



**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ VIỆT NAM  
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ MIỀN TRUNG**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

**QUÝ IV - NĂM 2013**

Tháng 01/2014

1307  
CỔ  
CỔ  
VI  
MI  
1307

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ VIỆT NAM  
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ MIỀN TRUNG**

**MỤC LỤC BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 4 NĂM 2013**

- I. Bảng cân đối kế toán**
- II. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**
- III. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**
- IV. Tình hình nộp ngân sách nhà nước**
- V. Thuyết minh báo cáo tài chính**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2013	Số đầu kỳ 01/01/2013
<b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>348,589,506,376</b>	<b>511,047,719,922</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>7,561,100,376</b>	<b>6,865,073,712</b>
1. Tiền	111	V.01	7,561,100,376	6,865,073,712
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>218,895,978,055</b>	<b>284,533,275,466</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		87,985,837,408	124,406,434,138
2. Trả trước cho người bán	132		19,235,329,282	19,067,788,666
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		119,998,303,772	136,842,352,027
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	5,471,555,121	6,653,166,638
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(13,795,047,528)	(2,436,466,003)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>104,148,033,287</b>	<b>182,716,680,733</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	104,148,033,287	182,716,680,733
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>17,984,394,658</b>	<b>36,932,690,011</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		154,723,968	1,690,039,636
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,043,676,035	14,953,339,812
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2013	Số đầu kỳ 01/01/2013
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		13,785,994,655	20,289,310,563
<b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>50,938,791,965</b>	<b>206,284,708,227</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	
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		-	
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>34,686,153,016</b>	<b>160,379,720,457</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	34,435,027,728	155,451,962,496
- Nguyên giá	222		90,296,176,541	215,326,732,751
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(55,861,148,813)	(59,874,770,255)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09	-	
- Nguyên giá	225		-	
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	21,176,097	2,277,666,041
- Nguyên giá	228		70,500,000	2,374,524,546
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(49,323,903)	(96,858,505)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	229,949,191	2,650,091,920
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>11,300,000,000</b>	<b>35,526,326,649</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	24,226,326,649
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	11,300,000,000	11,300,000,000

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2013	Số đầu kỳ 01/01/2013
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>4,952,638,949</b>	<b>10,378,661,121</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	4,952,638,949	10,378,661,121
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>399,528,298,341</b>	<b>717,332,428,149</b>
<b>A. Nợ phải trả (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>507,694,850,073</b>	<b>671,169,323,287</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>507,694,850,073</b>	<b>611,540,305,043</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	104,293,921,602	157,906,830,586
2. Phải trả người bán	312		124,342,207,214	172,675,803,200
3. Người mua trả tiền trước (131)	313		203,132,533,143	204,269,810,821
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	755,212,025	19,842,079,354
5. Phải trả người lao động	315		849,100,268	783,831,697
6. Chi phí phải trả	316	V.17	64,547,846,482	40,202,981,781
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	10,057,061,084	15,999,449,349
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(283,031,745)	(140,481,745)
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>-</b>	<b>59,629,018,244</b>
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. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	-	59,629,018,244
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2013	Số đầu kỳ 01/01/2013
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện được	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
<b>B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>(108,166,551,732)</b>	<b>46,163,104,862</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>(108,166,551,732)</b>	<b>46,163,104,862</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		150,000,000,000	150,000,000,000
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		1,037,168,132	1,037,168,132
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2,189,545,833	2,354,415,829
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(261,393,265,697)	(107,228,479,099)
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	433		-	-
<b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>399,528,298,341</b>	<b>717,332,428,149</b>
<b>Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán</b>			<b>-</b>	<b>-</b>
1. Tài sản thuê ngoài		V.24	-	-
2. Vật tư, hàng hoá giữ hộ, nhận gia công			-	-
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý			-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/12/2013	Số đầu kỳ 01/01/2013
5. Ngoại tệ các loại			-	-
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			-	-

Đà Nẵng, ngày 31 tháng 12 năm 2013

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám Đốc





Đỗ Thị Thu Hà

Vũ Minh Công

Phạm Chu Tứ

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XLĐK VIỆT NAM**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN XLĐK MIỀN TRUNG**

Tầng 6-7, Toà nhà TTTC Dầu khí, Lô A2.1 đường 30/4-Đà Nẵng

Mẫu số B03-DN

(Ban hành kèm theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp trực tiếp)

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

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4 năm 2013	Quý 4 năm 2012
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		85,701,301,792	176,997,761,244
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(1,370,965,125)	(53,609,164,625)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(2,958,895,508)	(21,215,148,062)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-	(10,786,577,608)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		4,737,119,214	12,306,717,297
7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh	07		(5,283,197,944)	(31,259,776,567)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>80,825,362,429</b>	<b>72,433,811,679</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-	(534,324,170)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	336,929,165
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		5,441,974	2,313,946,348
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>5,441,974</b>	<b>2,116,551,343</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã p/hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	14,514,738,500
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(78,239,476,408)	(91,902,109,511)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(78,239,476,408)</b>	<b>(77,387,371,011)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>2,591,327,995</b>	<b>(2,837,007,989)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>4,969,772,381</b>	<b>9,702,081,701</b>
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>7,561,100,376</b>	<b>6,865,073,712</b>

Đà Nẵng, ngày 31 tháng 12 năm 2013

Người lập biểu

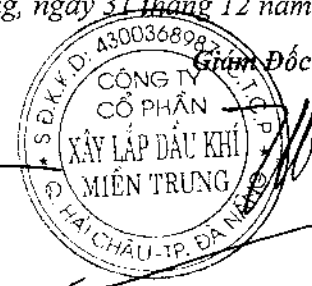


Đỗ Thị Thu Hà

Kế toán trưởng



Vũ Minh Công



Phạm Chu Tứ



TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XLĐK VIỆT NAM

CÔNG TY CỔ PHẦN XLĐK MIỀN TRUNG

Tầng 6-7, toà nhà TTTC Dầu khí, Lô A2.1 đường 30/4 - TP Đà Nẵng

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 SẢN XUẤT KINH DOANH HỢP NHẤT

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

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4 năm 2013	Quý 4 năm 2012	Đơn vị tính VND	
					Từ ngày 1/1/2013 đến 31/12/2013	Từ ngày 1/1/2012 đến 31/12/2012
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	23,145,756,771	33,516,672,390	83,238,367,867	200,582,340,455
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	435,981,818
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		23,145,756,771	33,515,672,390	83,238,367,867	200,146,358,637
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	24,798,646,318	68,821,160,959	173,107,241,039	224,916,708,841
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		(1,652,889,547)	(35,305,488,569)	(89,868,873,172)	(24,770,350,204)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	7,562,122	14,637,025	1,465,178,152	68,526,218
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	6,518,958,066	6,125,398,496	15,530,934,544	46,726,780,310
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		6,518,958,066	6,125,398,496	15,463,793,875	45,172,236,348
8. Chi phí bán hàng	24		101,606,883	225,684,831	966,537,653	787,295,122
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,858,963,591	20,916,344,113	34,338,376,895	37,429,332,288
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		(11,124,855,965)	(62,558,278,984)	(139,239,544,112)	(109,645,231,706)
11. Thu nhập khác	31		121,279,700,120	167,236,953	122,678,058,472	968,259,580
12. Chi phí khác	32		122,271,811,819	1,832,178,504	130,386,752,428	3,477,649,561
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(992,111,699)	(1,664,941,551)	(7,708,693,956)	(2,509,389,981)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 4 năm 2013	Quý 4 năm 2012	Từ ngày 1/1/2013 đến 31/12/2013	Từ ngày 1/1/2012 đến 31/12/2012
14. Lợi nhuận trong công ty liên doanh, liên kết	45		(6,700,222,421)	1,651,564,719	(5,282,137,941)	2,499,952,747
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40+45)	50		(18,817,190,085)	(62,571,655,816)	(152,230,376,009)	(109,654,668,940)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại phải trả	52A					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại phải trả	52B					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		(18,817,190,085)	(62,571,655,816)	(152,230,376,009)	(109,654,668,940)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(1,254)	(4,171)	(10,149)	(7,310)

Đà Nẵng, ngày 31 tháng 12 năm 2013

Người lập biểu



Đỗ Thị Thu Hà

Kế toán trưởng



Vũ Minh Công



Chức Đốc

Phạm Chu Tứ

**BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC**  
**Quý IV năm 2013**

TT	DIỄN GIẢI KHOẢN NỢP	Số kỳ trước chưa nộp chuyển sang	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số chưa nộp đến 31/12/2013
			Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	
1	2	3	4	5	6	7	8=3+6-7
<b>I</b>	<b>Các khoản thuế</b>	(805,302,860)	3,594,447,201	2,033,932,316	11,248,715,632	10,068,536,372	755,212,025
1	Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa	635,814,267	3,443,749,317	3,903,215,187	11,583,681,522	10,433,071,149	176,348,397
	- Cơ quan công ty	88,925,676					88,925,676
	- Nhà máy bao bì		3,437,671,910	3,350,249,189	11,030,715,524	9,880,105,151	87,422,721
	- Chi nhánh tại Quảng Ngãi	546,888,591	6,077,407	552,965,998	552,965,998	552,965,998	0
2	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu		0	0	1,502,944,513	1,502,944,513	
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0	0	0	0	0
	- Cơ quan công ty	0		0	0	0	0
4	Thuế xuất nhập khẩu	0			0	0	0
5	Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	149,772,456	149,772,456	149,772,456	149,772,456	0
	- Nhà máy bao bì	0	149,772,456	149,772,456	149,772,456	149,772,456	0
6	Thuế thu nhập cá nhân	584,068,873	925,428	6,130,673	37,503,141	7,934,254	578,863,628
	- Cơ quan công ty	564,625,808	646,711		17,543,687		565,272,519
	- Nhà máy bao bì	8,117,955	278,717		8,634,344	1,803,581	8,396,672
	- Chi nhánh tại Quảng Ngãi	11,325,110		6,130,673	11,325,110	6,130,673	5,194,437
7	Thuế tài nguyên	0	0	0	0	0	0
	- Cơ quan công ty	0	0	0	0	0	0
8	Thuế nhà đất, thuê đất	0	0	0	0	0	0
	- Cơ quan công ty	0	0	0	0	0	0
9	Các loại thuế khác	(2,025,186,000)	0	(2,025,186,000)	(2,025,186,000)	(2,025,186,000)	0
	- Nhà máy bao bì	(2,025,186,000)	0	(2,025,186,000)	(2,025,186,000)	(2,025,186,000)	0
<b>II</b>	<b>Các khoản phải nộp khác</b>	0	0	0	3,000,000	7,044,000	0
1	Phí, lệ phí	0	0	0	0	4,044,000	0

	- Cơ quan công ty	0		0		4,044,000	0
2	Thuế môn bài	0	0	0	3,000,000	3,000,000	0
	- Cơ quan công ty	0			3,000,000	3,000,000	0
<b>III</b>	<b>Các khoản phải nộp khác</b>	<b>2,975,408,343</b>	<b>905,619,718</b>	<b>3,514,446,141</b>	<b>3,820,897,809</b>	<b>6,063,978,374</b>	<b>366,581,920</b>
1	Bảo hiểm xã hội	2,374,225,956	704,411,548	3,133,756,808	2,900,142,041	5,053,144,354	(55,119,304)
	- Cơ quan công ty	2,147,241,634	469,097,259	2,665,380,814	2,229,107,415	4,391,959,481	(49,041,921)
	- Nhà máy bao bì	226,949,751	130,618,723	376,251,784	566,304,489	569,060,663	(18,683,310)
	- Chi nhánh tại Quảng Ngãi	34,571	104,695,566	92,124,210	104,730,137	92,124,210	12,605,927
2	Bảo hiểm y tế	127,510,500	118,558,212	217,693,839	506,399,528	627,315,099	28,374,873
	- Cơ quan công ty	63,531,991	88,240,749	151,772,740	395,439,512	508,900,475	0
	- Nhà máy bao bì	61,224,062	20,121,117	52,970,306	98,009,223	105,463,831	28,374,873
	- Chi nhánh tại Quảng Ngãi	2,754,447	10,196,346	12,950,793	12,950,793	12,950,793	0
3	Kinh phí công đoàn	421,950,577	33,856,498	75,906,971	211,353,534	133,999,987	379,900,104
	- Cơ quan công ty	302,850,869	25,370,222		117,333,847	100,179,550	328,221,091
	- Nhà máy bao bì	71,079,535	6,014,696	75,906,971	43,527,934	33,820,437	1,187,260
	- Chi nhánh tại Quảng Ngãi	48,020,173	2,471,580		50,491,753		50,491,753
4	Bảo hiểm thất nghiệp	51,721,310	48,793,460	87,088,523	203,002,706	249,518,934	13,426,247
	- Cơ quan công ty	22,274,700	36,431,177	58,705,877	153,412,815	199,484,107	0
	- Nhà máy bao bì	26,899,510	9,458,689	22,931,952	44,139,197	44,584,133	13,426,247
	- Chi nhánh tại Quảng Ngãi	2,547,100	2,903,594	5,450,694	5,450,694	5,450,694	0
5	Kinh phí cấp trên	0			0	0	0
6	Lãi vay tổng công ty	0			0	0	0
<b>III</b>	<b>Các khoản kinh phí phải trả nội bộ TCT(nếu có)</b>						
1	Phải trả tiền phí quản lý hợp đồng thi công các CT quý I						
	<b>Tổng cộng</b>	<b>2,170,105,483</b>	<b>6,919</b>	<b>5,548,378,457</b>	<b>15,069,613,441</b>	<b>16,132,514,746</b>	<b>1,121,793,945</b>

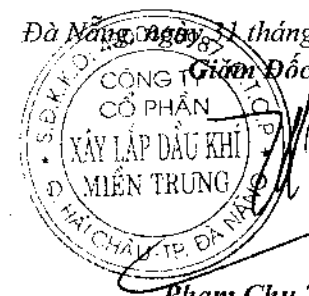
Người lập biểu

Đỗ Thị Thu Hà

Trưởng

Vũ Minh Công

Đà Nẵng, ngày 11 tháng 12 năm 2013



Phạm Chu Tứ

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

#### 1- Hình thức sở hữu vốn :

- Công ty cổ phần Xây lắp dầu Khí Miền Trung ( gọi tắt là " Công ty" được thành lập theo quyết định số 965/QĐ-XLTK ngày 16 tháng 11 năm 2009 của Hội đồng Quản trị Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam, trên cơ sở chuyển đổi Công ty TNHH một thành viên Xây lắp Dầu khí Miền Trung thành công ty cổ phần , Công ty hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần số 4300368987 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Đà Nẵng cấp, đăng ký lần đầu ngày 22 tháng 11 năm 2009, thay đổi lần thứ 7 ngày 05 tháng 05 năm 2013

- Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 150 tỷ đồng

#### 2- Lĩnh vực kinh doanh : Xây lắp các công trình

3- Ngành nghề kinh doanh : Xây dựng các công trình dân dụng trong và ngoài ngành dầu khí, sản xuất vật liệu xây dựng, nổ mìn khai thác đá, sản xuất gia công kết cấu thép, kinh doanh bất động sản, đầu tư, thương mại, du lịch và dịch vụ khách sạn.

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

1- Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch.

2- Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong kế toán : VND

- Phương pháp chuyển đổi đồng tiền khác : Đơn vị tiền tệ được sử dụng là VND

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác là căn cứ theo tỷ giá NHNT

### III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng : áp dụng theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC ngày 20/03/2006 và thông tư hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp của BTC, Luật kế toán và các chuẩn mực kế toán đã ban hành.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Tuân thủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong việc lập báo cáo tài chính.

3- Hình thức kế toán áp dụng : Chứng từ ghi sổ.

### IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền : Tiền mặt, TGNH, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm lập báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ trong năm được chuyển đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh.

#### 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : theo giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi mua + chi phí chế biến + các chi phí khác liên quan trực tiếp khác phát sinh để có hàng tồn kho tại thời điểm hiện tại .

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : theo phương pháp bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : theo phương pháp 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) : theo nguyên giá và giá trị hao mòn

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : theo phương pháp khấu hao 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 hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;

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

- Chi phí trả trước;
- Chi phí khác;
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại;

**8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.**

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

**10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, 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 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 :**

01- Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
- Tiền mặt - 1111	146,121,728	193,357,047
- Tiền gửi ngân hàng - 112	7,414,978,648	4,776,415,334
- Tiền đang chuyển -113		
<b>Cộng</b>	<b>7,561,100,376</b>	<b>4,969,772,381</b>

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
- Phải thu về cổ phần hóa - 1385		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động - 334		
- Phải thu khác ( 1388,141,144,3388)	5,471,555,131	6,237,774,971
<b>Cộng:</b>	<b>5,471,555,131</b>	<b>6,237,774,971</b>

04- Hàng tồn kho	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	1,539,364,629	8,916,222,311
- Công cụ, dụng cụ	741,591,344	936,005,256
- Chi phí SX, KD dở dang	99,025,817,540	107,468,256,422
- Thành phẩm	2,841,259,774	11,907,654,336
- Hàng hoá		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
<b>Cộng</b>	<b>104,148,033,287</b>	<b>129,228,138,325</b>

\* 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 HTK

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
- Thuế giá trị gia tăng nộp thừa		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
- Thuế nhập khẩu		
- Thuế TNDN nộp thừa		
- Thu trên vốn		
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất		
- Thuế khác		
- Phí , lệ phí		2,025,186,000
- Thuế môn bài		
- Phải nộp khác		
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	4,043,676,035	14,534,524,106
<b>Cộng</b>	<b>4,043,676,035</b>	<b>16,559,710,106</b>

06- Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
- Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		

07- Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>		



8 - Tăng giảm Tài sản cố định hữu hình :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu kỳ	69,624,083,946	104,551,143,067	25,220,935,984	991,649,044	7,328,915,445	207,716,727,486
- Chuyển nội bộ	50,366,158,895	65,905,700,145	1,497,836,578	-	879,675,533	118,649,371,151
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Điều chỉnh theo quyết toán DA	-	-	-	-	-	-
- Tăng/giảm do phân loại	-	-	-	-	-	-
- Tăng do đánh giá lại	-	-	-	-	-	-
- Giảm theo TT số 45	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	(50,366,158,895)	(64,525,011,257)	(1,284,783,983)	-	(879,675,534)	(117,055,629,669)
- Giảm khác, điều động nội bộ	(50,526,723,172)	(66,025,765,145)	(1,497,836,578)	(67,500,000)	(896,467,533)	(119,014,292,428)
Số dư cuối kỳ	19,097,360,774	39,906,066,810	23,936,152,001	924,149,044	6,432,447,911	90,296,176,540
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	15,315,275,723	35,272,157,471	14,930,692,562	957,129,800	4,674,874,519	71,150,130,075
Chuyển nội bộ	4,424,538,535	13,008,148,123	437,172,037	-	432,052,142	18,301,910,837
- Khấu hao trong kỳ	602,351,119	1,126,818,181	617,285,568	15,132,155	186,414,270	2,548,001,293
Tăng/giảm do phân loại	7,859,446,089	4,470,416,503	-	-	423,499,726	12,753,362,312
- Tăng do đánh giá lại	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác, do điều động nội bộ	-	-	-	-	-	-
- Giảm theo TT số 45	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	(4,397,345,972)	(12,653,382,289)	(266,729,692)	(27,254,032)	(432,058,969)	(17,776,770,954)
- Giảm khác, điều động nội bộ	(17,238,112,449)	(13,008,148,123)	(437,172,037)	-	(432,052,142)	(31,115,484,751)
Số dư cuối kỳ	6,566,153,045	28,216,009,866	15,281,248,438	945,007,923	4,852,729,540	55,861,148,813
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày đầu kỳ(01/10/2013)	54,308,808,223	69,278,985,596	10,290,243,422	34,519,244	2,654,040,926	136,566,597,411
- Tại ngày cuối kỳ(31/12/2013)	12,531,207,729	11,690,056,944	8,654,903,563	(20,858,879)	1,579,718,371	34,435,027,728

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay :

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

\* Cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện :

09- Tăng, giảm Tài sản cố định thuê Tài Chính

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyến	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>							
Số dư đầu kỳ							
- Thuê tài chính trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
Số dư đầu kỳ							
- Khấu hao trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b>							
- Tại ngày đầu kỳ							
- Tại ngày cuối kỳ							

\* 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 Tài sản cố định vô hình :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng phát minh	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu kỳ	2,406,991,613	25,000,000		45,500,000		2,477,491,613
Chuyển nội bộ	2,406,991,613					2,406,991,613
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán	- 2,406,991,613					- 2,406,991,613
- Giảm khác	- 2,406,991,613					- 2,406,991,613
Số dư cuối kỳ		25,000,000		45,500,000		70,500,000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	85,963,987	14,738,333		28,430,701		129,133,021
Bản giao nội bộ	85,027,762					85,027,762
- Khấu hao trong kỳ				5,218,644		5,218,644
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán	- 85,027,762					- 85,027,762
- Giảm khác	- 85,027,762					- 85,027,762
Số dư cuối kỳ	936,225	14,738,333		33,649,345		49,323,903
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>						
- Tại ngày đầu kỳ(01/10/13)	2,321,027,626	10,261,667		17,069,299		2,348,358,592
- Tại ngày cuối kỳ(31/12/13)	- 936,225	10,261,667		11,850,655		21,176,097

Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của chuẩn mực kế toán số 04 " TSCĐ vô hình"

### 11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Khoản mục	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/.0/13)
- Tổng số chi phí XDCB dở dang:	229,949,191	9,477,662,560
<b>Trong đó :</b>		
+ Giá trị lắp dựng trạm trộn 30m3/h (chuyển từ DQ đến Đ.Năng)	229,949,191	229,949,191
+ Xây dựng Nhà máy sản xuất bao bì Polypropylene Dung Quất	-	9,247,713,369

### 12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư:</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Thuyết minh số liệu giải trình khác theo yêu cầu của chuẩn mực kế toán số 05 " Bất động sản đầu tư"

13- Đầu tư dài hạn khác:	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
- Đầu tư vào công ty con - 221	-	-
- Đầu tư vào cổ phiếu - 2282	-	-
- Đầu tư dài hạn khác - 2288	11,300,000,000	11,300,000,000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	-	-
- Cho vay dài hạn	-	-
<b>Cộng:</b>	<b>11,300,000,000</b>	<b>11,300,000,000</b>

14- Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
- Chi phí trả trước dài hạn - 242	4,952,638,949	6,284,855,209
<b>Cộng:</b>	<b>4,952,638,949</b>	<b>6,284,855,209</b>

15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
- Vay ngắn hạn	96,881,570,911	96,881,570,911
- Nợ dài hạn đến hạn trả	7,412,350,691	6,717,579,772
<b>Cộng:</b>	<b>104,293,921,602</b>	<b>103,599,150,683</b>

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
- Thuế giá trị gia tăng	176,348,397	635,814,267
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	578,863,628	584,068,873
- Thuế tài nguyên	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-
- Các loại thuế khác	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
<b>Cộng:</b>	<b>755,212,025</b>	<b>1,219,883,140</b>

17- Chi phí phải trả	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
- Chi phí phải trả khác -335	64,547,846,482	69,390,631,638
<b>Cộng:</b>	<b>64,547,846,482</b>	<b>69,390,631,638</b>

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
- Tài sản thừa chờ giải quyết	5,938,536	5,938,536
- Kinh phí công đoàn	379,900,104	421,950,577
- Bảo hiểm xã hội	(8,061,121)	2,374,225,956
- Bảo hiểm y tế	-	127,510,500
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	51,276,374
- 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	9,679,283,565	12,181,844,778
<b>Cộng:</b>	<b>10,057,061,084</b>	<b>15,162,746,721</b>

19- Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác - 33698		
<b>Cộng:</b>	-	-

20- Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
<b>a- Vay dài hạn</b>	-	78,934,247,327
- Vay ngân hàng Oceanbank Đà Nẵng	-	78,239,476,408
- Vay Công ty TCDK Đà Nẵng	-	694,770,919
- Vay đối tượng khác	-	-
<b>c- Nợ dài hạn</b>	-	-
- Thuế tài chính	-	-
- Dự phòng trợ cấp mất việc làm	-	-
- Nợ dài hạn khác	-	-
<b>Cộng:</b>	-	78,934,247,327

**c - Các khoản nợ thuế Tài Chính**

Thời hạn	Cuối kỳ (31/12/13)			Đầu kỳ (01/10/13)		
	Tổng khoản T toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản T toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	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(31/12/13)	Đầu kỳ(01/10/13)
<b>a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:</b>		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
<b>b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

22 - Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Chênh lệch tỷ giá	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	Tổng cộng vốn chủ sở hữu
Số dư đầu kỳ trước	145,085,187,882		4,914,812,118	1,037,168,132	2,106,036,698		-249,037,088,440	(95,893,883,610)
Tăng vốn trong năm trước								
Tăng vốn trong kỳ trước								
Lãi trong kỳ trước							7,995,074,333	7,995,074,333
Tăng khác								
+ Trích quỹ từ lợi nhuận								
+ TCT chuyển tiền thưởng								
Giảm vốn trong năm trước								
Lỗ trong kỳ trước								
TCT thu lợi nhuận								
Giảm khác							(1,534,061,505)	(1,534,061,505)
+ Lợi nhuận của cty liên kết							(1,534,061,505)	
+ Lợi nhuận của DQP -Q1								
+ Quỹ khen thưởng								
+ Quỹ phúc lợi								
Số dư cuối năm trước	145,085,187,882		4,914,812,118	1,037,168,132	2,106,036,698		(242,576,075,12)	(89,432,870,782)
Số dư đầu rằm này	145,085,187,882		4,914,812,118	1,037,168,132	2,106,036,698		-242,576,075,612	(89,432,870,782)
Tăng vốn trong kỳ								
Lãi trong kỳ								
Tăng khác								
+ Quỹ khen thưởng								
+ Quỹ phúc lợi								
+ Thu khác								
Giảm vốn trong kỳ								
Lỗ trong kỳ							(18,817,190,085)	(18,817,190,085)
TCT thu lợi nhuận								
Giảm khác					(83,509,135)			(83,509,135)
+ Lợi nhuận của cty liên kết								
+ Lợi nhuận của DQP -Q1								
+ Quỹ khen thưởng								
+ Quỹ phúc lợi								
Số dư cuối kỳ(31/12/11)	145,085,187,882		4,914,812,118	1,037,168,132	2,189,545,833		(261,393,265,697)	(108,166,551,732)

<b>b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>Cuối kỳ(31/12/13)</b>	<b>Đầu kỳ(01/10/13)</b>
- Vốn góp của TCT XLDK Việt Nam	76,500,000,000	76,500,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	73,500,000,000	73,500,000,000
<b>Cộng</b>		

<b>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	<b>Cuối kỳ(31/12/13)</b>	<b>Đầu kỳ(01/10/13)</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	150,000,000,000	150,000,000,000
+ Vốn góp đầu kỳ		
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

<b>d- Cổ tức</b>	<b>Cuối kỳ(31/12/13)</b>	<b>Đầu kỳ(01/10/13)</b>
- 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:		

<b>đ- Cổ phiếu</b>	<b>Cuối kỳ(31/12/13)</b>	<b>Đầu kỳ(01/10/13)</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	15,000,000	15,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi	15,000,000	15,000,000
- 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		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:		

<b>e- Các quỹ của doanh nghiệp:</b>	<b>Cuối kỳ(31/12/13)</b>	<b>Đầu kỳ(01/10/13)</b>
- Quỹ đầu tư phát triển		
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Nguồn vốn đầu tư XDCB		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
+ Quỹ khen thưởng + phúc lợi	(283,031,745)	(237,381,745)
	(283,031,745)	(237,381,745)

\* 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	Kỳ này	Kỳ trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24- Tài sản thuê ngoài	Kỳ này	Kỳ trước
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài	-	-
- TSCĐ thuê ngoài	-	-
- Tài sản khác thuê ngoài	-	-
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn	-	-
- Từ 1 năm trở xuống	-	-
- Trên 1 đến 5 năm	-	-
- Trên 5 năm	-	-

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

	Kỳ này	Kỳ trước
<b>25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b>	<b>31,616,458,211</b>	-
Trong đó:		
- Doanh thu hoạt động xây lắp	(2,466,319,329)	
- Doanh thu hoạt động đầu tư bất động sản	-	
- Doanh thu hoạt động khác	933,154,703	
- Doanh thu NB	8,470,350,720	-
- Doanh thu bán hàng	24,679,272,117	

<b>26- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)</b>	-	-
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán	-	
- Hàng bán bị trả lại	-	-
- Thuế tiêu thu đặc biệt		

<b>27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 10)</b>	<b>31,616,458,211</b>	-
Trong đó:		
- Doanh thu trao đổi sản phẩm, hàng hoá		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

28- Giá vốn hàng bán ( mã số 11)	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn của xây dựng, cơ khí	1,593,322,653	
- Giá vốn hoạt động đầu tư bất động sản	-	
- Giá vốn hoạt động khác	1,148,131,466	
- Giá vốn nội bộ	8,470,350,720	
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		
- Giá vốn bán hàng	22,057,477,292	
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	-	
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b>33,269,282,131</b>	-

29- Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	7,562,122	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	
<b>Cộng</b>	<b>7,562,122</b>	

30- Chi phí tài chính (mã số 22)	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay ngân hàng	4,021,127,514	
- Chi phí lãi vay Tổng công ty		
- Chi phí lãi vay Công ty tài chính DK	2,497,830,552	
- Chi phí tài chính khác	-	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	
<b>Cộng</b>	<b>6,518,958,066</b>	

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (mã số 51)	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- 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	-	-

32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Kỳ này	Kỳ trước
- 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 các 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		

33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	17,898,974,757	
- Chi phí nhân công	1,777,940,471	
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,541,050,155	
- Chi phí sản xuất chung	1,392,852,285	
- Chi phí mua ngoài		
- Chi phí trả trước dài hạn	1,625,745,260	
- Chi phí thuê phụ	(6,500,366,526)	
- Chi phí phát sinh(khoản phải thu, phải trả khác)		
<b>Cộng</b>	<b>18,736,196,402</b>	

**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		
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			
- Phân 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 con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý			
- Phân 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 trong các 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			

**VIII - Những thông tin khác :**

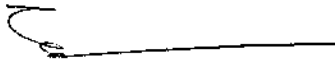
- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, những cam kết và những thông tin tài chính khác
- 2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- 3 - Thông tin về các bên liên quan
- 4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận ( theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý ) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận " (2)
- 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)

LẬP BIỂU



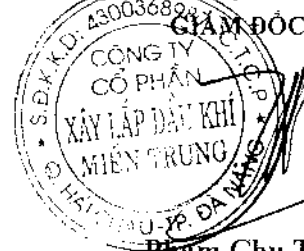
**Đỗ Thị Thu Hà**

KÊ TOÁN TRƯỞNG



**Vũ Minh Công**

Ngày 31 tháng 12 năm 2013



**Phạm Chu Tư**

