**CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT VÀ HÓA CHẤT ĐỨC GIANG**

(Thành lập tại nước Cộng hoà Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam)

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 1 NĂM 2014**

**BÁO CÁO CỦA BAN GIÁM ĐỐC**

Ban Giám đốc Công ty Cổ phần Bột giặt và Hóa chất Đức Giang (gọi tắt là "Công ty") đệ trình báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty quý 1 năm 2014 kết thúc ngày 31/3/2014.

**HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC**

Các thành viên của Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc điều hành Công ty trong năm và đến ngày lập báo cáo này gồm:

**Hội đồng Quản trị**

Ông Đào Hữu Huyền                              Chủ tịch

Ông Đào Việt Hưng                               Thành viên

Ông Lưu Bách Đạt                                 Thành viên

Bà Phan Thị Nhung                                Thành viên

Ông Lại Cao Hiến                                  Thành viên – Miễn nhiệm ngày 29/3/2014

Ông Vũ Nhất Tâm                                  Thành viên – Bổ nhiệm ngày 29/3/2014

**Ban Giám đốc**

Ông Đào Hữu Huyền                              Tổng Giám đốc

Ông Đào Việt Hưng                               Phó Tổng Giám đốc

Ông Đào Hữu Duy Anh                          Phó Tổng Giám đốc

**TRÁCH NHIỆM CỦA BAN GIÁM ĐỐC**

Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm lập báo cáo tài chính hợp nhất phản ánh một cách trung thực và hợp lý tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong kỳ. Trong việc lập Báo cáo tài chính hợp nhất này, Ban Giám đốc được yêu cầu phải:

* Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách đó một cách nhất quán;
* Đưa ra các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
* Nêu rõ các nguyên tắc kế toán thích hợp có được tuân thủ hay không, có những áp dụng sai lệch trọng yếu cần được công bố và giải thích trong báo cáo tài chính hợp nhất hay không;
* Lập báo cáo tài chính hợp nhất trên cơ sở hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động kinh doanh; và
* Thiết kế và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu cho mục đích lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất hợp lý nhằm hạn chế rủi ro và gian lận.

Ban Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm đảm bảo rằng báo cáo tài chính hợp nhất tuân thủ các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam.

Thay mặt và đại diện cho Ban Giám đốc,

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Đào Hữu Huyền**  **Tổng Giám đốc**  *Ngày 25 tháng 4 năm 2014* |  |  |

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

*Tại ngày 31 tháng 3 năm 2014*

**MẪU SỐ B 01-DN/HN**

Đơn vị tính: VND

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TÀI SẢN** | **Mã số** | **Thuyết minh** | **31/3/2014** | **31/12/2013** |
|  |  |  |  |  |
| **TÀI SẢN NGẮN HẠN** | **100** |  | **947.815.369.365** | **1.017.904.765.683** |
|  |  |  |  |  |
| **Tiền và các khoản tương đương tiền** | **110** | **V.1** | **115.872.822.165** | **171.617.962.027** |
| Tiền | 111 |  | 21.192.888.141 | 18.599.184.249 |
| Các khoản tương đương tiền | 112 |  | 94.679.934.024 | 153.018.777.778 |
|  |  |  |  |  |
| **Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn** | **120** |  | **-** | **-** |
| **Phải thu ngắn hạn** | **130** |  | **566.098.663.642** | **582.188.764.520** |
| Phải thu khách hàng | 131 | V.2 | 79.743.522.344 | 149.041.853.297 |
| Trả trước cho người bán | 132 | V.3 | 55.697.417.137 | 50.202.226.227 |
| Các khoản phải thu khác | 135 | V.4 | 431.114.499.841 | 283.401.460.676 |
| Dự phòng các khoản phải thu khó đòi | 139 | V.5 | (456.775.680) | (456.775.680) |
|  |  |  |  |  |
| **Hàng tồn kho** | **140** |  | **218.912.736.277** | **224.936.884.708** |
| Hàng tồn kho | 141 | V.6 | 218.912.736.277 | 224.936.884.708 |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| **Tài sản ngắn hạn khác** | **150** |  | **46.931.147.281** | **39.161.154.428** |
| Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 |  | - | - |
| Thuế GTGT được khấu trừ | 152 |  | 46.179.106.739 | 37.970.537.109 |
| Thuế và các khoản phải thu nhà nước | 154 |  | 210.151.943 | 607.864.869 |
| Tài sản ngắn hạn khác | 158 | V.7 | 541.888.599 | 582.752.450 |
|  |  |  |  |  |
| **TÀI SẢN DÀI HẠN** | **200** |  | **458.489.726.365** | **394.566.852.748** |
|  |  |  |  |  |
| **Các khoản phải thu dài hạn** | **210** |  | **-** | **-** |
|  |  |  |  |  |
| **Tài sản cố định** | **220** |  | **347.109.256.236** | **282.798.772.954** |
| Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.8 | 119.885.074.489 | 131.151.670.573 |
| Nguyên giá | 222 |  | 320.238.226.427 | 320.197.559.010 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 223 |  | (200.353.151.938) | (189.045.888.437) |
| Tài sản cố định vô hình | 227 | V.9 | 38.449.050.206 | 38.365.044.898 |
| Nguyên giá | 228 |  | 41.756.539.074 | 41.469.964.619 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 229 |  | (3.307.488.868) | (3.104.919.721) |
| Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V.10 | 188.775.131.541 | 113.282.057.483 |
|  |  |  |  |  |
| **Bất động sản đầu tư** | **240** |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| **Các khoản đầu tư tài chính dài hạn** | **250** |  | **109.008.144.673** | **109.008.144.673** |
| Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | V.11 | 109.008.144.673 | 109.008.144.673 |
| Đầu tư tài chính dài hạn khác | 258 | V.12 | - | - |
|  |  |  |  |  |
| **Tài sản dài hạn khác** | **260** |  | **2.372.325.456** | **2.759.935.121** |
| Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.13 | 2.340.575.456 | 2.729.312.024 |
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 |  | - | (1.126.903) |
| Tài sản dài hạn khác | 268 |  | 31.750.000 | 31.750.000 |
|  |  |  |  |  |
| **TỔNG CỘNG TÀI SẢN** | **270** |  | **1.406.305.095.730** | **1.412.471.618.431** |

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT (Tiếp theo)**

*Tại ngày 31 tháng 3 năm 2014*

**MẪU SỐ B 01-DN/HN**

Đơn vị tính: VND

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **NGUỒN VỐN** | **Mã số** | **Thuyết minh** | **31/3/2014** | **31/12/2013** |
|  |  |  |  |  |
| **NỢ PHẢI TRẢ** | **300** |  | **609.703.123.821** | **639.479.530.694** |
|  |  |  |  |  |
| **Nợ ngắn hạn** | **310** |  | **609.703.123.821** | **639.479.530.694** |
| Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.14 | 240.438.183.502 | 198.626.203.460 |
| Phải trả người bán | 312 | V.15 | 102.948.522.583 | 122.589.502.571 |
| Người mua trả tiền trước | 313 | V.16 | 10.773.284.944 | 34.976.530.763 |
| Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | V.17 | 48.917.964.254 | 41.594.111.847 |
| Phải trả công nhân viên | 315 |  | 6.167.014.904 | 17.967.258.687 |
| Chi phí phải trả | 316 | V.18 | - | 10.968.439.170 |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 319 | V.19 | 149.323.172.490 | 168.143.010.057 |
| Quỹ khen thưởng phúc lợi | 323 |  | 51.134.981.144 | 44.614.474.140 |
|  |  |  |  |  |
| **Nợ dài hạn** | **330** |  | **-** | **-** |
| Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 |  | - | - |
| Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| **NGUỒN VỐN** | **400** |  | **626.746.048.140** | **625.385.078.338** |
|  |  |  |  |  |
| **Nguồn vốn chủ sở hữu** | **410** | **V.20** | **626.746.048.140** | **625.385.078.338** |
| Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 |  | 334.993.660.000 | 334.993.660.000 |
| Thặng dư vốn cổ phần | 412 |  | 1.072.000.000 | 1.072.000.000 |
| Cổ phiếu quỹ | 414 |  | (3.431.887) | (3.431.887) |
| Chênh lệnh tỷ giá hối đoái | 416 |  | 3.356.330.600 | 3.356.330.600 |
| Quỹ đầu tư phát triển | 417 |  | 101.747.883.377 | 74.997.207.619 |
| Quỹ Dự phòng tài chính | 418 |  | 49.276.781.913 | 33.719.599.030 |
| Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 |  | 136.302.824.184 | 177.249.712.976 |
|  |  |  |  |  |
| **Nguồn kinh phí và quỹ khác** | **430** |  | **-** | **-** |
|  |  |  |  |  |
| **LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ** | **439** | **V.21** | **169.836.048.228** | **147.607.009.399** |
|  |  |  |  |  |
| **TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN** | **440** |  | **1.406.305.095.729** | **1.412.471.618.431** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Đào Hữu Huyền**  **Tổng Giám đốc**  *Ngày 25 tháng 4 năm 2014* |  | **Đào Thị Mai**  **Kế toán trưởng** |  | **Hoàng Thúy Hà**  **Người lập biểu** |

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**

*Quý 1 năm 2014*

**MẪU SỐ B 02-DN/HN**

Đơn vị tính: VND

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **CHỈ TIÊU** | **Mã  số** | **Thuyết minh** | **Quý 1 năm 2014** | **Quý 1 năm 2013** |
|  |  |  |  |  |
| 1. **1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ** | **01** | **VI.1** | **475.979.140.335** | **448 268 463 743** |
|  |  |  |  |  |
| 1. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VI.1 | 19.243.832.835 | 19 070 105 597 |
|  |  |  |  |  |
| 1. **3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp  dịch vụ** | **10** | **VI.1** | **456.735.307.500** | **429 198 358 146** |
|  |  |  |  |  |
| 1. **4. Giá vốn hàng bán** | **11** | **VI.2** | **359.084.248.801** | **321 260 022 936** |
|  |  |  |  |  |
| 1. **5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ** | **20** |  | **97.651.058.699** | **107 938 335 210** |
|  |  |  |  |  |
| 1. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.3 | 6.944.707.976 | 7 013 110 023 |
| 1. Chi phí tài chính | 22 | VI.4 | 1.815.219.924 | 707 009 334 |
| *Trong đó: Chi phí lãi vay* | *23* |  | *1.497.593.764* | *652 076 614* |
| 1. Chi phí bán hàng | 24 | VI.5 | 19.934.086.617 | 18 485 167 520 |
| 1. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | VI.6 | 5.338.503.805 | 4 324 213 332 |
|  |  |  |  |  |
| 1. **10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh** | **30** |  | **77.507.956.329** | **91 435 055 047** |
|  |  |  |  |  |
| 1. Thu nhập khác | 31 | VI.7 | 60.700.000 | - |
| 1. Chi phí khác | 32 | VI.7 | 116.490.348 | 3 385 743 |
|  |  |  |  |  |
| 1. **13. Lợi nhuận khác** | **40** | **VI.7** | **(55.790.348)** | **(3 385 743)** |
|  |  |  |  |  |
| 1. **14. Lợi nhuận từ Công ty liên kết, liên doanh** | **50** |  | **-** | **-** |
|  |  |  |  |  |
| 1. **15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế** | **50** |  | **77.452.165.981** | **91 431 669 304** |
| 1. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.8 | 11.449.384.733 | 10 020 399 857 |
| 1. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 62 |  | - | - |
|  |  |  |  |  |
| 1. **18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập  doanh nghiệp** | **60** |  | **66.002.781.248** | **81 411 269 447** |
| **Trong đó:** |  |  |  |  |
| *Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ* |  |  | *42.532.473.588* | *27 570 394 859* |
| *Lợi ích cổ đông thiểu số* |  |  | *23.470.307.660* | *53 840 874 588* |
| 1. **19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu** |  | **VI.9** | *1 270* | 2 447 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Đào Hữu Huyền**  **Tổng Giám đốc**  *Ngày 25 tháng 4 năm 2014* |  | **Đào Thị Mai**  **Kế toán trưởng** |  | **Hoàng Thúy Hà**  **Người lập biểu** |

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

*Quý 1 năm 2014*

**MẪU SỐ B 03-DN/HN**

Đơn vị tính: VND

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **CHỈ TIÊU** | **Mã số** | **Thuyết minh** | **31/3/2014** | **31/12/2013** |
|  |  |  |  |  |
| **I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh** |  |  |  |  |
| ***1. Lợi nhuận trước thuế*** | **01** |  | ***77.452.165.981*** | ***336.414.041.848*** |
| ***2. Điều chỉnh cho các khoản*** |  |  | ***-*** | ***-*** |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 |  | *11.819.797.506* | *48.137.305.986* |
| - Các khoản dự phòng | 03 |  | *-* | *237.499.049* |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 |  | *-* | *361.269.379* |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 |  | *(6.108.910.615)* | *(23.316.815.423)* |
| - Chi phí lãi vay | 06 |  | *1.497.593.764* | *4.950.282.658* |
| ***3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động*** | **08** |  | ***84.660.646.636*** | ***366.783.583.497*** |
| - (Tăng), giảm các khoản phải thu | 09 |  | *8.320.108.025* | *(464.503.598.857)* |
| - (Tăng), giảm hàng tồn kho | 10 |  | *6.024.148.431* | *(64.485.834.697)* |
| - Tăng, (giảm) các khoản phải trả | 11 |  | *(36.296.913.877)* | *187.136.346.406* |
| - (Tăng), giảm chi phí trả trước | 12 |  | *388.736.568* | *(2.316.844.233)* |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 |  | *(1.497.593.764)* | *(4.950.282.658)* |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 |  | *(4.294.093.884)* | *(30.848.171.825)* |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 |  | *(51.414.119.973)* | *(7.670.999.032)* |
| ***Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh*** | **20** |  | ***5.890.918.162*** | ***(20.855.801.398)*** |
| **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 |  | *(76.170.921.240)* | *(119.520.241.764)* |
| 2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 |  | *60.700.000* | *-* |
| 5.Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 |  | *-* | *(12.000.000.000)* |
| 6.Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 |  | *-* | *11.523.978.952* |
| 7.Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 |  | *6.108.910.615* | *30.047.116.471* |
| ***Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư*** | **30** |  | ***(70.001.310.625)*** | ***(89.949.146.341)*** |
| **III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính** |  |  |  |  |
| 2.Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 |  | *-* | *(1.990.000)* |
| 3.Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 |  | *259.153.276.029* | *581.692.870.920* |
| 4.Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 |  | *(217.372.044.428)* | *(699.399.902.296)* |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 |  | *(33.415.979.000)* | *-* |
| ***Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính*** | **40** |  | ***8.365.252.601*** | ***(117.709.021.376)*** |
| **Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ**  **(50 = 20+30+40)** | **50** |  | ***(55.745.139.862)*** | ***(228.513.969.115)*** |
| **Tiền và tương đương tiền đầu kỳ** | **60** |  | ***171.617.962.027*** | ***400.131.931.142*** |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 |  | *-* | *-* |
| **Tiền và tương đương tiền cuối kỳ**  **(70 = 50+60+61)** | **70** |  | ***115.872.822.165*** | ***171.617.962.027*** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Đào Hữu Huyền**  **Tổng Giám đốc**  *Ngày 25 tháng 4 năm 2014* |  | **Đào Thị Mai**  **Kế toán trưởng** |  | **Hoàng Thúy Hà**  **Người lập biểu** |