

CÔNG TY CỔ PHẦN HÓA AN
Hóa An, Biên Hòa - Đồng Nai
Mã số thuế : 3600464464

Mẫu số B 01 – DN
Ban hành theo TT số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của bộ trưởng BTC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày : QUÝ I NĂM 2019

Đơn vị tính : Đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối năm | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| I | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110+120+130+140+150) | 100 | | 230.670.425.752 | 223.237.307.466 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 74.067.267.633 | 95.753.291.780 |
| 1. Tiền | 111 | V.I | 24.067.267.633 | 27.553.291.780 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | V.I | 50.000.000.000 | 68.200.000.000 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 53.187.439.807 | 37.385.319.007 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | 31.152.636.883 | 30.943.936.883 |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*) | 122 | | (5.465.197.076) | (3.558.617.876) |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 27.500.000.000 | 10.000.000.000 |
| III. Các khoản phải thu | 130 | | 72.250.919.865 | 67.697.193.608 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 31.346.911.153 | 25.717.580.210 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 10.529.692.820 | 9.750.956.047 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | 29.482.044.336 | 30.606.989.086 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.03 | 4.010.127.822 | 4.739.524.531 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (3.117.856.266) | (3.117.856.266) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 192.250.000 | 213.967.470 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 809.876.166 | 831.593.636 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (617.626.166) | (617.626.166) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 30.972.548.447 | 22.187.535.601 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 167.499.998 | 251.249.999 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 1.202.225.448 | 1.092.801.637 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.05 | 29.602.823.001 | 20.843.483.965 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260) | 200 | | 192.028.479.054 | 196.019.588.569 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 6.861.709.684 | 6.720.343.727 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | V.06 | | |

| | | | | |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | V.07 | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | 850.000.000 | 1.000.000.000 |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | 6.011.709.684 | 5.720.343.727 |
| 7. Dự phòng phải thu khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 86.244.328.706 | 88.601.113.749 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 28.372.774.839 | 29.472.973.843 |
| - Nguyên giá | 222 | | 85.884.229.982 | 85.592.683.326 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (57.511.455.143) | (56.119.709.483) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 57.871.553.867 | 59.128.139.906 |
| - Nguyên giá | 228 | | 102.566.589.324 | 102.566.589.324 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (44.695.035.457) | (43.438.449.418) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | V.12 | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 26.396.075.164 | 26.396.075.164 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 26.396.075.164 | 26.396.075.164 |
| V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 8.459.840.000 | 8.459.840.000 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.13 | 510.000.000 | 510.000.000 |
| 4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*) | 254 | | (8.969.840.000) | (8.969.840.000) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 72.526.365.500 | 74.302.055.929 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 72.526.365.500 | 74.302.055.929 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | | |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | V.21 | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200) | 270 | | 422.698.904.806 | 419.256.896.035 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối năm | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310+320) | 300 | | 29.832.419.839 | 32.869.318.007 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 25.773.711.981 | 28.971.154.301 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 8.564.782.519 | 8.038.334.854 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 869.023.766 | 1.431.305.493 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.16 | 8.865.063.389 | 5.388.777.324 |

| | | | | |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 2.772.608.476 | 7.688.857.322 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.17 | 172.513.403 | 569.756.792 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | | |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp khác | 319 | V.18 | 132.624.870 | 77.146.958 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.15 | | |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 4.397.095.558 | 5.776.975.558 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 4.058.707.858 | 3.898.163.706 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | V.19 | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | | |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.20 | | |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | V.21 | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | 4.058.707.858 | 3.898.163.706 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | | |
| B. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+420) | 400 | | 392.866.484.967 | 386.387.578.028 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 392.866.484.967 | 386.387.578.028 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 151.199.460.000 | 151.199.460.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 151.199.460.000 | 151.199.460.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 58.398.416.000 | 58.398.416.000 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | (11.645.123.500) | (1.450.720.000) |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 93.395.293.116 | 93.395.293.116 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 101.518.439.351 | 84.845.128.912 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 84.845.128.912 | 33.012.010.399 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 16.673.310.439 | 51.833.118.513 |

| | | | | |
|---|------------|------|------------------------|------------------------|
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí | 431 | V.23 | | |
| 3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430= 300+400) | 440 | | 422.698.904.806 | 419.256.896.035 |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đỗ Văn Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Sỹ Phúc



Ngày 31 tháng 03 năm 2019

TỔNG GIÁM ĐỐC
CÔNG TY CỔ PHẦN
HÓA AN

Trịnh Tiến Bảy

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
QUÝ I NĂM 2019

Đơn vị tính: đồng VN

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | Quý I năm 2019 | | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-------|-------------|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 73.496.112.748 | 58.458.507.944 | 73.496.112.748 | 58.458.507.944 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp d.vụ | 10 | | 73.496.112.748 | 58.458.507.944 | 73.496.112.748 | 58.458.507.944 |
| 4. Giá vốn hàng hóa | 11 | VI.27 | 48.837.692.779 | 39.980.307.342 | 48.837.692.779 | 39.980.307.342 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 24.658.419.969 | 18.478.200.602 | 24.658.419.969 | 18.478.200.602 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 1.428.623.150 | 1.973.442.177 | 1.428.623.150 | 1.973.442.177 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 1.923.733.720 | 8.524.497 | 1.923.733.720 | 8.524.497 |
| - Trong đó : Chi phí lãi vay | 23 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 193.892.570 | 179.052.546 | 193.892.570 | 179.052.546 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 3.228.779.163 | 3.039.625.058 | 3.228.779.163 | 3.039.625.058 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)} | 30 | | 20.740.637.666 | 17.224.440.678 | 20.740.637.666 | 17.224.440.678 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 8.577.313 | 0 | 8.577.313 | 0 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | (8.577.313) | 0 | (8.577.313) | 0 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 20.732.060.353 | 17.224.440.678 | 20.732.060.353 | 17.224.440.678 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | 4.058.749.914 | 3.305.081.576 | 4.058.749.914 | 3.305.081.576 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.30 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | 16.673.310.439 | 13.919.359.102 | 16.673.310.439 | 13.919.359.102 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | 1.132 | 924 | 1.132 | 924 |
| 19- Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | | | | |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đỗ Văn Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Sỹ Phúc



Trịnh Tiến Bả

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
QUÝ I NĂM 2019

Đơn vị tính : Đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuết minh | Năm nay | Năm trước |
|---|-----------|---------------|-------------------------|------------------------|
| LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD | | | | |
| 1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | | 74.008.505.857 | 61.245.237.932 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | | (29.295.503.823) | (28.671.580.606) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (10.294.990.231) | (8.930.015.154) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 04 | | | |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 05 | | (1.074.586.984) | (796.598.274) |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 638.848.828 | 14.813.316.380 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (46.295.437.444) | (34.982.312.425) |
| I. LƯU CHUYỂN TIỀN THUẬN TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD | 20 | | (12.313.163.797) | 2.678.047.853 |
| LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | | | | |
| 1. Tiền chi mua sắm, xây dựng, TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | | (600.000.000) |
| 2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | | |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị | 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 | | (208.700.000) | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 1.010.000.000 | 52.867.850 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 1.400.123.150 | 1.230.393.714 |
| II. LƯU CHUYỂN TIỀN THUẬN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ | 30 | | 2.201.423.150 | 683.261.564 |
| 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 DN | 32 | | (10.194.403.500) | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | | |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | | |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (1.379.880.000) | (1.059.852.350) |
| III. LƯU CHUYỂN TIỀN THUẬN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH | 40 | | (11.574.283.500) | (1.059.852.350) |
| LƯU CHUYỂN TIỀN THUẬN TRONG KỲ (50=20+30+40) | 50 | | (21.686.024.147) | 2.301.457.067 |
| - TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN ĐẦU KỲ | 60 | | 95.753.291.780 | 74.859.946.181 |
| - Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| - TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG CUỐI KỲ (70=50+60+61) | 70 | VII.34 | 74.067.267.633 | 77.161.403.248 |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đỗ Văn Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Sỹ Phúc



Trịnh Tiến Bảy

Ngày 31 tháng 03 năm 2019

CÔNG TY CỔ PHẦN HÓA AN
BIÊN HÒA - T. ĐỒNG NAI

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ I NĂM 2019

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Vật liệu xây dựng
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Chế biến đá xây dựng . Giấy phép kinh doanh ban đầu và điều chỉnh, bổ sung.
- 4- Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

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

- 1- Kỳ kế toán năm : Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12.
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam

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

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo TT số 200/2014TT-BTC ngày 22/12/2014 và các chuẩn mực kế toán VN do BTC ban hành và các văn bản bổ sung.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán.
 - Được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam. Và tuân thủ mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn chuẩn mực kế toán của Bộ Tài chính và chế độ kế toán hiện hành.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chứng từ chung.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng :

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền :
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
 - Phù hợp với quy định của chuẩn mực kế toán số 24.
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : BQGQ
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Tồn đầu kỳ + nhập trong kỳ - xuất trong kỳ
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ) : kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho và giá trị thuần có thể thực hiện được.
- 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) : Giá mua + Chi phí vc + lắp đặt.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : theo phương pháp đường thẳng.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư :
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư :
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư :
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính :
 - Các khoản đầu tư vào Công ty con, Công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát.
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn .
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay .

- Tỷ lệ vốn 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 : Được phân bổ đều.

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 : số thực góp.

- 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 chuẩn phân phối.

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

- Doanh thu bán hàng : DN tuân thủ 5 điều kiện ghi nhận doanh thu tại Chuẩn mực số 14.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ .

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính : Tổng chi phí tài chính trong kỳ (Không bù trừ với DT TC).

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập DN hiện hành, chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại.

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

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. | Số cuối năm | Số đầu năm |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt | 9.448.819.296 | 6.458.708.391 |
| - Tiền gửi Ngân hàng | 14.618.448.337 | 21.094.583.389 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn 3 tháng | 50.000.000.000 | 68.200.000.000 |
| Cộng | 74.067.267.633 | 95.753.291.780 |

| 02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | Số cuối năm | | Số đầu năm | |
|---|-------------|----------------|------------|----------------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| - Chứng khoán đầu tư ngắn hạn | | | | |
| 1- Cty CP XNK Khánh Hội (KHA) | 9 | 322.341 | 9 | 322.341 |
| 2- Cty CP tư vấn XD tổng hợp | 120.000 | 3.252.000.000 | 120.000 | 3.252.000.000 |
| 3- Cty CP giống cây trồng Miền Nam | 10 | 720.000 | 10 | 720.000 |
| 4- Cty XD & DV Nhà Quận 8 | 8 | 42.881 | 8 | 42.881 |
| 5- Cty CP du lịch Phú Yên | 214.600 | 2.146.000.000 | 214.600 | 2.146.000.000 |
| 6- Cty CP gạch men Thanh Thanh (TTC) | 297.903 | 6.043.354.161 | 297.903 | 6.043.354.161 |
| 7- Cty CP đầu tư xây dựng 3-2 | 712.831 | 19.710.197.500 | 705.831 | 19.501.497.500 |
| 8- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn (tiền gửi có kỳ hạn 6t) | | 27.500.000.000 | | 10.000.000.000 |

| | | | | |
|-------------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| Cộng | 1.345.361 | 58.652.636.883 | 1.338.361 | 40.943.936.883 |
| - Trái phiếu kỳ phiếu | | | | |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | | (5.465.197.076) | | (3.558.617.876) |
| Cộng | | 53.187.439.807 | | 37.385.319.007 |

Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu :

+ Số lượng : (*) Thay đổi tên Công ty theo giấy báo số dư CP.

+ Giá trị :

| 03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác | Số cuối năm | Số đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Phải thu về cổ phần hóa | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | |
| - Phải thu về cho vay ngắn hạn các cá nhân khác | 29.482.044.336 | 30.606.989.086 |
| - Phải thu người lao động | | |
| - Phải thu khác | 4.010.127.822 | 4.739.524.531 |
| Cộng | 33.492.172.158 | 35.346.513.617 |
| - Dự phòng phải thu ngắn hạn | (3.117.856.266) | (3.117.856.266) |

| 04- Hàng tồn kho. | Số cuối năm | Số đầu năm |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Hàng mua đang đi đường | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 809.876.166 | 809.876.166 |
| - Công cụ, dụng cụ | | |
| - Chi phí SX, KD dở dang | | |
| - Thành phẩm | | 21.717.470 |
| - Hàng hóa | | |
| - Hàng gửi đi bán | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | |
| - Hàng hóa bất động sản | | |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 809.876.166 | 831.593.636 |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | (617.626.166) | (617.626.166) |

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả.

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm :

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

| 05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước. | Số cuối năm | Số đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa | | |
| - Thuế GTGT được khấu trừ | 1.202.225.448 | 1.092.801.637 |
| - Các khoản khác phải thu Nhà nước (Tiền cấp quyền Khai thác KS chưa trích hết) | 29.602.823.001 | 20.843.483.965 |
| Cộng | 30.805.048.449 | 21.936.285.602 |

| 06- Phải thu dài hạn nội bộ. | Số cuối năm | Số đầu năm |
|--------------------------------|-------------|------------|
| - Cho vay dài hạn nội bộ | | |
| - | | |
| - Phải thu dài hạn nội bộ khác | | |
| Cộng | | |

| 07- Phải thu dài hạn khác. | | Số cuối năm | Số đầu năm |
|---|--|----------------------|----------------------|
| - Ký quỹ, ký cược dài hạn | | | |
| - Các khoản tiền nhận ủy thác | | | |
| - Cho vay | | 850.000.000 | 1.000.000.000 |
| - Phải thu dài hạn khác(Ký quỹ phục hồi môi trường) | | 6.011.709.684 | 5.720.343.727 |
| Cộng | | 6.861.709.684 | 6.720.343.727 |

08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình :

| Khoản mục | Nhà cửa VKT | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | T. bị dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|--|----------------|---------------------|------------------------|--------------------------|--------------|-----------------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 33.552.846.304 | 44.776.904.419 | 7.055.068.923 | 207.863.680 | 0 | 85.592.683.326 |
| - Mua trong năm | | | | | | 0 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 291.546.656 | | | | | 291.546.656 |
| - Tăng khác | | | | | | 0 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | 0 |
| - (chuyển sang thành lập cty con) | | | | | | 0 |
| - Giảm khác (thanh lý) | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm | 33.844.392.960 | 44.776.904.419 | 7.055.068.923 | 207.863.680 | 0 | 85.884.229.982 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| - Số dư đầu năm | 21.750.894.249 | 29.925.959.386 | 4.234.992.168 | 207.863.680 | | 56.119.709.483 |
| - Khấu hao trong năm | 705.953.087 | 558.050.905 | 127.741.668 | | | 1.391.745.660 |
| - Tăng khác | | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm | 22.456.847.336 | 30.484.010.291 | 4.362.733.836 | 207.863.680 | | 57.511.455.143 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 11.801.952.055 | 14.850.945.033 | 2.820.076.755 | 0 | | 29.472.973.843 |
| - Tại ngày cuối năm | 11.387.545.624 | 14.292.894.128 | 2.692.335.087 | 0 | | 28.372.774.839 |

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

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai.

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình :

09- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

| Khoản mục | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | T. bị dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|--------------------------------|---------------------|------------------------|--------------------------|--------------|-----------|
| Nguyên giá TSCĐ thuê TC | | | | | |
| Số dư đầu năm | | | | | 0 |
| - Thuê tài chính trong năm | | | | | 0 |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | |
| Số dư cuối năm | | | | | 0 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| - Số dư đầu năm | | | | | 0 |
| - Khấu hao trong năm | | | | | 0 |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | 0 |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|---|
| - Tăng khác | | | | | |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm | | | | | 0 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | | | | | 0 |
| - Tại ngày cuối năm | | | | | 0 |

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

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

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

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình :

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Bản quyền, bằng s.chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy V.tính | TSCĐ v.hình khác | Tổng cộng |
|---|-------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|------------------|-----------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 102.566.589.324 | 0 | 0 | 0 | 0 | 102.566.589.324 |
| - Mua trong năm | | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | | | 0 |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | | | 0 |
| - Thành lập cty con | | | | | | 0 |
| - Giảm khác (chuyển XDCB) | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm | 102.566.589.324 | 0 | 0 | 0 | 0 | 102.566.589.324 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 43.438.449.418 | 0 | 0 | 0 | 0 | 43.438.449.418 |
| - Khấu hao trong năm | 1.256.586.039 | | | | | 1.256.586.039 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Thành lập cty con | | | | | | 0 |
| - Giảm khác (chuyển XDCB) | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm | 44.695.035.457 | 0 | 0 | 0 | 0 | 44.695.035.457 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 59.128.139.906 | 0 | 0 | 0 | 0 | 59.128.139.906 |
| - Tại ngày cuối năm | 57.871.553.867 | 0 | 0 | 0 | 0 | 57.871.553.867 |

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác .

Căn cứ Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 V/v hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

| 11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang : | Số cuối năm | Số đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Tổng số chi phí XDCB dở dang | 26.396.075.164 | 26.396.075.164 |
| Trong đó : những công trình lớn | | |
| + Công trình : Điểm du lịch và nhà ở Hóa An | 5.719.211.696 | 5.719.211.696 |
| + Công trình : Mỏ đá Núi Gió | 409.114.995 | 409.114.995 |
| + Công trình : Mỏ đá Tân Cang 3 | 8.080.644.400 | 8.080.644.400 |
| + Công trình : Mỏ đá Thạnh Phú 2 | 1.740.685.107 | 1.740.685.107 |
| + Công trình : Mỏ đá Tân Cang | 10.446.418.966 | 10.446.418.966 |

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

| Khoản mục | Số đầu năm | Tăng trong năm | Số cuối năm | Số đầu năm |
|---------------------------------------|------------|----------------|-------------|------------|
| Nguyên giá bất động sản đầu tư | | 0 | 0 | 0 |
| - Quyền sử dụng đất | | | | 0 |
| - Nhà | | | | 0 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | 0 |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | 0 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | 0 | 0 | 0 |
| - Quyền sử dụng đất | | 0 | | 0 |
| - Nhà | | | | 0 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | | | 0 |
| - Cơ sở hạ tầng | | | | 0 |
| Giá trị còn lại | | 0 | 0 | 0 |
| - Quyền sử dụng đất | | 0 | | 0 |
| - Nhà | | 0 | | 0 |
| - Nhà và quyền sử dụng đất | | 0 | | 0 |

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác .

| 13- Đầu tư dài hạn khác. | Số cuối năm | | Số đầu năm | |
|--|-------------|----------------------|------------|----------------------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| a- Đầu tư vào Cty liên doanh, liên kết | | | | |
| 1- Cty CP Tân Định FiCo | 843.984 | 8.459.840.000 | 843.984 | 8.459.840.000 |
| Cộng | | 8.459.840.000 | | 8.459.840.000 |
| b- Đầu tư dài hạn khác | | | | |
| 1- Tổng Cty CP đầu tư & XNK FOODINCO | 85.969 | 510.000.000 | 85.969 | 510.000.000 |
| Cộng | | 510.000.000 | | 510.000.000 |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán dài hạn | | (8.969.840.000) | | (8.969.840.000) |

| 14- Chi phí trả trước dài hạn. | Số cuối năm | Số đầu năm |
|--|----------------|----------------|
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ | | |
| - Chi phí lợi thế thương mại, chi phí khác (Chi phí chờ phân bổ dài hạn | 72.526.365.500 | 74.302.055.929 |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận | | |

| | | |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| là TSCĐ vô hình | | |
| - Tài sản dài hạn khác | | |
| Cộng | 72.526.365.500 | 74.302.055.929 |
| 15- Vay và nợ ngắn hạn. | | |
| | Số cuối năm | Số đầu năm |
| - Vay ngắn hạn | 0 | 0 |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả | | |
| Cộng | 0 | 0 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| 16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | Số cuối năm | Số đầu năm |
| - Thuế giá trị gia tăng | 1.960.360.498 | 1.127.988.176 |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| - Thuế xuất, nhập khẩu | | |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 3.790.294.358 | 806.131.428 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | (44.358.575) | 485.724.808 |
| - Thuế tài nguyên | 1.978.830.228 | 1.837.227.643 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | 6.781.032 | 0 |
| - Các loại thuế khác | | 0 |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác (BVMT) | 1.173.155.848 | 1.131.705.269 |
| Cộng | 8.865.063.389 | 5.388.777.324 |

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| 17- Chi phí phải trả | Số cuối năm | Số đầu năm |
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép | | |
| - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ | | |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh | | |
| - Chi phí phải trả khác(chi phí phải trả ngắn hạn) | 172.513.403 | 569.756.792 |
| Cộng | 172.513.403 | 569.756.792 |

| | | |
|--|--------------------|-------------------|
| 18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác. | Số cuối năm | Số đầu năm |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí công đoàn | 72.649.125 | 6.282.125 |
| - Bảo hiểm xã hội | 16.175.885 | 300.085 |
| - Bảo hiểm y tế | 0 | 0 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 0 | 0 |
| - Phải trả về cổ phần hóa | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | | |
| - Doanh thu chưa thực hiện | | |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 43.799.860 | 70.564.748 |
| Cộng | 132.624.870 | 77.146.958 |

| | | |
|------------------------------------|--------------------|-------------------|
| 19- Phải trả dài hạn nội bộ | Số cuối năm | Số đầu năm |
| - Vay dài hạn nội bộ | | |
| - | | |
| Cộng | 0 | 0 |

| | | |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|
| 20- Vay và nợ dài hạn. | Số cuối năm | Số đầu năm |
|-------------------------------|--------------------|-------------------|

| | | |
|---|--|----------|
| a- Vay dài hạn | | |
| - Vay ngân hàng | | |
| - Vay đối tượng khác | | |
| - Trái phiếu phát hành | | |
| b- Nợ dài hạn | | |
| - Thuê tài chính | | |
| - Nợ dài hạn khác (Dự phòng trợ cấp mất việc làm) | | 0 |
| Cộng | | 0 |

- Các khoản nợ thuê tài chính.

| Thời hạn | Năm nay | | | Năm trước | | |
|------------------------|-------------|---------|---------|-------------|---------|---------|
| | Tổng t.toán | Trả lãi | Trả gốc | Tổng t.toán | Trả lãi | Trả 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.

| a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | Số cuối năm | Số đầu năm |
|--|-------------|------------|
| - 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. | | |

| b- 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. | | |
| - 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. | | |

Ghi chú : Mục " đầu tư dài hạn khác " được bố trí lại theo QĐ 15 cho phù hợp trên báo cáo tài chính.

22- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu :

| Chỉ tiêu | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Lợi nhuận chưa phân phối | Cổ phiếu quỹ | Ch/lệch đ/giá lại tài sản | C/lệch tỷ giá hối đoái | Quý đầu tư phát triển | Quý dự phòng TC | Nguồn vốn đầu tư XDCB | Cộng |
|-------------------------------|---------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|------------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Số dư đầu năm | 151.199.460.000 | 58.398.416.000 | 84.845.128.912 | (1.450.720.000) | 0 | 0 | 93.395.293.116 | 0 | 0 | 386.387.578.028 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | | | 0 |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | | | | | | | 0 |
| - Giảm trích lập các quỹ | | | | | | | | | | 0 |
| - Trích quỹ khác | | | | | | | | | | 0 |
| - Chia cổ tức trong năm | | | | | | | | | | 0 |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | | | | 0 |
| - Giảm khác | | | | | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm trước | 151.199.460.000 | 58.398.416.000 | 84.845.128.912 | (1.450.720.000) | 0 | 0 | 93.395.293.116 | 0 | 0 | 386.387.578.028 |
| Số dư đầu năm nay | 151.199.460.000 | 58.398.416.000 | 84.845.128.912 | (1.450.720.000) | 0 | 0 | 93.395.293.116 | 0 | 0 | 386.387.578.028 |
| Tăng năm nay | | | | | | | | | | 0 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | (10.194.403.500) | | | | | | -10.194.403.500 |
| - Lãi trong năm nay | | | 16.673.310.439 | | | | | | | 16.673.310.439 |
| - Tăng năm trước | | | | | | | | | | 0 |
| - Trích lập các quỹ năm nay | | | | | | | | | | 0 |
| - Chia cổ tức trong năm | | | | | | | | | | 0 |
| - Giảm khác(Thù lao HĐQT+BKS) | | | | | | | | | | 0 |
| Số dư cuối năm nay | 151.199.460.000 | 58.398.416.000 | 101.518.439.351 | (11.645.123.500) | 0 | 0 | 93.395.293.116 | 0 | 0 | 392.866.484.967 |

| b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu . | Cuối năm | Đầu năm |
|---|-----------------|-----------------|
| - Vốn góp của Nhà nước | 37.583.430.000 | 37.583.430.000 |
| - Vốn góp của các đối tượng khác | 113.616.030.000 | 113.616.030.000 |

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm.

* Số lượng cổ phiếu quỹ .

393.740

| c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận : | Số cuối năm | Số đầu năm |
|---|-----------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu : | 151.199.460.000 | 151.199.460.000 |
| + Vốn góp đầu năm | 151.199.460.000 | 151.199.460.000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | | |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | 151.199.460.000 | 151.199.460.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |

d- Cổ tức .

- 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....

| đ- Cổ phiếu | Số cuối năm | Số đầu năm |
|--|-------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 15.119.946 | 15.119.946 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 15.119.946 | 15.119.946 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 15.119.946 | 15.119.946 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | | |
| + Cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 14.726.073 | 15.056.213 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 14.726.073 | 15.056.213 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| * Mệnh giá cổ phiếu | 10.000 | 10.000 |

e- Các quỹ của doanh nghiệp :

- Quỹ đầu tư phát triển . 93.395.293.116 93.395.293.116

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (Khen thưởng, phúc lợi) 4.397.095.558 5.776.975.558

* 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 | Số cuối năm | Số đầu năm |
|-------------------------------------|-------------|------------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | | |
| - Chi sự nghiệp | | |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm | | |

| 24- Tài sản thuê ngoài | Số cuối năm | Số đầu năm |
|-------------------------------|-------------|------------|
| 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 TS không huỷ ngang theo các thời hạn | | |
| - Từ 1 năm trở lên | | |
| - Trên 1 năm đến 5 năm | | |
| - Trên 5 năm | | |

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong BCKQ hoạt động kinh doanh.

| | Số năm nay | Số năm trước |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 25- Tổng DN bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01) | 73.496.112.748 | 58.458.507.944 |
| Trong đó : | | |
| - Doanh thu bán hàng | 73.496.112.748 | 58.458.507.944 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | | |
| - Doanh thu hợp đồng XD (Đối với DN có hoạt động xây lắp) | | |
| + Doanh thu của hợp đồng XD được ghi nhận trong kỳ | | |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng XD được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính | | |
| - Doanh thu khác | | |
| 26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) | | |
| Trong đó : | | |
| - Chiết khấu thương mại | | |
| - Giảm giá hàng bán | | |
| - Hàng bán bị trả lại | | |
| - Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp) | | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| - Thuế xuất khẩu | | |
| 27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10) | 73.496.112.748 | 58.458.507.944 |
| Trong đó : | | |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa | | |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ (bất động sản) | | |
| 28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | 48.837.692.779 | 39.980.307.342 |
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 48.837.692.779 | 39.980.307.342 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | | |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | | |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán | | |
| - Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư | | |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | | |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| Cộng | 48.837.692.779 | 39.980.307.342 |
| 29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | | |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 981.735.050 | 1.274.414.177 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu, cổ phiếu | | 0 |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Cổ tức , lợi nhuận được chia | 446.888.100 | 699.028.000 |
| - Lãi bán ngoại tệ | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | | |
| - Lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | |
| Cộng | 1.428.623.150 | 1.973.442.177 |
| 30- Chi phí tài chính (Mã số 22) | | |
| - Lãi tiền vay | | |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | |
| - Lỗ bán ngoại tệ | | |
| - Lỗ bán chứng khoán | | |
| - Hoàn nhập dự phòng giảm giá chứng khoán | | |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn. | 1.906.579.200 | |
| - Chi phí tài chính khác | 17.154.520 | 8.524.497 |
| Cộng | 1.923.733.720 | 8.524.497 |
| 31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51) | 4.058.749.914 | 3.305.081.576 |
| - Chi phí thuế TN DN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 4.058.749.914 | 3.305.081.576 |
| - Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay. | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập DN hiện hành | 4.058.749.914 | 3.305.081.576 |
| 32- Chi phí thuế TNDN hoãn lại (Mã số 52) | | |
| - Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế . | | |
| - Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại. | | |
| - Thu nhập thuế thu nhập DN 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 DN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả. | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại | | |
| 33- Chi phí sản xuất , kinh doanh theo yếu tố | | |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 3.262.417.776 | 4.169.560.801 |
| - Chi phí nhân công | 6.118.617.724 | 5.402.725.287 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 2.648.331.699 | 2.655.787.206 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 25.531.723.512 | 19.056.432.880 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 10.387.367.396 | 8.485.598.469 |
| Cộng | 47.948.458.107 | 39.770.104.643 |
| 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 DN nắm giữ nhưng không được sử dụng. | | |
| | Số năm nay | Số năm trước |
| a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp | | |

| | | |
|---|--|--|
| hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính. | | |
| - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu. | | |
| - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu. | | |
| b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo. | | |
| - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý | | |
| - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền. | | |
| - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý. | | |
| - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ. | | |
| c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do DN nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà DN phải thực hiện. | | |

VIII- Những thông tin khác.

1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác ;

2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :

3- Thông tin về các bên liên quan :

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

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

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt :

| | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|-----------------------------|-----------------------------------|----------------------|
| | Số năm nay | Số năm trước |
| - Tiền lương, phụ cấp | 240.590.000 | 212.040.000 |
| - Tiền thưởng | 404.440.000 | 319.854.000 |
| - Thù lao Hội đồng quản trị | | 602.700.000 |
| Cộng | 645.030.000 | 1.134.594.000 |

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) :

- Thông tin về bộ phận : Công ty hoạt động chủ yếu trong lĩnh vực khai thác đá làm VLXD.

- Khu vực địa lý : Toàn bộ hoạt động của Công ty diễn ra tại các tỉnh Đồng Nai, Bình Phước.

Tài sản của Công ty :

| | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|--------------------------------------|-----------------------------------|----------------|
| | Số năm nay | Số năm trước |
| Tài sản chính : | | |
| - Tiền và các khoản tương đương tiền | 74.067.267.633 | 77.161.403.248 |
| - Tài sản tài chính sẵn sàng để bán | 53.187.439.807 | 17.265.365.207 |

Trong đó :

| | | |
|-------------------------------------|------------------------|------------------------|
| - Các khoản đầu tư dài hạn | | |
| - Các khoản đầu tư ngắn hạn | 53.187.439.807 | 17.265.365.207 |
| - Phải thu khách hàng | 31.346.911.153 | 29.302.816.747 |
| - Các khoản trả trước cho người bán | 10.529.692.820 | 14.336.188.941 |
| - Các khoản phải thu khác | 4.009.651.572 | 10.726.548.964 |
| Cộng | 173.140.962.985 | 148.792.323.107 |

| Nợ phải trả tài chính : | | |
|--------------------------------|-----------------------|----------------------|
| - Vay và nợ | | 0 |
| - Phải trả cho người bán | 8.564.782.519 | 6.420.731.999 |
| - Người mua trả tiền trước | 869.023.766 | 910.879.002 |
| - Phải trả người lao động | 2.772.608.476 | 1.712.218.604 |
| - Chi phí phải trả | 172.513.403 | 672.278.793 |
| - Các khoản phải trả khác | 132.624.870 | 77.665.245 |
| Cộng | 12.511.553.034 | 9.793.773.643 |

| Doanh thu của các chi nhánh trong Công ty : | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|--|--|-----------------------|
| | Số năm nay | Số năm trước |
| - Chi nhánh Núi Gió | 14.579.017.247 | 11.437.228.747 |
| - Chi nhánh Tân Cang 3 | 19.871.434.022 | 14.234.784.806 |
| - Chi nhánh Thạnh Phú 2 | 39.045.661.479 | 32.786.494.391 |
| Cộng doanh thu | 73.496.112.748 | 58.458.507.944 |

| Kết quả kinh doanh từng bộ phận trong Công ty : | Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này | |
|--|--|---------------------|
| | Số năm nay | Số năm trước |
| I- Sản xuất kinh doanh : | | |

| | | |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Chi nhánh Núi Gió | 5.942.609.286 | 4.124.350.819 |
| - Chi nhánh Tân Cang 3 | 4.320.840.517 | 2.371.399.911 |
| - Chi nhánh Thạnh Phú 2 | 10.972.298.434 | 8.763.772.268 |
| Cộng kết quả kinh doanh | 21.235.748.236 | 15.259.522.998 |

| II- Hoạt động tài chính | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Doanh thu hoạt động tài chính | 1.428.623.150 | 1.973.442.177 |
| - Chi phí hoạt động tài chính | 1.923.733.720 | 8.524.497 |
| - Thu nhập khác | | 0 |
| - Chi phí khác | 8.577.313 | |
| - Lợi nhuận khác | (8.577.313) | 0 |
| Cộng kết quả hoạt động tài chính | (503.687.883) | 1.964.917.680 |
| Tổng cộng kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh | 20.732.060.353 | 17.224.440.678 |

5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước) :

6- Thông tin về hoạt động liên tục :

7- Những thông tin khác (3) :

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đỗ Văn Ngọc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Sỹ Phúc



Trịnh Tiến Bảy