

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP KHOÁNG SẢN BÌNH THUẬN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
QUÍ IV NĂM 2013

MỤC LỤC

<u>NỘI DUNG</u>	<u>TRANG</u>
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT	2 - 3
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT	4
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT	5
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT	6 - 17

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP KHOÁNG SẢN BÌNH THUẬN

Khu phố 11, Phường Bình Tân, Thị xã Lagi

Tỉnh Bình Thuận, CHXHCN Việt Nam

Báo cáo tài chính hợp nhất

Quý IV năm 2013

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**MẪU SỐ B 09-DN**

Các Thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính hợp nhất

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

MẪU SỐ B 01-DN/HN

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2013	01/01/2013
A TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		267,397,467,273	138.297.025.762
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	5	31,791,743,824	11.166.715.770
1. Tiền	111		31,791,743,824	11.166.715.770
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	6	119,125,000,000	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		119,125,000,000	-
III. Phải thu ngắn hạn	130	7	78,972,674,705	109.042.940.678
1. Phải thu khách hàng	131		4,793,195,333	51.006.199.637
2. Trả trước cho người bán	132		74,174,435,345	54.151.327.244
5. Các khoản phải thu khác	135		5,044,027	3.885.413.797
IV. Hàng tồn kho	140	8	29,361,181,649	10.865.736.931
1. Hàng tồn kho	141		29,361,181,649	10.865.736.931
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		8,146,867,095	7.221.632.383
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		4,148,343,346	169.728.083
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,805,693,397	5.168.193.486
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	9	2,192,830,352	1.883.710.814
B TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)	200		170,338,497,301	213.383.802.619
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			-
II. Tài sản cố định	220		77,375,714,415	202.449.877.134
1. Tài sản cố định hữu hình	221		12,936,315,632	49.422.190.570
- Nguyên giá	222		17,307,968,716	53.795.429.145
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(4,371,653,084)	(4.373.238.575)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	42.849.199.136
- Nguyên giá	228		-	42.859.199.136
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-	(10.000.000)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		64,439,398,783	110.178.487.428
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		91,770,645,754	10.114.401.870
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		91,770,645,754	114.401.870
3. Đầu tư tài chính dài hạn khác	258			10.000.000.000
V. Tài sản dài hạn khác	260		1,192,137,132	819.523.615
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		1,060,137,132	687.523.615
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		132,000,000	132.000.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		437,735,964,574	351.680.828.381

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP KHOÁNG SẢN BÌNH THUẬNKhu phố 11, Phường Bình Tân, Thị xã Lagi
Tỉnh Bình Thuận, CHXHCN Việt Nam**Báo cáo tài chính hợp nhất**

Quý IV năm 2013

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**MẪU SỐ B 09-DN**

Các Thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính hợp nhất

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (tiếp theo)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

MẪU SỐ B 01-DN/HN

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2013	01/01/2013
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		37,652,576,028	99.480.761.710
I. Nợ ngắn hạn	310		37,223,784,361	99.480.761.710
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		13,505,444,092	45.984.100.133
2. Phải trả người bán	312		2,117,249,080	17.405.631.298
3. Người mua trả tiền trước	313		46,052,339	-
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314		19,901,690,806	27.681.872.136
5. Phải trả công nhân viên	315		878,030,640	483.858.339
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319		714,757,752	7.659.436.526
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		60,559,652	265.863.278
II. Nợ dài hạn	330		428,791,667	-
4. Vay và nợ dài hạn	334		428,791,667	-
B. NGUỒN VỐN (400=410+430)	400		395,494,103,436	216.383.673.093
I. Nguồn vốn chủ sở hữu	410		395,494,103,436	216.383.673.093
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		339,736,268,000	154.425.590.000
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		849,189,834	849.189.834
8. Quỹ Dự phòng tài chính	418		283,063,278	283.063.278
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420		54,625,582,324	60.825.829.981
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		4,589,285,110	35.816.393.578
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+ 400+439)	440		437,735,964,574	351.680.828.381

Phạm Ngọc An
Tổng Giám đốc

Bình Thuận, ngày 14 Tháng 02 năm 2014

Nguyễn Quang Minh
Kế toán trưởng

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP KHOÁNG SẢN BÌNH THUẬN

Khu phố 11, Phường Bình Tân, Thị xã Lagi

Tỉnh Bình Thuận, CHXHCN Việt Nam

Báo cáo tài chính hợp nhất

Quý IV năm 2013

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

MẪU SỐ B 09-DN

Các Thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính hợp nhất

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý IV năm 2013

MẪU SỐ B 02-DN/HN

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã	TM	Quý IV năm 2012	Quý IV năm 2013	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước (2012)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay (2013)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	20	6.644.102.939	635,167,392	52.098.792.903	28,183,003,457
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		8.573.460.000	-	8.589.294.069	5,409,835
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		(1.929.357.061)	635,167,392	43.509.498.834	28,177,593,622
4. Giá vốn hàng bán	11	21	(6.251.749.969)	522,840,947	18.793.567.228	11,372,561,452
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		4.322.392.908	112,326,445	24.715.931.606	16,805,032,170
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	22	1.005.179.649	83,466,103,510	1.163.884.068	102,217,547,439
7. Chi phí tài chính	22	23	1.208.551.682	68,339,573,805	2.916.498.933	85,764,005,333
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.208.551.682	1,516,785,990	2.916.498.933	3,941,217,518
8. Chi phí bán hàng	24		(988.563.770)	587,147,202	1.849.358.617	1,797,001,063
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.206.870.116	3,000,080,000	6.377.163.126	6,695,911,819
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		1.900.714.529	11,651,628,702	14.736.794.998	24,765,661,148
11. Thu nhập khác	31		7.192.730.054	-	7.945.154.007	409,179,100
12. Chi phí khác	32		4.664.000.000	10,997,842	5.875.632.941	354,232,366
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		2.528.730.054	(10,997,842)	2.069.521.066	54,946,734
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		4.429.444.583	11,640,630,860	16.806.316.064	24,820,607,882
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.174.932.856	3,015,250,000	4.289.400.725	6,303,424,878
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		3.254.511.727	8,625,380,860	12.516.915.339	18,517,183,004
- 17.1 Lợi ích cổ đông thiểu số			333.161.917	510,000	1.104.769.131	164,285,110
- 17.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ			2.921.349.810	8.624,870,860	11.412.146.208	18,352,897,894



Phạm Ngọc An
Tổng Giám đốc

Bình Thuận, ngày 14 tháng 02 năm 2014

Nguyễn Quang Minh
Kế toán trưởng

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP KHOÁNG SẢN BÌNH THUẬN

Khu phố 11, Phường Bình Tân, Thị xã Lagi

Tỉnh Bình Thuận, CHXHCN Việt Nam

Báo cáo tài chính hợp nhất

Quý IV năm 2013

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

MẪU SỐ B 09-DN

Các Thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với Báo cáo tài chính hợp nhất

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ 01/01/2013 đến 31/12/2013

MẪU SỐ B 03-DN/HN

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước (2012)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay (2013)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	16.806.316.064	24,820,607,882
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	1.431.790.890	1,587,322,435
- Lãi/lỗ từ hoạt động đầu tư	5	(582.829.572)	69,050,706
- Chi phí lãi vay	6	2.916.498.933	3,941,217,518
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	20.571.776.315	30,418,198,541
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	7.204.961.976	30,070,265,973
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(2.279.694.777)	(23,210,960,364)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	(35.547.281.875)	(41,631,510,162)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	259.477.142	(925,234,712)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(2.916.498.933)	(3,941,217,518)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	-	(1,900,224,036)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(614.968.791)	(1,952,738,659)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(13.322.228.943)	(13,073,420,937)
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	(41.849.010.552)	(1,501,558,436)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	7.240.000.000	272,815,464
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(10.000.000.000)	(119,125,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ đơn vị khác	24	-	10,000,000,000
5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	24	1.163.884.068	1,368,354
6. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(114.401.870)	(62,000,000)
7. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	50.102.820.542	27,885,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	6.543.292.188	(110,386,489,618)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	185,310,678,000
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	15.824.068.749	53,665,144,424
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(10.112.481.781)	(80,223,800,465)
5. Cổ tức đã trả cho chủ sở hữu	36	-	(14,667,083,350)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	5.711.586.968	144,084,938,609
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(1.067.349.787)	20,625,028,054
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	12.234.065.557	11,166,715,770
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	11.166.715.770	31,791,743,824

Phạm Ngọc An
Tổng Giám đốc

Nguyễn Quang Minh
Kế toán trưởng