

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		47 872 431 713	46 790 528 935
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	5 274 520 700	11 644 165 487
1. Tiền	111		3 274 520 700	5 644 165 487
2. Các khoản tương đương tiền	112		2 000 000 000	6 000 000 000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		21 892 372 130	19 198 233 580
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		22 076 927 190	20 282 765 154
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		1 690 274 419	304 840 408
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		609 437 869	1 277 509 101
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2,484,267,348)	(2,666,881,083)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140	V.4	20 050 311 601	15 335 073 942
1. Hàng tồn kho	141		20 050 311 601	15 335 073 942
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		655 227 282	613 055 926
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		175 414 276	613 055 926
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.5	479 813 006	
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		7 086 934 560	9 960 970 196
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
II. Tài sản cố định	220		6 543 123 169	7 610 784 596
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	6 468 373 176	7 513 034 599
- Nguyên giá	222		38 924 288 727	37 860 018 727
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(32,455,915,551)	(30,346,984,128)
3. Tài sản cố định vô hình	227		74 749 993	97 749 997
- Nguyên giá	228		148 984 800	148 984 800
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(74,234,807)	(51,234,803)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240			
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.13		1 681 381 000
1. Đầu tư vào Công ty con	251			1 681 381 000



CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết	252			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		543 811 391	668 804 600
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		543 811 391	668 804 600
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)	270		54 959 366 273	56 751 499 131

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		11 366 534 753	13 083 245 381
I. Nợ ngắn hạn	310		11 366 534 753	13 083 245 381
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		3 390 677 400	4 523 986 001
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		962 077 400	8 250 000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	1 420 905 112	1 302 517 318
4. Phải trả người lao động	314		3 071 598 457	3 155 768 233
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		2 319 388 927	2 113 480 239
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		141 604 811	65 225 690
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		60 282 646	1 914 017 900
II. Nợ dài hạn	330			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		43 592 831 520	43 668 253 750
I. Vốn chủ sở hữu	410		43 592 831 520	43 668 253 750
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.22	39 245 500 000	39 245 500 000
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		1 502 539 510	1 178 071 262
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		2 844 792 010	3 244 682 488
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		54 959 366 273	56 751 499 131

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thông

Kế toán trưởng


Nguyễn Thanh Trúc



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Cho kỳ hoạt động từ 01 tháng 01 năm 2015 đến 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm 2015		Năm 2014	
			Quý 4/2015	Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015	Quý 4/2014	Từ 01/01/2014 đến 31/12/2014
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	105 279 159 158	242 946 394 497	67 559 379 277	242 505 358 202
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26		105 651 406	69 377 782	345 480 454
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp DV (10=01-02)	10	VI.27	105 279 159 158	242 840 743 091	67 490 001 495	242 159 877 748
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	98 550 592 159	224 339 739 213	62 311 172 856	220 592 502 635
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		6 728 566 999	18 501 003 878	5 178 828 639	21 567 375 113
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	35 438 928	242 065 368	169 658 829	844 688 104
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	18 072 669	22 473 368		5 495 005
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23					
9. Chi phí bán hàng	24		2 594 503 662	7 196 309 490	1 988 129 890	8 607 827 445
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2 229 346 427	7 544 974 820	2 159 889 520	8 943 231 799
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 -22)+24 - (25 + 26	30		1.922.083.169	3 979 311 568	1 200 468 058	4 855 508 968
12. Thu nhập khác	31		8 370 000	70 297 273	87 527 273	89 027 273
13. Chi phí khác	32					463 681 260
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		8 370 000	70 297 273	87 527 273	(374.653.987)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.930.453.169	4 049 608 841	1 287 995 331	4 480 854 981
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	691 642 364	1 204 816 831	525 841 281	1 252 137 243
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.238.810.805	2 844 792 010	762 154 050	3 228 717 738
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Lập, ngày 12 tháng 1 năm 2016

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám Đốc



Nguyễn Thị Thông



Nguyễn Thanh Trúc



Trần Khắc Ngự

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP
Cho kỳ hoạt động từ 01 tháng 01 năm 2015 đến 31 tháng 12 năm 2015

DVT VND

STT	Chỉ tiêu	Mã số	Từ ngày 01/01/2015 đến ngày 31/12/2015	Từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/12/2014
I	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1	Lợi nhuận trước thuế	01	4,049,608,841	4,480,854,981
2	Điều chỉnh cho các khoản			
	- Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02	2.131.931.427	2.295.142.886
	- Các khoản dự phòng	03	(182.613,735)	(548.105.892)
	- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(197.171.379)	(932.159.398)
	- Chi phí lãi vay	06	17.986.498	-
3	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	5,819,741,652	5,295,732,577
	Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(2.991.337,821)	6.615.294.886
	Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(4.715.237,659)	6.998.631,722
	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN)	11	(3.794.204,640)	(10.304.483,317)
	Tăng, giảm chi phí trả trước	12	562,634,859	(990.767,636)
	- Tiền lãi vay đã trả	14	(17.986,498)	(1.803.902,070)
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(1.210.012,059)	-
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(6,346,402,166)	5,810,506,162
II.	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(1.064.270.000)	(174.975.200)
	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	87.527,273
	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	927.881.000	-
	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	197,171,379	391.670,843
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	60,782,379	304,222,916
III.	LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(84.025.000)	(152.085,250)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(84,025,000)	(152,085,250)
	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50	(6,369,644,787)	5,962,643,828
	Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	11,644,165,487	5,681,521,659
	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	5,274,520,700	11,644,165,487

Lập ngày 12 tháng 1 năm 2016

Người lập biểu


Nguyễn Thị Thông

Kế toán trưởng


Nguyễn Thanh Trúc

Giám đốc




Trần Khắc Ngự

Tình hình thực hiện nghĩa vụ với nhà nước Quý IV năm 2015

Đơn vị: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu năm	Số còn phải nộp đầu quý	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
				Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
1. Thuế	10	1,302,517,318	259,739,428	2,828,905,752	2,147,553,074	6,828,684,889	7,190,110,101	941,092,106
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa - DMC Miền Bắc	11	720,585,601	140,521,196	1,335,211,153	816,486,883	2,793,260,722	2,854,600,857	659,245,466
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu - DMC Miền Bắc	12	0	0	412,477,924	412,477,924	1,290,857,788	1,290,857,788	0
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	0	0	0	0	0	0	0
4. Thuế xuất - nhập khẩu - DMC Miền Bắc	14	0	0	0	0	0	0	0
5. Thuế thu nhập Doanh nghiệp - DMC Miền Bắc	15	525,841,281	125,832,327	691,642,364	125,832,327	1,375,813,142	1,210,012,059	691,642,364
6. Thuế thu nhập cá nhân - DMC Miền Bắc	16	55,921,236	(6,782,575)	85,109,133	8,497,736	236,001,552	222,093,966	69,828,822
7. Thuế tài nguyên - DMC Miền Bắc	17	169,200	168,480	560,160	540,180	2,223,180	2,203,920	188,460
8. Thuế nhà đất - DMC Miền Bắc	18	0	0	18,880,000	18,880,000	37,760,000	37,760,000	0
9. Tiền thuế đất - DMC Miền Bắc	19	0	0	224,917,999	704,731,005	929,649,004	1,409,462,010	(479,813,006)
				224,917,999	704,731,005	929,649,004	1,409,462,010	(479,813,006)

Chi tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu năm	Số còn phải nộp đầu quý	Số phát sinh trong kỳ		Luỹ kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
				Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
10. Các loại thuế khác	20	0	0	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0
- DMC Miền Bắc				3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	
II, Các khoản phải nộp khác	30	0	0	158,763,177	158,763,177	158,763,177	158,763,177	0
1. Các khoản phụ thu								
2. Các khoản phí, lệ phí								
3. Các khoản khác				158,763,177	158,763,177	158,763,177	158,763,177	0
Tổng cộng I+II		1,302,517,318	259,739,428	2,987,668,929	2,306,316,251	6,987,448,066	7,348,873,278	941,092,106

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Thông

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thanh Trúc



Phạm Khắc Ngu

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH

TỪ NGÀY 01/01/2015 ĐẾN NGÀY 31/12/2015

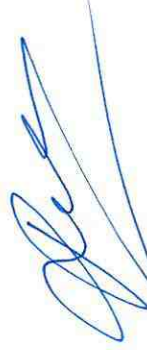
TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
111	Tiền mặt	74.691.022		32.658.811.864	32.696.314.165	37.188.721	
112	Tiền gửi ngân hàng	5.569.474.465		304.371.069.357	306.703.211.843	3.237.331.979	
121	Chứng khoán kinh doanh	6.000.000.000		9.000.000.000	13.000.000.000	2.000.000.000	
131	Phải thu khách hàng	20.282.765.154	8.250.000	274.671.775.102	273.831.440.466	22.076.927.190	962.077.400
133	Thuế GTGT được khấu trừ			20.079.459.766	20.079.459.766		
138	Phải thu khác	52.718.544		818.691.592	570.102.673	301.307.463	
141	Tạm ứng	293.425.406		3.378.414.000	3.363.709.000	308.130.406	
152	Nguyên liệu, vật liệu	5.863.930.789		39.408.685.645	39.103.952.979	6.168.663.455	
153	Cung cụ, dụng cụ	17.890.601		119.529.655	120.851.634	16.568.622	
154	Chi phí SXKD dở dang			65.076.298.863	65.076.298.863		
155	Thành phẩm	8.563.046.084		61.362.989.147	58.181.941.044	11.744.094.187	
156	Hàng hóa	890.206.468		166.544.038.486	165.313.259.617	2.120.985.337	
211	Tài sản cố định hữu hình	37.860.018.727		1.064.270.000		38.924.288.727	
213	TSCĐ vô hình	148.984.800				148.984.800	
214	Hao mòn tài sản cố định		30.398.218.931		2.131.931.427		32.530.150.358
221	Đầu tư vào công ty con	1.681.381.000			1.681.381.000		
229	Dự phòng tổn thất tài sản		2.666.881.083	239.755.019	57.141.284		2.484.267.348
242	Chi phí trả trước	1.281.860.526		1.035.062.639	1.597.697.498	719.225.667	
244	Cầm cố, thế chấp, ký quỹ, ký cược	931.365.151		9.293.487	940.658.638		
331	Phải trả cho người bán	304.840.408	4.523.986.001	235.831.297.448	233.312.554.836	1.690.274.419	3.390.677.400
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		1.302.517.318	27.424.075.897	27.062.650.685		941.092.106
334	Phải trả người lao động		3.155.768.233	17.162.526.318	17.078.356.542		3.071.598.457
335	Chi phí phải trả		2.113.480.239	4.122.564.001	4.328.472.689		2.319.388.927
338	Phải trả, phải nộp khác		65.225.690	6.399.165.786	6.475.544.907		141.604.811
341	Vay và nợ thuê tài chính			6.172.468.752	6.172.468.752		

TÀI KHOẢN	TÊN TÀI KHOẢN	DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH		DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		1.914.017.900	6.182.598.988	4.328.863.734		60.282.646
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		39.245.500.000				39.245.500.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		1.178.071.262		324.468.248		1.502.539.510
418	Các quỹ khác thuộc vốn CSH						
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		3.244.682.488	3.244.682.488	2.844.792.010		2.844.792.010
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			242.946.394.497	242.946.394.497		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			242.213.368	242.213.368		
521	Các khoản giảm trừ doanh thu			87.696.000	87.696.000		
621	Chi phí NVL trực tiếp			41.541.748.192	41.541.748.192		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			9.951.726.690	9.951.726.690		
627	Chi phí sản xuất chung			13.722.133.819	13.722.133.819		
632	Giá vốn hàng bán			224.339.739.213	224.339.739.213		
635	Chi phí tài chính			22.473.369	22.473.369		
641	Chi phí bán hàng			7.196.309.490	7.196.309.490		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			8.473.358.162	8.473.358.162		
711	Thu nhập khác			70.297.273	70.297.273		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			1.204.816.831	1.204.816.831		
911	Xác định kết quả kinh doanh			243.153.105.732	243.153.105.732		
	TỔNG CỘNG	89.816.599.145	89.816.599.145	2.079.329.536.936	2.079.329.536.936	89.493.970.973	89.493.970.973

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



Ngày 12 tháng 01 năm 2016
KÊ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thanh Trúc

Đơn vị báo cáo: Công ty CP Hoá phẩm DK DMC Miền Bắc
Địa chỉ: Thôn Tế Xuyên, Xã Đình Xuyên, Gia Lâm, HN

Mẫu số B 09 - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4/2015

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- Lĩnh vực kinh doanh: Hoá phẩm dầu khí
- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất và kinh doanh Hoá phẩm dầu khí
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

II- KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- Kỷ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12)
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Doanh nghiệp ban hành theo :Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty áp dụng đầy đủ
- Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán máy

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt nam (Trường hợp đồng tiền ghi số kế toán khác với Đồng Việt Nam):
Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt nam
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá vốn
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, cho thuê tài chính): Nguyên giá ghi theo giá vốn
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Đường thẳng
- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:
- Kế toán 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 chứng khoán ngắn hạn:
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác:
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:
- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:
 - Tỷ lệ vốn hóa được sửa dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:
- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác
 - Chi phí trả trước:
 - Chi phí khác:
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:

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, thành dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá tài sản:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch chi phí giá:

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng:

- Doanh thu cung cấp dịch vụ:

- Doanh thu hoạt động tài chính:

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

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 nghiệp 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 TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VND

	Cuối năm	Đầu năm
01- Tiền		
- Tiền mặt	37,188,721	74,691,022
- Tiền gửi ngân hàng	3,237,331,979	5,569,474,465
- Tiền đang chuyển	0	0
- Tiền gửi có kỳ hạn	2,000,000,000	6,000,000,000
Cộng	5,274,520,700	11,644,165,487
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:		
Cộng	0	0
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác		
- Phải thu khác	609,437,869	1,277,509,101
Cộng	609,437,869	1,277,509,101
04- Hàng tồn kho		
- Hàng mua đang đi	0	0
- Nguyên liệu, vật liệu	6,168,663,455	5,863,930,789
- Công cụ, dụng cụ	16,568,622	17,890,601
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	0	0
- Thành phẩm	11,744,094,187	8,563,046,084
- Hàng hóa	2,120,985,337	890,206,468
Cộng giá gốc hàng tồn kho	20,050,311,601	15,335,073,942

* Giá trị ghi số 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:

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa

Cuối năm

0

Đầu năm

0

479,813,006

- Các khoản phải thu Nhà nước:

Cộng

06- Phải thu dài hạn nội bộ

Cộng

07- Phải thu dài hạn khác

Cộng

0

0

0

Đầu năm

0

08- 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	Cây trồng vật nuôi	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	21,862,147,125	7,189,021,728	7,555,216,010	1,253,633,864	0	37,860,018,727
- Mua trong năm	0	0	1,064,270,000	0	0	1,064,270,000
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	21,862,147,125	7,189,021,728	8,619,486,010	1,253,633,864	0	38,924,288,727
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	17,220,484,070	7,011,760,740	5,740,549,192	374,190,126	0	30,346,984,128
- Khấu hao trong năm	1,428,890,096	138,786,183	422,586,472	118,668,672	0	2,108,931,423
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	18,649,374,166	7,150,546,923	6,163,135,664	492,858,798	0	32,455,915,551
Giá trị còn lại của TSCĐ						
- Tại ngày đầu năm	4,641,663,055	177,260,988	1,814,666,818	879,443,738	0	7,513,034,599
- Tại ngày cuối năm	3,212,772,959	38,474,805	2,456,350,346	760,775,066	0	6,468,373,176

74,749,993

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng hết cho thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn 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:

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

09- Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	0	0	0	0	148,984,800	0
- Mua trong năm	0	0	0	0	0	0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	0	0	0	0	0	0
- Tặng do hợp nhất kinh doanh	0	0	0	0	0	0
- Tặng khác	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0	148,984,800	0
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	0	0	0	0	51,234,803	0
- Khấu hao trong năm	0	0	0	0	23,000,004	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0	74,234,807	0
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	97,749,997	0
- Tại ngày cuối năm	0	0	0	0	74,749,993	0

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13- Đầu tư dài hạn khác:

- Đầu tư dài hạn khác

Cộng

14- Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí khác

Cộng

15- Vay và nợ ngắn hạn

Đầu năm

Đầu năm

1,681,381,000

1,681,381,000

Cuối năm

Cuối năm

0

0

Đầu năm

668,804,600

0

Đầu năm

Cuối năm

Cuối năm

543.811,391

Cuối năm

16- Thuế và các khoản phải

	Cuối năm	Đầu năm
nộp nhà nước		
- Thuế giá trị gia tăng	659,245,466	720,585,601
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	691,642,364	525,841,281
- Thuế thu nhập cá nhân	69,828,822	55,921,236
- Thuế tài nguyên	188,460	169,200
Cộng	1,420,905,112	1,302,517,318
17- Chi phí phải trả		
- Chi phí phải trả khác	2,319,388,927	2,113,480,239
Cộng	2,319,388,927	2,113,480,239
18- Các khoản phải trả phải nộp khác		
- Tài sản thừa chờ giải	0	0
- Kinh phí công đoàn	121,266,589	68,751,418
- Bảo hiểm xã hội	(6,044,776)	(10,988,726)
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	26,382,998	7,462,998
Cộng	141,604,811	65,225,690
19- Phải trả dài hạn nội bộ		
Cộng	0	0
20- Vay và nợ dài hạn		
a- Vay dài hạn		
b- Nợ dài hạn		
Cộng	0	0
- Các khoản nợ thuế tài chính		

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

	Cuối năm	Đầu năm
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
b- -Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng

A	1	2	3	4	5	7	10	13
Số dư đầu năm trước	39,245,500,000	0	0	0	0	376,034,869	8,121,530,687	47,743,065,556
- Tăng vốn trong năm trước	0	0	0	0	0			0
- Lãi trong năm trước								3,228,717,738
- Tăng khác						812,153,068		812,153,068
- Giảm vốn trong năm trước	0	0	0	0	0		0	0
- Lỗ trong năm trước								0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	(10,116,675)	(8,105,565,937)	(8,115,682,612)
Số dư cuối năm trước, S	39,245,500,000	0	0	0	0	1,178,071,262	3,244,682,488	43,668,253,750
- Tăng vốn trong năm nay	0	0	0	0	0			0
- Lãi trong năm nay								3,169,260,258
- Tăng khác						324,468,248	2,844,792,010	0
- Giảm vốn trong năm nay	0	0	0	0	0	0	0	0
- Lỗ trong năm nay								0
- Giảm khác								0
Số dư cuối năm nay	39,245,500,000	0	0	0	0	1,502,539,510	2,844,792,010	43,592,831,520

b- Chi tiết vốn chủ sở hữu

- Vốn góp của đối tượng khác

Cộng

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

+ Vốn góp đầu năm

+ Vốn góp cuối năm

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

d- Cổ tức

đ- Cổ phiếu

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển

* 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 quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

23- Nguồn kinh phí

24- Tài sản thuê ngoài

(2)- Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ

không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống

- Trên 1 đến 5 năm

Đầu năm

Cuối năm

39,245,500,000

39,245,500,000

39,245,500,000

39,245,500,000

Năm trước

Năm nay

39,245,500,000

39,245,500,000

39,245,500,000

39,245,500,000

3,532,095,000

1,962,275,000

Đầu năm

Cuối năm

1,178,071,262

1,502,539,510

Đầu năm

Cuối năm

Đầu năm

Cuối năm

(2)- Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 đến 5 năm
- Trên 5 năm

VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Đơn vị tính: VND

Từ ngày 1/1/2014

đến ngày

31/12/2014

242,505,358,202

Từ ngày 1/1/2015

đến ngày

31/12/2015

242,946,394,497

25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Trong đó:

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ

237,252,230,017

5,694,164,480

26- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)

105,651,406

345,480,454

- Chiết khấu thương mại

0

0

- Giảm giá hàng bán

87,696,000

0

- Thuế xuất khẩu

17,955,406

345,480,454

27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 10)

242,840,743,091

242,159,877,748

28-

Giá vốn hàng bán (mã số 11)

Từ ngày 1/1/2015

đến ngày

31/12/2015

220,592,502,635

- Giá vốn của hàng hóa đã bán

219,981,792,795

220,592,502,635

- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp

4,357,946,418

0

Cộng:

224,339,739,213

220,592,502,635

29- Doanh thu hoạt động tài chính

197,171,379

844,688,104

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

16,813,810

0

- Lãi bán cổ phiếu

28,080,179

0

- Lãi chênh lệch tỷ giá

242,065,368

844,688,104

Cộng:

224,339,739,213

220,592,502,635

30- Chi phí tài chính (mã số 22)

Từ ngày 1/1/2015

đến ngày

31/12/2015

0

- Lãi tiền vay

22,473,368

5,495,005

- Chi phí tài chính khác

22,473,368

5,495,005

Cộng

22,473,368

5,495,005

