

UBND TỈNH HẢI DƯƠNG  
Công ty TNHH MTV Giống cây trồng Hải Dương

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NĂM 2013

Gồm các biểu:

- |                                  |                    |
|----------------------------------|--------------------|
| 1. Bảng cân đối kế toán          | (Mẫu số B01a - DN) |
| 2. Kết quả hoạt động kinh doanh  | (Mẫu số B02a □ DN) |
| 3. Thuyết minh báo cáo tài chính | (Mẫu số B09a - DN) |
| 4. Lưu chuyển tiền tệ            | (Mẫu số B03a - DN) |

NƠI NHẬN BÁO CÁO: .....

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

**BẢN SAO**

Đơn vị tính: VND

Chi Tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A. Tài sản ngắn hạn [(100)=110+120+130+140+150]</b>	<b>100</b>		<b>48,582,587,141</b>	<b>47,037,069,283</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)</b>	<b>110</b>		<b>25,943,102,439</b>	<b>24,171,461,707</b>
1. Tiền	111	V.01	25,943,102,439	24,171,461,707
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (120=121+129)</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>200,000</b>	<b>200,000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		200,000	200,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn (130=131+132+133+134+135+139)</b>	<b>130</b>		<b>17,911,064,142</b>	<b>15,725,886,034</b>
1. Phải thu khách hàng	131		15,244,310,406	13,302,740,597
2. Trả trước cho người bán	132		1,536,860	
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		2,745,696,893	2,863,231,554
4. Phải thu theo tiến độ KHHĐ xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	556,849,988	296,156,874
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(637,330,005)	(736,242,991)
<b>IV. Hàng tồn kho (140=141+149)</b>	<b>140</b>		<b>3,498,526,532</b>	<b>6,159,735,707</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	4,007,326,532	6,406,935,957
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(508,800,000)	(247,200,250)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác (150=151+152+154+158)</b>	<b>150</b>		<b>1,229,694,028</b>	<b>979,785,835</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		416,590,068	187,201,053
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		813,103,960	792,584,782



<b>B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>19,481,741,893</b>	<b>19,914,093,142</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn (210=211+212+213+218+219)</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở các 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 (220=221+224+227+230)</b>	<b>220</b>		<b>19,373,183,903</b>	<b>19,903,806,142</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình (221=222+223)</b>	<b>221</b>	<b>V.08</b>	<b>18,572,123,903</b>	<b>19,485,002,192</b>
- Nguyên giá	222		27,072,205,125	28,334,405,611
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(8,500,081,222)	(8,849,403,419)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính (224=225+226)</b>	<b>224</b>	<b>V.09</b>		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình (227=228+229)</b>	<b>227</b>	<b>V.10</b>	<b>318,660,000</b>	<b>363,660,000</b>
- Nguyên giá	228		450,000,000	450,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(131,340,000)	(86,340,000)
<b>4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>230</b>	<b>V.11</b>	<b>482,400,000</b>	<b>55,143,950</b>
<b>III. Bất động sản đầu tư (240=241+242)</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 (250=251+252+258+259)</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác (260=261+262+268)</b>	<b>260</b>		<b>108,557,990</b>	<b>10,287,000</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	108,557,990	10,287,000
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>68,064,329,034</b>	<b>66,951,162,425</b>

<b>Nguồn vốn</b>				
<b>A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>13,169,287,120</b>	<b>13,476,600,838</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn (310=311+312+313+314+315+316+317+318+319+320+323)</b>	<b>310</b>		<b>12,919,117,454</b>	<b>13,226,431,172</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	29,216,120	195,580,000
2. Phải trả người bán	312		6,052,810,758	7,552,543,697
3. Người mua trả tiền trước	313		39,288,634	20,713,000
4. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	48,658,278	42,811,253
5. Phải trả người lao động	315		1,318,321,270	796,438,387
6. Chi phí phải trả	316	V.17	3,555,500	3,555,500
7. Phải trả nội bộ	317		2,280,742,496	2,926,699,864
8. Phải trả theo tiến độ KH HĐ xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	2,996,627,986	1,688,089,471
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		149,896,412	
<b>II. Nợ dài hạn (330=331+332+333+334+335+336+337+338+339)</b>	<b>330</b>		<b>250,169,666</b>	<b>250,169,666</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		89,000,000	89,000,000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		161,169,666	161,169,666
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339			
<b>B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>54,895,041,914</b>	<b>53,474,561,587</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu (410=411+412+413+414+415+416+417+418+419+420+421+422)</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>55,103,742,464</b>	<b>54,987,192,802</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		54,448,625,590	54,448,625,590
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		263,767,700	199,937,700
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		76,617,926	55,918,801
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		314,731,248	282,710,711
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác (430=432+433)</b>	<b>430</b>		<b>(208,700,550)</b>	<b>(1,512,631,215)</b>
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431			105,569,335
2. Nguồn kinh phí	432	V.23	(208,700,550)	(1,618,200,550)
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (430 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>68,064,329,034</b>	<b>66,951,162,425</b>

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CẢN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ Tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài				
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

**CHỨNG THỰC BẢN SAO ĐÚNG VỚI BẢN CHÍNH**

Ngày 09-10-2015

Lập, ngày 31 tháng 12 năm 2013

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng Nguyễn số... SCT/BS  
(Ký, họ tên)

**Giám đốc**

*Bùi Thị Ngọc*  
Bùi Thị Ngọc

*Nguyễn Thị Hồng Hà*  
Nguyễn Thị Hồng Hà



**CHỦ TỊCH KIỂM GIÁM ĐỐC**  
*Trịnh Huy Đăng*



**PHÓ CHỦ TỊCH**  
**ĐỖ THỊ NGHĨA**

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

**BẢN SAO**

Chi Tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý IV			Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước	
	1	3	4	5	6	7	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	32,172,074,988	31,346,000,582	66,629,329,942	56,022,749,831	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		2,366,076,609	3,197,115,467	10,622,862,535	7,706,241,502	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	29,805,998,379	28,148,885,115	56,006,467,407	48,316,508,329	
4. Giá vốn hàng bán	11		25,677,951,600	24,602,338,069	47,438,671,014	42,068,537,219	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		4,128,046,779	3,546,547,046	8,567,796,393	6,247,971,110	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	723,639,583	1,049,689,491	2,656,865,780	3,485,258,197	
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	21,123,060	10,020,487	37,064,765	80,206,637	
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		0	0	0	0	
8. Chi phí bán hàng	24		2,534,558,086	2,453,464,624	5,914,980,178	4,768,143,116	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,196,182,024	2,012,120,483	5,182,100,496	4,636,200,974	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		99,823,192	120,630,943	90,516,734	248,678,580	
11. Thu nhập khác	31		79,845,000	35,000,000	211,314,877	35,500,000	

12. Chi phí khác	32				0	22,575,802	394,700	22,970,502
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40				79,845,000	12,424,198	210,920,177	12,529,498
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50				179,668,192	133,055,141	301,436,911	261,208,078
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51				44,917,048	33,263,785	75,359,228	65,302,019
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52				0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60				134,751,144	99,791,356	226,077,683	195,906,059
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70							

CHƯƠNG TRÌNH BÀN SAO DÙNG VỚI BẢNG CHÍNH

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

*Bình*  
*Bùi Chí Ngọc*

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

*Thảo*

Ngày 09-10-2015

Số chứng thực: ... Đ.Đ.C. ... Quyền số: ... S.C.T.B.

Lập, ngày 31 tháng 12 năm 2013

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



CHỦ TỊCH KIỂM GIÂM ĐỐC  
*Trần Thị Ngọc Dung*

Nguyễn Thị Hồng Hà



PHÓ CHỦ TỊCH  
ĐỒ THỊ NGHĨA

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý IV năm 2013

**BẢN SAO**

Chỉ Tiêu	Thuyết minh	Mã số	Năm nay	Năm trước
I	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác		01	9,409,635,546	9,206,834,173
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ		02	(6,923,450,510)	(7,701,339,970)
3. Tiền chi trả cho người lao động		03	(1,690,645,100)	(1,129,355,862)
4. Tiền chi trả lãi vay		04	(20,985,185)	(11,092,348)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp		05	(1,110,375)	(59,626,345)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh		06	6,476,791,638	11,664,691,970
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh		07	(7,241,364,018)	(15,245,747,700)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>		<b>20</b>	<b>8,871,996</b>	<b>(3,275,636,082)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐS đầu tư và các tài sản dài hạn khác		21	(525,295,000)	(23,800,000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐS đầu tư và các tài sản dài hạn khác		22	12,600,000	35,000,000
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		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		27	404,446,256	880,821,191
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>		<b>30</b>	<b>-108,248,744</b>	<b>892,021,191</b>



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	0	120,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay		34	(120,000,000)	(487,386,907)
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>(120,000,000)</b>	<b>(367,386,907)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50=20+30+40)</b>		<b>50</b>	<b>(219,376,748)</b>	<b>(2,751,001,798)</b>
Tiền và tương đương tiền đầu năm		60		26,922,463,505
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		61		0
<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm (70=50+60+61)</b>	<b>V.11</b>	<b>70</b>	<b>25,943,102,439</b>	<b>24,171,461,707</b>

**CHỨNG THỰC BÀN SAO ĐÚNG VỚI BẢN CHÍNH**  
 Ngày 09-10-2015  
 Số chứng thực Kế toán trưởng 2190 Quyển số: 02... SCT/BS



Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*Bùi Thị Ngọc*  
 Bùi Thị Ngọc

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*Nguyễn Thị Hồng Hà*

Nguyễn Thị Hồng Hà

Lập ngày 31 tháng 12 năm 2013



Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)  
 CHỦ TỊCH KIỂM GIÁM ĐỐC  
*Trịnh Huy Đông*



PHÓ CHỦ TỊCH  
**ĐÔ THỊ NGHĨA**

# CÔNG TY TNHH MTV GIỐNG CÂY TRỒNG HẢI DƯƠNG

Địa chỉ: Km4 - Đường Nguyễn Lương Bằng, Hải Dương, Hải Dương

Mẫu số: B09 - DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-  
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH PHẦN **BẢN SAO** Năm 2013

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

1- Hình thức sở hữu vốn:

Công ty TNHH MTV

2- Lĩnh vực kinh doanh:

Sản xuất và kinh doanh giống cây trồng

3- Ngành nghề kinh doanh:

S/x và mua bán các loại giống cây trồng, giống thuỷ sản, phân bón, lương thực; s/x và mua bán các giống lúa thuần, lúa lai, cây rau màu, cây vụ đông; s/x và mua bán các loại giống cây ăn quả, cây dược liệu, cây công viên, cây cảnh, hoa,...

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp 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 01/01/2013 kết thúc vào ngày 31/12/2013)

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:

Theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ban hành ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

áp dụng chuẩn mực 5 đợt kế toán và QĐ 15/2006/QĐ-BTC

3- Hình thức kế toán áp dụng:

Kế toán máy (theo hình thức Chứng từ ghi sổ)

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

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

Tỷ giá thực tế

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Theo giá vốn

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho:

Trung bình tháng

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:

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):
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):

#### Khấu hao theo 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 hoá trong kỳ:
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
- Chi phí trả trước:

#### Ghi nhận các khoản phí đã thanh toán chờ phân bổ

- Chi phí khác:

#### Căn cứ vào tình hình thu nhập của DN

- 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**

<b>01. Tiền</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tiền mặt	1,435,561,508	82,766,234
- Tiền gửi ngân hàng	24,507,540,931	24,088,695,473
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng:</b>	<b>25,943,102,439</b>	<b>24,171,461,707</b>
<b>02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	200,000	200,000
+ Trái phiếu, tín phiếu, kỳ phiếu		
+ Cổ phiếu		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng:</b>	<b>200,000</b>	<b>200,000</b>
<b>03. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>		
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động	1,318,321,270	
- Phải thu khác	428,519,525	296,156,874
+ Phải thu khác		
+ Phải trả khác		
<b>Cộng:</b>	<b>1,746,840,795</b>	<b>296,156,874</b>
<b>04. Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	260,791,805	334,008,023
- Công cụ, dụng cụ	1,346,166,394	869,091,473
- Chi phí SX, KD dở dang	207,803,303	243,186,604
- Thành phẩm	1,376,591,105	2,168,098,942
- Hàng hóa	815,974,025	2,792,550,915
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho:</b>	<b>4,007,326,632</b>	<b>6,406,935,957</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 hàng tồn kho: .....		

PL1 - Tàng giảm tài sản cố định hữu hình(Quý IV)

Chỉ Tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	P/tiền vận tải truyền dẫn	TB Dụng cụ QL	Cây lâu năm	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
1	2	3	4	5	6	7	8
Nguyên giá TSCĐ hữu hình							
Số dư đầu năm	17,169,749,163	8,985,405,084	1,392,868,590	368,672,000	372,642,374	45,068,400	28,334,405,611
- Mua trong năm							0
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	40,490,000						40,490,000
- Tàng khác	1,823,209,333	1,720,278,000					3,543,487,333
- Chuyển sang BDS đầu tư							0
- Thanh lý nhượng bán	2,367,767,733	566,885,000			544,418		2,935,197,151
- Giảm khác	886,796,484	717,964,784	38,356,000	195,012,000	27,783,000	45,068,400	1,910,980,668
Số dư cuối năm	15,778,884,279	9,420,833,300	1,354,512,590	173,660,000	344,314,956	0	27,072,205,125
Giá trị hao mòn lũy kế							0
Số dư đầu năm	3,954,544,665	3,500,820,253	920,305,813	312,922,366	115,741,922	45,068,400	8,849,403,419
- Khấu hao trong năm	652,896,357	272,144,091	99,538,090	6,265,938			1,030,844,476
- Tàng khác	48,926,356	10,199,756					59,126,112
- Chuyển sang BDS đầu tư							0
- Thanh lý nhượng bán	48,925,856	10,199,756			149,718		59,275,330
- Giảm khác	498,770,616	624,811,135	38,056,000	145,528,304	27,783,000	45,068,400	1,380,017,455
Số dư cuối năm	4,108,670,906	3,148,153,209	981,787,903	173,660,000	87,809,204	0	8,500,081,222
Giá trị còn lại của TSCĐ HH							0
- Tại ngày đầu năm	13,215,204,498	5,484,584,831	472,562,777	55,749,634	256,900,452	0	19,485,002,192
- Tại ngày cuối năm	11,670,213,373	6,272,680,091	372,724,687	0	256,505,752	0	18,572,123,903

**PL03- Tăng giảm tài sản cố định vô hình**

Chi Tiêu	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	.....	Tài sản vô hình khác	Tổng cộng
1	2	3	4	5	6	7
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm			450,000,000			450,000,000
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm			450,000,000			450,000,000
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm			86,340,000			86,340,000
- Khấu hao trong năm			45,000,000			45,000,000
- Tăng khác						
- Thanh lý nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm			131,340,000			131,340,000
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuế tài chính</b>						
- Tại ngày đầu năm			363,660,000			363,660,000
- Tại ngày cuối năm			318,660,000			318,660,000

<b>05. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Thuế GTGT nộp thừa		
- Thuế TTĐB nộp thừa		
- Thuế nhập khẩu nộp thừa		
- Thuế TNDN nộp thừa		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		
<b>Cộng:</b>		
<b>06. Phải thu dài hạn nội bộ</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- .....		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng:</b>		
<b>07. Phải thu dài hạn khác</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Kỹ quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng:</b>		
<b>08. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình (Phụ lục 1)</b>		
<b>09. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính (Phụ lục 2)</b>		
<b>10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình (Phụ lục 3)</b>		
<b>11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>482.400.000</b>	<b>55.143.950</b>
- Tổng số chi phí XD CB dở dang		
Trong đó (Những công trình lớn):		
+ Công trình của XN Nam Sách:		
+ Lắp đặt máy sấy đảo chiều cho XN Lai Cách và Quý Dương:		
<b>12. Tăng giảm bất động sản đầu tư (Phụ lục 4)</b>		
<b>13. Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác		
<b>Cộng</b>		

<b>14. Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
- .....		
<b>Cộng</b>		
<b>15. Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vay ngắn hạn		
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
<b>Cộng</b>		
<b>16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Thuế giá trị gia tăng	2,627,500	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	46,030,778	42,811,253
- Thuế thu nhập cá nhân		
- 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>48,658,278</b>	<b>42,811,253</b>
<b>17. Chi phí phải trả</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- 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		
<b>Cộng</b>		
<b>18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	130,614,254	
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện	280,775,834	
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	2,585,237,898	1,688,089,471
<b>Cộng</b>	<b>2,996,627,986</b>	<b>1,688,089,471</b>



**19. Phải trả dài hạn nội bộ**

- Vay dài hạn nội bộ
- .....
- Phải trả dài hạn nội bộ khác

**Cuối năm**

**Đầu năm**

**Cộng**

**20. Vay và nợ dài hạn**

**a. Vay dài hạn**

- Vay ngân hàng
- Vay đối đối tượng khác
- Trái phiếu phát hành

**b. Nợ dài hạn**

- Thuế tài chính
- Nợ dài hạn khác

**Cuối năm**

**Đầu năm**

**Cộng**

- Các khoản nợ thuế tài chính (Phụ lục 5)

**21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

**a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

- 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 hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

**Cuối năm**

**Đầu năm**

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

**b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

**Cuối năm**

**Đầu năm**

22. Vốn chủ sở hữu	Cuối năm	Đầu năm
<b>a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Phụ lục 6)</b>		
b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Nhà nước		
- Vốn góp của các đối tượng khác		
* .....		
<b>Cộng</b>		
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ:		
<b>c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
<b>d. Cổ tức</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>	Cuối năm	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ 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		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành .....		
<b>e. Các quỹ của doanh nghiệp</b>		
- Quỹ đầu tư phát triển	263,767,700	199,937,700
- Quỹ dự phòng tài chính	76,617,926	55,918,801
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu (Quỹ Khen thưởng, phúc lợi)	149,896,412	105,569,335
* 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:

- .....

- .....

- .....

<b>23. Nguồn kinh phí</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

<b>24. Tài sản thuê ngoài</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
-------------------------------	-----------------	----------------

(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 tài sản không huỷ ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống

- Trên 1 năm đến 5 năm

- Trên 5 năm

**VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong BC kết quả hoạt động kinh doanh**

<b>25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
--	----------------	------------------

Trong đó

- Doanh thu bán hàng	66,629,329,942	21,157,001,669
----------------------	----------------	----------------

- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
------------------------------	--	--

- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với DN có hoạt động xây lắp)		
---	--	--

+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
--	--	--

+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		
---	--	--

**Cộng**

66,629,329,942	21,157,001,669
----------------	----------------

<b>26. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
--	----------------	------------------

Trong đó

- Chiết khấu thương mại

- Giảm giá hàng bán

- Hàng bán bị trả lại

- Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)

- Thuế tiêu thụ đặc biệt

- Thuế xuất khẩu

**Cộng**

10,622,862,535	3,420,454,035
----------------	---------------

27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	Năm nay	Năm trước
<b>Trong đó</b>		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm hàng hoá	56,006,467,407	17,736,547,634
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
<b>Cộng</b>	<b>56,006,467,407</b>	
28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	47,838,671,014	15,514,742,395
- 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		
<b>Cộng</b>	<b>47,838,671,014</b>	<b>15,514,742,395</b>
29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2,656,865,780	1,783,423,013
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>2,656,865,780</b>	<b>1,783,423,013</b>
30. Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- 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 chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác	36,771,190	49,155,127
<b>Cộng</b>	<b>36,771,190</b>	<b>49,155,127</b>

<p><b>31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành</li> <li>- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay</li> <li>- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</li> </ul>	Năm nay	Năm trước
<p><b>32. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế</li> <li>- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại</li> <li>- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ.</li> <li>- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng</li> <li>- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả</li> <li>- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</li> </ul>	Năm nay	Năm trước
<p><b>33. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Chi phí nguyên liệu, vật liệu</li> <li>- Chi phí nhân công</li> <li>- Chi phí khấu hao tài sản cố định</li> <li>- Chi phí dịch vụ mua ngoài</li> <li>- Chi phí khác bằng tiền</li> </ul>	Năm nay	Năm trước

**Cộng**

**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**

- |   |         |           |
|---|---------|-----------|
| <p>a. Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu</li> <li>- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu</li> </ul> <p>b. Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý</li> <li>- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền</li> </ul> | Năm nay | Năm trước |
|---|---------|-----------|

- 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 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, 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
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 niên độ kế toán trước).
6. Thông tin về hoạt động liên tục
7. Những thông tin khác.

**CHUNG THỰC BAN SỬU ĐỒNG VỚI BAN CHỨC VỤ**

Ngày 09-10-2015

Số chứng thực: ... 2.190... Quyền số: 02...SCT/BC

Lập, ngày 31 tháng 12 năm 2013

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

*Bình Chi Ngọc*  
Bình Chi Ngọc

*Phan*



CHỦ TỊCH KIỂM GIÁM ĐỐC  
*Trinh Huy Đăng*



PHÓ CHỦ TỊCH  
**ĐÔ THỊ NGHĨA**