

**CÔNG TY CỔ PHẦN MINH HỮU LIÊN**

**R1-49 KP Hưng Phước 4, Bùi Bằng Đoàn, P.Tân Phong, Q7**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**QUÝ I NĂM 2014**

**Mã số thuế 03 05 17 37 69**



Tên Doanh Nghiệp: **CÔNG TY CỔ PHẦN MINH HỮU LIÊN**

Mã số thuế: 03 05 17 37 69

Địa điểm KD: R1-49 KP Hưng Phước 4, PMH, Bùi Bằng Đoàn, P. Tân Phong, Q7

Ngành nghề KD: Sản xuất, mua bán sản phẩm gia dụng: bàn, ghế, xe đẩy, tủ kệ bằng kim loại.

## **BẢNG LIỆT KÊ HỒ SƠ BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

### **TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2013**

<b>Số TT</b>	<b>Danh mục hồ sơ</b>	<b>số trang</b>
1	Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2013	3
2	Kết quả hoạt động kinh doanh tại ngày 31 tháng 12 năm 2013	2
3	Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tại ngày 31 tháng 12 năm 2013	1
4	Thuyết minh báo cáo tài chính tại ngày 31 tháng 12 năm 2013	7

Ngày 17 tháng 01 năm 2014

**GIAM ĐỐC**



**Trần Tuấn Minh**



Tên Doanh Nghiệp CÔNG TY CỔ PHẦN MINH HỮU LIÊN

Địa chỉ: R1-49 Kp Hưng Phước 4, Bù Bàng Đoàn, P.Tân Phong, Q7

Mã số thuế: 03 05 17 37 69

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC  
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2013

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 1-2014		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>			<b>5</b>	
1. Doanh thu bán hàng	01	VI.18	124,601,061,771	105,640,055,318	124,601,061,771	105,640,055,318
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.19	41,093,965	-	41,093,965	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ: (10 = 01 - 02)	10	VI.20	124,559,967,806	105,640,055,318	124,559,967,806	105,640,055,318
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.21	111,242,954,355	98,748,346,028	111,242,954,355	98,748,346,028
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		13,317,013,451	6,891,709,290	13,317,013,451	6,891,709,290
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.22	90,731,184	66,707,287	90,731,184	66,707,287
7. Chi phí tài chính	22	VI.23	2,046,509,358	1,121,746,204	2,046,509,358	1,121,746,204
<i>Trong đó : Lãi vay phải trả</i>	23		1,976,334,379	829,234,204	1,976,334,379	829,234,204
8. Chi phí bán hàng	24		4,631,400,519	3,499,869,833	4,631,400,519	3,499,869,833
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,009,455,818	1,774,076,779	2,009,455,818	1,774,076,779
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: (30 = 20 + (21-22) - (24+25)	30		4,720,378,940	562,723,761	4,720,378,940	562,723,761
11. Thu nhập khác	31		5,243,253,311	16,325,611,483	5,243,253,311	16,325,611,483
12. Chi phí khác	32		5,197,936,819	15,379,100,215	5,197,936,819	15,379,100,215
13. Lợi nhuận khác : ( 40 = 31 - 32 )	40		45,316,492	946,511,268	45,316,492	946,511,268
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế : (50 = 30 + 40)	50		4,765,695,432	1,509,235,029	4,765,695,432	1,509,235,029
15. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	51	VI.24	1,380,777,148	618,129,818	1,380,777,148	618,129,818
16. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	52	VI.25	-	-	-	-

MINH HỮU LIÊN  
03.05.17.37.69



Tên Doanh Nghiệp    CÔNG TY CỔ PHẦN MINH HỮU LIÊN

Địa chỉ:                    R1-49 Kp Hưng Phước 4, Bùì Bằng Đoàn, P.Tân Phong, Q7

Mã số thuế :                    03 05 17 37 69

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC  
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2013

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ 1-2014		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
17. Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp: (60 = 50 - 51 - 52 )	60		3,384,918,284	891,105,211	3,384,918,284	891,105,211
18. Lãi cơ bản trên cổ phần	70					

Lập ngày 17 tháng 01 năm 2014

Lập Biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc

Lưu Ngọc Hân

Đinh Thị Nguyên Hương



Trần Tuấn Minh



Tên Doanh Nghiệp **CÔNG TY CỔ PHẦN MINH HỮU LIÊN**  
Địa chỉ: **R1-49 Kp Hưng Phước 4, Bùi Bằng Đoàn, P.Tân Phong, Q7**  
Mã Số Thuế : **0305173769**

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/ QĐ-BTC  
ngày 20/03/2006 của Bộ Trưởng BTC)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 Năm 2013

Đơn vị tính: Đồng.

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ ĐẦU NĂM	SỐ CUỐI KỲ
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150 )</b>	<b>100</b>		<b>148,543,504,200</b>	<b>135,240,013,637</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.01</b>	<b>7,493,607,402</b>	<b>10,109,794,068</b>
1. Tiền	111		7,493,607,402	10,109,794,068
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>V.03</b>	<b>51,919,883,828</b>	<b>51,100,194,704</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		50,825,166,099	49,555,633,157
2. Trả trước cho người bán	132		560,730,821	638,254,537
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		533,986,908	906,307,010
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.04</b>	<b>77,848,193,692</b>	<b>60,683,990,871</b>
1. Hàng tồn kho	141		77,890,199,310	60,725,996,489
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( * )	149		(42,005,618)	(42,005,618)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>11,281,819,278</b>	<b>13,346,033,994</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	<b>V.05</b>	541,777,196	459,558,630
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,409,423,725	5,230,305,858
3. Thuế & các khoản phải thu nhà nước	154		40,638,462	40,638,462
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	<b>V.06</b>	6,289,979,895	7,615,531,044
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260 )</b>	<b>200</b>		<b>32,672,765,883</b>	<b>32,761,053,915</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
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			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>27,081,419,801</b>	<b>27,106,535,148</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	<b>V.07</b>	13,391,512,994	8,819,825,038
. Nguyên giá	222		20,362,006,260	15,678,675,940
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(6,970,493,266)	(6,858,850,902)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		13,467,363,601	18,071,993,154
. Nguyên giá	225		15,669,718,107	20,890,713,768



. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(2,202,354,506)	(2,818,720,614)
3. Tài sản cố định vô hình	227		222,543,206	214,716,956
. Nguyên giá	228		250,440,000	250,440,000
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(27,896,794)	(35,723,044)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.08	-	-
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		-	-
. Nguyên giá	241			
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
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			
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>5,591,346,082</b>	<b>5,654,518,767</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.09	3,452,178,228	3,515,350,913
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	VI.07	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268	V.10	2,139,167,854	2,139,167,854
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>181,216,270,083</b>	<b>168,001,067,552</b>

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ ĐẦU NĂM	SỐ CUỐI KỲ
1	2		3	4
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>137,963,423,971</b>	<b>121,363,303,156</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>129,853,225,962</b>	<b>110,084,854,421</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.11	62,706,922,646	56,593,922,646
2. Phải trả cho người bán	312	V.12	62,584,942,621	48,065,165,528
3. Người mua trả tiền trước	313	V.12	2,054,511,137	3,150,974,490
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.13	2,245,701,076	2,040,128,116
5. Phải trả người lao động	315		-	-
6. Chi phí phải trả	316	V.14	208,529,031	208,529,031
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			4,000,000
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	V.15	52,619,451	22,134,610
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>8,110,198,009</b>	<b>11,278,448,735</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			
3. Phải trả dài hạn khác	333		3,106,084,896	2,380,517,058
4. Vay và nợ dài hạn	334		4,989,979,107	8,883,797,671
5. Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	335	VI.08	14,134,006	14,134,006
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			

<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>43,252,846,112</b>	<b>46,637,764,396</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.16	<b>43,252,846,112</b>	<b>46,637,764,396</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		39,763,500,000	39,763,500,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1,657,825,820	1,657,825,820
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		2,294,874,180	2,294,874,180
4. Cổ phiếu ngân quỹ	414		(2,294,874,180)	(2,294,874,180)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		-	-
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		599,203,024	599,203,024

769  
IV  
N  
LIÊN  
CHỈ



9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		1,232,317,268	4,617,235,552
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>500</b>	V.17		
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 40)</b>	<b>440</b>		<b>181,216,270,083</b>	<b>168,001,067,552</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

TÀI SẢN	THUYẾT MINH	SỐ ĐẦU NĂM	SỐ CUỐI KỲ
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa 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			

**Ghi chú:** Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (\*) được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn ( ).

Lập Biểu



Lưu Ngọc Hân

Kế toán trưởng



Đinh Thị Nguyên Hương

Ngày 17 tháng 01 năm 2014

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Tuấn Minh



Tên Doanh nghiệp : CÔNG TY CỔ PHẦN MINH HỮU LIÊN  
Địa chỉ: R1-49 Kp Hưng Phước 4, Bùl Bằng Đoàn, P.Tân Phong, Q7  
Mã số thuế : 0305173769

Mẫu B 03 / DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC  
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

( Theo phương pháp trực tiếp )

TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2013

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Năm trước
1	2	3	4	5
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng , cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		139,285,079,757	125,856,867,220
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(115,769,508,500)	(118,187,101,516)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(5,351,869,000)	(5,494,904,500)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(1,664,161,450)	(739,213,722)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		3,706,960,762	9,423,869,149
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(11,491,830,890)	(10,820,513,169)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>8,714,670,679</b>	<b>39,003,462</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm , xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21			
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	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 các 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		14,515,987	22,705,030
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>14,515,987</b>	<b>22,705,030</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
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	32			
3. Tiền vay ngắn hạn , dài hạn nhận được	33		56,652,294,354	26,651,629,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(62,765,294,354)	(20,294,236,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	(535,689,976)
6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(6,113,000,000)</b>	<b>5,821,703,024</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50=20+30+40 )</b>	<b>50</b>		<b>2,616,186,666</b>	<b>5,883,411,516</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>7,493,607,402</b>	<b>3,630,791,787</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 70= 50+60+61 )</b>	<b>70</b>		<b>10,109,794,068</b>	<b>9,514,203,303</b>

Lập biểu ngày 17 tháng 01 Năm 2014

Lập Biểu

Kế Toán Trưởng

(ký, họ tên)

Giám Đốc

(ký, họ tên)

Lưu Ngọc Hân

Đinh Thị Nguyên Hương

Trần Tuấn Minh





**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013****I-Đặc điểm hoạt động của Doanh Nghiệp**

- 1-Hình thức sở hữu vốn: Vốn góp của các cổ đông
- 2-Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất - thương mại
- 3-Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất, mua bán sản phẩm gia dụng: bàn, ghế, xe đẩy, tủ kệ bằng kim loại
- 4-Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

**II-Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:**

- 1-Niên độ kế toán được bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 và kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm sau.
- 2-Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt nam

**III-Chế độ kế toán áp dụng:**

- 1-Chế độ kế toán áp dụng : chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam
- 2- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký - sổ cái

**IV-Các chính sách kế toán áp dụng****1-Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền**

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng.
- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam.
- Chuyển đổi theo chế độ hạch toán tỷ giá hiện hành.

**2-Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:**

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: theo giá trị gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá bình quân gia quyền đối với nguyên vật liệu, hàng hoá, thành phẩm.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

**3-Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ**

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định: Theo thông tư 89/TT-BTC ngày 09/10/2002 của Bộ Tài Chính.
- Phương pháp khấu hao tài sản cố định: theo phương pháp đường thẳng suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản

**4-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

**5-Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính****6-Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí vay****7-Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác****8-Nguyên tắc ghi nhận 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.
- 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

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

- Doanh thu bán hàng: ghi nhận theo hoá đơn bán hàng hàng ngày
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: như trên
- Doanh thu hoạt động xây dựng: không

**12-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

- Doanh thu hợp đồng xây dựng: không
- 12-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính
- 13-Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại

**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**

1- Tiền và các khoản tương đương tiền	Kỳ này	Năm trước
- Tiền mặt	122,512,807	3,139,009,215
- Tiền gửi ngân hàng	9,987,281,261	4,354,598,187
- Tiền đang chuyển	-	-
- Các khoản tương ứng tiền	-	-
<b>Cộng</b>	<b>10,109,794,068</b>	<b>7,493,607,402</b>
2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Kỳ này	Năm trước
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		



- Đầu tư ngắn hạn khác	-	-
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3- Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Năm trước</b>
- Phải thu khách hàng	49,555,633,157	50,825,166,099
- Trả trước cho người bán	638,254,537	560,730,821
- Phải thu người lao động		
- Dự phòng phải thu khó đòi	-	-
- Các khoản phải thu khác:	906,307,010	533,986,908
<b>Cộng</b>	<b>51,100,194,704</b>	<b>51,919,883,828</b>
<b>4- Hàng tồn kho</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Năm trước</b>
- Hàng mua đang đi trên đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	27,007,972,255	37,066,310,147
- Công cụ, dụng cụ	-	-
- Chi phí SXKD dở dang	688,952,287	1,340,163,799
- Thành phẩm	25,153,633,770	30,074,694,325
- Hàng hoá	7,875,438,177	9,409,031,039
- Hàng gửi bán		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(42,005,618)	(42,005,618)
- Hàng hoá bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>60,683,990,871</b>	<b>77,848,193,692</b>
<b>5- Chi phí trả trước ngắn hạn</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí trả trước ngắn hạn	459,558,630	541,777,196
<b>Cộng</b>	<b>459,558,630</b>	<b>541,777,196</b>
<b>6- Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Năm trước</b>
- Ký quỹ ngân hàng	6,150,558,895	6,289,979,895
- Tạm ứng	1,464,972,149	
- Thế chấp, ký quỹ khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>7,615,531,044</b>	<b>6,289,979,895</b>

**7- Tăng, 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	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm	-	18,767,472,785	1,121,207,273	473,326,202	-	20,362,006,260
- Mua trong năm	-	1,504,959,723	-	-		1,504,959,723
- Đầu tư XDDB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán	-	6,188,290,043	-	-		6,188,290,043
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	0	14,084,142,465	1,121,207,273	473,326,202	0	15,678,675,940
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm		6,490,889,270	257,311,496	222,292,500		6,970,493,266
- Khấu hao trong năm		816,224,983	41,467,152	21,260,151		878,952,286
- Tăng khác						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán			990,594,650			990,594,650
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	-	7,307,114,253	(691,816,002)	243,552,651	-	6,858,850,902
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu năm	-	12,276,583,515	863,895,777	251,033,702	-	13,391,512,994
- Tại ngày cuối kỳ	-	6,777,028,212	1,813,023,275	229,773,551	-	8,819,825,038

\* 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 trong tương lai (chưa thực hiện):
- \* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình
- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền đẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm		15,669,718,107				15,669,718,107
- Thuê tài chính trong năm		5,220,995,661				5,220,995,661
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	-	20,890,713,768	-	-	-	20,890,713,768
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm		2,202,354,506				2,202,354,506
- Khấu hao trong năm		616,366,108				616,366,108
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Tăng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	-	2,818,720,614	-	-	-	2,818,720,614
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC						-
- Tại ngày đầu năm	-	13,467,363,601	-	-	-	13,467,363,601
- Tại ngày cuối năm	-	18,071,993,154	-	-	-	18,071,993,154

\* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

\* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm					250,440,000	250,440,000
- 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	0	0	0	0	250,440,000	250,440,000
Giá trị hao mòn lũy kế						-
Số dư đầu năm					27,896,794	27,896,794
- Khấu hao trong năm					7,826,250	7,826,250
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	35,723,044	35,723,044
Giá trị còn lại của TSCĐVH						-
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	222,543,206	222,543,206
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	214,716,956	214,716,956

8- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Kỳ này	Năm trước
- Chi phí vật tư và nguyên vật liệu xây dựng dở dang	-	-
- ...	-	-
Cộng	-	-



37  
T  
H  
U  
5

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

[illegible]



-Lãi trong năm trước			1,232,317,268						1,232,317,268
- Tăng khác							311,461,149		311,461,149
- Giảm vốn trong năm trước									-
-Lỗ trong năm trước									-
- Giảm khác				(1,711,461,149)			(166,712,000)		(1,878,173,149)
Số dư đầu năm nay	39,763,500,000	1,657,825,820	2,943,778,417	(4,006,335,329)	2,294,874,180	-	599,203,024	-	43,252,846,112
- Tăng vốn trong năm nay									-
-Lãi trong N 2014			3,384,918,284						3,384,918,284
- Tăng khác									-
- Giảm vốn trong năm nay									-
-Lỗ trong năm nay									-
- Giảm khác									-
Số dư cuối kỳ này	39,763,500,000	1,657,825,820	6,328,696,701	(4,006,335,329)	2,294,874,180	-	599,203,024	-	46,637,764,396

b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu						Kỳ này	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước							
- Vốn góp của các đối tượng khác						43,716,200,000	43,716,200,000
- Lợi ích của cổ đông thiểu số							
Cộng						43,716,200,000	43,716,200,000
c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức ,chia lợi nhuận						Kỳ này	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu							
+ Vốn góp đầu năm						43,716,200,000	43,716,200,000
+ Vốn góp tăng trong năm							
+ Vốn góp giảm trong năm							
+ Vốn góp cuối năm						43,716,200,000	43,716,200,000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia							
d - Cổ phiếu						Kỳ này	Năm trước
- Số lượng cổ phiếu đăng 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							

39-  
Y  
N  
LIÊN  
CHỦ



+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		

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

Đơn vị tính : VND

	Kỳ này	Năm trước
<b>18 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ ( Mã số 01)</b>	<b>124,601,061,771</b>	<b>105,640,055,318</b>
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng	124,601,061,771	105,640,055,318
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng ( Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp )		
+ 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		
<b>19 - Các khoản giảm trừ doanh thu ( Mã số 02)</b>	<b>41,093,965</b>	
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán	41,093,965	
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp ( Phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
<b>20 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( Mã số 10)</b>	<b>124,559,967,806</b>	<b>105,640,055,318</b>
Trong đó :		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm , hàng hoá	124,601,061,771	105,640,055,318
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
<b>21 - Giá vốn hàng bán ( Mã số 21)</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Năm trước</b>
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	9,303,368,288	9,303,368,288
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	101,939,586,067	89,444,977,740
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại ,chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hư hụt , mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b>111,242,954,355</b>	<b>98,748,346,028</b>
<b>22 - Doanh thu hoạt động tài chính ( Mã số 22)</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	14,515,987	24,157,150
- 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	76,215,197	42,550,137
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
<b>Cộng</b>	<b>90,731,184</b>	<b>66,707,287</b>
<b>23 - Chi phí tài chính ( Mã số 23)</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền vay	-	172,924,219
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	70,174,979	119,587,781
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>70,174,979</b>	<b>292,512,000</b>
<b>24 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp thực hiện ( Mã số 51)</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1,380,777,148	618,129,818



- 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	1,380,777,148	618,129,818
25 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Kỳ này	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 các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả	-	
- Tổng chi phí thuế thu nhập hoãn lại	-	-

26 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Kỳ này	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	70,729,718,249	82,950,208,429
- Chi phí nhân công	7,074,590,560	6,941,795,272
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,503,144,644	1,349,584,004
- Chi phí khác bằng tiền	38,576,357,239	12,780,704,935
Cộng	117,883,810,692	104,022,292,640

Lập Biểu

Kế toán trưởng

Lập ngày 17 tháng 01 năm 2014



Lưu Ngọc Hân



Đinh Thị Nguyên Hương

Giám đốc  
(Ký, họ tên)





Trần Tuấn Minh