

Ngày 12 tháng 02 năm 2014

BÁO CÁO GIẢI TRÌNH KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 4 NĂM 2013

Kính gửi : UỶ BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC.
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI.

Thực hiện Thông tư số 52/2012/TT-BTC của Bộ Tài Chính về việc công bố thông tin của Tổ chức niêm yết, Công ty Cổ Phần SX TM DV Phú Phong xin gửi đến Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước và Sở Giao dịch Chứng khoán Hà nội báo cáo giải trình về kết quả hoạt động kinh doanh giữa kỳ báo cáo có biến động từ 10% trở lên so với cùng kỳ báo cáo năm trước như sau :

Chỉ tiêu	Quý 04/2012	Quý 04/2013	Chênh lệch	Tỉ lệ %
1. Doanh thu thuần	77.928.823.228	49.250.330.206	(28.678.493.022)	(36,80)
2. Lợi nhuận gộp	4.268.351.040	3.602.866.005	(665.485.035)	(15,59)
3. Doanh thu hoạt động tài chính	14.042.893	4.244.422	(9.798.471)	(69,78)
4. Chi phí hoạt động tài chính	1.220.218.538	2.113.967.430	893.748.892	73,24
5. Chi phí bán hàng	3.932.208.763	3.278.210.589	(653.998.174)	(16,63)
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.192.090.691	2.273.932.454	81.841.763	3,73
7. Lợi nhuận sau thuế	(2.631.975.960)	(4.003.606.477)	(1.371.630.517)	52,11

1. Doanh thu thuần trong quý 4 năm 2013 giảm 36,80% so với quý 4 năm 2012 do sản lượng cung cấp cho thị trường trong quý 4 năm 2013 giảm, nên doanh thu giảm tương ứng.
2. Trong quý 4 năm 2013 lợi nhuận gộp giảm 15,59% so với quý 4 năm 2012 là do trong quý 4 năm 2013 doanh thu giảm, nên lợi nhuận gộp giảm tương ứng.
3. Chi phí hoạt động tài chính quý 4 năm 2013 tăng 73,24% so với quý 4 năm 2012 là do trong quý 4 năm 2013 phát sinh khoản trích lập dự phòng đầu tư tài chính cổ phiếu Ngân hàng OCB 490.710.660 đồng, đồng thời chi phí lãi vay quý 4 năm 2013 cao hơn so với quý 4 năm 2012.
4. Chi phí bán hàng quý 4 năm 2013 giảm 16,63% so với quý 4 năm 2012 là do công ty đã kiểm soát, quản lý các khoản chi phí phát sinh có hiệu quả.

Đây là những yếu tố chủ yếu, ảnh hưởng trực tiếp đến sự biến động đối với kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Doanh nghiệp trong quý 4/2013 so cùng kỳ năm trước.

Công ty cam kết những giải trình trên là đúng sự thật và chịu trách nhiệm trước pháp luật về số liệu đã báo cáo.

Nơi gửi :

- UBCKNN
- Sở GDCK Hà nội
- Lưu Công ty

CÔNG TY CỔ PHẦN SX TM DV PHÚ PHONG



PHÓ GIÁM ĐỐC
Lương Trọng Tuấn

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - QUÝ 4 NĂM 2013

Ngày 31 tháng 12 năm 2013

Đơn vị tính: VND


Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN				
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		87.202.509.933	106.623.811.453
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		274.448.533	3.405.339.711
1. Tiền	111	V.01	274.448.533	3.185.514.215
2. Các khoản tương đương tiền	112			219.825.496
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		39.804.845.457	46.336.983.002
1. Phải thu khách hàng	131		38.448.682.816	47.840.127.835
2. Trả trước cho người bán	132		251.990.405	352.114.355
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	1.345.061.522	1.497.141.979
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(240.889.286)	(3.352.401.167)
IV. Hàng tồn kho	140		44.176.555.055	52.184.835.312
1. Hàng tồn kho	141	V.04	46.960.679.708	55.215.042.858
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(2.784.124.653)	(3.030.207.546)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.946.660.888	4.696.653.428
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		770.984.145	130.874.308
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		2.647.000	568.971.419
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	700.322.821	653.216.994
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1.472.706.922	3.343.590.707
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		79.291.443.494	80.471.633.926
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 các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		19.928.482.241	20.412.810.224
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	13.864.805.169	14.163.360.444
- Nguyên giá	222		73.969.178.673	73.860.455.000
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(60.104.373.504)	(59.697.094.556)
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	6.063.677.072	6.249.449.780
- Nguyên giá	228		8.545.544.404	8.545.544.404
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2.481.867.332)	(2.296.094.624)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		58.855.128.881	59.155.839.541
1. Đầu tư vào công ty con	251		57.766.782.281	57.576.782.281
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			4.770.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	1.909.380.000	1.909.380.000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(821.033.400)	(5.100.322.740)
V. Tài sản dài hạn khác	260		507.832.372	902.984.161
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	493.832.372	878.984.161
2. Tài sản thuê thu nhập hoàn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		14.000.000	24.000.000
VI. Lợi thế thương mại	270		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		166.493.953.427	187.095.445.379
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		90.328.509.722	96.513.299.381
I. Nợ ngắn hạn	310		89.252.704.899	95.598.154.390
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	48.533.668.168	49.165.335.565
2. Phải trả người bán	312		16.749.383.884	22.353.676.244
3. Người mua trả tiền trước	313		1.184.379.475	1.875.165.433
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	211.378.733	1.158.738.352
5. Phải trả người lao động	315		2.218.771.024	2.688.554.223
6. Chi phí phải trả	316	V.17	414.993.868	213.441.825
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	19.642.419.622	17.660.496.623
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		297.710.125	482.746.125
II. Nợ dài hạn	330		1.075.804.823	915.144.991
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	495.000.000	522.000.000
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		580.804.823	393.144.991
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		76.165.443.705	90.582.145.998
I. Vốn chủ sở hữu	410		76.165.443.705	90.582.145.998
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.22	73.425.000.000	73.425.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		6.661.465.980	6.661.465.980
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ	414		(2.020.632.420)	(2.020.632.420)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		6.012.254.593	6.012.254.593
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		4.120.107.023	4.120.107.023
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(12.032.751.471)	2.383.950.822
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		166.493.953.427	187.095.445.379

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG			-	-
1. Tài sản thuê ngoài	01		-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02		-	-
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04		6.686.679.771	3.214.025.544
5. Ngoại tệ các loại	05		-	-
- Ngoại tệ USD			365,42	829,22
- Ngoại tệ EUR			4,13	14,70
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06		-	-

Người lập biểu



P. PHÒNG KẾ TOÁN
Trần Thị Ngân

Kế toán trưởng



KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Cao Sơn

TP HCM, ngày 12 tháng 02 năm 2014

Giám đốc



PHÓ GIÁM ĐỐC
Lương Trọng Tuấn



Công Ty Cổ Phần SX TM DV Phú Phong
 Lô 4 Đường B, KCN Tân Tạo, Q.Bình Tân, TP.HCM
 MST : 0300911356

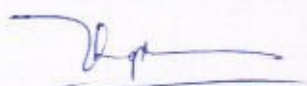
Mẫu số B 02a - DN
 (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
 Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ 4 NĂM 2013

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	49.296.644.753	78.107.597.652	213.334.036.452	305.709.469.239
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	46.314.547	178.774.424	642.934.055	4.058.584.676
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.27	49.250.330.206	77.928.823.228	212.691.102.397	301.650.884.563
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	45.647.464.201	73.660.472.188	197.355.359.907	276.354.840.934
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		3.602.866.005	4.268.351.040	15.335.742.490	25.296.043.629
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	4.244.422	14.042.893	106.894.102	297.433.690
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	2.113.967.430	1.220.218.538	5.985.805.099	9.154.714.555
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.553.091.215	1.150.420.208	5.272.209.556	5.216.922.572
8. Chi phí bán hàng	24		3.278.210.589	3.932.208.763	14.874.496.860	11.818.741.182
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.273.932.454	2.192.090.691	9.531.047.019	10.226.768.721
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))	30		(4.059.000.046)	(3.062.124.059)	(14.948.712.386)	(5.606.747.139)
11. Thu nhập khác	31		68.670.626	469.603.087	616.595.908	1.782.214.497
12. Chi phí khác	32		13.277.057	39.454.988	84.585.815	199.126.636
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		55.393.569	430.148.099	532.010.093	1.583.087.861
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45		-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		(4.003.606.477)	(2.631.975.960)	(14.416.702.293)	(4.023.659.278)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	-	-	-	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		(4.003.606.477)	(2.631.975.960)	(14.416.702.293)	(4.023.659.278)
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70				-	

Người lập biểu



P. PHÒNG KẾ TOÁN
 Trần Thị Ngân

Kế toán trưởng



KẾ TOÁN TRƯỞNG
 Trần Cao Sơn

TP HCM, ngày 12 tháng 02 năm 2014



Giám đốc

PHÓ GIÁM ĐỐC
 Lương Trọng Tuấn

DN -BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÝ 4 NĂM 2013

Đơn vị tính: VNĐ

Chi tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuy ết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(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		240.949.101.050	333.778.751.502
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(220.908.029.798)	(279.312.393.826)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(14.800.039.203)	(11.566.703.215)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(5.039.460.088)	(5.503.143.177)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		10.626.724.242	6.961.004.688
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(10.432.038.224)	(25.487.350.407)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		396.257.979	18.870.165.565
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		-	(2.902.153.731)
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		-	-
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		-	(6.750.000.000)
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		25.962.634	160.966.246
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		25.962.634	(9.491.187.485)
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		205.082.595.537	225.345.511.523
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(208.635.495.333)	(238.284.247.663)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(75.020.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(3.552.899.796)	(13.013.756.140)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(3.130.679.183)	(3.634.778.060)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3.405.339.711	7.025.573.613
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(211.995)	14.544.158
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.34	274.448.533	3.405.339.711

Người lập biểu

P. PHÒNG KẾ TOÁN
Trần Thị Ngân

Kế toán trưởng

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Cao Sơn
 Trang 5/16

TP HCM, ngày 12 tháng 02 năm 2014

Giám đốc

GIÁM ĐỐC
Trương Tuấn



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý: 4/2013

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Cổ Phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Kinh xây dựng
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Mua bán kính xây dựng, sản xuất gia công sản phẩm sau kính, kính mỹ thuật
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong quý có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

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

- 1- Kỳ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2013 kết thúc vào ngày 31/12/2013)
- 2- Đơn vị tiền sử dụng trong kế toán : VND

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán doanh nghiệp
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : tuân thủ theo 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 : Cách lập báo cáo tài chính giữa niên độ và báo cáo tài chính năm gần nhất là áp dụng các chính sách kế toán như nhau

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

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Tỷ giá thực tế

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 : Bình quân gia quyền
- Phương pháp hoạch toán hàng tồn kho (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ) : Kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Ghi nhận theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Khấu hao đường thẳng

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư : Ghi nhận theo nguyên giá
- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư : Khấu hao đường thẳng

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- 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 này được phản ánh trong báo cáo tài chính riêng của doanh nghiệp theo giá gốc
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn :

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác : Ghi nhận theo giá gốc
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá 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
 - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được được vốn hoá trong kỳ;
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:**
 - + Chi phí trả trước;
 - + Chi phí khác
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : Phân bổ đều
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả :**
 - Chi phí phải trả :
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả :**
 - 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 : Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
 - * Thặng dư vốn cổ phần : Ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu của công ty khi phát hành cổ phiếu lần đầu
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : Trích lập các quỹ và chia cổ đông
 - 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**
 - Doanh thu bán hàng: Theo đúng chuẩn mực kế toán
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ : Theo đúng chuẩn mực kế toán
 - Doanh thu hoạt động tài chính :
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng :
 - 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính :** Là tổng hợp 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 căn cứ trên tờ khai tạm tính hàng quý, tờ khai tự quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp kỳ tính thuế năm 2013 từ 01/01/2013 đến 31/12/2013.
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái :**
- 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

Cộng

274.448.533

3.185.514.215

BVT : VND

Cuối kỳ	Đầu năm
10.229.273	406.399.295
264.219.260	2.779.114.920

03a- Các khoản phải thu ngắn hạn khác

- Phải thu về cổ phần hoá
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
- Phải thu người lao động
- Phải thu khác

Cộng

- Phải thu khách hàng

Cộng

04- Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí SX, KD dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá
- Hàng gửi đi bán
- Hàng hoá kho bảo thuế
- Hàng hoá bất động sản

Cộng giá gốc hàng tồn kho

* Hàng hóa trong kho có giá trị 9,7 tỷ VNĐ đã được mua bảo hiểm và các khoản bồi thường (nếu có) theo hợp đồng bảo hiểm được chuyển nhượng cho Ngân hàng TNHH một thành viên HSBC (Việt Nam) để đảm bảo các khoản vay ngắn hạn.

* Dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

- Nguyên liệu, vật liệu
- Hàng hoá
- Chi phí SX, KD dở dang
- Thành phẩm

Cộng

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

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

- Thuế GTGT còn được khấu trừ
- Thuế TNDN nộp thừa
- Các khoản khác phải thu Nhà nước

Cộng

08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Cuối kỳ

Đầu năm

1.345.061.522 ✓
1.345.061.522

1.497.141.979 ✓
1.497.141.979

Cuối kỳ

Đầu năm

38.448.682.816 ✓
38.448.682.816

47.840.127.835 ✓
47.840.127.835

Cuối kỳ

Đầu năm

1.593.519.629
7.502.862.119
1.598.847.240
7.452.974.345
11.366.703.721
17.445.772.654

2.784.207.806
6.806.628.152
1.811.146.515
10.187.493.252
6.949.108.653
26.676.458.480

46.960.679.708 ✓

55.215.042.858 ✓

205.567.614
898.233.652
1.470.562.448
209.760.939
2.784.124.653 ✓

168.414.450
788.645.159
2.016.556.396
56.591.541
3.030.207.546 ✓

Cuối kỳ

Đầu năm

2.647.000
700.322.821
702.969.821

568.971.419
653.216.994
1.222.188.413

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCD khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD hữu hình						
Số dư đầu năm	13.413.735.277	52.196.822.277	4.539.417.743	3.710.479.703	-	73.860.455.000
- Mua trong quý		-	-	-		-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành		-	-	-		-
- Tăng khác		6.370.962.414	-	-		6.370.962.414
- Chuyển sang BDS đầu tư			-	-		-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-		-
- Giảm khác	12.372.460	5.769.160.643	27.279.090	453.426.548		6.262.238.741
Số dư cuối quý	13.401.362.817	52.798.624.048	4.512.138.653	3.257.053.155	-	73.969.178.673
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	5.968.665.839	47.343.197.542	3.670.671.413	2.714.559.762	-	59.697.094.556
- Khấu hao trong quý	666.689.996	1.770.365.653	347.360.532	366.223.530		3.150.639.711
- Tăng khác			-	-		
- Chuyển sang bất động sản đầu tư			-	-		-
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-		-
- Giảm khác	12.372.460	2.309.743.138	13.639.560	407.605.605		2.743.360.763
Số dư cuối quý	6.622.983.375	46.803.820.057	4.004.392.385	2.673.177.687	-	60.104.373.504
Giá trị còn lại của TSCD hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	7.445.069.438	4.853.624.735	868.746.330	995.919.941	-	14.163.360.444
- Tại ngày cuối quý	6.778.379.442	5.994.803.991	507.746.268	583.875.468	-	13.864.805.169

* Giá trị còn lại cuối quý của TSCD hữu hình đã dùng theo chế độ chấp, cầm cố các khoản vay: 18.077.429.761 VND

* Nguyên giá TSCD cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 32.682.156.574 VND

* Nguyên giá TSCD cuối quý chờ thanh lý:

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

* Các thay đổi khác về TSCD hữu hình :

Khoản mục		Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCD vô hình khác	Tổng cộng
Số dư đầu năm		8.545.544.404					8.545.544.404
- Mua trong quý							-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh							
- Tăng khác							-
- Thanh lý , nhượng bán							-
- Giảm khác							-
Số dư cuối quý		8.545.544.404	-	-	-	-	8.545.544.404
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm		-					-
- Khấu hao trong quý		-					-
- Tăng khác							-
- Thanh lý, nhượng bán							-
- Giảm khác							-
Số dư cuối quý		-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCDVH		8.545.544.404	-	-	-	-	8.545.544.404
- Tại ngày đầu năm		8.545.544.404	-	-	-	-	8.545.544.404
- Tại ngày cuối quý		8.545.544.404	-	-	-	-	8.545.544.404

* Giá trị quyền sử dụng đất được thế chấp để đảm bảo các khoản vay ngắn hạn Ngân hàng đầu tư và phát triển Việt Nam - CN Tây Sài Gòn.

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang: Cuối kỳ

- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Trong đó: Những công trình lớn:

+ Công trình

+ Công trình

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục		Số đầu năm	Tăng trong quý	Giảm trong quý	Số cuối quý
Nguyên giá bất động sản đầu tư					
- Quyền sử dụng đất					-
- Nhà					-
- Nhà và quyền sử dụng đất					-
- Có 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 BDS đầu tư							-
- Quyền sử dụng đất							-
- Nhà							-
- Nhà và quyền sử dụng đất							-
- Cơ sở hạ tầng							-

13- Đầu tư dài hạn khác:

Cuối kỳ		Đầu năm	
Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

a. Đầu tư vào công ty con

- + Công ty TNHH MTV Kinh Phú Phong
- + Công ty TNHH MTV Phú Phong Bình Dương

Cộng

b. Đầu tư vào công ty liên kết

- + Công ty TNHH sản xuất thương mại dịch vụ Trường Phong
- + Công ty Cổ Phần sản xuất thương mại Tiến Phong

Cộng

c. Đầu tư dài hạn khác

- + Đầu tư cổ phiếu (Ngân hàng thương mại cổ phần Phương Đông).
- + Đầu tư trái phiếu
- + Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu
- + Cho vay dài hạn
- + Đầu tư dài hạn khác

Cộng

14- Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước về hoạt động TSCĐ

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình

Cộng

15a- Vay và nợ ngắn hạn

- Vay ngắn hạn
- Nợ dài hạn đến hạn trả

Cộng

493.832.372	878.984.161
Cuối kỳ	Đầu năm
48.372.133.446	48.707.325.065
161.534.722	458.010.500
48.533.668.168 ✓	49.165.335.565 ✓

190.938	1.909.380.000	190.938	1.909.380.000
Cuối kỳ	Đầu năm		
493.832.372	878.984.161		

-	-	-	4.770.000.000
Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
190.938	1.909.380.000	190.938	1.909.380.000

57.766.782.281	57.576.782.281
----------------	----------------

57.766.782.281	57.576.782.281
----------------	----------------

4.770.000.000

15b- Người mua trả tiền trước

- Người mua trả tiền trước

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

- Thuế GTGT
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất, nhập khẩu
- Thuế TNĐN
- Thuế thu nhập cá nhân
- Các loại thuế khác

Cộng

17- Chi phí phải trả

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh

Cộng

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm xã hội
- Kinh phí công đoàn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

20- Vay và nợ dài hạn

- a- Vay dài hạn
 - Vay ngân hàng
 - Vay đối tượng khác
- b- Nợ dài hạn
 - Trái phiếu phát hành
 - Thuế tài chính
 - Nợ dài hạn khác

Cộng

21- các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Quý này			Đầu năm		
	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm				-		

Từ 1 - 5 năm									
Trên 5 năm									

22- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	73.425.000.000	6.661.465.980	-	-	(2.020.632.420)	6.012.254.593	4.120.107.023	10.442.901.001	98.641.096.177
-Tăng vốn trong năm trước									-
-Lãi trong năm trước									-
-Tăng khác									-
-Giảm vốn trong năm trước								8.058.950.179	8.058.950.179
-Lỗi trong năm trước									-
-Giảm khác									-
Số dư cuối năm trước , số dư đầu năm nay	73.425.000.000	6.661.465.980	-	-	(2.020.632.420)	6.012.254.593	4.120.107.023	2.383.950.822	90.582.145.998
-Tăng vốn trong quý này									-
-Lãi trong quý này									-
-Tăng khác									-
-Giảm vốn trong quý này								14.416.702.293	14.416.702.293
-Lỗi trong quý này									-
-Giảm khác									-
Số dư cuối quý này	73.425.000.000	6.661.465.980	-	-	(2.020.632.420)	6.012.254.593	4.120.107.023	(12.032.751.471)	76.165.443.705

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của nhà nước	73.425.000.000	73.425.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	6.661.465.980	6.661.465.980
- Thặng dư vốn cổ phần	80.086.465.980	80.086.465.980

Cộng

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	80.086.465.980	80.086.465.980
+ Vốn góp đầu quý		
+ Vốn góp tăng trong quý		
+ Vốn góp giảm trong quý	80.086.465.980	80.086.465.980
+ Vốn góp cuối quý		

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :

+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :

đ- Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành

- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu được mua lại

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

+ Cổ phiếu thường

+ Cổ phiếu ưu đãi

* *Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :*

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển

- Quỹ dự phòng tài chính

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp :

Nhằm tạo điều kiện cho Công ty chủ động mở rộng SXKD, cải thiện điều kiện làm việc, dự phòng rủi ro tổn thất do thiên tai hỏa hoạn hoặc khen thưởng cá nhân đơn vị có thành tích, tăng cường phúc lợi CB CNV.

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

DVT : VND

Quý này

Đầu năm

Quý này

Đầu năm

8.000.000

8.000.000

7.342.500

7.342.500

7.342.500

7.342.500

283.300

7.059.200

7.342.500

7.059.200

7.342.500

10.000

10.000

Quý này

Đầu năm

6.012.254.593

6.012.254.593

4.120.107.023

4.120.107.023

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Tổng doanh thu

+ Doanh thu bán hàng hóa

+ Doanh thu bán thành phẩm

+ Doanh thu cung cấp dịch vụ

+ Doanh thu kinh doanh bất động sản

26 - Các khoản giảm trừ doanh thu

+ Chiết khấu thương mại

+ Giảm giá hàng bán

Năm nay

213.334.036.452 ✓

168.604.481.165

44.709.555.287

20.000.000

Năm nay

554.817.851

Năm trước

305.709.469.239 ✓

211.762.774.891

93.874.694.348

72.000.000

Năm trước

186.767.493

- + Hàng bán bị trả lại
- + Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)
- + Thuế tiêu thụ đặc biệt
- + Thuế xuất khẩu

Tổng các khoản giảm trừ doanh thu

27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ

Trong đó

- + Doanh thu thuần bán hàng hóa, sản phẩm.
- + Doanh thu thuần kinh doanh bất động sản

28- Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của hàng hóa đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán
- Giá vốn của hoạt động kinh doanh bất động sản

Cộng

29- Doanh thu hoạt động tài chính

- 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 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

30- Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay

- Hoạt động đầu tư tài chính dài hạn.

- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện

- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn

- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện

- Hoàn nhập dự phòng đầu tư tài chính

Cộng

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế quý hiện hành

- 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

88.116.204

3.871.817.183

642.934.055 ✓

4.058.584.676 ✓

Năm nay

Năm trước

212.691.102.397 ✓

301.650.884.563 ✓

212.691.102.397

301.650.884.563

-

Năm nay

Năm trước

159.406.823.455

195.135.118.887

37.948.536.452

81.350.899.047

197.355.359.907 ✓

276.486.017.934 ✓

Năm nay

Năm trước

25.962.634

60.724.246

-

100.242.000

80.931.468

136.467.444

106.894.102 ✓

297.433.690 ✓

Năm nay

Năm trước

5.272.209.556

5.216.922.572

222.884.883

4.156.483.143

490.710.660

272.019.500

-

5.985.805.099 ✓

(490.710.660)

Năm nay

Năm trước

9.154.714.555 ✓

33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

Cộng

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

34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

- a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính :
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
- b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ
- c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

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

5- Thông tin so sánh

6- Thông tin về hoạt động liên tục

7- Những thông tin khác.

Năm nay	Năm trước
48.972.248.726	89.552.710.651
15.039.206.004	13.373.291.112
2.144.442.425	2.751.152.870
7.621.140.637	6.434.298.172
6.697.548.063	2.247.042.260
80.474.585.855	114.358.495.065



Người lập biểu

[Signature]

P. PHÒNG KẾ TOÁN
Trần Thị Ngân

Kế toán trưởng

[Signature]

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Cao Sơn

Lập Ngày 12 tháng 02 năm 2014

Giám đốc



THO GIÁM ĐỐC
Trương Trọng Tuấn