

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - QUÝ 1 NĂM 2014

Ngày 31 tháng 03 năm 2014

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		93.758.206.311	86.193.507.861
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		772.363.410	274.448.533
1. Tiền	111	V.01	772.363.410	274.448.533
2. Các khoản tương đương tiền	112			
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		47.079.695.826	38.795.843.385
1. Phải thu khách hàng	131		45.806.438.325	38.448.682.816
2. Trả trước cho người bán	132		417.220.047	251.990.405
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	2.093.105.974	1.332.238.684
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(1.237.068.520)	(1.237.068.520)
IV. Hàng tồn kho	140		41.858.098.803	44.176.555.055
1. Hàng tồn kho	141	V.04	44.642.223.456	46.960.679.708
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(2.784.124.653)	(2.784.124.653)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		4.048.048.272	2.946.660.888
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		566.125.388	770.984.145
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		498.806.576	2.647.000
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	737.565.822	700.322.821
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		2.245.550.486	1.472.706.922
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		78.684.434.536	79.291.443.494
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		19.337.156.051	19.928.482.241
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	13.073.204.938	13.864.805.169
- Nguyên giá	222		72.958.429.244	73.969.178.673
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(59.885.224.306)	(60.104.373.504)
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	6.017.233.895	6.063.677.072
- Nguyên giá	228		8.545.544.404	8.545.544.404
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(2.528.310.509)	(2.481.867.332)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	246.717.218	
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		58.855.128.881	58.855.128.881
1. Đầu tư vào công ty con	251		57.766.782.281	57.766.782.281
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
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)	(821.033.400)
V. Tài sản dài hạn khác	260		492.149.604	507.832.372
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	478.149.604	493.832.372
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		14.000.000	14.000.000
VI. Lợi thế thương mại	270		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		172.442.640.847	165.484.951.355
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		101.257.653.890	89.672.524.885
I. Nợ ngắn hạn	310		100.181.849.067	88.596.720.062
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	49.554.755.921	48.533.668.168
2. Phải trả người bán	312		22.568.029.080	16.093.399.047
3. Người mua trả tiền trước	313		3.163.952.836	1.184.379.475
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16		211.378.733
5. Phải trả người lao động	315		1.721.162.640	2.218.771.024
6. Chi phí phải trả	316	V.17		414.993.868
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	22.892.438.465	19.642.419.622
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		281.510.125	297.710.125
II. Nợ dài hạn	330		1.075.804.823	1.075.804.823
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	495.000.000
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	580.804.823
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		71.184.986.957	75.812.426.470
I. Vốn chủ sở hữu	410		71.184.986.957	75.812.426.470
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		(17.013.208.219)	(12.385.768.706)
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 CÓ ĐỒNG THIỂU SỐ	439		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		172.442.640.847	165.484.951.355

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	6.686.679.771
5. Ngoại tệ các loại	05		-	-
- Ngoại tệ USD			361,50	365,42
- Ngoại tệ EUR			4,13	4,13
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 07 tháng 05 năm 2014



Giám đốc

TRẦN VĂN QUYỀN



DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ 1 NĂM 2014

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	51.711.828.615	56.386.556.975	51.711.828.615	56.386.556.975
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26	88.422.236	8.689.748	88.422.236	8.689.748
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	VI.27	51.623.406.379	56.377.867.227	51.623.406.379	56.377.867.227
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	50.546.911.540	52.324.215.721	50.546.911.540	52.324.215.721
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		1.076.494.839	4.053.651.506	1.076.494.839	4.053.651.506
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	2.429.372	36.175.405	2.429.372	36.175.405
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	1.029.688.458	1.100.060.887	1.029.688.458	1.100.060.887
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.015.870.359	1.029.162.729	1.015.870.359	1.029.162.729
8. Chi phí bán hàng	24		2.765.465.417	3.321.383.771	2.765.465.417	3.321.383.771
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.018.525.279	2.135.064.088	2.018.525.279	2.135.064.088
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25))	30		(4.734.754.943)	(2.466.681.835)	(4.734.754.943)	(2.466.681.835)
11. Thu nhập khác	31		331.890.418	139.053.003	331.890.418	139.053.003
12. Chi phí khác	32		224.574.988	44.291.554	224.574.988	44.291.554
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		107.315.430	94.761.449	107.315.430	94.761.449
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45			-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		(4.627.439.513)	(2.371.920.386)	(4.627.439.513)	(2.371.920.386)
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		(4.627.439.513)	(2.371.920.386)	(4.627.439.513)	(2.371.920.386)
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 07 tháng 05 năm 2014

Giám đốc

GIÁM ĐỐC
 Trần Vũ Quyền

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÝ 1 NĂM 2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ 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		56.020.261.037	68.131.882.478
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(46.541.879.352)	(60.878.577.057)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(3.764.723.628)	(4.427.079.242)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(1.015.870.359)	(1.029.162.729)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2.506.189.029	1.318.271.009
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(7.729.343.385)	(2.664.034.131)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(525.366.658)	451.300.328
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. 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. 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		2.193.782	8.213.672
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2.193.782	8.213.672
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		47.421.037.437	58.308.461.922
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(46.399.949.684)	(59.374.510.862)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		1.021.087.753	(1.066.048.940)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		497.914.877	(606.534.940)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		274.448.533	3.405.339.711
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	VII.34	772.363.410	2.798.804.771

Người lập biểu

Kế toán trưởng

P. PHÒNG KẾ TOÁN
Trần Thị Năm

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Cao Sơn
 Trang 5/16

TP HCM, ngày 07 tháng 05 năm 2014

Giám đốc

GIÁM ĐỐC
Trần Văn Quyền

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý: 1/2014

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 01/01/2014 kết thúc vào ngày 31/03/2014)
- 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 hạch toán hàng tồn kho (kể khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ) : Kế 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 2014
từ 01/01/2014 đến 31/12/2014.
- 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

DVT : VNĐ

Cuối kỳ

310.035.186

462.328.224

Đầu năm

10.229.273

264.219.260

Cộng

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 kinh tế trong kho đang được dùng để đảm bảo khoản vay ngắn hạn tại Ngân hàng TMCP Công Thương VN-CN Tây Sài Gòn

* 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 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:

772.363.410
Cuối kỳ274.448.533
Đầu năm2.093.105.974
2.093.105.974
Cuối kỳ1.332.238.684
1.332.238.684
Đầu năm45.806.438.325
45.806.438.325
Cuối kỳ38.448.682.816
38.448.682.816
Đầu năm6.064.051.396
1.662.724.902
7.013.485.330
11.769.661.093
18.132.300.735
Cuối kỳ1.593.519.629
7.133.935.095
1.596.242.695
7.452.974.345
11.738.235.290
17.445.772.654
Đầu năm

44.642.223.456

46.960.679.708

205.567.614
898.233.651
1.470.562.449
209.760.939
2.784.124.653205.567.614
898.233.651
1.470.562.449
56.591.541
2.840.716.194498.806.576
Cuối kỳ2.647.000
Đầu năm737.565.822
1.236.372.398700.322.821
702.969.821

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền đẫn	Thiết bị dùng cụ quản lý	TSCD khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD hữu hình						
Số dư đầu năm	13.401.362.817	52.798.624.048	4.512.138.653	3.257.053.155	-	73.969.178.673
- Mua trong quý		-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác		-	-	-	-	-
- Chuyển sang BDS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán			1.010.749.429	-		1.010.749.429
- Giảm khác		-	-	-		-
Số dư cuối quý	13.401.362.817	52.798.624.048	3.501.389.224	3.257.053.155	-	72.958.429.244
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	6.622.983.375	46.803.820.057	4.004.392.385	2.673.177.687	-	60.104.373.504
- Khấu hao trong quý	165.983.799	457.643.799	82.287.566	85.685.067		791.600.231
- Tăng khác			-	-		
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán			1.010.749.429	-		1.010.749.429
- Giảm khác		-				-
Số dư cuối quý	6.788.967.174	47.261.463.856	3.075.930.522	2.758.862.754	-	59.885.224.306
Giá trị còn lại của TSCD hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	6.778.379.442	5.994.803.991	507.746.268	583.875.468	-	13.864.805.169
- Tại ngày cuối quý	6.612.395.643	5.537.160.192	425.458.702	498.190.401	-	13.073.204.938

* Giá trị còn lại cuối quý của TSCD hữu hình đã dùng theo chấp, cầm cố các khoản vay: 10.784.911.262 VND

* Nguyên giá TSCD cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 29.591.854.708 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:

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ 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	2.481.867.332					2.481.867.332
- Khấu hao trong quý	46.443.177					46.443.177
- Tăng khác						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối quý	2.528.310.509	-	-	-	-	2.528.310.509
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu năm	6.063.677.072	-	-	-	-	6.063.677.072
- Tại ngày cuối quý	6.017.233.895	-	-	-	-	6.017.233.895

* 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.

Cuối kỳ

Đầu năm

246.717.218

- 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				-
- 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									-

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 57.766.782.281

+ Công ty TNHH MTV Phú Phong Bình Dương 57.766.782.281

Cộng **57.766.782.281** **57.766.782.281**

b. Đầu tư vào công ty liên kết

+ Công ty TNHH sản xuất trường 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). Số lượng 190.938 Giá trị 1.909.380.000

+ Đầu tư trái phiếu Số lượng 190.938 Giá trị 1.909.380.000

+ Đầu tư tín phiếu .kỳ phiếu

+ Cho vay dài hạn

+ Đầu tư dài hạn khác

Cộng **190.938** **1.909.380.000** **190.938** **1.909.380.000**

14- Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí trả trước về hoạt động TSCĐ Cuối kỳ 478.149.604 Đầu năm 493.832.372

- 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 **478.149.604** **493.832.372**

15a- Vay và nợ ngắn hạn

- Vay ngắn hạn Cuối kỳ 49.433.221.199 Đầu năm 48.075.657.668

- Nợ dài hạn đến hạn trả

121.534.722

458.010.500

Cộng

49.554.755.921

48.533.668.168

15b- Người mua trả tiền trước

Cuối kỳ

Đầu năm

- Người mua trả tiền trước

3.163.952.836

1.184.379.475

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Cuối kỳ

Đầu năm

- Thuế GTGT

183.192.021

183.192.021

- Thuế tiêu thụ đặc biệt

28.186.712

28.186.712

- Thuế xuất, nhập khẩu

-

-

- Thuế TNĐN

-

-

- Thuế thu nhập cá nhân

-

-

- Các loại thuế khác

-

-

Cộng

211.378.733

211.378.733

17- Chi phí phải trả

Cuối kỳ

Đầu năm

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép

414.993.868

414.993.868

- Chi phí phải trả

-

-

- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ

-

-

- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh

-

-

Cộng

414.993.868

414.993.868

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

Cuối kỳ

Đầu năm

- Tài sản thừa chờ giải quyết

26.486.202

30.304.453

- Bảo hiểm y tế

233.087.293

205.091.037

- Bảo hiểm xã hội

336.890.834

372.124.327

- Kinh phí công đoàn

22.295.974.136

19.034.899.805

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

22.892.438.465

19.642.419.622

Cộng

495.000.000

495.000.000

20- Vay và nợ dài hạn

Cuối kỳ

Đầu năm

a- Vay dài hạn

495.000.000

495.000.000

- Vay ngân hàng

495.000.000

495.000.000

- Vay đối tượng khác

-

-

- Trái phiếu phát hành

-

-

b- Nợ dài hạn

-

-

- Thuế tài chính

-

-

- Nợ dài hạn khác

495.000.000

495.000.000

21- các khoản nợ thuế tài chính

495.000.000

495.000.000

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
	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	2.383.950.822	90.582.145.998
-Tăng vốn trong năm trước									-
-Lãi trong năm trước									-
-Tăng khác									-
-Giảm vốn trong năm trước								14.769.719.528	-
-Lỗ trong năm trước								(12.385.768.706)	-
-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	(12.385.768.706)	75.812.426.470
-Tăng vốn trong quý này									-
-Lãi trong quý này								(4.627.439.513)	-
-Tăng khác									-
-Giảm vốn trong quý này									-
-Lỗ 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	(17.013.208.219)	71.184.986.957

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Quý này	Đầu năm
- 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	283.300	-
* Số lượng cổ phiếu quỹ	Quý này	Đầu năm

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

- + Vốn góp đầu quỹ
- + Vốn góp tăng trong quỹ
- + Vốn góp giảm trong quỹ
- + Vốn góp cuối quỹ

- 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 :

d- 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

80.086.465.980		80.086.465.980
80.086.465.980		80.086.465.980
Năm này	Năm trước	
Quỹ này	Dầu năm	
Quỹ này	Dầu 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	
Quỹ này	Dầu năm	
6.012.254.593	6.012.254.593	
4.120.107.023	4.120.107.023	

DVT : VND

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

Năm nay

Năm trước

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

51.711.828.615	56.386.556.975
35.917.640.317	46.982.504.837
15.784.124.660	9.384.052.138
10.063.638	20.000.000

26 - Các khoản giảm trừ doanh thu

- + Chiết khấu thương mại
- + Giảm giá hàng bán
- + Hàng bán bị trả lại
- + Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)
- + Thuế tiêu thụ đặc biệt
- + Thuế xuất khẩu

Năm nay	Năm trước
85.771.327	8.689.748
2.650.909	

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

88.422.236	8.689.748
Năm nay	Năm trước
51.623.406.379	56.377.867.227
51.623.406.379	56.377.867.227

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

Năm nay	Năm trước
34.806.827.645	44.576.570.073
15.740.083.895	7.747.645.648

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

50.546.911.540	52.324.215.721
Năm nay	Năm trước
2.193.782	8.213.672

Lãi bán ngoại tệ

- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện

235.590	27.961.733
---------	------------

Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện

- Lãi bán hàng trả chậm

Doanh thu hoạt động tài chính khác**Cộng**

2.429.372	36.175.405
------------------	-------------------

30- Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay
- Hoạt động đầu tư tài chính dài hạn.
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện

1.015.870.359	1.029.162.729
13.818.099	24.335.389

- 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

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 hàng 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.

46.562.769

1.029.688.458

Năm nay

1.100.060.887

Năm trước

Năm nay

19.524.195.031

Năm trước

12.039.415.719

3.197.970.369

3.717.485.330

848.746.507

(347.385.199)

1.135.029.302

1.310.826.925

992.883.380

1.400.637.387

25.698.824.589

18.120.980.162

Người lập biểu

Kế toán trưởng

P. PHÒNG KẾ TOÁN
Trần Thị Ngân

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Thị Thảo Sơn

Lập Ngày 07 tháng 05 năm 2014

Giám đốc



Trần Văn Quyền

Ngày 07 tháng 05 năm 2014

BÁO CÁO GIẢI TRÌNH KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 1 NĂM 2014

Kính gửi : ỦY 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 01/2013	Quý 01/2014	Chênh lệch	Tỉ lệ %
1. Doanh thu thuần	56.377.867.227	51.623.406.379	(4.754.460.848)	(8,43)
2. Lợi nhuận gộp	4.053.651.506	1.076.494.839	(2.977.156.667)	(73,44)
3. Doanh thu hoạt động tài chính	36.175.405	2.429.372	(33.746.033)	(93,28)
4. Chi phí hoạt động tài chính	1.100.060.887	1.029.688.458	(70.372.429)	(6,40)
5. Chi phí bán hàng	3.321.383.771	2.765.465.417	(555.918.354)	(16,74)
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	2.135.064.088	2.018.525.279	(116.538.809)	(5,46)
7. Lợi nhuận sau thuế	(2.371.920.386)	(4.627.439.513)	(2.255.519.127)	95,09

1. Doanh thu thuần trong quý 1 năm 2014 giảm 8,43% so với quý 1 năm 2013 do sản lượng cung cấp cho thị trường trong quý 1 năm 2014 giảm, nên doanh thu giảm tương ứng.
2. Trong quý 1 năm 2014 lợi nhuận gộp giảm 73,44% so với quý 1 năm 2013 là do trong quý 1 năm 2014 doanh thu giảm, đồng thời giá mua đầu vào hàng hóa tăng trong khi giá bán ra của công ty rất cạnh tranh dẫn đến lãi gộp thấp.
3. Doanh thu hoạt động tài chính quý 1 năm 2014 giảm 93,28% so với quý 1 năm 2013 là do trong quý 1 năm 2013 phát sinh khoản lãi tài khoản tiền gửi tiết kiệm không kỳ hạn tại Ngân hàng TMCP A Châu và khoản biến động chênh lệch tỷ giá USD hàng nhập khẩu tăng hơn quý 1 năm 2014.
4. Chi phí bán hàng quý 1 năm 2014 giảm 16,74% so với quý 1 năm 2013 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 1/2014 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



GIÁM ĐỐC
Trần Văn Quyền