

DOANH NGHIỆP

Doanh nghiệp: **CÔNG TY CP ĐẦU TƯ ALPHANAM**

Địa chỉ: KHU CN PHỐ NỘI A, TRUNG TRẮC, VĂN LÂM, HƯNG YÊN

Tel: 0321 3980 386 - 04 3 569 0848 Fax: 04 35578420



BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Quý II năm 2014

Gồm các biểu:

1. Bảng cân đối kế toán
2. Kết quả hoạt động kinh doanh
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Thuyết minh báo cáo tài chính

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ ALPHANAM

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ báo cáo quý II kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2014

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		268,354,333,376	275,899,188,213
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		674,768,981	1,765,753,828
1. Tiền	111	V.01	674,768,981	1,765,753,828
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	10,430,200,000	18,735,000,000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		10,430,200,000	18,735,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		199,246,776,155	189,668,675,130
1. Phải thu khách hàng	131		160,565,919,264	148,311,712,617
2. Trả trước cho người bán	132		30,884,299,027	34,574,670,093
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	17,469,475,479	16,551,985,476
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(9,672,917,615)	(9,769,693,056)
IV. Hàng tồn kho	140		50,912,925,796	44,062,158,898
1. Hàng tồn kho	141	V.04	50,912,925,796	44,062,158,898
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7,089,662,444	21,667,600,357
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		92,820,053	47,542,382
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		596,773,193	70,111,451
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		6,400,069,198	21,549,946,524

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ ALPHANAM

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ báo cáo quý II kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2014

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2,070,014,942,076	2,042,214,555,891
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		3,355,572,351	4,391,229,344
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	1,967,588,406	2,674,117,229
- Nguyên giá	222		9,362,013,048	9,815,089,238
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(7,394,424,642)	(7,140,972,009)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	1,226,972,345	1,556,100,515
- Nguyên giá	225		3,291,281,594	3,291,281,594
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(2,064,309,249)	(1,735,181,079)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	-
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	2,066,445,619,187	2,037,478,755,049
1. Đầu tư vào công ty con	251		2,018,834,219,428	2,018,337,994,428
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		110,250,000,000	110,250,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		59,798,644,415	24,285,412,088
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(122,437,244,656)	(115,394,651,467)
V. Tài sản dài hạn khác	260		213,750,538	344,571,498
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	54,750,538	185,571,498
2. Tài sản thuê 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		2,338,369,275,452	2,318,113,744,104

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ ALPHANAM

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ báo cáo quý II kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2014

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		240,490,828,800	211,085,523,141
I. Nợ ngắn hạn	310		212,381,842,783	182,096,171,408
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	65,701,311,217	67,114,052,653
2. Phải trả người bán	312		117,744,615,207	100,197,135,004
3. Người mua trả tiền trước	313		24,075,380,051	8,843,113,771
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	25,305,170	1,554,670,996
5. Phải trả người lao động	315		91,948,731	107,734,277
6. Chi phí phải trả	316	V.17	-	-
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	4,027,763,947	3,563,946,247
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		28,108,986,017	28,989,351,733
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		543,937,003	545,302,003
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	556,188,481	556,188,481
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	27,008,860,533	27,887,861,249
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		2,097,878,446,652	2,107,028,220,963
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	2,097,878,446,652	2,107,028,220,963
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		95,156,812,981	104,306,587,292
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		2,338,369,275,452	2,318,113,744,104

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ ALPHANAM

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ báo cáo quý II kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2014

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối quý	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		-	-
ERU		-	-
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

Ngày 05 tháng 08 năm 2014

Tổng giám đốc

TỔNG GIÁM ĐỐC
Bùi Hoàng Tuấn

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ ALPHANAM

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ báo cáo quý II kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2014

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II Năm 2014

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II năm nay	Quý II năm trước	Lũy kế đến quý II năm nay	Lũy kế đến quý II năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	62,564,017,595	34,283,117,543	98,897,883,824	93,701,609,935
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.02	62,663,002	231,264,333	167,715,428	1,815,646,112
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.03	62,501,354,593	34,051,853,210	98,730,168,396	91,885,963,823
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.04	62,624,779,561	31,218,393,280	98,006,265,606	88,908,945,838
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		(123,424,968)	2,833,459,930	723,902,790	2,977,017,985
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.05	178,469,144	1,206,324,713	482,052,287	8,690,154,726
7. Chi phí tài chính	22	VI.06	8,507,587,393	3,417,364,466	9,985,348,249	43,749,730,981
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,464,994,204	3,316,383,322	2,903,163,452	6,771,651,461
8. Chi phí bán hàng	24		104,690,879	256,029,253	205,358,552	285,611,804
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		992,016,902	280,585,199	2,412,657,996	4,994,446,363
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(9,549,250,998)	85,805,725	(11,397,409,720)	(37,362,616,437)
11. Thu nhập khác	31		1,591,755,660	264,922,714	1,595,269,277	284,474,028
12. Chi phí khác	32		208,784,199	494,661,935	226,634,584	1,141,875,445
13. Lợi nhuận khác	40		1,382,971,461	(229,739,221)	1,368,634,693	(857,401,417)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(8,166,279,537)	(143,933,496)	(10,028,775,027)	(38,220,017,854)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.07		(439,500,358)	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.08	(439,500,358)	(439,500,358)	(879,000,716)	(879,000,716)
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(7,726,779,179)	735,067,220	(9,149,774,311)	(37,341,017,138)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				(48)	1,095

Người lập biểu



Nguyễn Văn Anh

Kế toán trưởng



Bùi Kim Yến

Ngày 05 tháng 08 năm 2014

Tổng giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC

Bùi Hoàng Tuấn

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ ALPHANAM

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

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Cho kỳ báo cáo quý II kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2014

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý II Năm 2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy 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	112,859,114,117	45,576,306,111
2. Tiền chi trả cung cấp hàng hoá và dịch vụ	2	(77,334,690,030)	(37,911,086,542)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3	(818,410,724)	(525,893,389)
4. Tiền chi trả lãi vay	4	(2,843,588,452)	(3,317,669,954)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	5	0	(879,000,716)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	33,800,114,384	16,258,161,352
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	7	(12,391,372,105)	(13,658,028,936)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	20	53,271,167,190	5,542,787,926
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		
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	(8,202,000,000)	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	27		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	28		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(8,202,000,000)	0
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	32		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	200,000,000	6,716,200,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(46,021,036,698)	(13,250,686,251)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	(339,385,338)	(181,842,669)
6. Cổ tức, lợi nhuận đó trả cho chủ sở hữu	36		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(46,160,422,036)	(6,716,328,920)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(1,091,254,846)	(1,173,540,994)
Tiền và tương đương tiền tồn đầu kỳ	60	1,765,753,828	2,242,047,763
Anh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và tương đương tiền tồn cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	674,498,982	1,068,506,769

Người lập biểu

Nguyễn Văn Anh

Kế toán trưởng

Bùi Kim Yến

Ngày 05 tháng 08 năm 2014

Giám đốc


Bùi Hoàng Tuấn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

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.
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

hình, TSCĐ 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 giảm trừ giá gốc đầu tư.

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

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Tiền mặt	22,578,962	758,467,040
- Tiền gửi ngân hàng	652,190,019	1,007,286,788
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	674,768,981	1,765,753,828

02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	<u>Số cuối quý</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<i>Số lượng</i>	<i>Giá trị</i>	<i>Số lượng</i>	<i>Giá trị</i>
a. Đầu tư ngắn hạn khác		10,430,200,000		18,735,000,000
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn		1,320,000,000		1,200,000,000
+ Công ty Cổ phần Viễn Thông Thăng Long	1,100,000	1,320,000,000	1,000,000	1,200,000,000
- Đầu tư ngắn hạn khác		9,110,200,000		16,280,000,000
+ Công ty CP Công trình giao thông 118		-		1,255,000,000
+ Công ty CP Alphanam Xây dựng		10,000,000		5,820,000,000
+ Công ty CP Động Lực		9,100,200,000		10,460,000,000
		-		-
Cộng		10,430,200,000		18,735,000,000

03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	<u>Số cuối quý</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	17,469,475,479	16,551,985,476
Cộng	17,469,475,479	16,551,985,476

04. Hàng tồn kho

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Nguyên liệu, vật liệu	19,707,644,439	20,574,652,604
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	4,857,427,159	4,434,641,866
- Thành phẩm	18,004,348,861	18,016,612,097

- Hàng hoá	8,306,168,515	995,824,094
- Hàng gửi đi bán	37,336,822	40,428,237
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	50,912,925,796	44,062,158,898

05. Tài sản ngắn hạn khác

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Tài sản thiếu chờ xử lý	-	-
- Tạm ứng	6,362,265,766	21,512,143,092
- Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	37,803,432	37,803,432
Cộng	6,400,069,198	21,549,946,524

06. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình "Xem trang 11"

07. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính				
Số dư đầu năm	-	3,291,281,594	-	3,291,281,594
- 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	-	3,291,281,594	-	3,291,281,594
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	-	1,735,181,079	-	-
- Khấu hao trong năm	-	329,128,170	-	329,128,170
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	2,064,309,249	-	329,128,170
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính				
- Tại ngày đầu năm	-	1,556,100,515	-	1,556,100,515
- Tại ngày cuối năm	-	1,226,972,345	-	1,226,972,345

08. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

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

09. Đầu tư vào công ty con

	<u>Số cuối quý</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<i>Số lượng</i>	<i>Giá trị</i>	<i>Số lượng</i>	<i>Giá trị</i>
- Công ty Cổ phần Alphanam Cơ Điện	7,200,100	64,228,816,420	7,200,100	64,228,816,420
- Công ty Liên doanh Fuji - Alpha	12,300,000	123,000,000,000	12,300,000	123,000,000,000
- Tổng Công ty CP Đầu tư và XNK Foodinco	17,342,443	210,991,001,008	17,243,198	210,494,776,008
- Công ty Cổ phần Địa Ốc Alphanam	59,803,738	1,620,308,402,000	59,803,738	1,620,308,402,000
- Công ty Cổ phần Đô Thị Hanel - Alphanam (a)	30,600	306,000,000	30,600	306,000,000
Cộng		2,018,834,219,428		2,018,337,994,428

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

	<u>Số cuối quý</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<i>Số lượng</i>	<i>Giá trị</i>	<i>Số lượng</i>	<i>Giá trị</i>
- Công ty TNHH Sơn Kansai - Alphanam		110,250,000,000		110,250,000,000
Cộng		110,250,000,000		110,250,000,000

11. Đầu tư dài hạn khác

	Số cuối quý		Số đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Đầu tư cổ phiếu		119,597,288,830		48,570,824,176
+ Công ty CP Đầu tư Minh Nguyên	1,483,617	51,534,399,879	697,278	24,223,167,552
+ Công ty CP Xây dựng 565	26	244,536	26	244,536
+ Công ty CP Alphanam Food	826,400	8,264,000,000	6,200	62,000,000
Cộng		59,798,644,415		24,285,412,088
12. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn				
		<u>Số cuối năm</u>		<u>Số đầu năm</u>
- Dự phòng khoản lỗ của các công ty con		(100,345,193,379)		(96,501,570,038)
+ Công ty Cổ phần Alphanam Địa Ốc		(11,499,864,492)		(10,277,550,292)
+ Tổng Công ty CP Đầu tư và XNK Foodinco		(88,845,328,887)		(86,224,019,746)
- Dự phòng khoản lỗ của các công ty liên kết, liên		(22,092,051,277)		(18,893,081,429)
+ Công ty TNHH Sơn Kansai - Alphanam		(22,092,051,277)		(18,893,081,429)
- Dự phòng các khoản đầu tư dài hạn khác		-		-
Cộng		(122,437,244,656)		(115,394,651,467)
13. Chi phí trả trước dài hạn				
		<u>Số cuối quý</u>		<u>Số đầu năm</u>
- Công cụ dụng cụ đã xuất dùng chờ phân bổ		54,750,538		185,571,498
Cộng		54,750,538		185,571,498
14. Tài sản dài hạn khác				
		<u>Số cuối quý</u>		<u>Số đầu năm</u>
- Ký cược, ký quỹ dài hạn		159,000,000		159,000,000
Cộng		159,000,000		159,000,000
15. Vay và nợ ngắn hạn				
		<u>Số cuối quý</u>		<u>Số đầu năm</u>
Vay ngắn hạn		65,361,925,879		66,435,281,977
- Vay ngân hàng		64,161,155,879		64,434,511,977
+ Ngân hàng TM Cổ phần Quân Đội		16,625,466,550		16,835,726,458
+ Ngân hàng đầu tư phát triển Việt Nam - CN Hai Bà Trưng		47,535,689,329		47,598,785,519
- Vay đối tượng khác		1,200,770,000		2,000,770,000
Nợ dài hạn đến hạn trả		339,385,338		678,770,676
- Vay dài hạn đến hạn trả		-		-
- Nợ thuế tài chính		339,385,338		678,770,676
- Trái phiếu phát hành đến hạn trả		-		-
Cộng		65,701,311,217		67,114,052,653
16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước				
		<u>Số cuối quý</u>		<u>Số đầu năm</u>
- Thuế giá trị gia tăng bán ra trong nước		-		1,527,694,162
- Thuế thu nhập cá nhân		25,305,170		26,976,834
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		-		-
Cộng		25,305,170		1,554,670,996
17. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác				
		<u>Số cuối quý</u>		<u>Số đầu năm</u>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		19,089,046		19,089,046
- Kinh phí công đoàn		267,455,991		267,993,991
- Bảo hiểm xã hội		-		-
- Bảo hiểm y tế		-		-
- Bảo hiểm thất nghiệp		-		-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		-		-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		3,741,218,910		3,276,863,210
Cộng		4,027,763,947		3,563,946,247

18. Vay và nợ dài hạn

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vay dài hạn	-	-
Nợ dài hạn	556,188,481	556,188,481
- <i>Nợ thuê tài chính</i>	556,188,481	556,188,481
+ Công ty cho thuê tài chính TNHH MTV NH TMCP Công thương Việt Nam	556,188,481	556,188,481
Cộng	<u>556,188,481</u>	<u>556,188,481</u>

19. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập
hoãn lại phải trả
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	27,887,861,249	29,645,862,681
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	(879,000,716)	(1,758,001,432)
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	<u>27,008,860,533</u>	<u>27,887,861,249</u>

20. Vốn đầu tư của chủ sở hữu "xem trang 12"

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)

	<u>Quý II năm nay</u>	<u>Quý II năm trước</u>
Cộng	<u>62,564,017,595</u>	<u>34,283,117,543</u>

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

	<u>Quý II năm nay</u>	<u>Quý II năm trước</u>
Cộng	<u>62,663,002</u>	<u>231,264,333</u>

03. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch
vụ (Mã số 10)

	<u>Quý II năm nay</u>	<u>Quý II năm trước</u>
Cộng	<u>62,501,354,593</u>	<u>34,051,853,210</u>

04. Giá vốn hàng bán (Mã Số 11)

	<u>Quý II năm nay</u>	<u>Quý II năm trước</u>
Cộng	<u>62,624,779,561</u>	<u>31,218,393,280</u>

05. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

	<u>Quý II năm nay</u>	<u>Quý II năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	163,489,645	301,401,514
- Lãi bán cổ phiếu	-	24,614,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	14,875,000	82,780,497
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	797,528,702
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	104,499	-
Cộng	<u>178,469,144</u>	<u>1,206,324,713</u>

06. Chi phí tài chính (Mã số 22)

	<u>Quý II năm nay</u>	<u>Quý II năm trước</u>
- Lãi tiền vay	1,464,994,204	3,316,383,322
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	100,981,144

- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	7,042,593,189	-
Cộng	8,507,587,393	3,417,364,466
07. Thu nhập khác (Mã số 31)		
	Quý II năm nay	Quý II năm trước
- Thu nhập khác	1,591,755,660	264,922,714
Cộng	1,591,755,660	264,922,714
08. Chi phí khác (Mã số 32)		
	Quý II năm nay	Quý II năm trước
- Chi phí khác	208,784,199	494,661,935
Cộng	208,784,199	494,661,935

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Giao dịch với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

Bên liên quan	Mối quan hệ
- Công ty CP Alphanam Cơ Điện	Công ty con
- Công ty Liên doanh Fuji – Alpha	Công ty con
- Tổng Công ty CP Đầu tư và XNK Foodinco	Công ty con
- Công ty CP Địa ốc Alphanam	Công ty con
- Công ty CP Đô thị Hanel – Alphanam	Công ty con
- Công ty CP Foodinco Tây Nguyên	Công ty con gián tiếp
- Công ty TNHH MTV Thực phẩm Foodinco	Công ty con gián tiếp
- Công ty Cổ phần Foodinco Miền Trung	Công ty con gián tiếp
- Công ty CP Công trình giao thông 118-Momota	Công ty con gián tiếp
- Công ty CP Alpha Nam Sài Gòn	Công ty con gián tiếp
- Công ty CP Alphanam Xây dựng	Công ty con gián tiếp
- Công ty TNHH Sơn Kansai - Alphanam	Công ty liên kết
- Công ty CP Sao Đỏ Đà Nẵng	Công ty liên kết gián tiếp
- Công ty CP Đầu tư Minh Nguyễn	Công ty con gián tiếp
- Công ty CP Hùng Tiến Kim Sơn	Công ty con gián tiếp
- Công ty CP Alphanam Food	Công ty trong cùng hệ thống
- Công ty CP Viễn Thông Thăng Long	Công ty trong cùng hệ thống

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:

Các bên liên quan	Số cuối quý	Số đầu năm
Công ty CP Alphanam Cơ Điện		
- Mua hàng và sử dụng dịch vụ	11,101,663,700	362,792,000
- Thu tiền vay		3,000,000,000
- Bán hàng	42,868,331,800	-
- Cung cấp dịch vụ	26,915,000	-
- Chiết khấu bán hàng	1,081,000	-
Công ty Liên doanh Fuji – Alpha		
- Bán hàng và cung cấp dịch vụ	48,000,000	5,252,754,335
- Thu tiền bán hàng và cung cấp dịch vụ		5,434,867,919
- Nhận nợ cổ tức		7,380,000,000
Tổng Công ty CP Đầu tư và XNK Foodinco		
- Mua hàng		31,819,952,371
- Thanh toán tiền hàng		28,609,050,000

Công ty CP Địa ốc Alphanam

- Mua 34.500 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Đầu tư Minh Nguyên với giá 34.730 VND/CP		1,198,185,000
- Bán 34.833 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Đầu tư Minh Nguyên với giá 34.740 VND/CP	1,210,098,420	
- Mua 227.000 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Đầu tư Minh Nguyên với giá 34.728 VND/CP	7,883,256,000	

Công ty TNHH MTV Thực phẩm Foodinco

- Bán hàng hóa		16,045,476,400
- Mua hàng		2,657,142,857

Công ty Cổ phần Foodinco Miền Trung

- Mua hàng		15,471,178,800
- Trả trước tiền hàng		17,018,296,680

Công ty CP Công trình giao thông 118-Momota

- Chuyển tiền cho vay	20,000,000	3,310,000,000
- Lãi tiền cho vay	36,127,082	15,000,000
- Cung cấp dịch vụ	480,000	

Công ty CP Alphanam Xây dựng

- Chi tiền cho vay	700,000,000	6,500,000,000
- Lãi tiền cho vay		101,513,749
- Mua hàng	23,903,250,000	

Công ty TNHH Sơn Kansai - Alphanam

Cung cấp dịch vụ	772,970,000	
Mua hàng hóa	145,995,080	

Công ty CP Đầu tư Minh Nguyên

- Bán hàng và cung cấp dịch vụ		961,150,000
--------------------------------	--	-------------

Công ty CP Hùng Tiến Kim Sơn

- Mua 549.172 cổ phiếu của Công ty Cổ phần Đầu tư Minh Nguyên với giá 34.734 VND/CP	20,637,970,248	
---	----------------	--

Công ty CP Alphanam Food

- Bán hàng	23,923,118,500	
- Cung cấp dịch vụ	25,018,547	

Công ty CP Viễn Thông Thăng Long

Mua hàng	15,396,408,000	
Cung cấp dịch vụ	378,000	
Lãi vay phải trả	31,575,000	

3. Tại ngày 31 tháng 12 năm 2012, số dư công nợ của Công ty với các bên liên quan như sau:**Các bên liên quan****Công ty CP Alphanam Cơ Điện**

- Phải thu khách hàng	16,255,414,243	-
- Trả trước cho người bán	-	3,090,439,150
- Nội dung giao dịch và khoản mục trình bày BCTC		

Công ty Liên doanh Fuji – Alpha

- Phải thu khách hàng	6,652,004,724	6,599,204,724
- Phải thu khác	15,540,216,265	15,540,216,265
- Nội dung giao dịch và khoản mục trình bày BCTC		

Công ty CP Công trình giao thông 118-Momota

- Phải thu khách hàng	-	3,341,800
-----------------------	---	-----------

- Phải thu khác	-	54,204,166
- Đầu tư ngắn hạn khác (cho vay)	-	1,255,000,000
Công ty CP Alpha Nam Sài Gòn		
- Phải thu khách hàng	-	23,845,710
- Phải thu khác	455,852,882	814,076,172
- Nội dung giao dịch và khoản mục trình bày BCTC		
Công ty CP Alphanam Xây dựng		
- Phải thu khách hàng	-	37,599,914,146
- Đầu tư ngắn hạn khác (cho vay)	10,000,000	5,820,000,000
- Nội dung giao dịch và khoản mục trình bày BCTC		
Công ty TNHH Sơn Kansai - Alphanam		
- Phải thu khách hàng	153,310,282	318,174,367
- Trả trước cho người bán		
- Nội dung giao dịch và khoản mục trình bày BCTC		
Công ty CP Đầu tư Minh Nguyên		
- Phải thu khách hàng	186,996,544	186,996,544
- Trả trước cho người bán	356,531,314	-
- Nội dung giao dịch và khoản mục trình bày BCTC		
Công ty CP Alphanam Food		
- Phải thu khách hàng	26,338,964,352	-
- Trả trước cho người bán		
- Nội dung giao dịch và khoản mục trình bày BCTC		
Công ty CP Viễn Thông Thăng Long		
- Phải thu khách hàng	-	528,000
- Trả trước cho người bán		
- Nội dung giao dịch và khoản mục trình bày BCTC		
Cộng nợ phải thu	65,949,290,606	71,305,941,044
Công ty CP Alphanam Cơ Điện		
- Phải trả người bán	1,669,298,326	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	345,583,333	75,583,333
- Người mua trả trước	-	6,994,953,065
Công ty Liên doanh Fuji – Alpha		
- Phải trả người bán	2,948,513,227	2,948,513,227
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	49,210,870	49,210,870
- Nội dung giao dịch và khoản mục trình bày BCTC		
Tổng Công ty CP Đầu tư và XNK Foodinco		
- Phải trả người bán	53,050,000,000	53,050,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	185,000,000	185,000,000
- Nội dung giao dịch và khoản mục trình bày BCTC		
Công ty CP Địa ốc Alphanam		
- Người mua trả trước	16,010	95,530
- Phải trả người bán	2,756,000	-
- Nội dung giao dịch và khoản mục trình bày BCTC		
Công ty Cổ phần Foodinco Miền Trung		
- Phải trả người bán	12,740,612,304	12,740,612,304
- Người mua trả tiền trước	58,535,746	58,535,746
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,779,103,027	1,790,732,027
Công ty CP Alphanam Xây dựng		
- Phải trả người bán	23,008,011,846	850,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	25,149,629	25,149,629
- Nội dung giao dịch và khoản mục trình bày BCTC		
Công ty TNHH Sơn Kansai - Alphanam		
- Phải trả người bán	6,267,844	348,395,053
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
- Nội dung giao dịch và khoản mục trình bày BCTC		
Công ty CP Đầu tư Minh Nguyên		
- Phải trả người bán	-	23,187,338,285

- Các khoản phải trả, phải nộp khác
- Nội dung giao dịch và khoản mục trình bày BCTC

Công ty CP Hùng Tiến Kim Sơn

- Phải trả người bán		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	30,621,112	30,621,112
- Nội dung giao dịch và khoản mục trình bày BCTC		

Công ty CP Viễn Thông Thăng Long

- Phải trả người bán	9,936,048,800	-
- Vay và nợ ngắn hạn	900,000,000	700,000,000
- Phải trả, phải nộp khác	52,973,000	21,398,000

Cộng nợ phải trả	106,787,701,074	103,056,138,181
-------------------------	------------------------	------------------------

4. Giải trình về việc lợi nhuận quý II năm 2014 giảm so với quý II năm 2013:

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.

Hà Nội, Ngày 05 tháng 08 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc





Nguyễn Văn Anh

Bùi Kim Yên

TỔNG GIÁM ĐỐC
Bùi Hoàng Tuấn

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)

6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: VND

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
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm		2,683,375,226	2,210,827,715	4,545,320,070	375,566,227	9,815,089,238
- Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(453,076,190)	-	-	(453,076,190)
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm		2,683,375,226	1,757,751,525	4,545,320,070	375,566,227	9,362,013,048
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm		2,683,375,226	1,326,822,747	2,889,141,136	241,632,900	7,140,972,009
- Khấu hao trong năm	-	-	141,075,182	347,938,415	34,127,274	523,140,871
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	(269,688,238)	-	-	(269,688,238)
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm		2,683,375,226	1,198,209,691	3,237,079,551	275,760,174	7,394,424,642
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
1. Tại ngày đầu năm	-	-	884,004,968	1,656,178,934	133,933,327	2,674,117,229
2. Tại ngày cuối năm	-	-	559,541,834	1,308,240,519	99,806,053	1,967,588,406



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

20. Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	1,924,844,130,000	74,155,820,000	3,721,683,671	137,968,821,894	2,140,690,455,565
Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
Lợi nhuận trong năm trước	-	-	-	(33,662,234,602)	(33,662,234,602)
Tăng khác	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm trước	1,924,844,130,000	74,155,820,000	3,721,683,671	104,306,587,292	2,107,028,220,963
Số dư đầu năm nay	-	-	-	-	-
Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
Lợi nhuận trong năm nay	-	-	-	(9,149,774,311)	(9,149,774,311)
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	95,156,812,981	2,097,878,446,652