

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		275,898,764,135	227,745,299,965
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1,765,753,828	1,857,315,113
1. Tiền	111	V.01	1,765,753,828	1,857,315,113
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	18,735,000,000	12,495,408,134
1. Đầu tư ngắn hạn	121		18,735,000,000	12,495,408,134
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		189,668,251,052	162,904,178,316
1. Phải thu khách hàng	131		148,311,288,539	133,865,392,797
2. Trả trước cho người bán	132		34,574,670,093	15,909,864,753
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐXD	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	16,551,985,476	20,454,737,872
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(9,769,693,056)	(7,325,817,106)
IV. Hàng tồn kho	140		44,062,158,898	49,755,173,666
1. Hàng tồn kho	141	V.04	44,062,158,898	49,755,173,666
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		21,667,600,357	733,224,736
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		47,542,382	11,125,000
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		70,111,451	546,128,768
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		21,549,946,524	175,970,968



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ ALPHANAM

Khu CN phố Nổi, Trung Trắc, Văn Lâm, Hưng Yên

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2,028,177,526,788	2,132,833,417,167
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		4,391,229,344	6,824,239,627
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	2,674,117,229	4,448,871,172
- Nguyên giá	222		9,815,089,238	11,487,253,889
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(7,140,972,009)	(7,038,382,717)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	1,556,100,515	2,214,356,855
- Nguyên giá	225		3,291,281,594	3,291,281,594
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(1,735,181,079)	(1,076,924,739)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
- Nguyên giá	228		-	44,270,176
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	(44,270,176)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	161,011,600	161,011,600
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.13	2,023,441,725,946	2,125,101,411,046
1. Đầu tư vào công ty con	251		2,018,337,994,428	2,018,316,994,428
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		110,250,000,000	122,250,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		24,285,412,088	48,204,049,072
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(129,431,680,570)	(63,669,632,454)
V. Tài sản dài hạn khác	260		344,571,498	907,766,494
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	185,571,498	748,766,494
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		159,000,000	159,000,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		2,304,076,290,923	2,360,578,717,132

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ ALPHANAM

Khu CN phố Nổi, Trung Trác, Văn Lâm, Hưng Yên

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		211,062,523,141	219,888,261,567
I. Nợ ngắn hạn	310		182,073,171,408	186,864,335,726
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	67,114,052,653	92,666,641,350
2. Phải trả người bán	312		100,197,135,004	83,550,908,918
3. Người mua trả tiền trước	313		8,843,113,771	2,333,748,424
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	1,554,670,996	1,122,092,877
5. Phải trả người lao động	315		107,734,277	142,268,266
6. Chi phí phải trả	316	V.17	-	853,829
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐXD	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	3,540,946,247	6,332,303,602
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		715,518,460	715,518,460
II. Nợ dài hạn	330		28,989,351,733	33,023,925,841
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		545,302,003	643,488,003
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	556,188,481	2,734,575,157
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	27,887,861,249	29,645,862,681
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		2,093,013,767,782	2,140,690,455,565
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	2,093,013,767,782	2,140,690,455,565
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		1,924,844,130,000	1,924,844,130,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		74,155,820,000	74,155,820,000
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		-	-
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		3,721,683,671	3,721,683,671
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		90,292,134,111	137,968,821,894
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	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		2,304,076,290,923	2,360,578,717,132

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ ALPHANAM

Khu CN phố Nối, Trung Trắc, Văn Lâm, Hưng Yên

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài		-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		-	-
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5. Ngoại tệ các loại			
USD		140.79	-
ERU		331.63	-
JPY		-	-
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

Ghi chú: Các chỉ tiêu có số liệu âm được ghi trong ngoặc đơn ()

Người lập biểu



Nguyễn Văn Anh

Kế toán trưởng



Bùi Kim Yên

Lập ngày, 10 tháng 02 năm 2014

Tổng giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
 Quý IV năm 2013

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước	Lũy kế đến quý IV năm nay	Lũy kế đến quý IV năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	156,929,883,425	75,910,959,489	290,518,525,397	241,799,753,842
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.02	424,201,229	2,548,133,414	2,445,520,869	10,828,133,320
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.03	156,505,682,196	73,362,826,075	288,073,004,528	230,971,620,522
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.04	136,000,853,562	61,162,768,398	263,376,303,415	221,398,387,248
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		20,504,828,634	12,200,057,677	24,696,701,113	9,573,233,274
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.05	1,781,703,103	4,600,006,457	15,667,330,636	14,363,778,331
7. Chi phí tài chính	22	VI.06	32,233,075,159	20,204,537,060	78,167,800,543	30,099,180,579
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2,249,056,093	4,027,228,755	12,036,492,779	17,252,153,379
8. Chi phí bán hàng	24		172,305,513	131,789,650	538,222,749	2,085,675,743
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3,691,093,848	2,342,113,526	10,042,615,119	7,548,619,474
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(13,809,942,782)	(5,878,376,102)	(48,384,606,662)	(15,796,464,191)
11. Thu nhập khác	31		44,476,137	340,560,593	345,196,876	19,305,146,514
12. Chi phí khác	32		240,563,784	286,269,501	1,395,279,429	2,589,182,372
13. Lợi nhuận khác	40		(196,087,647)	54,291,092	(1,050,082,553)	16,715,964,142
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(14,006,030,429)	(5,824,085,010)	(49,434,689,215)	919,499,951
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.07	-	439,500,358	-	1,835,813,465
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.08	(439,500,358)	(439,500,358)	(1,758,001,432)	(1,758,001,432)
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(13,566,530,071)	(5,824,085,010)	(47,676,687,783)	841,687,918
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Người lập biểu



Nguyễn Văn Anh

Kế toán trưởng



Bùi Kim Yên



Lập ngày 10 tháng 02 năm 2014
 Tổng giám đốc

TỔNG GIÁM ĐỐC
 Bùi Hoàng Tuấn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/10/2013 đến ngày 31/12/2013

Chỉ tiêu	Mã số	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối	
		Quý này năm nay	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	1	348,220,009,370	177,492,692,519
2. Tiền chi trả cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2	-185,048,702,584	(62,463,698,535)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	-2,225,797,042	(2,975,588,913)
4. Tiền chi trả lãi vay	4	-12,001,406,048	(17,657,296,951)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	5	-879,000,716	(2,853,208,550)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	127,426,695,666	1,087,867,326,015
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	7	-152,701,989,833	(720,816,849,717)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	20	122,789,808,813	458,593,375,868
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	-823,419	(1,000,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua bán CCDC 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	-62,000,000	(5,945,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	27	10,329,290,827	
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	28		(125,152)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	10,266,467,408	(5,946,125,152)
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	26,413,200,000	56,458,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	-158,502,443,358	(533,272,381,338)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-1,043,598,643	(4,463,529,444)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	-133,132,842,001	(481,277,910,782)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	-76,565,780	(28,630,660,066)
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60	1,856,575,429	30,488,099,713
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-14,255,821	(124,534)
Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	1,765,753,828	1,857,315,113

Người lập biểu



Nguyễn Văn Anh

Kế toán trưởng



Bùi Kim Yên



Lập ngày 10 tháng 02 năm 2014

Tổng giám đốc

TỔNG GIÁM ĐỐC
Bùi Hoàng Tuấn

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ ALPHANAM

Khu công nghiệp Phố Nối A, xã Trung Trác, huyện Văn Lâm, tỉnh Hưng Yên

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

01. Hình thức sở hữu vốn

Là Công ty cổ phần

02. Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất, thương mại và dịch vụ.

03. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Công ty trong năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2012 bao gồm:

- Buôn bán các tư liệu sản xuất, tư liệu tiêu dùng;
- Đại lý mua bán các loại hàng hóa.
- Sản xuất và kinh doanh các loại sơn và vật liệu xây dựng.
- Cho thuê mặt bằng, nhà xưởng;
- Nhận uỷ thác đầu tư.

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

01. Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc tại ngày 31 tháng 12 hàng năm.

02. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

01. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006, Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

02. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

03. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

01. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Các khoản tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 03 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó.

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch ngoại tệ của Ngân hàng Thương mại nơi doanh nghiệp có giao dịch phát sinh. Tại thời điểm cuối năm, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp mở tài khoản công bố tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được ghi nhận vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

02. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến 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 hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

03. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định thuê tài chính

Tài sản cố định hữu hình, vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (không bao gồm thuế GTGT) và các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến TSCĐ thuê tài chính. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

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

Khấu hao TSCĐ hữu hình, vô hình được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được xác định phù hợp với quy định tại Thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20 tháng 10 năm 2009 của Bộ Tài chính, cụ thể như sau:

- Nhà cửa vật kiến trúc
- Máy móc thiết bị
- Phương tiện vận tải
- Thiết bị văn phòng
- Tài sản cố định khác

04. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 03 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 01 năm hoặc trong 01 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 01 năm hoặc hơn 01 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính khác được trích lập khi các tổ chức kinh tế này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty trong các tổ chức kinh tế này).

05. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

06. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

Các khoản chi phí trả trước được vốn hóa để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh là giá trị còn lại của công cụ, dụng cụ đã xuất dùng, chờ phân bổ.

Chi phí trả trước được phân bổ theo phương pháp đường thẳng.

07. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

08. 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 được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/ hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

09. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong năm.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (02) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

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

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) hiện hành và chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VND

01. Tiền

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Tiền mặt	758,467,040	783,768,785
- Tiền gửi ngân hàng	1,007,286,788	1,073,546,328
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	1,765,753,828	1,857,315,113

02. Đầu tư tài chính ngắn hạn "xem trang 12"

03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Phải thu về cổ phần hoá	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-
- Phải thu của người lao động	-	-
- Phải thu khác	16,551,985,476	20,454,737,872
+ Công ty Cổ phần Động Lực	-	10,460,000,000
+ Công ty Cổ phần Alphanam Xây dựng	-	14,080,516
+ Công ty Cổ phần Địa Ốc Alphanam	-	113,084,470
+ Công ty Cổ phần Alphanam Sài Gòn	814,076,172	814,076,172
+ Thuế GTGT tài sản cố định thuê tài chính	76,878,914	132,148,483
+ Công ty Cổ phần Alphanam Cơ Điện	-	209,458,333
+ Công ty TNHH MTV Hanel	-	337,893,832
+ Công ty Liên doanh Fuji - Alpha	15,540,216,265	8,160,216,265
+ Công ty CP Công trình giao thông 118	79,204,166	47,750,000
+ Khác	41,609,959	166,029,801
Cộng	<u>16,551,985,476</u>	<u>20,454,737,872</u>

04. Hàng tồn kho

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Hàng mua đang đi đường	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	20,574,652,604	20,652,742,780
- Công cụ, dụng cụ	-	-
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	4,434,641,866	5,844,884,262
- Thành phẩm	18,016,612,097	18,736,128,165
- Hàng hoá	995,824,094	4,480,990,222
- Hàng gửi đi bán	40,428,237	40,428,237
- Hàng hoá kho bảo thuế	-	-
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	<u>44,062,158,898</u>	<u>49,755,173,666</u>

05. Tài sản ngắn hạn khác

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Tài sản thiếu chờ xử lý	-	-
- Tạm ứng	21,512,143,092	175,970,968
- Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	37,803,432	-
Cộng	<u>21,549,946,524</u>	<u>175,970,968</u>

06. Tài sản cố định "xem trang 14-16"**07. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Bao gồm các công trình:		
- Đầu tư mua sắm máy móc	161,011,600	161,011,600
Cộng	<u>161,011,600</u>	<u>161,011,600</u>

08. Đầu tư tài chính dài hạn "xem trang 12-13"**09. Chi phí trả trước dài hạn**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Công cụ dụng cụ đã xuất dùng chờ phân bổ	185,571,498	538,230,791
- Chi phí sửa chữa	-	176,716,879
- Chi phí quảng cáo	-	33,818,824
Cộng	<u>185,571,498</u>	<u>748,766,494</u>

10. Tài sản dài hạn khác

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Ký cược, ký quỹ dài hạn	159,000,000	159,000,000
- Tài sản dài hạn khác	-	-
Cộng	<u>159,000,000</u>	<u>159,000,000</u>

11. Vay và nợ ngắn hạn

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vay ngắn hạn	66,435,281,977	91,635,102,708
- Vay ngân hàng	64,434,511,977	86,630,332,708
+ Ngân hàng TM Cổ phần Quân Đội	16,835,726,458	36,601,827,708
+ Ngân hàng Thương mại Cổ phần Tiên Phong - CN Hà Nội	-	37,265,000
+ Ngân hàng đầu tư phát triển Việt Nam - CN Hai Bà Trưng	47,598,785,519	49,991,240,000
- Vay đối tượng khác	2,000,770,000	5,004,770,000
+ Công ty CP chứng khoán Ngân hàng NN & PTNT Việt Nam		2,178,000,000
+ Công ty Cổ phần Viễn thông Thăng Long	700,000,000	2,306,000,000
+ Công ty CP Alphanam - Cienco 4	40,000,000	40,000,000
+ Công ty Cổ phần Alphanam E&C (tên cũ là Công ty CP		220,000,000
+ Công ty Cổ phần Tư vấn thiết kế Salvador Perez và cộng sự	1,000,000,000	-
+ Bà Đỗ Thị Minh Anh	260,770,000	260,770,000
Nợ dài hạn đến hạn trả	678,770,676	1,031,538,642
- Vay dài hạn đến hạn trả	-	352,767,967
+ Ngân hàng thương mại cổ phần Quân Đội		352,767,967
- Nợ thuê tài chính	678,770,676	678,770,675
+ Công ty cho thuê tài chính TNHH MTV NH TMCP Công thương Việt Nam	678,770,676	678,770,675
- Trái phiếu phát hành đến hạn trả		
Cộng	<u>67,114,052,653</u>	<u>92,666,641,350</u>

12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Thuế giá trị gia tăng bán ra trong nước	1,527,694,162	-
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	117,038,126
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	106,397,847
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	879,000,716
- Thuế thu nhập cá nhân	26,976,834	19,656,188
- Các loại thuế khác	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng	<u>1,554,670,996</u>	<u>1,122,092,877</u>

13. Chi phí phải trả

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Khác	-	853,829
Cộng	<u>-</u>	<u>853,829</u>

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết	19,089,046	26,721,938
- Kinh phí công đoàn	267,993,991	267,455,991
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4,124,131,666	6,038,125,673
+ Công ty CP Alphanam E&C (tên cũ Công ty CP Alphanam Cơ Điện)	75,583,333	49,522,917
+ Công ty CP Foodinco Miền Trung	1,790,732,027	1,811,129,027
+ Công ty CP Alphanam Sài Gòn	-	1,612,078,447
+ Chi nhánh Công ty Liên doanh Fuji - Alphanam	49,210,870	49,210,870
+ Tổng Công ty CP Đầu tư và XNK Foodinco	185,000,000	185,000,000
+ Công ty TNHH Sơn Kansai - Alphanam	-	1,399,577,040
+ Công ty CP Đầu tư Minh Nguyễn	870,268,456	-
+ Công ty CP Alphanam Xây dựng	25,149,629	-
+ Các đối tượng khác	1,128,187,351	931,607,372
Cộng	4,411,214,703	6,332,303,602

15. Vay và nợ dài hạn

	Số cuối năm	Số đầu năm
Vay dài hạn	-	1,499,616,000
- Vay dài hạn ngân hàng	-	1,499,616,000
+ Ngân hàng thương mại cổ phần Quân Đội	-	1,499,616,000
Nợ dài hạn	556,188,481	1,234,959,157
- Nợ thuê tài chính	556,188,481	1,234,959,157
+ Công ty cho thuê tài chính TNHH MTV NH TMCP Công thương Việt Nam	556,188,481	1,234,959,157
Cộng	556,188,481	2,734,575,157

16. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	29,645,862,681	31,403,864,113
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	(1,758,001,432)	(1,758,001,432)
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	27,887,861,249	29,645,862,681

17. Vốn đầu tư của chủ sở hữu "xem trang 17"

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

Đơn vị tính: VND

01. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước
Cộng	156,929,883,425	75,910,959,489

02. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

	Quý IV năm nay	Quý IV năm trước
Cộng	424,201,229	2,548,133,414

03. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)		
Cộng	Quý IV năm nay 156,505,682,196	Quý IV năm trước 73,362,826,075
04. Giá vốn hàng bán (Mã Số 11)		
Cộng	Quý IV năm nay 136,000,853,562	Quý IV năm trước 61,162,768,398
05. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	181,962,140	4,236,058,339
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	1,272,541,008	43,294,776
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	327,199,955	320,653,341
Cộng	1,781,703,103	4,600,006,456
06. Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	2,249,056,093	4,027,228,755
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	34,435,637
- Lỗ do bán chứng khoán	-	931,800,286
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	54,011,335	101,933,525
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	11,778,857,752
- Chi phí tài chính khác	30,232,178,717	3,330,281,105
Cộng	32,535,246,145	20,204,537,060
07. Thu nhập khác (Mã số 31)		
- Thu thanh lý tài sản cố định	-	1,635,622,878
- Thu nhập khác	44,414,477	1,295,062,285
Cộng	44,414,477	340,560,593
08. Chi phí khác (Mã số 32)		
- Giá trị còn lại của tài sản thanh lý	-	1,196,746,384
- Chi phí khác	240,563,784	910,476,883
Cộng	240,563,784	286,269,501
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)		
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả	(439,500,358)	(439,500,358)
- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại	(439,500,358)	(439,500,358)

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

7.1 Giao dịch với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

Bên liên quan

- Công ty Cổ phần Alphanam Cơ Điện

Mối quan hệ

Công ty con

- Công ty Liên doanh Fuji - Alpha
- Tổng Công ty CP Đầu tư và XNK Foodinco
- Công ty cổ phần Địa ốc Alphanam
- Công ty cổ phần Đô thị Hanel - Alphanam
- Công ty Cổ phần Foodinco Tây Nguyên
- Công ty TNHH MTV Thực phẩm Foodinco
- Công ty Cổ phần Foodinco Miền Trung
- Công ty Cổ phần công trình giao thông 118-Momota
- Công ty Cổ phần Alphanam Sài Gòn
- Công ty Cổ phần Alphanam Xây dựng
- Công ty TNHH Sơn Kansai - Alphanam
- Công ty Cổ phần sao đỏ
- Công ty CP Đầu tư Minh Nguyên

Công ty con
 Công ty con
 Công ty con
 Công ty con
 Công ty con của Tổng Công ty CP Đầu tư và Xuất nhập khẩu Foodinco
 Công ty con của Tổng Công ty CP Đầu tư và Xuất nhập khẩu Foodinco
 Công ty con của Tổng Công ty CP Đầu tư và Xuất nhập khẩu Foodinco
 Công ty con của Công ty Cổ phần Hùng Tiến Kim Sơn
 Công ty con của Công ty Liên doanh Fuji-Alpha
 Công ty con của Công ty Cổ phần Đầu tư Minh Nguyên
 Công ty liên kết
 Công ty liên kết của Công ty CP Đầu tư Minh Nguyên
 Cty CP Đầu tư Alphanam giữ 12,85% vốn đầu tư của chủ sở hữu tại Cty CP Đầu tư Minh Nguyên

7.2 Trong quá trình hoạt động kinh doanh, Công ty phát sinh các nghiệp vụ với các bên liên quan. Các nghiệp vụ chủ yếu trong năm như sau:

<i>Các bên liên quan</i>	<i>Luỹ kế đến quý IV năm nay</i>
Công ty Cổ phần Alphanam Cơ Điện	
- Mua hàng và sử dụng dịch vụ	10,969,713,800
- Thu tiền vay	3,800,000,000
- Trả tiền vay	4,020,000,000
Công ty Liên doanh Fuji - Alpha	
- Bán hàng và cung cấp dịch vụ	23,942,439,527
- Thu tiền bán hàng và cung cấp dịch vụ	25,552,050,996
- Nhận nợ cổ tức	7,380,000,000
Tổng Công ty CP Đầu tư và XNK Foodinco	
- Mua hàng	80,683,133,417
- Thanh toán tiền hàng	87,203,438,151
Công ty TNHH MTV Thực phẩm Foodinco	
- Bán hàng hóa	16,045,476,400
- Mua hàng	10,871,427,857
- Thu tiền bán hàng	16,847,750,000
- Thanh toán tiền hàng	3,215,000,000
Công ty Cổ phần Foodinco Miền Trung	
- Mua hàng	1,038,420,362
- Trả trước tiền hàng	15,471,178,800
- Thu tiền bán hàng	5,038,296,680

- Mua hàng và sử dụng dịch vụ	961,150,000
- Thanh toán tiền mua hàng	195,158,024

Công ty CP Đầu tư Minh Nguyên

- Bán hàng và cung cấp dịch vụ	4,800,000,000
- Thu tiền bán hàng	3,545,000,000
- Sử dụng dịch vụ	21,454,166

Công ty Cổ phần công trình giao thông 118-Momota

- Chuyển tiền cho vay	3,820,000,000
- Thu tiền cho vay	3,545,000,000
- Lãi tiền cho vay	15,000,000

4.2.2 Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013, số dư công nợ của Công ty với các bên liên quan như sau:

<i>Các bên liên quan</i>	<i>Số cuối năm</i>	<i>Số đầu năm</i>
Công ty Cổ phần Alphanam Cơ Điện	3,166,022,483	11,182,571,674
- Phải thu khách hàng		1,454,761,755
- Trả trước cho người bán	3,090,439,150	9,518,351,586
- Phải thu ngắn hạn khác		209,458,333
- Phải trả khác	75,583,333	-
Công ty Liên doanh Fuji - Alpha	22,139,420,989	13,974,788,505
- Phải thu khách hàng	6,599,204,724	5,814,572,240
- Phải thu khác	15,540,216,265	8,160,216,265
Công ty Cổ phần Địa ốc Alphanam	-	113,084,470
- Phải thu khác	-	113,084,470
Công ty TNHH Sơn Kansai - Alphanam	318,174,367	10,955,227,374
- Phải thu khách hàng	318,174,367	10,884,302,924
- Phải thu khác	-	70,924,450

Công ty Cổ phần Foodinco Miền Trung	-	979,201,856
- Phải thu khách hàng	-	979,201,856
Công ty Cổ phần Alphanam Sài Gòn	837,497,803	1,943,179,128
- Phải thu khách hàng	23,421,631	1,129,102,956
- Phải thu khác	814,076,172	814,076,172
- Công ty Cổ phần công trình giao thông 118-Momota	1,309,204,166	-
- Đầu tư ngắn hạn khác (cho vay)	1,255,000,000	-
- Phải thu ngắn hạn khác	54,204,166	-
Công ty Cổ phần Đầu tư Minh Nguyên	1,057,265,000	-
- Phải thu khách hàng	1,057,265,000	-
Công ty Cổ phần Alphanam Xây dựng	43,419,914,146	2,063,021,516
- Phải thu khách hàng	37,599,914,146	48,941,000
- Đầu tư ngắn hạn khác (cho vay)	5,820,000,000	2,000,000,000
- Phải thu khác	-	14,080,516
Cộng nợ phải thu	72,247,498,954	41,211,074,523
Công ty Cổ phần Alphanam Cơ Điện	75,583,333	9,787,874,503
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	75,583,333	49,522,917
- Phải trả người bán	-	9,518,351,586
- Vay và nợ ngắn hạn	-	220,000,000
Công ty Liên doanh Fuji - Alpha	2,406,835,227	2,662,977,697
- Phải trả người bán	2,406,835,227	2,613,766,827
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	49,210,870
Tổng Công ty CP Đầu tư và XNK Foodinco	53,235,000,000	-
- Phải trả người bán	53,050,000,000	-
- Phải trả ngắn hạn khác	185,000,000	-
Công ty TNHH Sơn Kansai - Alphanam	348,395,053	10,302,932,854
- Phải trả người bán	348,395,053	8,903,355,814
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	1,399,577,040
Công ty CP Đầu tư Minh Nguyên	24,057,606,741	67,794,859
- Phải trả người bán	23,187,338,285	67,794,859
- Phải trả ngắn hạn khác	870,268,456	-
Công ty Cổ phần Foodinco Miền Trung	14,531,344,331	16,586,388,554
- Phải trả người bán	12,740,612,304	12,740,612,304
- Người mua trả tiền trước	-	2,034,647,223
- Phải trả ngắn hạn khác	-	1,811,129,027
- Phải trả khác	1,790,732,027	-
Công ty Cổ phần Alphanam Sài Gòn	-	3,581,142,524
- Phải trả người bán	-	1,969,064,077
- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	-	1,612,078,447
Công ty Cổ phần Alphanam Xây dựng	875,149,629	850,012,668
- Phải trả người bán	850,000,000	850,000,000

- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	25,149,629	12,668
Công ty Cổ phần Viễn thông Thăng Long	700,000,000	2,306,000,000
- Vay và nợ ngắn hạn	700,000,000	2,306,000,000
Cộng nợ phải trả	96,229,914,314	46,145,123,659

Giải trình về việc lợi nhuận quý IV năm 2013 giảm so với quý IV năm 2012:


Do tình hình khó khăn chung, do phải trích lập dự phòng tài chính cho các công ty con. Trong kỳ Công ty vẫn hoạt động bình thường.

Người lập biểu



Nguyễn Văn Anh

Kế toán trưởng



Bùi Kim Yên

Hà Nội, Ngày 10 tháng 02 năm 2014



Tổng giám đốc

TỔNG GIÁM ĐỐC
Bùi Hoàng Tuấn

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ ALPHANAM
 Khu CN phố Núi, Trưng Trắc, Văn Lâm, Hưng Yên
 Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Đơn vị tính: VND

	Số cuối năm	Số đầu năm	
	Giá trị	Giá trị	Đơn vị tính: VND
a. Đầu tư ngắn hạn khác	18,735,000,000.00	12,495,408,134.00	
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn	1,200,000,000.00	-	
+ Công ty Cổ phần Viễn Thông Thăng Long	1,200,000,000	-	
- Đầu tư ngắn hạn khác	16,280,000,000	12,495,408,134	
+ Công ty CP Công trình giao thông 118	1,255,000,000	-	
+ Công ty CP Đầu tư Phát triển hạ tầng Vinaconex Alpha nam	5,820,000,000	2,000,000,000	
+ Công ty CP Động Lực	10,460,000,000	-	
+ Công ty TNHH MTV Hanel	-	10,495,408,134	
Cộng	18,735,000,000	12,495,408,134	

15. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

Đơn vị tính: VND

	Số cuối năm	Số đầu năm	
	Giá trị	Giá trị	Đơn vị tính: VND
Đầu tư vào công ty con	64,228,816,420	64,228,816,420	
- Công ty Cổ phần Alphanam Cơ Điện	7,200,100	7,200,100	
- Công ty Liên doanh Fuji - Alpha	12,300,000	12,300,000	
- Tổng Công ty CP Dầu tư và XNK Foodinco	17,243,198	17,243,198	
- Công ty Cổ phần Địa Ốc Alphanam	59,803,738	59,803,738	
- Công ty Cổ phần Đô Thị Hanel - Alphanam (a)	30,600	28,500	
Cộng	2,018,337,994,428	2,018,316,994,428	

16. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết

Số cuối năm	Số đầu năm
Giá trị	Giá trị
Số lượng	Số lượng

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ ALPHANAM
 Khu CN phố Nối, Trung Trắc, Văn Lâm, Hưng Yên
 Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

- Công ty TNHH Sơn Kansai - Alphanam	110,250,000,000
- Công ty CP Sao Đỏ	-
Cộng	110,250,000,000

	120,000	110,250,000,000
		12,000,000,000
		122,250,000,000

17. Đầu tư dài hạn khác

- Đầu tư cổ phiếu	Số lượng	Giá trị
+ Công ty CP Đầu tư Minh Nguyễn	697,278	24,285,412,088
+ Công ty CP Xây dựng 565	26	24,223,167,552
+ Công ty CP Alphanam Food	6,200	244,536
Cộng		24,285,412,088

	Số lượng	Giá trị
	1,387,550	48,204,049,072
	26	48,203,804,536
	-	244,536
		48,204,049,072

18. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn

- Dự phòng khoản lỗ của các công ty con	(111,066,608,275)
+ Công ty Cổ phần Alphanam Địa Ốc	(38,313,600,524)
+ Tổng Công ty CP Đầu tư và XNK Foodinco	(72,450,836,765)
+ Công ty Cổ phần Đô Thị Hanel - Alphanam	(302,170,986)
- Dự phòng khoản lỗ của các công ty liên kết, liên doanh	(18,582,700,844)
+ Công ty TNHH Sơn Kansai - Alphanam	(18,582,700,844)
- Dự phòng các khoản đầu tư dài hạn khác	(84,542,437)
+ Công ty CP Đầu tư Minh Nguyễn	(84,542,437)
Cộng	(129,733,851,556)

	Số cuối năm	Số đầu năm
	(63,592,325,083)	(63,592,325,083)
	(6,769,185,552)	(6,769,185,552)
	(56,823,139,531)	(56,823,139,531)
	-	-
	(77,307,371)	(77,307,371)
	(77,307,371)	(77,307,371)
	-	-
	-	-
	(63,669,632,454)	(63,669,632,454)

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ ALPHANAM
 Khu CN phố Nội, Trung Trác, Văn Lâm, Hưng Yên
 Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

10. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	2,723,988,839	3,287,868,465	5,099,830,358	375,566,227	11,487,253,889
- Mua trong năm	-	-	-	13,591,000	13,591,000
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	(1,077,040,750)	-	-	(1,077,040,750)
- Chuyển sang CCDC theo TT 45	(40,613,613)	-	(554,510,288)	(13,591,000)	(608,714,901)
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	2,683,375,226	2,210,827,715	4,545,320,070	375,566,227	9,815,089,238
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	2,716,625,589	1,561,417,722	2,586,961,054	173,378,352	7,038,382,717
- Khấu hao trong năm	7,363,250	365,773,378	736,568,499	69,009,604	1,178,714,731
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	(600,368,353)	-	-	(600,368,353)
- Chuyển sang CCDC theo TT 45	(40,613,613)	-	(434,388,417)	(755,056)	(475,757,086)
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	2,683,375,226	1,326,822,747	2,889,141,136	241,632,900	7,140,972,009
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
1. Tại ngày đầu năm	7,363,250	1,726,450,743	2,512,869,304	202,187,875	4,448,871,172
2. Tại ngày cuối năm	-	884,004,968	1,656,178,934	133,933,327	2,674,117,229

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ ALPHANAM
 Khu CN phố Núi, Trung Trác, Văn Lâm, Hưng Yên
 Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Tổng cộng
Nguyên giá TSCD thuế tài chính			
Số dư đầu năm			
- Thuê tài chính trong năm			
- Mua lại TSCD thuế tài chính			
- Tăng khác			
- Trả lại TSCD thuế tài chính			
- Giảm khác			
Số dư cuối năm			
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm			
- Khấu hao trong năm			
- Mua lại TSCD thuế tài chính			
- Tăng khác			
- Trả lại TSCD thuế tài chính			
- Giảm khác			
Số dư cuối năm			
Giá trị còn lại của TSCD thuế tài chính			
- Tại ngày đầu năm			
- Tại ngày cuối năm			

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ ALPHANAM
 Khu CN phố Núi, Trưng Trắc, Văn Lâm, Hưng Yên
 Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

12. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình				
Số dư đầu năm			44,270,176	44,270,176
- Mua trong năm			-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp			-	-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh			-	-
- Tặng khác			-	-
- Chuyển sang CCDC theo TT45/2013			(44,270,176)	(44,270,176)
- Giảm khác			-	-
Số dư cuối năm			-	-
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm			44,270,176	44,270,176
- Khấu hao trong năm			-	-
- Tặng khác			-	-
- Chuyển sang CCDC theo TT45/2013			(44,270,176)	(44,270,176)
- Giảm khác			-	-
Số dư cuối năm			-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				
- Tại ngày đầu năm			-	-
- Tại ngày cuối năm			-	-



30. Vốn chủ sở hữu

Đơn vị tính: VND

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quý khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	645,844,130,000	74,155,820,000	3,448,247,352	3,721,683,671	135,787,068,878	862,956,949,901
Tăng vốn trong năm trước	1,279,000,000,000	-	-	-	-	1,279,000,000,000
Lợi nhuận trong năm trước	-	-	-	-	841,687,918	841,687,918
Tăng khác	-	-	-	-	1,340,065,098	1,340,065,098
Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-
Hoàn nhập chênh lệch tỷ giá	-	-	(3,448,247,352)	-	-	(3,448,247,352)
Số dư cuối năm trước	1,924,844,130,000	74,155,820,000	-	3,721,683,671	137,968,821,894	2,140,690,455,565
Số dư đầu năm nay	1,924,844,130,000	-	-	-	(47,676,687,783)	(47,676,687,783)
Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận trong năm nay	-	-	-	-	(47,676,687,783)	(47,676,687,783)
Tăng khác	-	-	-	-	-	-
Phân phối lợi nhuận trong năm nay	-	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm nay	1,924,844,130,000	74,155,820,000	-	3,721,683,671	90,292,134,111	2,093,013,767,782