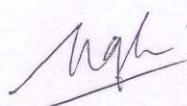


DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN QUÍ IV/2014

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| A- TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 27,630,171,840 | 19,083,586,165 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 467,859,058 | 468,913,203 |
| 1. Tiền | 111 | | 467,859,058 | 468,913,203 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | - | - |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | 129 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 12,205,404,005 | 4,610,295,454 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | | 12,343,758,673 | 4,763,698,646 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 10,104,297 | 1,818,400 |
| 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 | | | 29,716,310 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 139 | | (148,458,965) | (184,937,902) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 14,677,559,641 | 13,868,204,172 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 14,804,496,821 | 13,961,902,175 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | (126,937,180) | (93,698,003) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 279,349,136 | 136,173,336 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 78,384,136 | 78,573,336 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | | - |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | | | - |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 200,965,000 | 57,600,000 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 9,082,380,625 | 10,038,248,328 |
| 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 | | | |
| 4. Phải thu dài hạn khác | 218 | | | |
| 5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 8,285,338,050 | 8,947,592,430 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 6,665,149,190 | 7,312,403,570 |
| - Nguyên giá | 222 | | 10,886,932,897 | 11,187,545,680 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (4,221,783,707) | (3,875,142,110) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 1,600,000,000 | 1,615,000,000 |
| - Nguyên giá | 228 | | 1,660,000,000 | 1,660,000,000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | (60,000,000) | (45,000,000) |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | | 20,188,860 | 20,188,860 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | | - | - |
| - Nguyên giá | 241 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 242 | | | |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 527,370,000 | 591,370,000 |
| 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 | | 610,370,000 | 610,370,000 |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn | 259 | | (83,000,000) | (19,000,000) |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 269,672,575 | 499,285,898 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 269,672,575 | 499,285,898 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | | |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| VI. Lợi thế thương mại | 269 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 36,712,552,465 | 29,121,834,493 |
| NGUỒN VỐN | | | | |

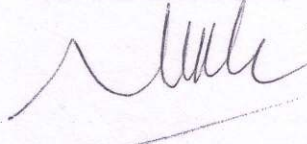
| | | | | |
|---|------------|------|-----------------------|-----------------------|
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 17,439,431,407 | 9,848,713,435 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 17,439,431,407 | 9,848,713,435 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V,15 | 5,839,835,648 | 1,297,107,820 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | | 6,090,127,907 | 4,499,497,748 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 39,624,299 | 27,543,977 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 314 | V,16 | 736,567,678 | 691,069,980 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 2,327,163,971 | 1,979,211,832 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V,17 | 1,445,805,997 | 311,488,376 |
| 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 | 637,332,284 | 764,990,397 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | | - |
| 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 323 | | 322,973,623 | 277,803,305 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | - | - |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | | |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | | | |
| 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 | | | - |
| 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 | | 19,273,121,058 | 19,273,121,058 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 19,273,121,058 | 19,273,121,058 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 12,310,600,000 | 12,310,600,000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 552,400,000 | 552,400,000 |
| 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 | | | |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 1,231,060,000 | 1,231,060,000 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | | - |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | 5,179,061,058 | 5,179,061,058 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | | |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 422 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 1. Nguồn kinh phí | 432 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | | |
| C. LỢI ÍCH CÓ ĐỒNG THIỂU SỐ | 439 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 36,712,552,465 | 29,121,834,493 |
| 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 | | 427,054,864 | 427,054,864 |
| 5. Ngoại tệ các loại | 05 | | | |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | 06 | | | |

LẬP BẢNG



NGUYỄN THÙY LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LÂM NHẬT MINH

TP. Rach Gia, ngày 12 tháng 01 năm 2015



GIÁM ĐỐC

NGUYỄN HÙNG DŨNG

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ IV/2014

| Chỉ tiêu | Mã chi 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 | 24,105,922,669 | 19,801,172,630 | 105,393,424,510 | 90,674,215,053 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 3,243,380,460 | 632,344,079 | 4,872,959,720 | 1,419,970,778 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 20,862,542,209 | 19,168,828,551 | 100,520,464,790 | 89,254,244,275 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 15,403,348,758 | 14,759,944,584 | 76,896,497,167 | 68,745,363,233 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11) | 20 | | 5,459,193,451 | 4,408,883,967 | 23,623,967,623 | 20,508,881,042 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 2,719,518 | 1,964,139 | 60,105,035 | 70,145,272. |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 139,215,091 | (112,597,223) | 434,584,318 | 433,174,092 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 75,215,091 | 15,402,777 | 370,584,318 | 561,174,092 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 4,154,640,475 | 3,690,681,101 | 15,896,749,180 | 13,218,066,295 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 596,983,123 | 234,358,319 | 4,037,634,070 | 3,675,283,815 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (24+25)) | 30 | | 571,074,280 | 598,405,909 | 3,315,105,090 | 3,252,502,112 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 25,015,782 | 35,490,138 | 269,187,243 | 175,247,805 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | | | | 430,716 |
| 13. Lợi nhuận khác(40=31-32) | 40 | | 25,015,782 | 35,490,138 | 269,187,243 | 174,817,089 |
| 14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh | 45 | | | | | |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40) | 50 | | 596,090,062 | 633,896,047 | 3,584,292,333 | 3,427,319,201 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | 114,595,052 | 137,850,867 | 574,717,731 | 598,510,297 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52) | 60 | | 481,495,010 | 496,045,180 | 3,009,574,602 | 2,828,808,904 |
| 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 | | 391 | 403 | 2,445 | 2,298 |

LẬP BẢNG



NGUYỄN THÙY LINH

KẾ TOÁN TRƯỞNG



LÂM NHẬT MINH

TP. Rạch Giá, ngày 12 tháng 01 năm 2015

GIÁM ĐỐC



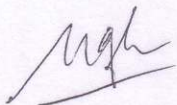

NGUYỄN HÙNG DŨNG

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÝ IV/2014

| Chi tiêu | Mã chi tiêu | Thuyết 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 | | 96,947,651,494 | 94,095,723,512 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | | (61,151,793,707) | (55,412,068,113) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (10,263,968,690) | (10,579,180,508) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 04 | | (361,325,797) | (561,174,092) |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | | (738,572,056) | (1,263,334,362) |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 705,573,153 | 923,435,034 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (12,405,250,854) | (10,818,832,216) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 12,732,313,543 | 16,384,569,255 |
| 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 | | - | (74,733,960) |
| 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 | | - | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | - | (74,733,960) |
| 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 | | (10,340,903,688) | (13,452,355,066) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (2,392,464,000) | (3,676,063,300) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (12,733,367,688) | (17,128,418,366) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | (1,054,145) | (818,583,071) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 468,913,203 | 1,287,496,274 |
| 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 | 467,859,058 | 468,913,203 |

LẬP BẢNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG



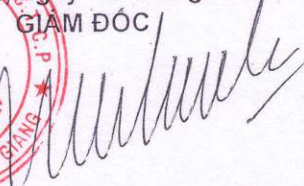
NGUYỄN THÙY LINH



LÂM NHỰT MINH

TP. Rạch Giá, ngày 12 tháng 01 năm 2015

GIAM ĐỐC



NGUYỄN HÙNG DŨNG

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÍ 4 NĂM 2014

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần.

2- Lĩnh vực kinh doanh : Cửa, xẻ, bào gỗ và bảo quản gỗ (1610). Sản xuất sản phẩm khác từ gỗ; sản xuất sản phẩm từ tre, nứa, rôm, rạ và vật liệu tết bện (1629). Sản xuất giấy nhãn, bì nhãn, bao bì từ giấy và bì (1702). Sản xuất các sản phẩm khác từ giấy và bì (17090). In ấn (18110). Dịch vụ liên quan đến in (18120). Bán buôn vali, cặp, túi, ví, hàng da và giả da khác (46491). Bán buôn nước hoa, hàng mỹ phẩm và chế phẩm vệ sinh (46493). Bán buôn hàng gốm, sứ, thủy tinh (46494). Bán buôn đồ điện gia dụng, đèn và bộ đèn điện (46495). Bán buôn giường, tủ, bàn, ghế và đồ dùng nội thất tương tự (46496). Bán buôn sách, báo, tạp chí, văn phòng phẩm (46497). Bán buôn dụng cụ thể dục, thể thao (46498). Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình (46499). Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm (46510). Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông (46520). Bán buôn máy móc, thiết bị điện, vật liệu điện (máy phát điện, động cơ điện, dây điện và thiết bị khác dùng trong mạch điện) (46592). Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy văn phòng (trừ máy vi tính và thiết bị ngoại vi) (46594). Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác (46599). Bán buôn hóa chất khác (trừ loại sử dụng trong nông nghiệp) (46692). Bán buôn chuyên doanh khác còn lại (46699). Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp (4719). Bán lẻ lương thực (47210). Bán lẻ thực phẩm (4722). Bán lẻ đồ uống (47230). Bán lẻ máy vi tính, thiết bị ngoại vi, phần mềm và thiết bị viễn thông (4741). Bán lẻ thiết bị nghe nhìn (47420). Bán lẻ đồ ngũ kim, sơn, kính và thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng (4752). Bán lẻ đồ điện gia dụng, giường, tủ, bàn, ghế và đồ nội thất tương tự, đèn và bộ đèn điện, đồ dùng gia đình khác (4759). Bán lẻ sách, báo, tạp chí, văn phòng phẩm (47610). Bán lẻ băng đĩa âm thanh, hình ảnh (kể cả băng, đĩa trắng) (47620). Bán lẻ thiết bị, dụng cụ thể dục, thể thao (47630). Bán lẻ trò chơi, đồ chơi (47640). Bán lẻ hàng may mặc, giày dép, hàng da và giả da (4771). Bán lẻ hàng hóa khác mới (4773). Bán lẻ theo yêu cầu đặt hàng qua bưu điện hoặc internet (47910). Bán lẻ hình thức khác (47990). Xuất bản sách (58110). Xuất bản báo, tạp chí và các ấn phẩm định kỳ (58130). Xuất bản phần mềm (58200). Lập trình máy vi tính (62010). Tư vấn máy vi tính và quản trị hệ thống máy vi tính (62020). Photo, chuẩn bị tài liệu (82191). Hoạt động hỗ trợ văn phòng đặc biệt khác (82199). Sửa chữa máy vi tính và thiết bị ngoại vi (95110). Sửa chữa thiết bị liên lạc (95120). Đại lý internet.

3- Ngành nghề kinh doanh : Thương mại, dịch vụ và sản xuất.

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

1- Kỳ kế toán năm bắt đầu từ 01-01-2014 kết thúc vào ngày 31-12-2014

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam

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

1- Chế độ kế toán áp dụng : Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:

Công ty tuân thủ chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam để soạn thảo và trình bày các báo cáo tài chính cho niên độ kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2014.

3- 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 tiền :

-Tiền mặt căn cứ vào sổ quỹ của kế toán và biên bản kiểm quỹ vào thời điểm khóa sổ 31/12/2014

-Tiền gửi ngân hàng căn cứ vào sổ quỹ của kế toán và bảng đối chiếu số dư của ngân hàng vào ngày 31/12/2014

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

-Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Hàng tồn kho được hạch toán theo giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng .

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Được tính trên giá bìa (hoặc giá bán) trừ khoản chiết khấu trên giá bìa (hoặc giá bán)

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kiểm kê định kỳ

-Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Căn cứ vào kết quả kiểm kê cuối kỳ xác định hàng hóa kém, mất chất lượng, chậm luân chuyển hoặc do nhà nước quy định (thay sách giáo khoa)

3-Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư :

-Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính).

Tài sản cố định được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng .

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính)

- Nguyên giá TSCĐ được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản. Thời gian khấu hao ước tính cho một nhóm tài sản như sau :

- Nhà cửa, vật kiến trúc 4-25 năm ; - Máy móc thiết bị 3-8 năm; -Phương tiện vận tải 6-8 năm

-Thiết bị quản lý 3-4 năm ; -Phần mềm quản lý nhà sách 3 năm .

4-Nguyên tắc ghi nhận và 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 hóa các khoản chi phí đi vay

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

8-Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả cuối kỳ gồm các khoản chiết khấu thương mại cho người mua , chiết khấu thanh toán được trích theo kế hoạch, khoản hao hụt, mất mát được trích theo quy chế .

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả .

Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm: thực hiện theo Thông tư số 180/2012/TT-BTC ngày 24/10/2012 của Bộ Tài chính.

Quỹ khen thưởng, phúc lợi lần lượt trích theo tỷ lệ 10% và 3% trên lợi nhuận sau thuế được xem là khoản phải trả (theo Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ Tài Chính).

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :

+ Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

+ Thặng dư vốn cổ phần là phần chênh lệch lớn hơn giữa giá bán cổ phiếu và mệnh giá cổ phiếu. Trong tương lai nó sẽ được chia cho cổ đông của công ty bằng cách phát hành cổ phiếu thưởng cho cổ đông với một tỷ lệ nhất định.

+ Vốn khác của chủ sở hữu là Quỹ dự phòng tài chính được trích 5% trên lợi nhuận sau thuế.

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

Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được. Trong hầu hết các trường hợp doanh thu được ghi nhận khi chuyển giao cho người mua phần lớn rủi ro và lợi ích kinh tế gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa .

Doanh thu hoạt động tài chính bao gồm các khoản chiết khấu thanh toán được nhận từ các hợp đồng, lãi bán hàng trả chậm, lãi tiền gửi và các khoản đầu tư tài chính khác (nếu có) .

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

Chi phí tài chính được trích theo kế hoạch đối với khoản doanh thu về chiết khấu thanh toán, theo hợp đồng đối với lãi bán hàng trả chậm và các khoản khác theo qui định .

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 từng quý và được điều chỉnh vào cuối niên độ kế toán sau khi báo cáo kế toán đã được kiểm toán .

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 và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh :

| | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1- Tiền | | |
| - Tiền mặt | 88,625,124 | 88,674,309 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 379,233,934 | 493,297,632 |
| - Tiền đang chuyển | | |
| Cộng | 467,859,058 | 581,971,941 |
| 2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | | |
| - Chứng khoán đầu tư ngắn hạn | | |
| - Đầu tư ngắn hạn khác | | |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | | |
| Cộng | - | - |
| 3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác | | |
| - Phải thu về cổ phần hóa | | - |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | |
| - Phải thu người lao động | 50,000,000 | 50,000,000 |
| - Phải thu khác | 150,965,000 | 79,005,000 |
| Cộng | 200,965,000 | 129,005,000 |
| 4- Hàng tồn kho | | |
| - Hàng mua đang đi trên đường | | - |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 874,111,728 | 1,234,581,836 |
| - Công cụ, dụng cụ | | - |
| - Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang | | - |
| - Thành phẩm | 241,109,000 | 743,506,000 |
| - Hàng hóa | 13,689,276,093 | 14,628,924,129 |
| - Hàng gửi đi bán | | - |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | - |
| - Hàng hóa bất động sản | | - |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 14,804,496,821 | 16,607,011,965 |
| * Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả | | |
| * Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm | | |
| * Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho | - 126,937,180 | - 112,447,270 |
| 5-Thuế và các khoản phải thu nhà nước | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa(cá nhân) | | |
| - Các khoản khác phải thu nhà nước | | |
| Cộng | - | - |

| 6- Phải thu dài hạn nội bộ | Cuối năm | Đầu năm |
|--------------------------------|-------------------------------|---------|
| | - Cho vay dài hạn nội bộ | |
| - Phải thu dài hạn nội bộ khác | | |
| Cộng | | |
| 7 - Phải thu dài hạn khác | | |
| | - Ký quỹ, ký cược dài hạn | |
| | - Các khoản tiền nhận ủy thác | |
| | - Cho vay không có lãi | |
| | - Phải thu dài hạn khác | |
| Cộng | - | - |

8 - Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính : Đồng

| khoản MỤC | TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH | | | | |
|---------------------------------|--------------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|----------------|
| | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | Cộng |
| NGUYÊN GIÁ TSCĐ HH | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 9,066,493,801 | 359,917,783 | 1,059,641,926 | 701,492,170 | 11,187,545,680 |
| - Mua trong năm | | | | | - |
| -Đầu tư XDCB hoàn thành | - | - | - | - | - |
| -Tăng khác | - | - | - | - | - |
| -Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | - | - |
| -Thanh lý, nhượng bán | | 51,664,500 | | 248,948,283 | 300,612,783 |
| -Giảm khác | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | 9,066,493,801 | 308,253,283 | 1,059,641,926 | 452,543,887 | 10,886,932,897 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | - |
| Số dư đầu kỳ | 2,750,372,873 | 359,917,783 | 599,131,053 | 651,161,186 | 4,360,582,895 |
| -Khấu hao trong năm | 120,600,282 | - | 34,538,313 | 6,675,000 | 161,813,595 |
| -Tăng khác | | | | | |
| -Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | - |
| -Thanh lý, nhượng bán | | | | | - |
| -Giảm khác | | 51,664,500 | | 248,948,283 | 300,612,783 |
| Số dư cuối kỳ | 2,870,973,155 | 308,253,283 | 633,669,366 | 408,887,903 | 4,221,783,707 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ | | | | | |
| -Tại ngày đầu kỳ | 6,316,120,928 | - | 460,510,873 | 50,330,984 | 6,826,962,785 |
| -Tại ngày cuối kỳ | 6,195,520,646 | - | 425,972,560 | 43,655,984 | 6,665,149,190 |

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng : 1.008.665.883 đồng.
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã thanh lý : 300.612.783 đồng.
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình : Tài sản đã khấu hao hết chuyển sang công cụ, dụng cụ.

9 - Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính : Đồng

| KHOẢN MỤC | TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH | | | | |
|---------------------------------|-------------------------|-----------------|-----------------------------|----------------------|---------------|
| | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Lợi thế thương mại khi CPCT | Phần mềm máy vi tính | Cộng |
| NGUYÊN GIÁ TSCĐ | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 1,540,000,000 | - | - | 120,000,000 | 1,660,000,000 |
| -Mua trong kỳ | | | | | - |
| -Tạo ra từ nội bộ DN | | | | | - |
| -Tăng do hợp nhất KD | | | | | - |
| -Tăng khác | | | | | - |
| -Thanh lý, nhượng bán | - | | | - | - |
| -Giảm khác | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 1,540,000,000 | | | 120,000,000 | 1,660,000,000 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | - |
| Số dư đầu kỳ | - | - | - | 56,250,000 | 56,250,000 |
| -Khấu hao trong kỳ | | - | - | 3,750,000 | 3,750,000 |
| -Tăng khác | | | | | - |
| -Thanh lý, nhượng bán | | | | | - |
| -Giảm khác | | | | | - |
| Số dư cuối kỳ | - | - | - | 60,000,000 | 60,000,000 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ | | | | | - |
| -Tại ngày đầu kỳ | 1,540,000,000 | - | - | 63,750,000 | 1,603,750,000 |
| -Tại ngày cuối kỳ | 1,540,000,000 | - | - | 60,000,000 | 1,600,000,000 |

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

| 11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | Cuối năm | Đầu năm |
|--|------------|---------|
| -Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 20,188,860 | - |
| Trong đó: Những công trình lớn | | |
| + Công trình Văn phòng công ty | 20,188,860 | - |
| + Công trình | | |

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

| 13- Đầu tư dài hạn khác : | Cuối năm | | Đầu năm | |
|--|----------|-------------|----------------|---------------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a- Đầu tư vào công ty con | | | | |
| b- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | | | | |
| c- Đầu tư dài hạn khác: | 48,737 | 610,370,000 | 48,737 | 610,370,000 |
| - Đầu tư cổ phiếu | 48,737 | 610,370,000 | 48,737 | 610,370,000 |
| - Đầu tư trái phiếu | | | | |
| - Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu | | | | |
| - Cho vay dài hạn | | | | |
| Cộng | | 610,370,000 | | 610,370,000 |
| | | | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
| 14- Chi phí trả trước dài hạn | | | | |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | | | |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp | | | | |
| - Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn | | | | |
| - Chi phí khác | | | 269,672,575 | 303,036,139 |
| Cộng | | | 269,672,575 | 303,036,139 |
| 15- Vay và nợ ngắn hạn | | | | |
| - Vay ngắn hạn | | | 5,839,835,648 | 1,675,616,802 |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả | | | - | - |
| Cộng | | | 5,839,835,648 | 1,675,616,802 |
| 16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | | | | |
| - Thuế GTGT | | | 563,891,626 | 398,371,623 |
| - Thuế Tiêu thụ đặc biệt | | | | - |
| - Thuế Xuất, nhập khẩu | | | | - |
| - Thuế TNDN | | | 114,595,052 | 291,284,056 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | | | 58,081,000 | 8,888,000 |
| - Thuế Tài nguyên | | | | - |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | | | | - |
| - Các loại thuế khác | | | | - |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản nộp khác | | | | - |
| Cộng | | | 736,567,678 | 698,543,679 |
| 17- Chi phí phải trả | | | | |
| - Trích trước CP tiền lương theo kế hoạch | | | | |
| - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ | | | | |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | | | | |
| - Các khoản chi phí khác | | | 1,445,805,997 | 1,119,589,559 |
| Cộng | | | 1,445,805,997 | 1,119,589,559 |

| 18- Các khoản phải trả ,phải nộp ngắn hạn khác | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|---|--------------------|--------------------|
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | - |
| - Kinh phí công đoàn | 15,704,468 | 43,535,216 |
| - Bảo hiểm xã hội | 224,205,634 | 128,466,809 |
| - Bảo hiểm y tế | 41,569,692 | 21,563,637 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 18,441,016 | 9,550,505 |
| - Nhận ký quỹ , ký cược ngắn hạn | | - |
| - Doanh thu chưa thực hiện | | - |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 337,411,474 | 251,704,651 |
| Cộng | 637,332,284 | 454,820,818 |
| 19- Phải trả dài hạn nội bộ | | |
| - Vay dài hạn nội bộ | | |
| - Phải trả dài hạn nội bộ khác | | |
| Cộng | | |
| 20- Vay và nợ dài hạn | | |
| a- Vay dài hạn | | |
| - Vay ngân hàng | - | - |
| - Vay đối tượng khác | - | - |
| - Trái phiếu phát hành | | |
| b- Nợ dài hạn | | |
| - Thuê tài chính | - | - |
| - Nợ dài hạn khác | | |
| Cộng | - | - |

c- Các khoản nợ thuê tài chính

| Thời hạn | Từ 1 năm trở xuống | Trên 1 năm đến 5 năm | Trên 5 năm |
|-----------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------|
| Năm nay | | | |
| - Tổng khoản TT-TT-TC | | | |
| - Trả tiền lãi thuê | | | |
| - Trả nợ gốc | | | |
| Năm trước | | | |
| - Tổng khoản TT-TT-TC | | | |
| - Trả tiền lãi thuê | | | |
| - Trả nợ gốc | | | |

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

| a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại : | Cuối năm | Đầu năm |
|--|-----------------|----------------|
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng | | |

| | | |
|--|--|--|
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng | | |
| - khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ những năm trước | | |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế | | |
| - khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước | | |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |

22- Vốn chủ sở hữu

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

| Khoản mục | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Vốn khác của CSH (Thặng dư VCP) | Quỹ dự phòng tài chính | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận chưa phân phối |
|--|---------------------------|---------------------------------|------------------------|-----------------------|--------------------------|
| Số dư đầu năm trước | 12,310,600,000 | 552,400,000 | 1,168,254,719 | - | 6,463,503,058 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | 62,805,281 | - | 2,828,808,904 |
| -Tăng khác | | | | | |
| -Giảm vốn trong năm trước | | | | | |
| -Lỗ trong năm trước | | | | | |
| -Giảm khác | | | | | - 4,113,250,904 |
| Số dư cuối năm trước -Số dư đầu năm nay | 12,310,600,000 | 552,400,000 | 1,231,060,000 | - | 5,179,061,058 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | | 2,462,120,000 |
| -Tăng khác | | | | | - |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | - | | - |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | - |
| -Giảm khác | | | | | - 2,462,120,000 |
| Số dư cuối năm nay | 12,310,600,000 | 552,400,000 | 1,231,060,000 | - | 5,179,061,058 |
| b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | | | Cuối năm | Đầu năm | |
| - Vốn góp của nhà nước | | | 2,462,000,000 | 2,462,000,000 | |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | | | 9,848,600,000 | 9,848,600,000 | |
| - | | | | | |
| Cộng | | | 12,310,600,000 | 12,310,600,000 | |
| * Giá trị trái phiếu đã trở thành cổ phiếu trong năm | | | | | |
| * Số lượng cổ phiếu quỹ | | | | | |

| c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | Cuối năm | Đầu năm |
|--|----------------|----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 12,310,600,000 | 12,310,600,000 |
| + Vốn góp đầu năm | | |
| + Vốn góp tăng trong năm | | |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | 2,462,120,000 | 2,462,120,000 |
| d- Cổ tức | | |
| - Cổ tức đã công bố sau ngay kết thúc kỳ kế toán năm | 2,000 | 2,000 |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông | 2,000 | 2,000 |
| + 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 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 | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 1,231,060 | 1,231,060 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 1,231,060 | 1,231,060 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | 10,000 | 10,000 |
| e- Các quỹ của doanh nghiệp | | |
| - Quỹ đầu tư phát triển | | |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 1,231,060,000 | 1,231,060,000 |
| - Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322,973,623 | 327,379,368 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (quỹ trợ cấp mất việc) | | |
| Cộng | 1,554,033,623 | 1,558,439,368 |

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

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 .

23- Nguồn kinh phí

24- Tài sản thuê ngoài

| VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh | Năm nay | Năm trước |
|--|----------------|----------------|
| 25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 24,105,922,669 | 19,801,172,630 |
| - Doanh thu bán hàng | 23,935,758,896 | 19,688,261,216 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | | |
| - Doanh thu nội bộ | 170,163,773 | 112,911,414 |
| 26- Các khoản giảm trừ doanh thu | 3,243,380,460 | 632,344,079 |
| Trong đó : | | |
| - Chiết khấu thương mại | | |
| - Giảm giá hàng bán | | |
| - Hàng bán bị trả lại | | |
| - Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp) | 3,243,380,460 | 632,344,079 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| - Thuế xuất khẩu | | |
| 27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ . Trong đó : | 20,862,542,209 | 19,168,828,551 |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hóa | 20,692,378,436 | 19,055,917,137 |
| - Doanh thu thuần nội bộ | 170,163,773 | 112,911,414 |
| 28- Giá vốn hàng bán | 15,403,348,758 | 14,759,944,584 |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 14,061,678,709 | 14,760,546,099 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 1,341,670,049 | 601,515 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | | |
| - Giá trị còn lại chi phí nhượng bán, thanh lý BĐS đầu tư đã bán | | |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư | | |
| - Hao hụt mất mát hàng tồn kho | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 126,937,180 | 182,442,298 |
| Cộng | | |
| 29- Doanh thu hoạt động tài chính | | |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 2,719,518 | 1,964,139 |
| - 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 | 2,719,518 | 1,964,139 |

| | Năm nay | Năm trước |
|--|--------------------|--------------------|
| 30- Chi phí tài chính | | |
| - Lãi tiền vay | 75,215,091 | 15,402,777 |
| - 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 | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư dài hạn | - 83,000,000 | - 19,000,000 |
| - Chi phí tài chính khác | | |
| Cộng | - 7,784,909 | - 3,597,223 |
| 31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 114,595,052 | 137,850,867 |
| - Điều chỉnh thuế thu nhập DN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập DN hiện hành năm nay | | |
| Cộng | 114,595,052 | 137,850,867 |
| 32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | |
| - Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | | |
| - Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại | | |
| Cộng | | |

33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong 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

VIII- Những thông tin khác:

* Trong kỳ đã trích thêm dự phòng giảm giá hàng tồn kho là: 14.489.910 đồng. Tổng dự phòng giảm giá hàng tồn kho đến cuối năm là 126.937.180 đồng.

* Trong kỳ trích thêm dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán của Công ty cổ phần Sách Giáo dục tại TP.HCM (SGD) là 64.000.000 đồng, số dự phòng đến cuối năm 2014 là 83.000.000 đồng.

| Mã chứng khoán | Số lượng | Giá trị sổ sách (13.075đ/cp) | Giá thực tế theo thị trường ngày 31/12/2014 (11.000đ/cp) |
|----------------|-----------|---------------------------------|---|
| SGD | 40.000 cp | 523.000.000 ^d | 440.000.000 ^d |

* Trong kỳ đã chi tạm ứng cổ tức đợt 1 năm 2014 cho cổ đông với số tiền 1.231.060.000 đồng. Lợi nhuận còn lại đến cuối năm 2014 là: 5.179.061.058 đồng.

TP. Rạch Giá, ngày 12 tháng 01 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám Đốc



Nguyễn Thùy Linh

Lâm Nhật Minh

Nguyễn Hùng Dũng

C. T. C. P.
S. G.