾ TNDN HOẢN LẠI	52	VI.32				
17. LỢI NHUẬN SAU THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP (60=50-51-52)	60		(303 845 123)	256 806 603	19 189 497	522 337 847

Lập, Ngày 17. Tháng 7. Năm 2020

Người lập

Nguyễn Thị Lan Hương

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Nhung

Kiểm soát viên

Vũ Thị Oanh

Chủ tịch

Vũ Quốc Hoàn



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ II NĂM 2020

Đơn vị tính: Đồng VN

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		99.948.152	652.922.309
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		356.353.200	356.353.200
- Các khoản dự phòng	03		843.357.400	1.711.030.500
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(869.871.154)	(903.594.459)
- Chi phí lãi vay	06			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		429.787.598	1.816.711.550
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		22.615.240	(667.097.131)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		37.277.218	13.969.993
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		(824.012.514)	(556.497.750)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(639.698.775)	10.691.775
- Tiền lãi vay đã trả	13			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(433.175.711)	(124.561.856)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		2.980.000	3.340.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(914.055.678)	(611.464.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(2.318.282.622)	(114.907.419)
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		(1.665.675.455)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(10.033.443.000)	(16.522.507.506)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		14.740.475.206	12.319.560.080
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		869.871.154	903.594.459
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		3.911.227.905	(3.299.352.967)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu	32			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		0	0
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		1.592.945.283	(3.414.260.386)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.086.961.344	5.261.972.788
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	31	2.679.906.627	1.847.712.402

Lập, ngày 17 tháng 7 năm 2020

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Kiểm soát viên

Chức tích







Nguyễn Thị Lan Hương

Nguyễn Thị Nhung

Vũ Thị Oanh

Vũ Quốc Hoàn

Đơn vị: Công ty TNHH một thành viên Xổ số kiến thiết Bắc Giang

Địa chỉ: Số 02 - Đường Quang Trung – phường Trần Phú – thành phố Bắc Giang

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II NĂM 2020

I/ ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn: Nhà nước sở hữu 100% vốn điều lệ.
2. Ngành nghề kinh doanh: Kinh doanh phát hành các loại xổ số, kinh doanh dịch vụ vận tải, cho thuê kiốt, văn phòng làm việc, dịch vụ đại lý bán vé máy bay, in ấn.
3. Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán không ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

II/ KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- 1- Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01/2020, kết thúc vào ngày 31/12/2020
- 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: Áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và Thông tư số 168/2009/TT-BTC ngày 19 tháng 8 năm 2009 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 các quy định của chuẩn mực kế toán số 21 "Trình bày báo cáo tài chính" và chế độ kế toán hiện hành do Bộ Tài chính ban hành.

3- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ.

IV/ CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Công ty lập báo cáo tài chính kế toán giữa niên độ và báo cáo tài chính năm gần nhất là cùng áp dụng các chính sách kế toán như nhau.

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Phù hợp với quy định của chuẩn mực kế toán số 24 - "Báo cáo lưu chuyển tiền tệ".

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Đánh giá đích danh
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Theo giá thực tế hình thành tài sản.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Khấu hao đường thẳng.

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

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Công ty thực hiện phân bổ chi phí trả trước theo khoảng thời gian mà khoản chi phí đó có liên quan trực tiếp đến hoạt động kinh doanh.

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

- 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 hoạt động kinh doanh của Công ty sau khi đã trừ chi phí thuế TNDN.

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Áp dụng theo quy định của Chuẩn mực số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác" và Chuẩn mực số 01 - "Chuẩn mực chung".

13- Nguyên tắc phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành: Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định thuế trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất TNDN trong năm hiện hành.

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

(Đơn vị tính: VND)

Diễn giải		
01 - Tiền	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền mặt	358 700 400	777 063 000
- Tiền gửi ngân hàng	2 321 206 227	309 898 344
- Tiền đang chuyển		
Cộng	2 679 906 627	1 086 961 344
02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối quý	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	39 683 472 667	44 390 504 873
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	39 683 472 667	44 390 504 873
03 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ lợi tức lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	175 988 961	185 307 361
Cộng	175 988 961	185 307 361
04 - Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ	12 825 300	19 460 050
- Chi phí SX, KD dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	15 000 000	10 000 000
- Hàng gửi đi bán		
- Vé xổ số	210 091 374	245 733 842
- Hàng hóa kho bảo thế		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	237 916 674	275 193 892

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

05 - Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền thuê đất nộp thừa	50 407 803	
- Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		
Cộng	50 407 803	
06 - Phải thu dài hạn nộp bộ	Cuối quý	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- ...		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

08 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

(Đơn vị tính: VNĐ)

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 và cho sản	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ							
Số dư đầu năm	8 128 966 102	466 855 455	2 254 718 879			49 280 000	10 899 820 436
- Mua trong năm							
- Đầu tư XDCB hoàn thành							
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	8 128 966 102	466 855 455	2 254 718 879			49 280 000	10 899 820 436
Giá trị hao mòn luỹ kế							
Số dư đầu năm	4 986 410 517	328 452 055	1 453 475 461			49 280 000	6 817 618 033
- Khấu hao trong năm	179 253 000	65 468 400	111 631 800				356 353 200
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, chuyển nhượng							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	5 165 663 517	393 920 455	1 565 107 261			49 280 000	7 173 971 233
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình							
- Tại ngày đầu năm	3 142 555 585	138 403 400	801 243 418				4 082 202 403
- Tại ngày cuối năm	2 963 302 585	72 935 000	689 611 618				3 725 849 203

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

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

10 - Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

(Đơn vị tính: VND)

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, quyền sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép và giấy phép nhượng	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình								
Số dư đầu năm					294 685 500			294 685 500
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tặng do hợp nhất kinh doanh								
- Tặng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm					294 685 500			294 685 500
Giá trị hao môn lũy kế								
Số dư đầu năm					294 685 500			294 685 500
- Khấu hao trong năm								
- Tặng khác								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối năm					294 685 500			294 685 500
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình								
- Tại ngày đầu năm								
- Tại ngày cuối năm								

- Thuyết minh số liệu và các giải trình khác:

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

(Đơn vị tính: VNĐ)

Diễn giải	Cuối quý	Đầu năm
11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
+ Sửa chữa văn phòng trụ sở Công ty (Số 02, đường Quang Trung; Chi nhánh XSKT huyện Tân Yên)	256 660 002	253 984 547
Cộng	256 660 002	253 984 547
12 - Tăng giảm bất động sản đầu tư		
Cộng		
13 - Các khoản đầu tư tài chính dài hạn khác		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác		
Cộng		
14 - Chi phí trả trước dài hạn		
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ		
- Chi phí trả trước dài hạn khác	272 025 200	282 290 000
Cộng	272 025 200	282 290 000
15 - Vay và nợ ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng		
16 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước		
- Thuế giá trị gia tăng	777 633 487	772 886 552
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	1 043 417 194	1 126 368 972
- Thuế xuất, thuế nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		352 417 056
- Thuế thu nhập cá nhân	100 008 000	1 004 000
- Tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	1 921 058 681	2 252 676 580
17 - Chi phí phải trả		
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Tiền trả thưởng xổ số lô tô	297 340 000	203 700 000
Cộng	297 340 000	203 700 000
18 - Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	101 742 970	59 344 270
- Bảo hiểm y tế		

(Đơn vị tính: VNĐ)

Diễn giải		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm tai nạn lao động		
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	353 996 684	687 278 536
Cộng	455 739 654	746 622 806
19 - Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối quý	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		
20 - Vay và nợ dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
a - Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng		
21 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối quý	Đầu năm
a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã ghi nhận từ các năm trước		
b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Cộng		

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

22 - Vốn chủ sở hữu

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

(Đơn vị tính: VNĐ)

Khoản mục	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	27 423 118 371		886 073 925				1 635 938 718			1 566 288 140		31 511 419 154
- Tăng vốn trong năm trước												
- Lãi trong năm trước										2 200 711 625		2 200 711 625
- Tăng khác												
- Giảm vốn trong năm trước												
- Lỗ trong năm trước												
- Giảm khác: Phân phối lợi nhuận năm 2018.										1 566 288 140		1 566 288 140
Số dư cuối năm trước/ Số dư đầu năm nay	27 423 118 371		886 073 925				1 635 938 718			2 200 711 625		32 145 842 639
- Tăng vốn trong năm nay												
- Lãi trong năm nay										19 189 497		19 189 497
- Tăng khác												
- Giảm vốn trong năm nay												
- Lỗ trong năm nay												
- Giảm khác: Nộp lợi nhuận sau thuế còn lại sau khi trích lập các quỹ năm 2019.										127 660 678		127 660 678
Số dư cuối năm nay	27 423 118 371		886 073 925				1 635 938 718			2 092 240 444		32 037 371 458

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Đơn vị tính: VNĐ)

Diễn giải		
22 - Vốn chủ sở hữu	Cuối quý	Đầu năm
b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Nhà nước	27 423 118 371	27 423 118 371
....		
Cộng	27 423 118 371	27 423 118 371
c - Các quỹ của doanh nghiệp		
- Quỹ đầu tư phát triển	1 635 938 718	1 635 938 718
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
d- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		
23 - Nguồn kinh phí	Cuối quý	Đầu năm
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
24 - Tài sản thuê ngoài	Cuối quý	Đầu năm
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hợp đồng thuê hoạt động tài sản không huỷ ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Từ 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 năm		

Đơn vị tính: VNĐ

Diễn giải	Quý II	
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	417.026.148	455.832.703
30 - Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay		
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn; dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	0	0
31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập thuế năm hiện hành	0	64.201.651
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
Cộng	0	64.201.651
32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
33 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	181.734.376	200.657.625
- Chi phí trực tiếp phát hành xổ số	2.102.426.418	3.785.493.293
- Chi phí trả thưởng	10.663.298.070	13.201.565.499
- Chi phí lương Người quản lý công ty	481.500.000	486.315.000
- Chi phí lương Người lao động	1.887.825.300	1.925.252.100
- Chi phí bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp, kinh phí công đoàn	339.138.586	312.608.098
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	178.176.600	178.176.600
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	127.853.589	198.850.441
- Chi phí khác bằng tiền	372.102.181	774.197.744
Cộng	16.334.055.120	21.063.116.400

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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 kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":
5- Thông tin so sánh: Số liệu so sánh là số liệu trên báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty TNHH một thành viên Xổ số kiến thiết Bắc Giang đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán Quốc tế PNT.
6- Thông tin về hoạt động liên tục:
7- Những thông tin khác:

Ngày 17. Tháng 7. Năm 2020

Người lập

Kế toán trưởng

Kiểm soát viên

Chủ tịch



Nguyễn Thị Lan Hương

Nguyễn Thị Nhung

Vũ Thị Oanh

Vũ Quốc Hoàn