

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 3 năm 2013

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2013

Đơn vị tính

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		127.868.803.902	109.619.746.414
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	110		58.637.477.305	79.517.847.346
1. Tiền	111	V.01	58.637.477.305	79.517.847.346
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	25.059.481.467	
1. Đầu tư ngắn hạn	121		25.059.481.467	
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129			
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		12.922.189.052	5.688.837.916
1. Phải thu của khách hàng	131		8.821.295.549	4.162.196.491
2. Trả trước cho người bán	132		2.350.506.900	1.203.224.326
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	1.750.386.603	323.417.099
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
IV. HÀNG TỒN KHO	140		29.625.403.428	17.828.649.052
1. Hàng tồn kho	141	V.04	29.625.403.428	17.828.649.052
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		1.624.252.650	6.584.412.100
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		806.712.820
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		1.624.252.650	5.777.699.280
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		38.234.937.571	35.428.094.019
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		34.484.335.233	34.841.095.062
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	32.806.759.337	33.120.015.767
- Nguyên giá	222		238.375.266.618	233.440.335.458
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(205.568.507.281)	(200.320.319.691)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	1.677.575.896	1.721.079.295
- Nguyên giá	228		1.887.617.180	1.887.617.180
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(210.041.284)	(166.537.885)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		

CHỈ TIÊU	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 đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC	260		3.750.602.338	586.998.957
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	3.163.603.381	
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21	586.998.957	586.998.957
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		166.103.741.473	145.047.840.433
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		31.048.284.670	22.044.731.947
I. NỢ NGẮN HẠN	310		31.048.284.670	22.044.731.947
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả người bán	312		2.468.740.040	2.532.287.470
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	15.142.734.392	9.121.701.064
5. Phải trả người lao động	315		6.859.093.713	4.213.354.794
6. Chi phí phải trả	316	V.17		126.000.000
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	4.557.294.363	4.359.467.500
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		2.020.422.162	1.691.921.119
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi (353)	323A		1.274.903.230	934.303.230
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi (353)	323B		745.518.932	757.617.889
II. NỢ DÀI HẠN	330			
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			
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			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		135.055.456.803	123.003.108.486
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.22	135.055.456.803	123.003.108.486
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		40.000.000.000	40.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		66.423.877.143	50.976.180.626
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		4.000.000.000	4.000.000.000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		24.631.579.660	28.026.927.860
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		166.103.741.473	145.047.840.433
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	.			
1. Tài sản thuê ngoài	.	24		
2. Vật tư, hàng hoá giữ hộ, nhận gia công	.			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	.			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	.			
5. Ngoại tệ các loại	.			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	.			

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Ngày 16 tháng 10 năm 2013

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC

Nguyễn Đức Phú

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 3 năm 2013

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	92.543.621.358	128.852.841.045	267.074.506.240	282.603.918.138
2. Các khoản giảm trừ	02		33.644.995.210	39.837.472.012	99.443.270.622	87.121.598.975
3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV (10=01- 02)	10		58.898.626.148	89.015.369.033	167.631.235.618	195.482.319.163
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	38.935.359.303	65.929.020.958	116.839.745.815	144.670.685.044
5. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV (20=10-11)	20		19.963.266.845	23.086.348.075	50.791.489.803	50.811.634.119
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	88.493.813	46.949.541	2.399.649.140	3.079.155.649
7. Chi phí tài chính	22	VI.28			80.765.860	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	24		1.312.419.611	655.431.058	6.408.443.912	8.654.159.645
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.292.793.193	3.514.498.100	9.226.303.178	8.866.027.094
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		15.446.547.854	18.963.368.458	37.475.625.993	36.370.603.029
11. Thu nhập khác	31		5.895.504		5.895.504	
12. Chi phí khác	32		3.264.561.463		3.479.561.463	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(3.258.665.959)		(3.473.665.959)	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		12.187.881.895	18.963.368.458	34.001.960.034	36.370.603.029
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	3.863.110.840	4.740.842.114	9.370.380.374	9.119.150.756
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		8.324.771.055	14.222.526.344	24.631.579.660	27.251.452.273
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

Ngày 16 tháng 10 năm 2013

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



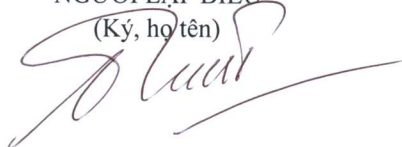
GIÁM ĐỐC

Nguyễn Đức Phúc


BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)
TỪ NGÀY 01/01/2013 ĐẾN NGÀY 30/09/2013


CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI KỲ	
			KỲ NÀY	KỲ TRƯỚC
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		34.001.960.034	36.370.603.029
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02		7.648.640.191	10.475.821.455
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2.393.170.233)	(3.079.155.649)
- Chi phí lãi vay	06			
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		39.257.429.992	43.767.268.835
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(3.079.904.506)	(6.082.102.096)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(11.796.754.377)	8.112.201.971
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		8.559.355.150	18.800.510.332
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		(3.163.603.381)	
- Tiền lãi vay đã trả	13			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(11.063.781.768)	(7.231.100.000)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(6.739.134.164)	(10.451.950.956)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		11.973.606.946	46.914.828.086
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(7.434.006.970)	(12.015.327.641)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(25.000.000.000)	(20.000.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
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		2.393.170.233	3.079.155.649
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(30.040.836.737)	(28.936.171.992)
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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(2.813.140.250)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(2.813.140.250)	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(20.880.370.041)	17.978.656.094
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		79.517.847.346	63.626.941.100
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	31	58.637.477.305	81.605.597.194

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Ngày 11/10 năm 2013
CÔNG TY CỔ PHẦN BIA HÀ NỘI - HẢI DƯƠNG
GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)

GIÁM ĐỐC
Nguyễn Đức Phúc

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

TỪ NGÀY 01/07/2013 ĐẾN NGÀY 30/09/2013

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn: Doanh nghiệp cổ phần hoá
2. Lĩnh vực kinh doanh
3. Ngành nghề kinh doanh

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12)
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng
2. Hình thức kế toán áp dụng

IV. TUYÊN BỐ VỀ VIỆC TUÂN THỦ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN VIỆT NAM

V. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
 - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán
2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho:
 - Phương pháp xác định hàng tồn kho cuối kỳ:
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ):
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:
 - Nguyên tắc ghi nhận:
 - Lập dự phòng phải thu khó đòi
4. Nguyên tắc xác định khoản phải thu, phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng:
 - Nguyên tắc xác định khoản phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng
 - Nguyên tắc xác định khoản phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng
5. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình
6. Hợp đồng thuê tài chính
 - Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá TSCĐ thuê tài chính:
 - Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính:
7. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:
8. Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:
- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
 - Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:
 - Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác:
 - + Chi phí trả trước:
 - + Chi phí khác:
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước
 - Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại
9. Nguyên tắc kế toán chi phí nghiên cứu và triển khai
10. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào Công ty con, công ty liên kết.
 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.
 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.
11. Kế toán các hoạt động liên doanh:
- Nguyên tắc kế toán hoạt động liên doanh dưới hình thức: Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và tài sản đồng kiểm soát, cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát
12. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác
13. Ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, chi phí bảo hành sản phẩm, trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm.
14. Ghi nhận các khoản chi phí trả trước, dự phòng.
15. Ghi nhận các trái phiếu có thể chuyển đổi
16. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ và các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
17. Nguồn vốn chủ sở hữu:
- Ghi nhận và trình bày cổ phiếu mua lại:
 - Ghi nhận cổ tức:
 - Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế:
18. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu cung cấp dịch vụ, doanh thu hoạt động tài chính
19. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí hợp đồng xây dựng:
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hợp đồng xây dựng:
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí hợp đồng xây dựng:

**V - THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC
TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	Năm nay	Năm trước
- Tiền mặt	5.375.198.660	3.108.904.314
- Tiền gửi ngân hàng	53.262.278.645	78.496.692.880
- Tiền đang chuyển		
CỘNG	58.637.477.305	81.605.597.194
2. Các khoản phải thu ngắn hạn	Năm nay	Năm trước
- Phải thu khách hàng	8.821.295.549	15.733.861.380
- Trả trước cho người bán	2.350.506.900	8.183.177.376
- Phải thu nội bộ		
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		
- Các khoản phải thu khác	1.624.252.650	142.300.000
+ Tạm ứng	223.950.000	142.300.000
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	1.400.302.650	
+ Phải thu khác		
- Dự phòng phải thu khó đòi		
- Giá trị thuần của phải thu thương mại & phải thu khác		
CỘNG	12.796.055.099	24.059.338.756
3. Hàng tồn kho	Năm nay	Năm trước
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	20.472.017.666	15.112.716.449
- Công cụ, dụng cụ	1.313.537.444	873.834.035
- Chi phí SX, KD dở dang	5.464.171.745	1.424.944.396
- Thành phẩm	2.236.040.209	2.705.362.502
- Hàng hóa	139.636.364	
- Hàng gửi đi bán		
CỘNG GIÁ GỐC HÀNG TỒN KHO	29.625.403.428	20.116.857.383
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:		
* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:		
* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:		
4. Các khoản thuế phải thu	Năm nay	Năm trước
- Thuế GTGT còn được khấu trừ		

- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước:
- + Thuế thu nhập doanh nghiệp
- + Tài sản ngắn hạn khác

CỘNG

5. Các khoản phải thu dài hạn

Năm nay

Năm trước

- Phải thu dài hạn khách hàng
- Phải thu nội bộ dài hạn
 - + Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc
 - + Cho vay nội bộ
 - + Phải thu nội bộ khác
- Phải thu dài hạn khác
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi
- Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn

CỘNG

6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:



KHOẢN MỤC	NHÀ CỬA	MÁY MÓC THIẾT BỊ	PHƯƠNG TIỆN VẬN TẢI TRUYỀN DẪN	THIẾT BỊ DỤNG CỤ QUẢN LÝ	TSCĐ HỮU HÌNH KHÁC	TỔNG CỘNG
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	21.794.525.560	206.755.116.515	6.854.012.746	1.039.966.313		236.443.621.134
- Mua trong năm		4.430.721.294				4.430.721.294
- Đầu tư XD CB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán	285.132.800	1.798.751.177		273.065.225		2.356.949.202
- Giảm khác		21.209.316		120.917.292		142.126.608
Số dư cuối năm	21.509.392.760	209.365.877.316	6.854.012.746	645.983.796		238.375.266.618
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	13.151.055.882	188.236.326.297	3.279.000.862	606.977.049		205.273.360.090
- Khấu hao trong năm	540.913.023	1.933.669.947	147.956.835	29.556.588		2.652.096.393
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán	285.132.800	1.798.751.177		273.065.225		2.356.949.202
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	13.406.836.105	188.371.245.067	3.426.957.697	363.468.412		205.568.507.281
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	8.643.469.678	18.518.790.218	3.575.011.884	432.989.264		31.170.261.044
- Tại ngày cuối năm	8.102.556.655	20.994.632.249	3.427.055.049	282.515.384		32.806.759.337

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố 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 chưa thực hiện:

7. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

KHOẢN MỤC	NHÀ CỬA	MÁY MÓC THIẾT BỊ	PHƯƠNG TIỆN VẬN TẢI TRUYỀN DẪN	THIẾT BỊ DỤNG CỤ QUẢN LÝ	TSCĐ HỮU HÌNH KHÁC	TỔNG CỘNG
Nguyên giá TSCĐ thuê TC						
Số dư đầu năm						
- Thuê tài chính trong năm						
- Tăng khác						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Tăng khác						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
GT còn lại của TSCĐ thuê TC						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm						

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

KHOẢN MỤC	QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT	BẢN QUYỀN, BẰNG SÁNG CHẾ	QUYỀN PHÁT HÀNH	PHẦN MỀM MÁY VI TÍNH	TSCĐ VÔ HÌNH KHÁC	TỔNG CỘNG
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	1.887.617.180					1.887.617.180
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	1.887.617.180					1.887.617.180
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	195.540.151					195.540.151
- Khấu hao trong năm	14.501.133					14.501.133
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	210.041.284					210.041.284
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu kỳ	1.692.077.029					1.692.077.029
- Tại ngày cuối kỳ	1.677.575.896					1.677.575.896

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 TSCĐ vô hình"

9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	Năm nay	Năm trước
- Tổng số chi phí XD CB dở dang:		64.133.637
Trong đó (Những công trình lớn):		
+ Công trình		
+ Công trình		
+		

10. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

9
CÔNG
HÃY

KHOẢN MỤC	SỐ ĐẦU KỲ	TĂNG TRONG NĂM	GIẢM TRONG NĂM	SỐ CUỐI KỲ
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
-				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
-				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
-				

H.C.P. DƯƠNG

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 Bất động sản đầu tư."

-

-

	Năm nay	Năm trước
11. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn:		
11.1. Đầu tư tài chính ngắn hạn:		
- Đầu tư chứng khoán ngắn hạn:		
+ Chứng khoán ngắn hạn là tương đương tiền		
+ Chứng khoán đầu tư ngắn hạn khác		
+ Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Giá trị thuần của đầu tư tài chính ngắn hạn		
11.2. Đầu tư tài chính dài hạn:		
- Đầu tư vào Công ty con		
- Đầu tư vào Công ty liên kết		
- Đầu tư vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát		
- Đầu tư dài hạn khác:		
+ Đầu tư chứng khoán dài hạn		
+ Cho vay dài hạn		
+ Đầu tư dài hạn khác		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn		
- Giá trị thuần của đầu tư tài chính dài hạn		

CỘNG

* Danh sách các Công ty con, công ty liên kết, liên doanh quan trọng

	Năm nay	Năm trước
12. Chi phí trả trước dài hạn		
- Số dư đầu năm	2.492.324.032	
- Tăng trong năm	1.294.415.713	
- Đã kết chuyển vào chi phí SXKD trong năm	623.136.364	
- Giảm khác		
- Số dư cuối năm	3.163.603.381	
CỘNG	7.573.479.490	

13. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

-
-

	Năm nay	Năm trước
14. Các khoản vay và nợ ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn		
- Vay dài hạn đến hạn trả		
- Nợ thuê tài chính đến hạn trả		
- Trái phiếu phát hành đến hạn trả		

CỘNG

15. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước		
- Phải trả người bán	2.468.740.040	7.053.271.187
- Người mua trả tiền trước		
CỘNG	2.468.740.040	7.053.271.187
16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Năm nay	Năm trước
16.1. Thuế phải nộp Nhà nước		
- Thuế giá trị gia tăng	1.292.604.547	2.647.279.688
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	8.718.934.714	11.764.561.438
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	5.057.379.331	10.783.313.530
- Thuế thu nhập cá nhân	71.415.801	
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất		
- Tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác	2.400.000	2.400.000
16.2. Các khoản phải nộp khác		
- Các khoản phí, lệ phí		
- Các khoản phải nộp khác		
CỘNG	15.142.734.393	25.197.554.656
17. Chi phí phải trả	Năm nay	Năm trước
- Chi phí phải trả		
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		34.088.200
CỘNG		34.088.200
18. Các khoản phải trả, phải nộp khác	Năm nay	Năm trước
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	178.328.599	86.988.099
- Bảo hiểm xã hội	44.537.808	12.587.879
- Bảo hiểm y tế		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Quỹ quản lý cấp trên		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4.334.427.956	4.133.221.206
CỘNG	4.557.294.363	4.232.797.184
19. Phải trả dài hạn nội bộ	Năm nay	Năm trước

- Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn
- Vay dài hạn nội bộ
- Phải trả dài hạn nội bộ khác

CỘNG

20. Các khoản vay và nợ dài hạn

Năm nay

Năm trước

20.1. Vay dài hạn

- Vay ngân hàng
- Vay đối tượng khác

20.2. Nợ dài hạn

- Thuê tài chính
- Trái phiếu phát hành
- Nợ dài hạn khác

CỘNG

- * Giá trị trái phiếu có thể chuyển đổi
- * Thời hạn thanh toán trái phiếu

20.3. Các khoản nợ thuê tài chính

Đ. S. Đ. K.

	NĂM NAY			NĂM TRƯỚC		
	TỔNG KHOẢN THANH TOÁN TIỀN THUÊ TC	TRẢ TIỀN LÃI THUÊ	TRẢ NỢ GÓC	TỔNG KHOẢN THANH TOÁN TIỀN THUÊ TC	TRẢ TIỀN LÃI THUÊ	TRẢ NỢ GÓC
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

21. Vốn chủ sở hữu

21.1. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	411	412	414	415	418	421	CỘNG
Số dư đầu năm trước	40.000.000.000		50.976.180.626	4.000.000.000		13.828.925.930	108.805.106.556
- Lãi trong năm trước						14.222.526.344	14.222.526.344
- Tăng khác							
- Giảm vốn trong năm trước							
- Lỗ trong năm trước							
Giảm khác							
Giảm khác							
Số dư cuối năm trước	40.000.000.000		50.976.180.626	4.000.000.000		27.251.452.273	122.227.632.899
Số dư đầu năm nay	40.000.000.000		66.423.877.143	4.000.000.000		16.306.808.605	126.730.685.748
- Tăng vốn trong năm nay							
- Lãi trong năm nay						8.324.771.055	8.324.771.055
- Tăng khác							
- Giảm vốn trong năm nay							
- Lỗ trong năm nay							
- Giảm khác							
- Giảm khác							
- Giảm khác							
Số dư cuối năm nay	40.000.000.000		66.423.877.143	4.000.000.000		24.631.579.660	135.055.456.803

21.2. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn đầu tư của Nhà nước
- Vốn góp (cổ đông, thành viên)
- Thặng dư vốn cổ phần
- Cổ phiếu ngân quỹ

CỘNG

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

21.3. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

Năm nay

Năm trước

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
 - + Vốn góp đầu năm
 - + Vốn góp tăng trong năm
 - + Vốn góp giảm trong năm
 - + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

40.000.000.000

40.000.000.000

40.000.000.000

40.000.000.000

800.000.000

21.4. Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

21.5. Cổ phiếu

Năm nay

Năm trước

- Số lượng cổ phiếu được phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp đầy đủ
 - + Cổ phiếu thường
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
 - + Cổ phiếu thường
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
 - + Cổ phiếu thường
 - + Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu:

21.6. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

66.423.877.143

50.976.180.626

4.000.000.000

4.000.000.000

21.7. Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính & quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

-
-

21.8. Thu nhập & chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán khác

-
-

22. Nguồn kinh phí

Năm nay

Năm trước

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

23. Tài sản thuê ngoài

Năm nay

Năm trước

23.1. Giá trị tài sản thuê ngoài

- TSCĐ thuê ngoài
- Tài sản khác thuê ngoài

23.2. Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn

- Đến 1 năm
- Trên 1 đến 5 năm
- Trên 5 năm

24. Doanh thu

24.1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Năm nay

Năm trước

- Tổng doanh thu	92.543.621.358	128.852.841.045
+ Doanh thu bán hàng	92.543.621.358	128.852.841.045
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Các khoản giảm trừ doanh thu	33.644.995.210	39.837.472.012
+ Xuất nhượng bán		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại		
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	33.644.995.210	39.837.472.012
+ Thuế xuất khẩu		
- Doanh thu thuần	58.898.626.148	89.015.369.033
Trong đó:		
+ Doanh thu trao đổi hàng hóa	58.898.626.148	89.015.369.033
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

24.2. Doanh thu hoạt động tài chính

Năm nay

Năm trước

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu
- Cổ tức, lợi nhuận được chia
- Lãi bán ngoại tệ

- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá
- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

24.3. Doanh thu hợp đồng xây dựng

- Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ
- Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính
- Số tiền còn phải trả cho khách hàng liên quan đến hợp đồng xây dựng:
- Số tiền còn phải thu của khách hàng liên quan đến hợp đồng xây dựng:

25. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp
- Giá vốn của hàng hoá đã cung cấp
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp

38.935.359.303

65.929.020.958

CỘNG

Năm nay
38.935.359.303

Năm trước
65.929.020.958

26. Chi phí tài chính

- Chi phí hoạt động tài chính (trả lãi tiền vay)
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn
- Lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ

CỘNG

27. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

27.1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu

27.2. Chi phí nhân công

27.3. Chi phí khấu hao tài sản cố định

27.4. Chi phí dịch vụ mua ngoài

27.4. Chi phí sản xuất khác

Năm nay

Năm trước

28.287.900.107

41.113.975.363

9.315.604.900

17.193.489.600

2.666.597.526

5.068.647.950

3.807.739.593

4.319.312.410

728.580.438

630.169.655

CỘNG

44.806.422.564

68.325.594.978

28. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ

- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN

+ Các khoản điều chỉnh tăng

+ Các khoản điều chỉnh giảm

- Tổng thu nhập chịu thuế

- Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp

Năm nay

Năm trước

12.187.881.895

18.963.368.458

3.264.561.463

15.452.443.358

18.963.368.458

3.863.110.840

4.740.842.114

8.324.771.055

14.222.526.344

29. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ

29.1. Các giao dịch không bằng tiền

Năm nay

Năm trước

- 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:

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

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý:
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;
- Phần giá trị tài sản và công nợ không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ
 - + Đầu tư tài chính ngắn hạn:
 - + Các khoản phải thu:
 - + Hàng tồn kho:
 - + Tài sản cố định:
 - + Đầu tư tài chính dài hạn:
 - + Nợ ngắn hạn:
 - + Nợ dài hạn:

29.3. Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

- Các khoản tiền nhận ký, ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn:
- Kinh phí dự án:

VII- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.
2. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin năm trước)
3. Những thông tin khác.

Ngày 16 tháng 10 năm 2013

Người lập biểu
(ký, họ tên)



Đặng thị Minh Duyệt

Kế toán trưởng
(ký, họ tên)



Trần Huy Loãn

Giám đốc
(ký, họ tên)



Nguyễn Đức Phúc