

CÔNG TY CP BỘT GIẶT LIX**GIẢI TRÌNH BIẾN ĐỘNG KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ I NĂM 2013**

Theo kết quả HĐKD quý I năm 2013, lợi nhuận trước thuế của Công Ty Cổ Phần Bột Giặt Lix tăng 11.464.497.679 đồng, tỉ lệ tăng 76,97% so với quý I năm 2012 (biến động 10%), Công ty giải trình như sau:

Đơn vị tính: đồng

| Stt | Chỉ tiêu | Quý I năm 2013 | Quý I năm 2012 | Chênh lệch | |
|-----|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | | (5)=(3)-(4) | (6)=(5)/(4)x100 |
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) | (6) |
| 1 | Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 357.763.152.791 | 342.626.752.494 | 15.136.400.297 | 4,42 |
| 2 | Giá vốn hàng bán | 292.013.148.925 | 294.999.125.453 | (2.985.976.528) | (1,01) |
| 3 | Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 65.750.003.866 | 47.627.627.041 | 18.122.376.825 | 38,05 |
| 4 | Doanh thu hoạt động tài chính | 1.820.172.247 | 1.815.668.235 | 4.504.012 | 0,25 |
| 5 | Chi phí tài chính | 428.301.571 | 24.611 | 428.276.960 | 1.740.185 |
| 6 | Chi phí bán hàng | 29.868.725.739 | 25.021.773.033 | 4.846.952.706 | 19,37 |
| 7 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | 11.233.192.269 | 9.636.413.352 | 1.596.778.917 | 16,57 |
| 8 | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 26.039.956.534 | 14.785.084.280 | 11.254.872.254 | 76,12 |
| 9 | Thu nhập khác | 321.216.050 | 113.909.091 | 207.306.959 | 181,99 |
| 10 | Chi phí khác | 2.200.000 | 4.518.466 | (2.318.466) | (51,31) |
| 11 | Lợi nhuận khác | 319.016.050 | 109.390.625 | 209.625.425 | 191,63 |
| 12 | Tổng lợi nhuận trước thuế | 26.358.972.584 | 14.894.474.905 | 11.464.497.679 | 76,97 |
| 13 | Chi phí thuế TNDN hiện hành | 6.589.743.146 | 3.723.618.726 | 2.866.124.420 | 76,97 |
| 14 | Chi phí thuế TNDN hoãn lại | - | - | - | - |
| 15 | Lợi nhuận sau thuế | 19.769.229.438 | 11.170.856.179 | 8.598.373.259 | 76,97 |

Giải trình:

- Doanh thu tăng 15,1 tỷ đồng, giá vốn hàng bán giảm 3,0 tỷ đồng làm cho lợi nhuận gộp tăng 18,10 tỷ đồng.
- Chi phí tài chính tăng 0,43 tỷ đồng làm lợi nhuận giảm 0,41 tỷ đồng.
- Chi phí bán hàng tăng 4,85 tỷ đồng và chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 1,6 tỷ đồng làm lợi nhuận giảm 6,44 tỷ đồng.
-> 3 yếu tố này và lợi nhuận khác tăng 0,21 tỷ đồng làm tổng lợi nhuận trước thuế tăng 11,46 tỷ đồng.

TP Hồ Chí Minh, ngày 16 tháng 04 năm 2013

Tổng Giám đốc



Lâm Văn Kiệt

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TỪ THÁNG 1 ĐẾN THÁNG 3 NĂM 2013

Đơn vị tính : đồng

| TÀI SẢN | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU NĂM |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 328.867.537.307 | 324.384.636.007 |
| I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN | 110 | | 98.788.485.796 | 84.283.605.474 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 19.588.585.796 | 30.383.605.474 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 79.199.900.000 | 53.900.000.000 |
| II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN | 120 | V.02 | 0 | 0 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | | |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*) | 129 | | | |
| III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN | 130 | | 89.176.373.629 | 106.463.780.411 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | | 72.798.557.282 | 93.944.488.523 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 15.391.873.786 | 11.141.522.585 |
| 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 | 985.942.561 | 1.377.769.303 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 139 | | | |
| IV. HÀNG TỒN KHO | 140 | | 127.536.882.830 | 123.694.623.024 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 127.536.882.830 | 123.694.623.024 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC | 150 | | 13.365.795.052 | 9.942.627.098 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 627.137.413 | 129.768.000 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 12.289.411.639 | 9.782.859.098 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | V.05 | | |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 449.246.000 | 30.000.000 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 135.292.447.012 | 132.930.429.034 |
| I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN | 210 | | 0 | 0 |
| 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 phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH | 220 | | 117.854.595.404 | 116.760.979.509 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 83.183.093.007 | 81.946.340.454 |
| - Nguyên giá | 222 | | 153.685.997.815 | 150.418.699.269 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (70.502.904.808) | (68.472.358.815) |
| 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 | 34.575.502.397 | 34.778.639.055 |
| - Nguyên giá | 228 | | 37.923.906.300 | 37.923.906.300 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TỪ THÁNG 1 ĐẾN THÁNG 3 NĂM 2013

Đơn vị tính : đồng

| TÀI SẢN | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU NĂM |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (3.348.403.903) | (3.145.267.245) |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V.11 | 96.000.000 | 36.000.000 |
| III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ | 240 | V.12 | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 241 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 242 | | | |
| IV. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN | 250 | | 0 | 0 |
| 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 | V.13 | | |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) | 259 | | | |
| V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC | 260 | | 17.437.851.608 | 16.169.449.525 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 14.756.370.205 | 13.487.968.122 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | 2.678.081.403 | 2.678.081.403 |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 3.400.000 | 3.400.000 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 464.159.984.319 | 457.315.065.041 |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TỪ THÁNG 1 ĐẾN THÁNG 3 NĂM 2013

Đơn vị tính : đồng

| NGUỒN VỐN | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU NĂM |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 166.772.299.115 | 179.696.609.275 |
| I. NỢ NGẮN HẠN | 310 | | 162.244.556.784 | 175.369.861.684 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 22.242.345.661 | 42.260.717.803 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | | 97.157.337.899 | 73.420.062.913 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 3.168.104.298 | 1.794.970.144 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | V.16 | 8.000.788.506 | 11.114.173.558 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 11.889.229.381 | 25.689.482.578 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.17 | 12.980.430.138 | 10.712.325.610 |
| 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 | 1.239.742.917 | 1.432.900.094 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | | |
| 11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 323 | | 5.566.577.984 | 8.945.228.984 |
| II. NỢ DÀI HẠN | 330 | | 4.527.742.331 | 4.326.747.591 |
| 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 | | 4.527.742.331 | 4.326.747.591 |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.20 | | |
| 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 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện | 338 | | | |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 339 | | | |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 297.387.685.204 | 277.618.455.766 |
| I. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 410 | V.22 | 297.387.685.204 | 277.618.455.766 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 108.000.000.000 | 108.000.000.000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | | |
| 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 | | 104.816.486.923 | 104.816.486.923 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 9.000.000.000 | 9.000.000.000 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | | |

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TỪ THÁNG 1 ĐẾN THÁNG 3 NĂM 2013

Đơn vị tính : đồng

| NGUỒN VỐN | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ | SỐ ĐẦU NĂM |
|---------------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | 75.571.198.281 | 55.801.968.843 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | | |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 422 | | | |
| II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC | 430 | | 0 | 0 |
| 1. Nguồn kinh phí | 432 | V.23 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 464.159.984.319 | 457.315.065.041 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| CHỈ TIÊU | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|-------------|---------------|---------------|
| 1. Tài sản thuê ngoài | 24 | | |
| 2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công | | | |
| 3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược | | | |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | | 1.259.753.595 | 1.261.753.595 |
| 5. Ngoại tệ các loại | | | |
| . USD | | 627,227.66 | 1,035,416.49 |
| . EUR | | | |
| 6. Dự toán chi phí sự nghiệp, dự án | | | |

Người lập,



Phạm Thị Kim Hồng

KTT,



Đoàn Thị Tâm

Lập, ngày 16 tháng 04 năm 2013

Tổng Giám đốc,



Lâm Văn Kiệt

Đơn vị báo cáo : Công ty Cổ phần Bột giặt Lix
 Địa chỉ : Phường Linh Trung, Quận Thủ Đức,
 Tổng hợp

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

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÍ I NĂM 2013

Đơn vị tính : đồng

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | QUÍ I/2013 | | LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÍ NÀY | |
|---|-------|-------------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 362.032.696.047 | 345.877.023.184 | 362.032.696.047 | 345.877.023.184 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 4.269.543.256 | 3.250.270.690 | 4.269.543.256 | 3.250.270.690 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01- 02) | 10 | | 357.763.152.791 | 342.626.752.494 | 357.763.152.791 | 342.626.752.494 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.28 | 292.013.148.925 | 294.999.125.453 | 292.013.148.925 | 294.999.125.453 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 65.750.003.866 | 47.627.627.041 | 65.750.003.866 | 47.627.627.041 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.29 | 1.820.172.247 | 1.815.668.235 | 1.820.172.247 | 1.815.668.235 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.30 | 428.301.571 | 24.611 | 428.301.571 | 24.611 |
| Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 232.308.363 | 0 | 232.308.363 | 0 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 29.868.725.739 | 25.021.773.033 | 29.868.725.739 | 25.021.773.033 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 11.233.192.269 | 9.636.413.352 | 11.233.192.269 | 9.636.413.352 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20+(21-22) - (24+25) } | 30 | | 26.039.956.534 | 14.785.084.280 | 26.039.956.534 | 14.785.084.280 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 321.216.050 | 113.909.091 | 321.216.050 | 113.909.091 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 2.200.000 | 4.518.466 | 2.200.000 | 4.518.466 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32) | 40 | | 319.016.050 | 109.390.625 | 319.016.050 | 109.390.625 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 26.358.972.584 | 14.894.474.905 | 26.358.972.584 | 14.894.474.905 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.31 | 6.589.743.146 | 3.723.618.726 | 6.589.743.146 | 3.723.618.726 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | 19.769.229.438 | 11.170.856.179 | 19.769.229.438 | 11.170.856.179 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | | | 1.830 | 1.241 | 1.830 | 1.241 |

Người lập,



Phạm Thị Kim Hồng

KTT,



Đoàn Thị Tâm

Lập, ngày 16 tháng 04 năm 2013

Tổng Giám đốc,



Lâm Văn Kiệt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
QUÍ I NĂM 2013

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Kỳ này | Kỳ trước |
|---|-----------|-------------|-----------------------|-------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 26.358.972.584 | 14.894.474.905 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | V.9 , 10 | 2.233.682.651 | 2.072.532.005 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | | 0 |
| - Lãi , lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | | 0 |
| - Lãi , lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (1.475.303.789) | (1.959.183.895) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 232.308.363 | 0 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 27.349.659.809 | 15.007.823.015 |
| - Tăng , giảm các khoản phải thu | 09 | | 16.680.510.499 | (26.360.607.454) |
| - Tăng , giảm hàng tồn kho | 10 | | (3.842.259.806) | (5.811.502.735) |
| - Tăng , giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả , thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | 11.758.091.580 | 3.926.724.925 |
| - Tăng , giảm chi phí trả trước | 12 | | (1.765.771.496) | 129.207.584 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | | (232.308.363) | 0 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | V.18 | (9.063.224.564) | (4.733.023.181) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | 210.994.740 | 520.616.688 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | | (3.378.651.000) | (2.149.202.500) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 37.717.041.399 | (19.469.963.658) |
| 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 | V.9,11 | (4.489.248.546) | (13.756.783.331) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 0 | 107.909.091 |
| 3. Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | V.2 | | 0 |
| 4. Tiền thu hồi cho vay , bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | | 0 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | | |

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Kỳ này | Kỳ trước |
|--|-----------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| I | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 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 | | 1.295.459.611 | 2.099.252.582 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (3.193.788.935) | (11.549.621.658) |
| 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 | V.15 | 61.933.302.278 | 0 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | V.15 | (81.951.674.420) | |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | 0 | 0 |
| Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | 40 | | (20.018.372.142) | 0 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40) | 50 | | 14.504.880.322 | (31.019.585.316) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 84.283.605.474 | 85.062.554.602 |
| 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 | V.1 | 98.788.485.796 | 54.042.969.286 |

Lập, ngày 16 tháng 04 năm 2013

Người lập biểu



Phạm Thị Kim Hồng

KTT,



Đoàn Thị Tâm

Tổng Giám đốc



Lâm Văn Kiệt

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ I NĂM 2013

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

1. **Hình thức sở hữu vốn** : Công ty cổ phần, trong đó nhà nước giữ 51% vốn.
2. **Lĩnh vực kinh doanh** : Sản xuất và thương mại.
3. **Ngành nghề kinh doanh** : Công nghiệp sản xuất các chất tẩy rửa tổng hợp và mỹ phẩm, sản xuất và kinh doanh các loại hóa chất , bao bì ; kinh doanh xuất nhập khẩu ; kinh doanh bất động sản .
4. **Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính**

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

1. **Kỳ kế toán năm** : bắt đầu từ ngày 01.01 và kết thúc vào ngày 31.12 .
2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán** : đồng VN

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

1. **Chế độ kế toán 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**
3. **Hình thức kế toán áp dụng** : Trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng :

1. **Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền** : tiền mặt , tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm :
 - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Theo tỷ giá liên ngân hàng vào thời điểm chuyển đổi.
2. **Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho** :
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Giá thực tế .
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Bình quân gia quyền.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên .
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :
3. **Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư** :
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ(hữu hình , vô hình , thuê tài chính) :
Nguyên giá = Giá mua (trước VAT) + Thuế (nếu có) + Chi phí
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình , vô hình , thuê tài chính) : Theo phương pháp đường thẳng.
4. **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 :
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 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 .
6. **Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay** :
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay :

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay và được vốn hóa 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 dần.
- 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 , thặng dư vốn cổ phần , vốn khác của chủ sở hữu :
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản .
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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

- Doanh thu bán hàng , doanh thu cung cấp dịch vụ , doanh thu hoạt động tài chính :
- Doanh thu được ghi nhận sau khi phát hành hóa đơn và hàng đã xuất kho.
- 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 thu nhập doanh nghiệp hiện hành , chi phí thuế thu nhập doanh 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 trong Bảng cân đối kế toán

(Đơn vị tính : đồng)

| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt | | |
| + Tiền mặt VNĐ | 1.290.272.110 | 619.389.500 |
| + Tiền mặt ngoại tệ (USD) (^) | 365.073.096 | 388.399.985 |
| - Vàng tồn tại quỹ (*) | 33.500.000 | 33.500.000 |
| - Tiền gửi ngân hàng | | |
| + Tiền gửi VNĐ | 5.236.307.355 | 8.184.734.234 |
| + Tiền gửi ngoại tệ (USD) (**) | 12.663.433.235 | 21.157.581.755 |
| + Tiền gửi ngoại tệ (EUR) (***) | | |
| - Tiền đang chuyển (****) | | |
| - Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn | 79.199.900.000 | 53.900.000.000 |
| Cộng | 98.788.485.796 | 84.283.605.474 |

(^) USD 17,544.00

(*) 1 lượng vàng

(**) USD 609,683.66

(***) EUR 0

| 2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn : | Cuối kỳ 31.03.13 | | Đầu năm 01.01.13 | |
|--|------------------|---------|------------------|---------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| - Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn | | | | |
| - Trái phiếu đầu tư ngắn hạn | | | | |
| - Đầu tư ngắn hạn khác | | 0 | | |

| | | | |
|--|----------|----------|----------|
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | | | |
| - Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư | | | |
| /loại cổ phiếu, trái phiếu | | | |
| + Về số lượng | | | |
| + Về giá trị | | | |
| Cộng | 0 | 0 | 0 |

| 3. Các khoản phải thu ngắn hạn | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| - Phải thu khách hàng | 72.798.557.282 | 93.944.488.523 |
| - Trả trước người bán | 15.391.873.786 | 11.141.522.585 |
| - Dự phòng nợ phải thu khó đòi | 0 | 0 |
| - Các khoản phải thu khác | 985.942.561 | 1.377.769.303 |
| Cộng | 89.176.373.629 | 106.463.780.411 |

| 4. Hàng tồn kho : | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| - Hàng mua đang đi đường | 0 | 4.947.916.458 |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 89.504.072.825 | 83.044.801.212 |
| - Công cụ, dụng cụ | 322.982.495 | 358.522.661 |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 287.991.382 | 755.394.745 |
| - Thành phẩm | 37.421.836.128 | 34.587.987.948 |
| - Hàng hóa | | 0 |
| - Hàng gửi đi bán | | 0 |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | 0 |
| - Hàng hóa bất động sản | | 0 |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 127.536.882.830 | 123.694.623.024 |

* 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 :

| 5. Tài sản ngắn hạn | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| - Chi phí trả trước ngắn hạn | 627.137.413 | 129.768.000 |
| - Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 12.289.411.639 | 9.782.859.098 |
| - Tài sản ngắn hạn khác | 449.246.000 | 30.000.000 |
| Cộng | 13.365.795.052 | 9.942.627.098 |

| 6. Phải thu dài hạn nội bộ : | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| - Cho vay dài hạn nội bộ | | |
| - | | |
| - Phải thu dài hạn nội bộ khác | | |
| Cộng | | |

| 7. Phải thu dài hạn khác | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| - 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 TSCĐ hữu hình

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị d.cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|--|--------------------------|---------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 67.808.672.849 | 71.747.363.100 | 6.822.420.035 | 4.040.243.285 | | 150.418.699.269 |
| - Mua trong năm | | 2.489.044.000 | 715.827.273 | 62.427.273 | | 3.267.298.546 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm | 67.808.672.849 | 74.236.407.100 | 7.538.247.308 | 4.102.670.558 | 0 | 153.685.997.815 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | 0 |
| Số dư đầu năm | 26.220.470.624 | 34.204.705.382 | 4.914.502.994 | 3.132.679.815 | | 68.472.358.815 |
| - Khấu hao trong năm | 748.490.224 | 1.116.387.875 | 115.986.822 | 49.681.072 | | 2.030.545.993 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm | 26.968.960.848 | 35.321.093.257 | 5.030.489.816 | 3.182.360.887 | | 70.502.904.808 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | 0 |
| - Tại ngày đầu năm | 41.588.202.225 | 37.542.657.718 | 1.907.917.041 | 907.563.470 | | 81.946.340.454 |
| - Tại ngày cuối năm | 40.839.712.001 | 38.915.313.843 | 2.507.757.492 | 920.309.671 | | 83.183.093.007 |

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

- Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị d.cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|---|--------------------------|---------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------|
| Nguyên giá đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 21.588.454.278 | 27.540.175.159 | 4.011.745.399 | 2.827.424.790 | | 55.967.799.626 |
| - Tại ngày cuối năm | 21.945.054.278 | 27.540.175.159 | 4.011.745.399 | 2.827.424.790 | | 56.324.399.626 |

- 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

9. Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính :

| Khoản mục | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị d.cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | TSCĐ vô hình | Tổng cộng |
|--------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------|-----------|
| Nguyên giá TSCĐ thuê TC | | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | | |
| - Thuê tài chính trong năm | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|----------|
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | | |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | 0 |
| Số dư đầu năm | | | | | | |
| - Khấu hao trong năm | | | | | | |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | | 0 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính | | | | | | 0 |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | | 0 |
| - Tại ngày cuối năm | | | | | | 0 |

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

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình :

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền bằng sáng chế | Phần mềm vi tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------|-------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 37.912.696.300 | | | 11.210.000 | | 37.923.906.300 |
| - Mua trong năm | | | | | | 0 |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| Số dư cuối năm | 37.912.696.300 | | | 11.210.000 | | 37.923.906.300 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 3.134.057.245 | | | 11.210.000 | | 3.145.267.245 |
| - Khấu hao trong năm | 203.136.658 | | | | | 203.136.658 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | |
| Số dư cuối năm | 3.337.193.903 | | | 11.210.000 | | 3.348.403.903 |
| Giá trị còn lại của TSCĐVH | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 34.778.639.055 | | | 0 | | 34.778.639.055 |
| - Tại ngày cuối năm | 34.575.502.397 | 0 | 0 | 0 | | 34.575.502.397 |

- Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền bằng sáng chế | Phần mềm vi tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---|-------------------|-----------------|-------------------------|------------------|-------------------|------------|
| Nguyên giá đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 0 | 0 | 0 | 11.210.000 | | 11.210.000 |
| - Tại ngày cuối năm | 0 | 0 | 0 | 11.210.000 | | 11.210.000 |

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

| 11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang : | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| - Chi phí XDCB dở dang | 96.000.000 | 36.000.000 |
| + Các khoản đầu tư khác | 96.000.000 | 36.000.000 |

12. Tăng giảm bất động sản đầu tư :

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

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

| 13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn : | Cuối kỳ 31.03.13 | | Đầu năm 01.01.13 | |
|--|------------------|---------|------------------|---------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a. Đầu tư vào công ty con | | | | |
| - Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư | | | | |
| /loại cổ phiếu của công ty con : | | | | |
| + Về số lượng | | | | |
| + Về giá trị | | | | |
| b. Đầu tư vào công ty liên doanh , liên kết | | | | |
| - Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư | | | | |
| /loại cổ phiếu của công ty liên doanh , liên kết : | | | | |
| + Về số lượng | | | | |
| + Về giá trị | | | | |
| c. Đầu tư dài hạn khác : | | | | |
| - Đầu tư cổ phiếu | | | | |
| - Đầu tư trái phiếu | | | | |
| - Đầu tư tín phiếu , kỳ phiếu | | | | |
| - Cho vay dài hạn | | | | |
| - Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư | | | | |
| /loại cổ phiếu , trái phiếu | | | | |
| + Về số lượng | | | | |
| + Về giá trị | | | | |
| Cộng | | | | |

| 14. Chi phí trả trước dài hạn | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|--|------------------|------------------|
| - 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 cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình | | |
| - Tiền thuê đất trong khu công nghiệp Đại Đăng | 0 | 0 |
| - Bình Dương phân bổ dần trong 46 năm | | |
| - Tiền thuê đất (60%) trong khu công nghiệp Quế Võ - Bắc Ninh phân bổ trong 45 năm | 13.692.065.000 | 12.128.430.000 |
| - Chi phí trả trước khác | 1.064.305.205 | 1.359.538.122 |
| + Kệ tầng | 251.591.174 | 316.907.234 |
| + Công cụ dụng cụ | 793.947.669 | 1.008.518.162 |
| + Phần mềm vi tính | 5.130.000 | 6.840.000 |

| | | |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| + CP sử dụng nhãn hiệu HVNCLC | 13.636.362 | 27.272.726 |
| Cộng | 14.756.370.205 | 13.487.968.122 |

| 15. Vay ngắn hạn và vay dài hạn đến hạn trả | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| a. Vay ngắn hạn | | |
| - Vay ngắn hạn | 22.242.345.661 | 42.260.717.803 |
| Cộng | 22.242.345.661 | 42.260.717.803 |
| b. Nợ ngắn hạn | | |
| - Phải trả người bán | 97.157.337.899 | 73.420.062.913 |
| - Người mua trả tiền trước | 3.168.104.298 | 1.794.970.144 |
| - Phải trả người lao động | 11.889.229.381 | 25.689.482.578 |
| Cộng | 112.214.671.578 | 100.904.515.635 |

| 16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | Số đầu năm 01.01.13 | Số phải nộp năm 2012 | Số đã nộp năm 2012 | Số cuối kỳ 31.12.12 |
|--|----------------------------|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|
| I. THUẾ | 11.070.782.178 | 14.394.588.231 | 17.464.581.903 | 8.000.788.506 |
| - Thuế giá trị gia tăng | 1.038.623.618 | 2.714.353.094 | 2.735.077.021 | 1.017.899.691 |
| - Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu | 0 | 3.690.191.751 | 3.690.191.751 | 0 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | 838.702.530 | 359.831.617 | 947.635.675 | 250.898.472 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 9.063.224.564 | 6.589.743.146 | 9.063.224.564 | 6.589.743.146 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 121.853.506 | 754.882.603 | 735.230.872 | 141.505.237 |
| - Thuế tài nguyên | 777.960 | 2.306.640 | 2.342.640 | 741.960 |
| - Thuế môi trường | 7.600.000 | 0 | 7.600.000 | 0 |
| - Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp | | 0 | 0 | 0 |
| - Tiền thuê đất | 0 | 277.279.380 | 277.279.380 | 0 |
| - Thuế môn bài | 0 | 6.000.000 | 6.000.000 | 0 |
| II. CÁC KHOẢN PHẢI NỘP KHÁC | 43.391.380 | 0 | 43.391.380 | 0 |
| - Các khoản phí, lệ phí | | | | |
| - Các khoản phải nộp khác | 43.391.380 | 0 | 43.391.380 | 0 |
| Cộng | 11.114.173.558 | 14.394.588.231 | 17.507.973.283 | 8.000.788.506 |

| 17. Chi phí phải trả | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | | |
| - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ | 540.000.000 | |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | | |
| - Chi phí phải trả khác | 12.440.430.138 | 10.712.325.610 |
| Cộng | 12.980.430.138 | 10.712.325.610 |

| 18. Các khoản phải trả ngắn hạn khác | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí công đoàn | 271.511.930 | 680.172.772 |
| - Bảo hiểm xã hội | 333.908.435 | 222.347.791 |
| - Bảo hiểm y tế | 0 | 0 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 0 | 0 |
| - Phải trả về cổ phần hóa | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | | |
| - Doanh thu chưa thực hiện | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 634.322.552 | 530.379.531 |
| Cộng | 1.239.742.917 | 1.432.900.094 |

| Quỹ khen thưởng, phúc lợi | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| - Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 5.566.577.984 | 8.945.228.984 |

| 19. Các khoản phải trả dài hạn | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|---------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| - Phải trả dài hạn người bán | | 0 |
| - Phải trả dài hạn khác | 4.527.742.331 | 4.326.747.591 |
| - Dự phòng trợ cấp mất việc làm | | 0 |
| Cộng | 4.527.742.331 | 4.326.747.591 |

| 20. Vay và nợ dài hạn | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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 | | |

- Các khoản nợ thuê tài chính

| Thời hạn | Năm nay | | | Năm trước | | |
|----------------------|---|-------------------|------------|---|-------------------|------------|
| | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc | Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính | Trả tiền lãi thuê | Trả nợ gốc |
| Từ 1 năm trở xuống | | | | | | |
| Trên 1 năm đến 5 năm | | | | | | |
| Trên 5 năm | | | | | | |

| 21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại : | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | 2.678.081.403 | 2.678.081.403 |
| - 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 hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước | | |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 2.678.081.403 | 2.678.081.403 |
| 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 hoãn 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

| | 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 | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Quỹ ĐTPT | Quỹ dự phòng tài chính | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Nguồn vốn đầu tư XDCB | Cộng |
|--|---------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------|------------------------|-----------------------------------|-----------------------|------------------|
| A | I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Số dư đầu năm trước | 90.000.000.000 | | | | | 27.452.191 | 75.951.449.493 | 9.000.000.000 | 72.953.179.852 | | 247.932.081.536 |
| - Tăng vốn từ phát hành CP trả có tức năm 2011 | 18.000.000.000 | | | | | | | | (18.000.000.000) | | 0 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | | | 59.786.834.421 | | 59.786.834.421 |
| - Trích quỹ ĐTPT, DPTC | | | | | | | 28.865.037.430 | 0 | (28.865.037.430) | | 0 |
| - Trích quỹ KT, phúc lợi | | | | | | | | | (5.773.008.000) | | (5.773.008.000) |
| - Chia cổ tức 2011 bằng tiền | | | | | | | | | (13.500.000.000) | | (13.500.000.000) |
| - Chia cổ tức 2012 bằng tiền | | | | | | | | | (10.800.000.000) | | (10.800.000.000) |
| - Đánh giá lại SĐTK NT | | | | | | (27.452.191) | | | | | (27.452.191) |
| - Giám khác | | | | | | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm trước | | | | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 108.000.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 104.816.486.923 | 9.000.000.000 | 55.801.968.843 | 0 | 277.618.455.766 |
| - Tăng vốn trong năm nay | 0 | | | | | | | | | | 0 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | | | | | 0 |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | | | 19.769.229.438 | | 19.769.229.438 |
| - Đánh giá lại SĐTK NT | | | | | | | | | | | 0 |
| - Trích quỹ ĐTPT, bổ sung VDL | | | | | | | | | | | 0 |
| - Trích quỹ KT, phúc lợi | | | | | | | | | | | 0 |
| - Chia cổ tức 2011 bằng tiền | | | | | | | | | | | 0 |
| - Chia cổ tức 2012 bằng tiền | | | | | | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm nay | 108.000.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 104.816.486.923 | 9.000.000.000 | 75.571.198.281 | 0 | 297.387.685.204 |

| b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Vốn góp của Nhà nước | 55.080.000.000 | 55.080.000.000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 52.920.000.000 | 52.920.000.000 |
| Cộng | 108.000.000.000 | 108.000.000.000 |

* Giá trị trái phiếu đã chuyển 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 LN | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|---|------------------|------------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 90.000.000.000 | 90.000.000.000 |
| + Vốn góp tăng trong năm do phát hành CP thường, chia cổ tức bằng CP | 18.000.000.000 | 18.000.000.000 |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | 108.000.000.000 | 108.000.000.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |

| d. Cổ tức : | Cuối kỳ 31.03.13 | Cuối kỳ 01.01.13 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm : | | |
| + 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 | Cuối kỳ 31.03.13 | Cuối kỳ 01.01.13 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 10.800.000 | 9.000.000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 10.800.000 | 9.000.000 |
| + 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 phổ thông | 10.800.000 | 9.000.000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :

10.000 đồng

10.000 đồng

| e. Các quỹ của doanh nghiệp : | Cuối kỳ 31.03.13 | Cuối kỳ 01.01.13 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 101.609.260.493 | 101.609.260.493 |
| - Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ | 3.207.226.430 | 3.207.226.430 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 9.000.000.000 | 9.000.000.000 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | |
| * 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 năm nay | Năm nay | Năm trước |
|-------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Số PS Quý I/2013 | Số PS Quý I/2012 |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | | |
| - Chi sự nghiệp | | |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | | |

| 24. Tài sản thuê ngoài | Cuối kỳ 31.03.13 | Cuối kỳ 01.01.13 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| (1) - Giá trị tài sản thuê ngoài | | |
| - TSCĐ thuê ngoài | | |
| - TS khác thuê ngoài | | |
| (2) - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn | | |
| - Từ 1 năm trở xuống | | |
| - Trên 1 năm đến 5 năm | | |
| - Trên 5 năm | | |

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

(Đơn vị tính : đồng)

| | Năm nay Số PS Quý I/2013 | Năm trước Số PS Quý I/2012 |
|---|---|---|
| 25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 362.032.696.047 | 345.877.023.184 |
| (Mã số 01) | | |
| Trong đó : | | |
| - Doanh thu sản phẩm | 351.402.993.892 | 313.722.435.686 |
| - Doanh thu hoạt động khác | 10.629.702.155 | 32.154.587.498 |
| - Doanh thu kinh doanh bất động sản | | |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp) | | |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ ; | | |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính ; | | |

| | Năm nay Số PS Quý I/2013 | Năm trước Số PS Quý I/2012 |
|--|---|---|
| 26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) | 4.269.543.256 | 3.250.270.690 |
| Trong đó : | | |
| - Chiết khấu thương mại | 4.180.348.888 | 3.112.314.212 |
| - Giảm giá hàng bán | | |
| - Hàng bán bị trả lại | 89.194.368 | 137.956.478 |
| - Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp) | | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| - Thuế xuất khẩu | | |

| | Năm nay Số PS Quý I/2013 | Năm trước Số PS Quý I/2012 |
|--|---|---|
| 27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 357.763.152.791 | 342.626.752.494 |
| (Mã số 10) | | |
| Trong đó : | | |
| - Doanh thu sản phẩm | 347.133.450.636 | 310.472.164.996 |
| - Doanh thu hoạt động khác | 10.629.702.155 | 32.154.587.498 |
| - Doanh thu kinh doanh bất động sản | | |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá | | |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | | |
| | | |
| | Năm nay Số PS Quý I/2013 | Năm trước Số PS Quý I/2012 |
| 28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | | |
| - Giá vốn của sản phẩm đã bán | 281.731.149.817 | 263.815.055.090 |

| | | |
|--|------------------------|------------------------|
| - Giá vốn của hoạt động khác đã cung cấp | 10.281.999.108 | 31.184.070.363 |
| - Giá trị còn lại ,chi phí nhượng bán, thanh lý của BDS đầu tư đã bán | | |
| - Chi phí kinh doanh Bất động sản | | |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| Cộng : | 292.013.148.925 | 294.999.125.453 |

| | Năm nay Số PS Quý I/2013 | Năm trước Số PS Quý I/2012 |
|---|-----------------------------|-------------------------------|
| 29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | | |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 1.529.193.980 | 1.660.609.705 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | | |
| - Lãi bán ngoại tệ | 78.898.515 | 140.100.000 |
| - Lãi chênh lệch tỉ giá đã thực hiện | 212.079.752 | 14.958.530 |
| - Lãi chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện | | |
| - Lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | |
| Cộng : | 1.820.172.247 | 1.815.668.235 |

| | Năm nay Số PS Quý I/2013 | Năm trước Số PS Quý I/2012 |
|---|-----------------------------|-------------------------------|
| 30. Chi phí tài chính (Mã số 22) | | |
| - Lãi tiền vay | 232.308.363 | |
| - 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 tỉ giá chưa thực hiện | | |
| - Lỗ chênh lệch tỉ giá đã thực hiện | 195.993.208 | 24.611 |
| - Lỗ bán hàng trả chậm | | |
| - Chi phí tài chính khác | | |
| Cộng : | 428.301.571 | 24.611 |

| | Năm nay Số PS Quý I/2013 | Năm trước Số PS Quý I/2012 |
|--|-----------------------------|-------------------------------|
| 31. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành (Mã số 51) | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 6.589.743.146 | 3.723.618.726 |
| - 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 | | |

| | Năm nay Số PS Quý I/2013 | Năm trước Số PS Quý I/2012 |
|--|-----------------------------|-------------------------------|
| 32. Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại (Mã số 52) | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế | | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 0 | 0 |

| | Năm nay Số PS Quý I/2013 | Năm trước Số PS Quý I/2012 |
|---|-----------------------------|-------------------------------|
| 33a. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | | |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 268.955.824.030 | 263.397.148.240 |
| - Chi phí nhân công | 28.001.073.155 | 18.565.280.765 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 2.233.682.651 | 2.072.532.005 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 14.637.363.992 | 13.860.342.328 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 11.987.110.302 | 8.156.893.050 |
| Cộng : | 325.815.054.130 | 306.052.196.388 |

| | Năm nay Số PS Quý I/2013 | Năm trước Số PS Quý I/2012 |
|---|-----------------------------|-------------------------------|
| 33b. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | | |
| - Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 19.769.229.438 | 11.170.856.179 |
| - Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông : | | |
| . Các khoản điều chỉnh tăng | | |
| . Các khoản điều chỉnh giảm | | |
| - Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông | 19.769.229.438 | 11.170.856.179 |
| - Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ | 10.800.000 | 9.000.000 |
| - Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 1.830 | 1.241 |

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

| | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|--|------------------|------------------|
| 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 báo cáo. | | |
| - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý ; | | |
| - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền; | | |
| - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong Công ty hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý | | |
| - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong Công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý 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. | | |
| - Các khoản tiền nhận ký quỹ , ký cược dài hạn | 4.527.742.331 | 4.326.747.591 |

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 :

1 . Giao dịch với các bên liên quan

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan

Các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan gồm: các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, kế toán trưởng và các thành viên mật thiết trong gia đình các cá nhân này.

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan như sau:

Không phát sinh nghiệp vụ kế toán

Tại ngày kết thúc năm tài chính, công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan như sau:

Không phát sinh nghiệp vụ kế toán

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt trong quý 1 năm 2013 là 413 triệu đồng , quý 1 năm 2012 là 512 triệu đồng

Giao dịch với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

| Bên liên quan | Mối quan hệ |
|---|--------------------------|
| - Tổng Công Ty Hóa Chất Việt Nam | Công ty mẹ |
| - Công Ty TNHH I TV Hóa Chất Cơ Bản Miền Nam | Công Trong cùng tập đoàn |
| - Công Ty TNHH I TV Hơi Kỹ Nghệ Que Hàn | " |
| - Công Ty Cổ Phần Thiết Kế Công Nghiệp Hóa Chất | " |

| | |
|---|---|
| - Công ty Cổ Phần Xà Phòng Hà Nội | " |
| - Công Ty Cổ Phần CN Hóa Chất Vi sinh | " |
| - Cty CP SX & TM Phương Đông (Ordesco) | " |
| - Cty CP XNK Hóa Chất Miền Nam | " |
| - Cty Vật Tư Và XNK Hóa Chất | " |
| - Cty Tài Chính Cổ Phần Hóa Chất Việt Nam | " |
| - Cty Hóa Chất Việt Trì | " |
| - Cty CP Phân Bón Và Hóa Chất Cần Thơ | " |
| - Cty CP BG Và Hóa Chất Đức Giang | " |

Các nghiệp vụ phát sinh trong năm giữa Công ty với các bên liên quan khác như sau:

| *MUA HÀNG | QUÍ I NĂM 2013 | QUÍ I NĂM 2012 |
|--|-----------------------|----------------------|
| - Cty CP XNK Hóa Chất Miền Nam | 4.068.864.584 | 130.500.000 |
| + Mua Soda , sulfate , tripoly ; dịch vụ giao nhận vật tư | 4.068.864.584 | 130.500.000 |
| - Công Ty TNHH 1 TV Hóa Chất Cơ Bản Miền Nam | 210.233.000 | 395.599.500 |
| + Mua Acid Phosphoric , soude 32% , HCL , silicate lỏng | 210.233.000 | 395.599.500 |
| - Cty CP CN Hóa Chất Vi Sinh | 15.004.000 | 3.272.000 |
| + Mua Sơn các loại | 15.004.000 | 3.272.000 |
| - Công Ty TNHH 1 TV Hơi Kỹ Nghệ Que Hàn | 4.361.000 | 2.209.500 |
| + Mua gió hàn , đá hàn | 4.361.000 | 2.209.500 |
| - Cty CP Xà Phòng Hà Nội | 1.509.484.680 | 0 |
| + Mua Soda , NaOH , nước ion hóa | 1.509.484.680 | 0 |
| - Cty Hóa Chất Việt Trì | 215.267.456 | 135.252.032 |
| + Mua HCL, soude 32% | 215.267.456 | 135.252.032 |
| - Cty Vật Tư Và XNK Hóa Chất | 45.379.800 | 36.911.700 |
| + Gia công Silicate | 36.379.800 | 36.911.700 |
| + CP thuê kho bãi | 9.000.000 | |
| - Cty CP Bột Giặt & Hóa Chất Đức Giang | 0 | 5.849.880.000 |
| + Mua Las 96% | | 5.849.880.000 |
| - Cty CP Phân Bón Và Hóa Chất Cần Thơ | 152.190.000 | 0 |
| + Mua Zeolite (VN) | 152.190.000 | 0 |
| - Cty CP SX & TM Phương Đông (Ordesco) | 3.883.137.166 | 2.532.834.900 |
| + Mua Sulfate , Soda | 3.883.137.166 | 2.532.834.900 |
| - Cty CP Thiết Kế Công Nghiệp Hóa Chất | 304.000.000 | 136.357.273 |
| + Dịch vụ sửa chữa nhà xưởng , vật kiến trúc , tư vấn giám sát | 304.000.000 | 136.357.273 |
| TỔNG CỘNG | 10.407.921.686 | 9.222.816.905 |

| *BÁN HÀNG | QUÍ I NĂM 2013 | QUÍ I NĂM 2012 |
|---------------------------------------|------------------|--------------------|
| - Cty CP Xà Phòng Hà Nội | 2.592.000 | 0 |
| + Sulfate ,điện lưới , nước | 2.592.000 | 0 |
| - Cty CP XNK Hóa Chất Miền Nam | 0 | 595.875.000 |
| + Soda , STPP , Zeolite | | 595.875.000 |

Tại ngày kết thúc năm tài chính, công nợ với các bên liên quan khác như sau:

| NỢ PHẢI THU | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| - Cty CP Xà Phòng Hà Nội | 0 | 2.332.311.200 |
| + Điện lưới , nước | | 2.332.311.200 |
| - Công Ty TNHH I TV Hoi Kỹ Nghệ Que Hàn | 0 | 3.400.000 |
| + Ký quỹ vỏ chai | | 3.400.000 |
| - Cty CP XNK Hóa Chất Miền Nam | 0 | 0 |
| + Soda Ash Light | 0 | 0 |
| - Cty CP Thiết Kế Công Nghiệp Hóa Chất | 33.950.000 | 0 |
| + CP tư vấn quản lí dự án ,..... giám sát thi công | 33.950.000 | 0 |
| - Công Ty Tài Chính Cổ Phần Hóa Chất Việt Nam | 999.900.000 | 0 |
| + Ủy thác đầu tư | 999.900.000 | 0 |
| CỘNG NỢ PHẢI THU | 1.033.850.000 | 2.335.711.200 |

| NỢ PHẢI TRẢ | Cuối kỳ 31.03.13 | Đầu năm 01.01.13 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| - Cty CP Thiết Kế Công Nghiệp Hóa Chất | 0 | 253.700.000 |
| + CP tư vấn quản lí dự án , giám sát thi công ,..... | | 253.700.000 |
| - Cty Vật Tư Và XNK Hóa Chất | 8.027.910 | 25.914.240 |
| + Gia công Silicate | 8.027.910 | 25.914.240 |
| + Mua Soda , silicate , tripoly | | |
| - Cty CP Xà Phòng Hà Nội | 1.040.594.148 | 154.959.750 |
| + Mua Sulfate | 1.040.594.148 | 154.959.750 |
| - Cty Hóa Chất Việt Trì | 76.643.926 | 166.301.432 |
| + Mua HCL, soude 32% | 76.643.926 | 166.301.432 |
| - Cty CP SX & TM Phương Đông (Ordesco) | 2.509.579.017 | 154.504.969 |
| + Mua Sulfate , Soda | 2.509.579.017 | 154.504.969 |
| - Công Ty TNHH I TV Hóa Chất Cơ Bản Miền Nam | 24.054.800 | 22.964.800 |
| + Mua Acid Phosphoric , soude 32% , HCL | 24.054.800 | 22.964.800 |
| - Cty CP Bột Giặt & Hóa Chất Đức Giang | 0 | 1.553.493.128 |
| + Mua Las 96% | | 1.553.493.128 |
| - Cty CP Phân Bón Và Hóa Chất Cần Thơ | 0 | 330.742.500 |
| + Mua Zeolite (VN) | | 330.742.500 |
| - Cty CP XNK Hóa Chất Miền Nam | 2.567.078.096 | 0 |
| + Mua Soda , sulfate , tripoly | 2.567.078.096 | |
| CỘNG NỢ PHẢI TRẢ | 6.225.977.897 | 2.662.580.819 |

Giá hàng hóa và dịch vụ cung cấp cho các bên liên quan : việc mua hàng hóa và dịch vụ từ các bên liên quan được thực hiện theo giá thị trường.

Các khoản công nợ phải thu không có bảo đảm và sẽ được thanh toán bằng tiền. Không có khoản dự phòng phải thu khó đòi nào được lập cho các khoản nợ phải thu từ các bên liên quan.

4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc theo khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận" (2) :

Thông tin bộ phận được trình bày theo lĩnh vực kinh doanh và khu vực địa lý. Báo cáo bộ phận chính yếu là theo khu vực địa lý dựa trên cơ cấu tổ chức và quản lý nội bộ và hệ thống Báo cáo tài chính nội bộ của Công ty.

Thông tin về bộ phận theo khu vực địa lý

Hoạt động của Công ty được phân bổ chủ yếu ở khu vực xuất khẩu và khu vực nội địa.

Thông tin về kết quả kinh doanh, tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác và giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền của bộ phận theo khu vực địa lý dựa trên vị trí của khách hàng của Công ty như sau :

| | Khu vực xuất khẩu | Khu vực nội địa | Cộng |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| QUÍ I NĂM 2013 | | | |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ra bên ngoài | 101.905.285.546 | 255.857.867.245 | 357.763.152.791 |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ giữa các bộ phận | - | - | - |
| Tổng doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 101.905.285.546 | 255.857.867.245 | 357.763.152.791 |
| Kết quả kinh doanh theo bộ phận | 18.728.236.450 | 47.021.767.416 | 65.750.003.866 |
| Các chi phí không phân bổ theo bộ phận | | | (41.101.918.008) |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh | | | 24.648.085.858 |
| Doanh thu hoạt động tài chính | | | 1.820.172.247 |
| Chi phí tài chính | | | (428.301.571) |
| Thu nhập khác | | | 321.216.050 |
| Chi phí khác | | | (2.200.000) |
| Phản lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh | - | - | - |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | | (6.589.743.146) |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | | |
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | | | 19.769.229.438 |
| Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | | | 6.149.264.909 |
| Tổng chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn | - | - | 2.625.296.931 |
| Tổng giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền (trừ chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn) | - | - | |

| | Khu vực xuất khẩu | Khu vực nội địa | Cộng |
|---|-----------------------|------------------------|------------------------|
| QUÍ I NĂM 2012 | | | |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ra bên ngoài | 98.404.348.200 | 244.222.404.294 | 342.626.752.494 |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ giữa các bộ phận | - | - | - |
| Tổng doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 98.404.348.200 | 244.222.404.294 | 342.626.752.494 |
| Kết quả kinh doanh theo bộ phận | 13.678.924.839 | 33.948.702.202 | 47.627.627.041 |
| Các chi phí không phân bổ theo bộ phận | | | (34.658.186.385) |
| Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh | | | 12.969.440.656 |
| Doanh thu hoạt động tài chính | | | 1.815.668.235 |
| Chi phí tài chính | | | (24.611) |
| Thu nhập khác | | | 113.909.091 |
| Chi phí khác | | | (4.518.466) |
| Phản lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh | - | - | - |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | | | (3.723.618.726) |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | | |
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | | | 11.170.856.179 |
| Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | | | 2.241.066.145 |
| Tổng chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn | | | 2.525.477.845 |
| Tổng giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền (trừ chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn) | - | - | - |

Tài sản và nợ phải trả của bộ phận theo khu vực địa lý dựa trên vị trí của khách hàng của Công ty như sau :

| | Khu vực xuất khẩu | Khu vực nội địa | Cộng |
|--|-------------------|-----------------|------------------------|
| Số cuối năm | | | |
| Tài sản trực tiếp của bộ phận | | | |
| Tài sản phân bổ cho bộ phận | 135.473.677.356 | 326.008.248.560 | 461.481.902.916 |
| Các tài sản không phân bổ theo bộ phận | | | 2.678.081.403 |
| Tổng tài sản | | | 464.159.984.319 |
| Nợ phải trả trực tiếp của bộ phận | - | - | - |
| Nợ phải trả phân bổ cho bộ phận | 47.323.918.261 | 113.881.802.870 | 161.205.721.131 |
| Nợ phải trả không phân bổ theo bộ phận | | | 5.566.577.984 |
| Tổng nợ phải trả | | | 166.772.299.115 |
| Số đầu năm | | | |
| Tài sản trực tiếp của bộ phận | - | - | - |
| Tài sản phân bổ cho bộ phận | 139.892.617.037 | 314.744.366.601 | 454.636.983.638 |
| Các tài sản không phân bổ theo bộ phận | | | 2.678.081.403 |
| Tổng tài sản | | | 457.315.065.041 |
| Nợ phải trả trực tiếp của bộ phận | - | - | - |
| Nợ phải trả phân bổ cho bộ phận | 52.530.284.450 | 118.221.095.841 | 170.751.380.291 |
| Nợ phải trả không phân bổ theo bộ phận | | | 8.945.228.984 |
| Tổng nợ phải trả | | | 179.696.609.275 |

Lĩnh vực kinh doanh

Công ty có các lĩnh vực kinh doanh chính sau :

- Lĩnh vực 01 : Bán thành phẩm
- Lĩnh vực 02 : Hoạt động khác

Chi tiết doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ra bên ngoài theo lĩnh vực kinh doanh như sau :

| | QUÍ I NĂM 2013 | QUÍ I NĂM 2012 |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Lĩnh vực 1 : Bán thành phẩm | 347.133.450.636 | 310.472.164.996 |
| - Lĩnh vực 2 : Hoạt động khác | 10.629.702.155 | 32.154.587.498 |
| Cộng | 357.763.152.791 | 342.626.752.494 |

Chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác và tài sản bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:

| | Chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | | | Tài sản bộ phận | |
|-------------------------------|---|----------------------|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| | QUÍ I NĂM 2013 | QUÍ I NĂM 2012 | | QUÍ I NĂM 2013 | QUÍ I NĂM 2012 |
| - Lĩnh vực 1 : Bán thành phẩm | 5.966.560.642 | 2.030.748.191 | - Lĩnh vực 1 : Bán thành phẩm | 447.770.554.669 | 378.112.046.911 |
| - Lĩnh vực 2 : Hoạt động khác | 182.704.267 | 210.317.954 | - Lĩnh vực 2 : Hoạt động khác | 13.711.348.247 | 39.159.829.019 |
| Cộng | 6.149.264.909 | 2.241.066.145 | | 461.481.902.916 | 417.271.875.930 |

- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước) :
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục :
- 7- Những thông tin khác .(3)

Người lập biểu



Phạm Thị Kim Hồng

Kế toán trưởng,



Đoàn Thị Tâm

Lập, ngày 16 tháng 04 năm 2013

Tổng Giám đốc,




Lâm Văn Kiệt

