

BÁO CÁO TÀI CHÍNH ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY



MỤC LỤC

----- oOo -----

	Trang
1. BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC	01-03
2. BÁO CÁO KẾT QUẢ CÔNG TÁC SOÁT XÉT	04
3. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	05-08
4. BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	09
5. BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ	10
6. THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH	11-35

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Ban Tổng Giám đốc trân trọng đề trình báo cáo này cùng với các Báo cáo tài chính đã được soát xét cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến ngày 30/06/2014.

1. Thông tin chung về công ty:

Công ty Cổ phần Quê Hương Liberty là công ty cổ phần được chuyển thể từ Doanh nghiệp nhà nước - Khách sạn Quê Hương - trực thuộc Tổng Công ty Du lịch Sài Gòn theo quyết định số 3621/QĐ-UB của Chủ tịch Ủy ban nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh ban hành ngày 22 tháng 07 năm 2004 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103002630 ngày 03 tháng 09 năm 2004, do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Kể từ ngày 05 tháng 12 năm 2006 Công ty Cổ phần Khách sạn Quê Hương Liberty được đổi tên thành Công ty Cổ phần Quê Hương Liberty và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 3 số 4103002630 ngày 18 tháng 05 năm 2007, thay đổi lần thứ 20 số 0303462927 ngày 02 tháng 01 năm 2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Hoạt động chính của Công ty:

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.
Chi tiết: Kinh doanh bất động sản; kinh doanh dịch vụ cho thuê văn phòng, nhà ở và nhà làm việc.
- Hoạt động vui chơi giải trí khác chưa được phân vào đâu
Chi tiết: các dịch vụ vui chơi, giải trí, kinh doanh karaoke (không kinh doanh karaoke tại trụ sở)
- Sản xuất bia và mạch nha ủ men bia
Chi tiết: chế biến bia tươi (không hoạt động tại trụ sở)
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải
Chi tiết: đại lý bán vé máy bay
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động
Chi tiết: nhà hàng; kinh doanh dịch vụ ăn uống lưu động
- Cắt tóc, làm đầu, gội đầu
Chi tiết: cắt uốn tóc, hớt tóc (không hoạt động tại trụ sở)
- Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh
Chi tiết: mua bán hàng mỹ nghệ; mua bán các loại hoa, lá, cây cảnh.
- Điều hành tua du lịch
Chi tiết: kinh doanh dịch vụ du lịch lữ hành khách quốc tế và nội địa.
- Hoạt động dịch vụ tài chính khác chưa được phân vào đâu (trừ bảo hiểm và bảo hiểm xã hội)
Chi tiết: đại lý đối ngoại tệ.
- Vận tải hành khách đường bộ khác
Chi tiết: kinh doanh vận chuyển khách du lịch.
- Hoạt động thể thao khác
Chi tiết: các dịch vụ thể thao gồm du lịch săn bắn thú, chần thả.
- Hoạt động tư vấn quản lý
Chi tiết: tư vấn quản lý hoạt động kinh doanh nhà hàng, khách sạn.
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày
Chi tiết: khách sạn (không hoạt động tại trụ sở)
- Dịch vụ tắm hơi, massage và các dịch vụ tăng cường sức khỏe tương tự (trừ hoạt động thể thao)
Chi tiết: Massage sauna (không hoạt động tại trụ sở); dịch vụ chăm sóc sắc đẹp.
- Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh
Chi tiết: mua bán rượu các loại.

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

- Bán lẻ sản phẩm thuốc lá, thuốc láo trong các cửa hàng chuyên doanh
Chi tiết: mua bán thuốc lá điều sản xuất trong nước.
- Xây dựng nhà các loại

Trụ sở chính: 63-65 Hàm Nghi, P. Nguyễn Thái Bình, Quận 1, Tp.HCM

2. Tình hình tài chính và kết quả hoạt động:

Tình hình tài chính và kết quả hoạt động trong năm của Công ty được trình bày trong báo cáo tài chính đính kèm.

3. Hội đồng Quản trị, Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng:

Hội đồng Quản trị, Ban kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng trong kỳ và đến ngày lập báo cáo tài chính gồm có:

Hội đồng Quản trị

Ông Bùi Việt Dũng	Chủ tịch HĐQT
Ông Đỗ Hoàng Trang	Phó chủ tịch HĐQT
Ông Phan Quang Chất	Thành viên HĐQT
Bà Cao Thị Ngọc Dung	Thành viên HĐQT
Ông Trần Thanh Liêm	Thành viên HĐQT
Ông Trần Thành A	Thành viên HĐQT
Ông Lê Văn An	Thành viên HĐQT
Ông Nguyễn Huyền	Thành viên HĐQT
Ông Trần Đoàn Anh Tuấn	Thành viên HĐQT

Ban kiểm soát

Bà Trần Ngọc Huệ	Trưởng Ban kiểm soát
Bà Trần Bạch Lan	Thành viên
Ông Phạm Doãn Thảo	Thành viên - Miễn nhiệm ngày 09/06/2014
Ông Phạm Doãn Huân	Thành viên - Bổ nhiệm ngày 09/06/2014

Ban Tổng Giám đốc

Ông Đỗ Hoàng Trang	Tổng Giám đốc
Bà Lê Bích Thu	Phó Tổng Giám đốc thường trực
Ông Trần Đoàn Anh Tuấn	Phó Tổng Giám đốc

Giám đốc tài chính

Ông Trần Hùng Dân	Giám đốc tài chính
-------------------	--------------------

Kế toán trưởng

Bà Nguyễn Như Quỳnh	Kế toán trưởng
---------------------	----------------

Người đại diện theo pháp luật của Công ty

Ông Đỗ Hoàng Trang	Tổng Giám đốc
--------------------	---------------

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

4. Kiểm toán độc lập

Công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ Tin học Tp.HCM (AISC) được chỉ định soát xét Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến ngày 30/06/2014 của Công ty Cổ phần Quê Hương Liberty.

5. Cam kết của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm lập các báo cáo tài chính thể hiện trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại ngày 30 tháng 06 năm 2014, kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ của kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến ngày 30/06/2014. Trong việc soạn lập các báo cáo tài chính này, Ban Tổng Giám đốc đã xem xét và tuân thủ các vấn đề sau đây:

- Chọn lựa các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng một cách nhất quán;
- Thực hiện các xét đoán và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Báo cáo tài chính được lập trên cơ sở hoạt động liên tục, trừ trường hợp không thể giả định rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động liên tục.

Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm đảm bảo rằng các sổ sách kế toán thích hợp đã được thiết lập và duy trì để thể hiện tình hình tài chính của Công ty với độ chính xác hợp lý tại mọi thời điểm và làm cơ sở để soạn lập các báo cáo tài chính phù hợp với chế độ kế toán được nêu ở Thuyết minh cho các Báo cáo tài chính. Ban Tổng Giám đốc cũng chịu trách nhiệm đối với việc bảo vệ các tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp hợp lý để phòng ngừa và phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

6. Xác nhận

Theo ý kiến của Ban Tổng Giám đốc, chúng tôi xác nhận rằng các Báo cáo tài chính bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 06 năm 2014, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các Thuyết minh đính kèm được soạn thảo đã thể hiện quan điểm trung thực và hợp lý về tình hình tài chính cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và các luồng lưu chuyển tiền tệ của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến ngày 30/06/2014.

Báo cáo tài chính của Công ty được lập phù hợp với chuẩn mực và hệ thống kế toán Việt Nam.

Tp.HCM, ngày 10 tháng 08 năm 2014

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc



Đỗ Hoàng Trang

Tổng Giám đốc



Số: 08.14.473-SX/AISC-DNI

BÁO CÁO KẾT QUẢ CÔNG TÁC SOÁT XÉT BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kính gửi: **Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc.**
Công ty Cổ phần Quê Hương Liberty

Chúng tôi đã thực hiện công tác soát xét báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Quê Hương Liberty, được lập ngày 28/07/2014, từ trang 05 đến trang 35, bao gồm Bảng cân đối kế toán tại ngày 30/06/2014, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến ngày 30/06/2014 và Bản thuyết minh báo cáo tài chính.

Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra Báo cáo nhận xét về báo cáo tài chính này trên cơ sở công tác soát xét của chúng tôi. Chúng tôi đã thực hiện công tác soát xét báo cáo tài chính theo Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam số 910 về công tác soát xét. Chuẩn mực này yêu cầu công tác soát xét phải lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo vừa phải rằng báo cáo tài chính không chứa đựng những sai sót trọng yếu.

Công tác soát xét bao gồm chủ yếu là việc trao đổi với nhân sự của công ty và áp dụng các thủ tục phân tích trên những thông tin tài chính; công tác này cung cấp một mức độ đảm bảo thấp hơn công tác kiểm toán. Chúng tôi không thực hiện công việc kiểm toán nên cũng không đưa ra ý kiến kiểm toán.

Trên cơ sở công tác soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có sự kiện nào để chúng tôi cho rằng báo cáo tài chính kèm theo đây không phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

Kiểm toán viên

Trần Hải Sơn
 Số GCNDKHNKT: 2172-2013-05-01
 Bộ Tài Chính Việt Nam cấp

Tp.HCM, ngày 15 tháng 08 năm 2014



Tổng Giám Đốc

Phạm Văn Vinh
 Số GCNDKHNKT: 0112-2013-05-01
 Bộ Tài Chính Việt Nam cấp

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN		Mã số	Thuyết minh	30/06/2014	01/01/2014
A.	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		838.542.861.486	721.533.613.338
	(100 = 110+120+130+140+150)				
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	240.495.486.896	166.506.027.042
	1. Tiền	111		122.324.286.896	61.061.568.781
	2. Các khoản tương đương tiền	112		118.171.200.000	105.444.458.261
II.	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	225.496.131.018	48.565.000.000
	1. Đầu tư ngắn hạn	121		225.496.131.018	48.565.000.000
	2. Dự phòng đầu tư ngắn hạn	122		-	-
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130	V.3	230.155.134.826	312.473.558.217
	1. Phải thu của khách hàng	131		14.614.591.591	66.957.805.274
	2. Trả trước cho người bán	132		147.570.545.849	179.996.772.017
	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
	4. Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134		-	-
	5. Các khoản phải thu khác	135		67.976.341.786	65.518.980.926
	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(6.344.400)	-
IV.	Hàng tồn kho	140	V.4	92.185.796.108	94.026.019.253
	1. Hàng tồn kho	141		92.185.796.108	94.026.019.253
	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150	V.5	50.210.312.638	99.963.008.826
	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		5.372.270.576	22.079.146.493
	2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		35.451.456.886	67.993.987.490
	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	-
	4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	157		-	-
	5. Tài sản ngắn hạn khác	158		9.386.585.176	9.889.874.843
B.	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		4.080.750.209.177	3.738.331.595.210
	(200 = 210+220+240+250+260)				
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210		2.297.089.440	580.429.440
	1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
	2. Vốn kinh doanh đơn vị trực thuộc	212		-	-
	3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
	4. Phải thu dài hạn khác	218	V.6	2.297.089.440	580.429.440
	5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2014	01/01/2014
II. Tài sản cố định	220		2.586.562.285.905	2.258.682.331.558
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	1.656.130.132.660	779.824.703.750
- Nguyên giá	222		1.773.996.805.240	872.940.553.768
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(117.866.672.580)	(93.115.850.018)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.8	98.206.279.970	98.911.326.415
- Nguyên giá	228		102.341.228.865	102.341.228.865
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(4.134.948.895)	(3.429.902.450)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.9	832.225.873.275	1.379.946.301.393
III. Bất động sản đầu tư	240		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.10	1.122.062.354.779	1.117.449.088.058
1. Đầu tư vào công ty con	251		728.817.233.379	683.373.364.397
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		66.149.440.000	57.460.000.000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		327.095.681.400	376.615.723.661
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260	V.11	369.828.479.053	361.619.746.154
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		369.828.479.053	361.619.746.154
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	263		-	-
TỔNG CỘNG	270		4.919.293.070.663	4.459.865.208.548

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2014	01/01/2014
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		3.069.788.616.200	2.603.631.723.772
I. Nợ ngắn hạn	310	V.12	1.994.951.311.001	1.574.708.827.601
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		533.003.755.000	249.506.055.556
2. Phải trả cho người bán	312		58.621.168.378	59.243.203.397
3. Người mua trả tiền trước	313		14.541.063.153	14.787.236.462
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314		15.086.394.063	21.761.839.829
5. Phải trả người lao động	315		26.879.066.725	35.732.228.761
6. Chi phí phải trả	316		22.735.500.250	6.361.547.949
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		1.320.457.163.150	1.181.673.943.833
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		3.627.200.282	5.642.771.814
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	327		-	-
II. Nợ dài hạn	330		1.074.837.305.199	1.028.922.896.171
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333	V.13	5.645.000.000	138.395.000.000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.14	1.066.938.614.823	888.489.712.620
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		1.454.813.794	1.454.813.794
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		798.876.582	583.369.757
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

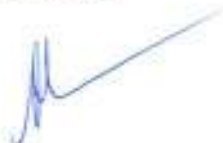
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	30/06/2014	01/01/2014
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		1.849.504.454.463	1.856.233.484.776
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.15	1.849.504.454.463	1.856.233.484.776
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		876.147.430.000	876.147.430.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		917.438.966.365	917.438.966.365
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ	414		(1.970.000)	(1.970.000)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		19.175.065.480	19.175.065.480
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		30.443.290.558	26.435.001.988
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		6.301.672.060	17.038.990.943
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		4.919.293.070.663	4.459.865.208.548

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	30/06/2014	01/01/2014
1. Tài sản thuê ngoài		-	-
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		-	-
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý		-	-
5. Ngoại tệ các loại		-	-
-EUR		80,00	80,00
-USD		145.486,60	100.734,95
-JPY		30.000,00	-
-AUD		330,00	-
-SGD		200,00	-
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án		-	-

Tp. HCM, ngày 10 tháng 08 năm 2014

Người Lập



Nguyễn Thị Bích Tuyền

Kế toán trưởng



Nguyễn Như Quỳnh



Tổng Giám đốc



Đỗ Hoàng Trang

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VL.16	376.962.305.055	478.465.587.988
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		845.664.183	256.458.909
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		376.116.640.872	478.209.129.079
4. Giá vốn hàng bán	11	VL.17	271.911.704.287	399.851.989.329
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		104.204.936.585	78.357.139.750
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.18	5.715.021.411	10.440.195.542
7. Chi phí tài chính	22	VI.19	35.513.173.857	32.894.369.084
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		35.470.307.546	32.880.770.274
8. Chi phí bán hàng	24		-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.20	13.791.102.967	16.328.456.974
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + 21 - 22 - 24 - 25)	30		60.615.681.172	39.574.509.234
11. Thu nhập khác	31		653.654.402	642.055.336
12. Chi phí khác	32		98.673.754	14.563.637
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		554.980.648	627.491.699
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		61.170.661.820	40.202.000.933
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.21	13.457.545.602	10.050.500.239
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		47.713.116.218	30.151.500.694

Người Lập



Nguyễn Thị Bích Tuyền

Kế toán trưởng



Nguyễn Như Quỳnh

Tp.HCM, ngày 10 tháng 08 năm 2014



Tổng Giám đốc
Đỗ Hoàng Trang

CHỈ TIÊU	Mã số	Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01	507.841.345.429	299.025.427.159
Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02	(455.181.092.493)	(303.973.953.814)
Tiền chi trả cho người lao động	03	(82.609.146.529)	(52.990.053.882)
Tiền chi trả lãi vay	04	(54.409.332.996)	(34.844.045.718)
Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05	(23.351.058.319)	(21.220.103.621)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06	244.949.158.502	398.838.619.131
Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07	(97.130.477.634)	(42.740.090.116)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SXKD	20	40.109.395.960	242.095.799.139
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(241.666.674.894)	(526.176.628.077)
Tiền thu từ thanh lý, bán TSCĐ và các TSDH khác	22	178.647.309	116.936.700
Tiền chi cho vay, mua bán công cụ nợ	23	(216.556.131.018)	(49.000.000.000)
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ	24	72.415.000.000	2.050.000.000
Tiền chi góp vốn đầu tư vào đơn vị khác	25	(112.463.828.982)	(196.521.978.800)
Tiền thu hồi vốn đầu tư vào đơn vị khác	26	106.600.000.000	3.000.000.000
Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức lợi nhuận được chia	27	4.812.672.841	8.800.074.894
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(386.680.314.744)	(757.731.595.283)
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH			
Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	-	-
Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-
Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	963.472.876.197	970.642.853.070
Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(501.308.367.700)	(571.526.182.195)
Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	-	-
Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(41.679.900.850)	(27.764.121.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	420.484.607.647	371.352.549.875
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+ 30 + 40)	50	73.913.688.863	(144.283.246.269)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	166.506.027.042	261.279.421.411
Ảnh hưởng của chênh lệch tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	75.770.991	39.247.048
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	240.495.486.896	117.035.422.190

Người Lập



Nguyễn Thị Bích Tuyền

Kế toán trưởng



Nguyễn Như Quỳnh

Tp. HCM, ngày 30 tháng 08 năm 2014



Tổng Giám đốc



Đỗ Hoàng Trang

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Thành lập:

Công ty Cổ phần Khách sạn Quê Hương Liberty là công ty cổ phần được chuyển thể từ Doanh nghiệp nhà nước - Khách sạn Quê Hương - trực thuộc Tổng Công ty Du lịch Sài Gòn theo quyết định số 3621/QĐ-UB của Chủ tịch Ủy ban nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh ban hành ngày 22 tháng 07 năm 2004 và Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103002630 ngày 03 tháng 09 năm 2004, do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Kể từ ngày 05 tháng 12 năm 2006 Công ty Cổ phần Khách sạn Quê Hương Liberty được đổi tên thành Công ty Cổ phần Quê Hương Liberty và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 3 số 4103002630 ngày 18 tháng 05 năm 2007, thay đổi lần thứ 20 số 0303462927 ngày 02 tháng 01 năm 2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp.

2. Lĩnh vực kinh doanh: Khách sạn, nhà hàng, dịch vụ, kinh doanh bất động sản

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.
Chi tiết: Kinh doanh bất động sản; kinh doanh dịch vụ cho thuê văn phòng, nhà ở và nhà làm việc.
- Hoạt động vui chơi giải trí khác chưa được phân vào đầu
Chi tiết: các dịch vụ vui chơi, giải trí, kinh doanh karaoke (không kinh doanh karaoke tại trụ sở)
- Sản xuất bia và mạch nha ủ men bia
Chi tiết: chế biến bia tươi (không hoạt động tại trụ sở)
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải
Chi tiết: đại lý bán vé máy bay
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động
Chi tiết: nhà hàng; kinh doanh dịch vụ ăn uống lưu động
- Cắt tóc, làm đầu, gội đầu
Chi tiết: cắt uốn tóc, hớt tóc (không hoạt động tại trụ sở)
- Bán lẻ hàng hóa khác mới trong các cửa hàng chuyên doanh
Chi tiết: mua bán hàng mỹ nghệ; mua bán các loại hoa, lá, cây cảnh.
- Điều hành tua du lịch
Chi tiết: kinh doanh dịch vụ du lịch lữ hành khách quốc tế và nội địa.
- Hoạt động dịch vụ tái chính khác chưa được phân vào đầu (trừ bảo hiểm và bảo hiểm xã hội)
Chi tiết: đại lý đối ngoại tệ.
- Vận tải hành khách đường bộ khác
Chi tiết: kinh doanh vận chuyển khách du lịch.
- Hoạt động thể thao khác
Chi tiết: các dịch vụ thể thao gồm du lịch săn bắn thú, chèo thuyền.
- Hoạt động tư vấn quản lý
Chi tiết: tư vấn quản lý hoạt động kinh doanh nhà hàng, khách sạn.
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày
Chi tiết: khách sạn (không hoạt động tại trụ sở)
- Dịch vụ tắm hơi, massage và các dịch vụ tăng cường sức khỏe tương tự (trừ hoạt động thể thao)
Chi tiết: Massage sauna (không hoạt động tại trụ sở); dịch vụ chăm sóc sắc đẹp.
- Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh
Chi tiết: mua bán rượu các loại.

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

- Bán lẻ sản phẩm thuốc lá, thuốc láo trong các cửa hàng chuyên doanh
Chi tiết: mua bán thuốc lá điếu sản xuất trong nước.
- Xây dựng nhà các loại

II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Niên độ kế toán

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đồng Việt Nam (VND) được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo Quyết Định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 và các thông tư sửa đổi bổ sung.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán.

Chúng tôi đã thực hiện công việc kế toán theo các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan. Báo cáo tài chính đã được trình bày một cách trung thực và hợp lý về tình hình tài chính, kết quả kinh doanh và các luồng tiền của doanh nghiệp.

Việc lựa chọn số liệu và thông tin cần phải trình bày trong bản Thuyết minh báo cáo tài chính được thực hiện theo nguyên tắc trọng yếu quy định tại chuẩn mực kế toán Việt Nam số 21 "Trình bày Báo Cáo Tài Chính".

3. Hình thức kế toán áp dụng

Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ trên máy vi tính

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm: Tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

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

Các nghiệp vụ phát sinh trong kỳ bằng các đơn vị tiền tệ khác với Đồng Việt Nam (VND) được quy đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế của nghiệp vụ kinh tế tại thời điểm phát sinh, chênh lệch tỷ giá được tính vào thu nhập hoặc chi phí tài chính và được phản ánh trên Báo cáo kết quả kinh doanh trong kỳ.

2. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:

Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu: theo giá gốc trừ dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi.

Phương pháp lập dự phòng phải thu khó đòi: dự phòng phải thu khó đòi được ước tính cho phần giá trị bị tổn thất của các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán, nợ phải thu chưa quá hạn nhưng có thể không đòi được do khách nợ không có khả năng thanh toán.

3. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc (-) trừ dự phòng giảm giá và dự phòng cho hàng tồn kho lỗi thời, mất phẩm chất. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm giá mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền

Hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên

Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ đi chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí bán hàng ước tính. Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho là số chênh lệch giữa giá gốc hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định (TSCĐ):

4.1 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình:

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi (-) giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng theo dự tính. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hoặc thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh từ việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định hữu hình mua sắm

Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua (trừ (-) các khoản được chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế (không bao gồm các khoản thuế được hoàn lại) và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng, như chi phí lắp đặt, chạy thử, chuyên gia và các chi phí liên quan trực tiếp khác.

Tài sản cố định hình thành do đầu tư xây dựng theo phương thức giao thầu, nguyên giá là giá quyết toán công trình đầu tư xây dựng, các chi phí liên quan trực tiếp khác và lệ phí trước bạ (nếu có).

Tài sản cố định là nhà cửa, vật kiến trúc gắn liền với quyền sử dụng đất thì giá trị quyền sử dụng đất được xác định riêng biệt và ghi nhận là tài sản cố định vô hình.

4.2 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ vô hình:

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá trừ đi (-) giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định vô hình là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp phải bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào sử dụng theo dự kiến.

Phần mềm máy tính

Phần mềm máy tính là toàn bộ các chi phí mà Công ty đã chi ra tính đến thời điểm đưa phần mềm vào sử dụng.

Quyền sử dụng đất

Nguyên giá tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất là số tiền trả khi nhận chuyển nhượng quyền sử dụng đất hợp pháp từ người khác, chi phí đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ...

4.3 Phương pháp khấu hao TSCĐ

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản. Thời gian hữu dụng ước tính là thời gian mà tài sản phát huy được tác dụng cho sản xuất kinh doanh.

Thời gian hữu dụng ước tính của các TSCĐ như sau:

<i>Nhà xưởng, vật kiến trúc</i>	<i>05 - 50 năm</i>
<i>Máy móc, thiết bị</i>	<i>05 - 07 năm</i>
<i>Phương tiện vận tải</i>	<i>06 năm</i>
<i>Thiết bị dụng cụ quản lý</i>	<i>03 - 06 năm</i>
<i>Tài sản cố định khác</i>	<i>03 - 05 năm</i>
<i>Phần mềm máy vi tính</i>	<i>03 năm</i>

Quyền sử dụng đất có thời hạn được khấu hao phù hợp với thời hạn trên giấy chứng nhận quyền sử dụng đất.

Quyền sử dụng đất vô thời hạn được ghi nhận theo giá gốc và không tính khấu hao.

5. Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm: chi phí mua sắm mới tài sản cố định, xây dựng mới hoặc sửa chữa, cải tạo, mở rộng hay trang bị lại kỹ thuật công trình.

Chi phí này được kết chuyển ghi tăng tài sản khi công trình hoàn thành, việc nghiệm thu tổng thể đã thực hiện xong, tài sản được bàn giao và đưa vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

6. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty con: khoản đầu tư vào công ty con được ghi nhận khi Công ty nắm giữ trên 50% quyền biểu quyết và có quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động, nhằm thu được lợi ích kinh tế từ các hoạt động của Công ty đó. Khi Công ty không còn nắm giữ quyền kiểm soát Công ty con thì ghi giảm khoản đầu tư vào công ty con. Các khoản đầu tư vào Công ty con được phản ánh trên báo cáo tài chính theo phương pháp giá gốc.

Phương pháp giá gốc là phương pháp kế toán mà khoản đầu tư được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, sau đó không được điều chỉnh theo những thay đổi của phần sở hữu của các nhà đầu tư trong tài sản thuần của bên nhận đầu tư. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh chỉ phản ánh khoản thu nhập của các nhà đầu tư được phân chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của bên nhận đầu tư phát sinh sau ngày đầu tư.

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào công ty liên kết: được ghi nhận khi công ty nắm giữ từ 20% đến dưới 50% quyền biểu quyết của các Công ty được đầu tư, có ảnh hưởng đáng kể trong các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động tại các công ty này. Các khoản đầu tư vào Công ty liên kết được phản ánh trên báo cáo tài chính theo phương pháp giá gốc.

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn và dài hạn, đầu tư ngắn hạn và dài hạn khác: Là các khoản đầu tư như: trái phiếu, cổ phiếu, cho vay... hoặc các khoản vốn công ty đang đầu tư vào các dự án hay đầu tư vào các tổ chức kinh tế khác được thành lập theo quy định của pháp luật mà chỉ nắm giữ dưới 20% quyền biểu quyết và thời hạn thu hồi dưới 1 năm (đầu tư ngắn hạn) hoặc trên 1 năm (đầu tư dài hạn). Các khoản đầu tư này được phản ánh trên báo cáo tài chính theo phương pháp giá gốc.

Phương pháp lập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính:

Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn và dài hạn được lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được (giá thị trường) của chứng khoán đầu tư giảm xuống thấp hơn giá gốc. Nếu không xác định được giá thị trường của chứng khoán thì không trích lập dự phòng.

Dự phòng tổn thất các khoản đầu tư tài chính dài hạn được lập khi Công ty xác định được các khoản đầu tư này bị giảm sút giá trị không phải tạm thời và ngoài kế hoạch do kết quả hoạt động của các công ty được đầu tư bị lỗ.

Mức lập dự phòng được xác định bằng chênh lệch giữa giá trị thuần có thể thực hiện được (giá thị trường) hoặc giá trị khoản đầu tư có thể thu hồi được và giá gốc ghi trên sổ kế toán của các khoản đầu tư.

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Là lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay của doanh nghiệp; Được ghi nhận như khoản chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ khi chi phí này phát sinh từ các khoản vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị tài sản đó (được vốn hóa) khi có đủ điều kiện quy định tại chuẩn mực kế toán số 16 " Chi phí đi vay".

Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ: Trường hợp phát sinh các khoản vốn vay chung, trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất một tài sản dở dang thì số chi phí đi vay có đủ điều kiện vốn hóa trong mỗi kỳ kế toán được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ của doanh nghiệp. Chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ không được vượt quá tổng số chi phí đi vay phát sinh trong kỳ đó.

8. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

Chi phí trả trước ngắn hạn và dài hạn tại công ty bao gồm: Chi phí công cụ dụng cụ, chi phí sửa chữa, chi phí khai trương, chi phí trước thành lập, giá trị còn lại của các tài sản không đủ tiêu chuẩn về nguyên giá tài sản cố định theo quy định tại Điều 3 của Thông tư 45 và các chi phí khác... liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán cần phải phân bổ.

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Việc tính và phân bổ chi phí trả trước vào chi phí SXKD từng kỳ theo phương pháp đường thẳng. Căn cứ vào tính chất và mức độ từng loại chi phí mà có thời gian phân bổ như sau: chi phí trả trước ngắn hạn phân bổ trong vòng 12 tháng; chi phí trả trước dài hạn phân bổ từ 12 tháng đến 36 tháng. Giá trị còn lại của các công trình xây dựng được đập đi để xây mới được phân bổ trong vòng 10 năm. Riêng giá trị còn lại của các tài sản không đủ tiêu chuẩn về nguyên giá tài sản cố định theo quy định tại Điều 3 của Thông tư 45 được phân bổ không quá 3 năm.

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí phải trả:

Chi phí phải trả: được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ gồm những chi phí sau: chi phí tiền điện, tiền nước, hoa hồng, lãi vay phải trả và các chi phí phải trả khác.

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

Nguồn vốn kinh doanh được hình thành từ số tiền mà các cổ đông đã góp vốn mua cổ phần, cổ phiếu, hoặc được bổ sung từ lợi nhuận sau thuế theo Nghị Quyết của Đại Hội Đồng cổ đông hoặc theo quy định trong điều lệ hoạt động của Công ty. Nguồn vốn kinh doanh được ghi nhận theo số vốn thực tế đã góp bằng tiền hoặc bằng tài sản tính theo mệnh giá của cổ phiếu đã phát hành khi mới thành lập, hoặc huy động thêm để mở rộng quy mô hoạt động của công ty.

Nguyên tắc ghi nhận thặng dư vốn cổ phần: Phản ánh khoản chênh lệch tăng giữa số tiền thực tế thu được so với mệnh giá khi phát hành lần đầu hoặc phát hành bổ sung cổ phiếu và chênh lệch tăng, giảm giữa số tiền thực tế thu được so với giá mua lại khi tái phát hành cổ phiếu quỹ. Trường hợp mua lại cổ phiếu để hủy bỏ ngay tại ngày mua thì giá trị cổ phiếu được ghi giảm nguồn vốn kinh doanh tại ngày mua là giá thực tế mua lại và cũng phải ghi giảm nguồn vốn kinh doanh chi tiết theo mệnh giá và phần thặng dư vốn cổ phần của cổ phiếu mua lại.

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:

Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: được ghi nhận là số lợi nhuận (hoặc lỗ) từ kết quả hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp sau khi trừ (-) chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của kỳ hiện hành và các khoản điều chỉnh đo áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Việc phân phối lợi nhuận được căn cứ vào điều lệ Công ty và được thông qua Đại hội đồng cổ đông hàng năm.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận Doanh thu

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn 5 điều kiện sau: 1. Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua; 2. Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa; 3. Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn; 4. Doanh nghiệp đã thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; 5. Xác định chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng Cân đối kế toán của kỳ đó.

Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện: 1. Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn; 2. Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó; 3. Xác định được phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập bảng Cân đối kế toán; 4. Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Nếu không thể xác định được kết quả hợp đồng một cách chắc chắn, doanh thu sẽ chỉ được ghi nhận ở mức có thể thu hồi được của các chi phí đã được ghi nhận.

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu hoạt động tài chính phản ánh doanh thu từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia và doanh thu hoạt động tài chính khác của doanh nghiệp (đầu tư mua bán chứng khoán, thanh lý các khoản vốn góp liên doanh, đầu tư vào công ty liên kết, công ty con, đầu tư vốn khác; lãi tỷ giá hối đoái)...

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia của doanh nghiệp được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời 2 điều kiện: 1. Có khả năng thu được lợi ích từ giao dịch đó; 2. Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

- Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ.

- Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

Khi không thể thu hồi một khoản mà trước đó đã ghi vào doanh thu thì khoản có khả năng không thu hồi được hoặc không chắc chắn thu hồi được đó phải hạch toán vào chi phí phát sinh trong kỳ, không ghi giảm doanh thu.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Chi phí tài chính bao gồm: Các khoản chi phí hoặc khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho vay và đi vay vốn, chi phí góp vốn liên doanh, liên kết; Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái.

Khoản chi phí tài chính được ghi nhận chi tiết cho từng nội dung chi phí khi thực tế phát sinh trong kỳ và được xác định một cách đáng tin cậy khi có đầy đủ bằng chứng về các khoản chi phí này.

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp được xác định gồm tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành và chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại khi xác định lợi nhuận hoặc lỗ của một kỳ kế toán.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành: là số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp (hoặc thu hồi được) tính trên thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp của năm hiện hành theo luật thuế TNDN hiện hành được ghi nhận.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày lập bảng cân đối kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản, nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích báo cáo tài chính và giá trị sử dụng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời, còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc niên độ kế toán và phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức bảo đảm chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng. Các tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại chưa ghi nhận trước đây được xem xét lại vào ngày kết thúc niên độ kế toán và được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế để có thể sử dụng các tài sản thuế thu nhập hoãn lại chưa ghi nhận này.

Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh liên quan đến một khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu, trong trường hợp này, thuế thu nhập hoãn lại cũng được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Doanh nghiệp chỉ bù trừ các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả khi doanh nghiệp có quyền hợp pháp được bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế đối với cùng một đơn vị chịu thuế và doanh nghiệp dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành phải trả và tài sản thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuận.

Các khoản thuế phải nộp ngân sách nhà nước sẽ được quyết toán cụ thể với cơ quan thuế. Chênh lệch giữa số thuế phải nộp theo sổ sách và số liệu kiểm tra quyết toán sẽ được điều chỉnh khi có quyết toán chính thức với cơ quan thuế.

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

Đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ vào cuối kỳ kế toán.

Số dư cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ (tiền, tương đương tiền, các khoản phải thu và phải trả) có gốc ngoại tệ phải được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch của Ngân hàng Đông Á công bố tại thời điểm lập báo cáo tài chính. Tất cả các khoản chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả kinh doanh trong kỳ. Tỷ giá quy đổi tại ngày 30/06/2014: 21.310 VND/USD.

Công ty áp dụng việc ghi nhận chênh lệch tỷ giá theo hướng dẫn tại Thông tư số 179/2012/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 24 tháng 10 năm 2012 ("Thông tư 179"), và đã áp dụng nhất quán trong các năm tài chính trước.

Việc đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ theo Thông tư 179 và theo VAS 10 không có sự khác biệt trọng yếu ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính của kỳ hiện hành.

15. Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Theo thông tư 210/2009/TT-BTC ngày 6 tháng 11 năm 2009 (thông tư 210), tài sản tài chính được phân loại một cách phù hợp, cho mục đích thuyết minh trong các báo cáo tài chính, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá trị hợp lý thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, các khoản cho vay và phải thu, các khoản đầu tư giữ đến ngày đáo hạn và tài sản tài chính sẵn sàng để bán. Công ty quyết định phân loại các tài sản tài chính này tại thời điểm ghi nhận lần đầu.

Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, tài sản tài chính được xác định theo nguyên giá cộng với chi phí giao dịch trực tiếp có liên quan.

Các tài sản tài chính của công ty bao gồm tiền và các khoản tiền gửi ngắn hạn, các khoản phải thu khách hàng, phải thu khác, các khoản cho vay và các công cụ tài chính giữ đến ngày đáo hạn.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính theo phạm vi của Thông tư 210, cho mục đích thuyết minh trong các báo cáo tài chính, được phân loại một cách phù hợp thành các khoản nợ phải trả tài chính được ghi nhận thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá trị phân bổ. Công ty xác định việc phân loại các khoản nợ phải trả tài chính tại thời điểm ghi nhận lần đầu.

Tất cả nợ phải trả tài chính được ghi nhận ban đầu theo nguyên giá cộng với các chi phí giao dịch trực tiếp có liên quan.

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản phải trả người bán, các khoản phải trả khác, nợ và vay.

Giá trị sau ghi nhận lần đầu

Hiện tại không có yêu cầu xác định lại giá trị của các công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

Bù trừ các công cụ tài chính

Các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được bù trừ và giá trị thuần sẽ được trình bày trên các báo cáo tài chính nếu, và chỉ nếu, đơn vị có quyền hợp pháp thì hành việc bù trừ các giá trị đã được ghi nhận này và có ý định bù trừ trên cơ sở thuần, hoặc thu được các tài sản và thanh toán nợ phải trả đồng thời.

16. Các bên liên quan

Các bên liên quan là các doanh nghiệp, các cá nhân, trực tiếp hay gián tiếp qua một hay nhiều trung gian, có quyền kiểm soát hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty Cổ phần Quê Hương Liberty. Các bên liên kết, các cá nhân nào trực tiếp hoặc gián tiếp nắm giữ quyền biểu quyết và có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty Cổ phần Quê Hương Liberty, những chức trách quản lý chủ chốt như Ban Tổng Giám đốc, Hội đồng Quản trị, những thành viên thân cận trong gia đình của những cá nhân hoặc các bên liên kết hoặc những công ty liên kết với cá nhân này cũng được coi là các bên liên quan. Trong việc xem xét từng mối quan hệ giữa các bên liên quan, bản chất của mối quan hệ được chú ý chứ không phải là hình thức pháp lý.

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	30/06/2014	01/01/2014
Tiền	122.324.286.896	61.061.568.781
Tiền mặt	4.736.252.000	3.101.042.150
<i>Tiền mặt VNĐ</i>	<i>4.713.380.000</i>	<i>3.080.789.000</i>
<i>Tiền mặt ngoại tệ</i>	<i>22.872.000</i>	<i>20.253.150</i>
Tiền gửi ngân hàng	117.458.494.305	57.532.636.154
<i>Tiền gửi ngân hàng VNĐ</i>	<i>114.362.436.859</i>	<i>55.425.563.133</i>
<i>Tiền gửi ngân hàng ngoại tệ</i>	<i>3.096.057.446</i>	<i>2.107.073.021</i>
Tiền đang chuyển	129.540.591	427.890.477
Các khoản tương đương tiền	118.171.200.000	105.444.458.261
<i>Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng (*)</i>	<i>118.171.200.000</i>	<i>105.444.458.261</i>
Cộng	240.495.486.896	166.506.027.042

(*) Trong đó các khoản tiền gửi có kỳ hạn đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo cho các khoản vay ngân hàng tại ngày 30 tháng 06 năm 2014 giá trị là 100.000.000.000 VNĐ.

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	30/06/2014	01/01/2014
Đầu tư ngắn hạn khác	225.496.131.018	48.565.000.000
<i>Tiền gửi có kỳ hạn trên 3 tháng (**)</i>	<i>65.000.000.000</i>	-
<i>Cho vay cá nhân</i>	<i>6.900.000.000</i>	<i>3.315.000.000</i>
<i>Cho vay Công ty CP Sài Gòn Quê Hương</i>	<i>135.896.131.018</i>	-
<i>Cho vay Công ty CP Caric</i>	<i>10.700.000.000</i>	<i>10.000.000.000</i>
<i>Cho vay tổ chức kinh tế khác</i>	<i>7.000.000.000</i>	<i>35.250.000.000</i>
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	-
Cộng	225.496.131.018	48.565.000.000

(**) Trong đó khoản tiền gửi có kỳ hạn đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo cho các khoản vay ngân hàng tại ngày 30 tháng 06 năm 2014 giá trị là 15.000.000.000 VNĐ.

3. Các khoản phải thu ngắn hạn	30/06/2014	01/01/2014
3.1 Phải thu khách hàng		
Phải thu khách hàng hoạt động chính	14.614.591.591	66.957.805.274
Phải thu khách hàng hoạt động khác	-	-
Cộng	14.614.591.591	66.957.805.274
3.2 Trả trước cho người bán		
Khách hàng trong nước	147.570.545.849	179.996.772.017
Khách hàng nước ngoài	-	-
Cộng	147.570.545.849	179.996.772.017
3.3 Các khoản phải thu ngắn hạn khác		
Thuế GTGT đầu vào chưa được khấu trừ	16.186.827	555.273.755
Phải thu lãi hợp đồng tín dụng	728.078.694	1.290.147.527
Phải thu thẻ Novotel	306.178.206	140.544.973

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Phải thu Công ty CP Sài Gòn Quê Hương	59.764.764.984	59.764.764.984
Đối tượng khác	7.161.133.075	3.768.249.687
Cộng	67.976.341.786	65.518.980.926
Tổng cộng	230.161.479.226	312.473.558.217
Dự phòng phải thu khó đòi (-)	(6.344.400)	-
Giá trị thuần các khoản phải thu ngắn hạn	230.155.134.826	312.473.558.217
4. Hàng tồn kho	30/06/2014	01/01/2014
Nguyên liệu, vật liệu	1.482.216.337	3.185.454.147
Hàng hoá	4.155.014.045	4.291.999.380
Hàng hoá bất động sản	86.548.565.726	86.548.565.726
Cộng giá gốc hàng tồn kho	92.185.796.108	94.026.019.253
(-) Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng giá trị thuần hàng tồn kho	92.185.796.108	94.026.019.253
<p>- Giá trị ghi sổ của hàng hóa bất động sản dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả: 86.548.565.726 VNĐ</p> <p>- Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong kỳ: 0 VNĐ</p> <p>- Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: không phát sinh.</p>		
5. Tài sản ngắn hạn khác	30/06/2014	01/01/2014
5.1 Chi phí trả trước ngắn hạn		
Số đầu kỳ	22.079.146.493	15.953.388.672
Phát sinh trong kỳ	10.947.209.424	31.908.257.210
Kết chuyển chi phí trong kỳ	27.654.085.341	25.782.499.389
Số cuối kỳ	5.372.270.576	22.079.146.493
Chi tiết khoản chi phí trả trước ngắn hạn		
Chi phí khai trương Khách sạn Pullman	-	16.071.668.846
Chi phí công cụ dụng cụ	1.211.831.961	2.881.533.144
Chi phí sửa chữa nhỏ	525.522.283	369.006.831
Chi phí chờ phân bổ của Khách sạn Novotel	1.023.438.798	299.691.633
Chi phí marketing	433.027.602	246.956.492
Chi phí khác	2.178.449.932	2.210.289.547
Cộng	5.372.270.576	22.079.146.493
5.2 Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		
Thuế giá trị gia tăng của hàng hoá dịch vụ	1.700.649.681	733.170.643
Thuế giá trị gia tăng của TSCĐ	33.750.807.205	67.260.816.847
Cộng	35.451.456.886	67.993.987.490
5.3 Tài sản ngắn hạn khác		
Tạm ứng cho nhân viên	9.359.015.176	9.867.854.843
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	27.570.000	22.020.000
Cộng	9.386.585.176	9.889.874.843
Tổng cộng	50.210.312.638	99.963.008.826

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành các Báo cáo tài chính.

Trang 19

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

6. Phải thu dài hạn khác	30/06/2014	01/01/2014
Ký quỹ thuê kho Long An	34.849.440	34.849.440
Ký quỹ thuê nhà 63-65 Hàm Nghi	-	304.500.000
Ký quỹ Công ty CP Xây dựng Tư vấn Sài Gòn	2.000.000.000	-
Ký quỹ thuê tầng hầm 49 Pasteur	45.000.000	45.000.000
Ký quỹ thuê nhà 85 Đồng Khởi	65.000.000	65.000.000
Ký quỹ thuê nhà 28 Lê Lợi	100.000.000	100.000.000
Ký quỹ Công ty TNHH Metro Cash & Carry VN	30.000.000	-
Đối tượng khác	22.240.000	31.080.000
Tổng cộng	2.297.089.440	580.429.440

7. Tài sản cố định hữu hình; Xem thuyết minh tại trang 33

8. Tài sản cố định vô hình

	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy tính	Tài sản vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu kỳ	98.420.351.196	3.862.317.669	58.560.000	102.341.228.865
<i>Mua trong kỳ</i>	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	98.420.351.196	3.862.317.669	58.560.000	102.341.228.865
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu kỳ	1.836.605.132	1.534.737.318	58.560.000	3.429.902.450
<i>Khấu hao trong kỳ</i>	144.995.142	560.051.303	-	705.046.445
Số dư cuối kỳ	1.981.600.274	2.094.788.621	58.560.000	4.134.948.895
Giá trị còn lại				
Số dư đầu kỳ	96.583.746.064	2.327.580.351	-	98.911.326.415
Số dư cuối kỳ	96.438.750.922	1.767.529.048	-	98.206.279.970

* Giá trị còn lại của TSCĐVH đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 20.034.147.478 VND

* Nguyên giá tài sản cố định cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 185.020.741 VND

9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	30/06/2014	01/01/2014
Mua sắm tài sản cố định	40.583.646.463	73.559.135
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	791.642.226.812	1.379.872.742.258
<i>Công trình xây mới Khách sạn Liberty Central</i>	5.492.796.091	5.152.823.518
<i>Dự án Khách Sạn Pullman Saigon Centre</i>	384.226.740.608	1.089.504.533.828
<i>Dự án Khách Sạn Novotel Saigon Centre</i>	87.923.936.665	28.599.255.224
<i>Cài tạo nâng cấp Nhà hàng Á Đông</i>	82.161.091	81.818.182
<i>Thi công gia cố Khách sạn Quê Hương 4</i>	81.818.182	81.818.182
<i>Dự án Liberty Club</i>	35.690.971.298	17.752.978.345
<i>Dự án Liberty Central Riverside</i>	268.911.344.976	229.005.164.992
<i>Dự án Nhà hàng tiệc cưới 216 Lý Chính Thắng</i>	9.232.457.901	9.694.349.987
Cộng	832.225.873.275	1.379.946.301.393

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

10. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	30/06/2014		01/01/2014	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Đầu tư vào công ty con		728.817.233.379		683.373.364.397
Công ty TNHH Quản Lý Khách Sạn Liberty		5.700.000.000		5.700.000.000
Công ty CP Sài Gòn Quê Hương (1)	69.000.000	690.000.000.000	66.455.613	664.556.131.018
Công ty CP Dịch vụ EZY	198.900	1.989.000.000	198.900	1.989.000.000
Công ty TNHH Liberty Đồi Sao (2)		20.000.000.000		-
Cty CP Du Lịch Sinh Thái Biển Bình Châu	656.714	11.128.233.379	656.714	11.128.233.379
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		66.149.440.000		57.460.000.000
Công ty CP Caric (3)	6.454.914	64.549.140.000	5.716.000	57.160.000.000
Công ty TNHH QL & TV KS Chuẩn Mực		300.000.000		300.000.000
Công ty CP Cảnh Quan Xanh (4)	130.000	1.300.300.000		-
Đầu tư dài hạn khác		327.095.681.400		376.615.723.661
Dự Án Phường Bình Trưng Tây-Quận 2 (5)		-		106.000.000.000
Công ty CP Cảnh Quan Xanh		-	130.000	1.300.300.000
Trung tâm tiệc cưới Metropole (6)		150.543.989.127		152.394.551.388
Khách sạn Liberty Central Riverside (7)		111.733.983.384		111.733.983.384
Công ty TNHH TM Việt Trang (8)		56.000.000.000		-
Công ty CP Giặt Ủi Việt (9)	881.771	8.817.708.889	518.689	5.186.888.889
Cộng		1.122.062.354.779		1.117.449.088.058

(1) Góp vốn tỷ lệ 57,5% (69.000.000 cổ phần) thành lập Công ty Cổ phần Sài Gòn Quê Hương theo Giấy chứng nhận ĐKKD số 0312296257 ngày 01/10/2013 với vốn điều lệ là 1.200.000.000.000 VNĐ.

(2) Góp vốn 100% thành lập Công ty TNHH Liberty - Đồi Sao theo Giấy chứng nhận ĐKKD số 0312177098 ngày 01/04/2014 với vốn điều lệ là 80.000.000.000 VNĐ.

(3) Mua cổ phần của Công ty CP Caric theo thông báo số 80/TB-CR ngày 09/05/2014 và thông báo số 47 TB-CR ngày 25/04/2014, số lượng cổ phần mua là 738.914 cổ phần, tổng giá trị cổ phần mua là 7.389.140.000 VNĐ, chiếm tỷ lệ 44,33% vốn điều lệ của Công ty CP Caric.

(4) Góp vốn tỷ lệ 24,05% vào Công ty Cổ phần Cảnh Quan Xanh theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0303541382 ngày 16/09/2013 với vốn điều lệ là 20.000.000.000 VNĐ. Vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Cảnh Quan Xanh tại ngày 30/06/2014 là 5.400.000.000 VNĐ.

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

- (5) Thanh lý Hợp đồng hợp tác đầu tư về Dự án Phường Bình Trưng Tây - Quận 2 theo Biên bản thanh lý ngày 08/04/2014.
- (6) Góp vốn hợp tác kinh doanh với Công ty CP Xây dựng Tư vấn Sài Gòn bằng giá trị công trình xây dựng tại 216 Lý Chính Thắng, Phường 9, Quận 3, Tp.HCM.
- (7) Góp vốn hợp tác kinh doanh với Công ty CP Caric bằng giá trị công trình xây dựng tại 17 Tôn Đức Thắng, Phường Bến Nghé, Quận 1, Tp.HCM.
- (8) Góp vốn hợp tác kinh doanh với Công ty TNHH Thương mại Việt Trang theo Biên bản thỏa thuận về việc hợp tác đầu tư Dự án Khu biệt thự nghỉ dưỡng Việt Trang - Quận 9 ngày 08/04/2014. Số tiền Công ty CP Quê Hương Liberty góp vốn vào dự án là 56.000.000.000 VNĐ.
- (9) Mua thêm 363.082 cổ phần để giữ nguyên tỷ lệ 15,26% vốn điều lệ của Công ty CP Giặt Ủi Việt theo Quyết định tăng vốn điều lệ của Đại hội đồng cổ đông Công ty CP Giặt Ủi Việt ngày 12/05/2014.

11. Tài sản dài hạn khác	30/06/2014	01/01/2014
Chi phí trả trước dài hạn		
Số đầu kỳ	361.619.746.154	349.528.039.067
Phát sinh trong kỳ	39.874.447.386	52.433.886.072
Trừ: kết chuyển chi phí trong kỳ	31.665.714.487	40.342.178.985
Số cuối kỳ	369.828.479.053	361.619.746.154
Chi tiết khoản chi phí trả trước dài hạn		
Chi phí đi dôi mặt bằng 85 Đồng Khởi Q.1	8.000.000.000	8.000.000.000
Chi phí trước thành lập TT HN & TC Metropole	799.109.888	2.058.137.004
Chi phí trước thành lập Liberty Central Riverside	1.860.585.051	2.313.867.677
Chi phí khai trương Khách sạn Pullman	14.953.489.578	-
Chi phí hỗ trợ đền bù 415 Hoàng Văn Thụ	240.000.000	-
Chi phí đi dôi mặt bằng 28 Lê Lợi Q.1	2.730.000.000	3.150.000.000
Chi phí sửa chữa nhỏ	389.383.602	616.067.049
Chi phí công cụ dụng cụ	44.931.349.753	35.698.082.146
Chi phí của Khách sạn Novotel	216.536.383.730	223.525.383.734
Chi phí của Khách sạn Pullman	29.608.289.833	31.166.292.715
Chi phí của Khách sạn Liberty Central	43.399.319.427	45.415.319.427
Chi phí trước thành lập Khách sạn Novotel	3.090.300.495	4.774.189.555
Chi phí trước thành lập Khách sạn Pullman	-	746.064.000
Chi phí khác	3.290.267.696	4.156.342.847
Cộng	369.828.479.053	361.619.746.154
12. Vay và nợ ngắn hạn	30/06/2014	01/01/2014
12.1 Vay và nợ ngắn hạn		
Vay ngắn hạn VNĐ	533.003.755.000	249.506.055.556
<i>Ngân hàng TMCP Kỹ Thương VN (1)</i>	<i>14.250.000.000</i>	-
<i>Ngân hàng TMCP Bảo Việt (2)</i>	<i>75.000.000.000</i>	<i>90.061.055.556</i>
<i>Ngân hàng TNHH Indovina</i>	-	<i>20.000.000.000</i>
<i>Công ty CP Dịch vụ EZY</i>	<i>1.750.000.000</i>	-
<i>Công ty TNHH Đầu tư Tâm Khang (3)</i>	<i>23.000.000.000</i>	-

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Tổng Công ty Du lịch Sài Gòn (4)	100.000.000.000	-
Vay các cá nhân khác (5)	319.003.755.000	139.445.000.000
Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
Cộng	533.003.755.000	249.506.055.556

(1) Vay Ngân hàng TMCP Kỹ Thương VN theo hợp đồng tín dụng số 30069/HDCV/PN/TCB TL ngày 29/04/2014, số tiền cho vay là 14.250.000.000 VNĐ, lãi suất cho vay theo quy định của Ngân hàng tại thời điểm giải ngân, thời hạn cho vay từ ngày 29/04/2014 đến ngày 08/08/2014; Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động. Tài sản đảm bảo: Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn số 53TGKH/TCB trị giá 15.000.000.000 VNĐ.

(2) Vay Ngân hàng TMCP Bảo Việt theo hợp đồng tín dụng số 0189/2014/HDDTD/BVB03 ngày 30/06/2014, số tiền cho vay là 100.000.000.000 VNĐ, lãi suất cho vay theo quy định của Ngân hàng tại thời điểm giải ngân, thời hạn vay đến ngày 07/07/2014; Mục đích vay: bổ sung vốn kinh doanh. Tài sản đảm bảo: Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn số 034/2014/HDTG/BVB.HCM ngày 06/06/2014 với giá trị 100.000.000.000 VNĐ.

(3) Vay Công ty TNHH Đầu tư Tâm Khang theo hợp đồng số 004/HĐTD 14/QH ngày 06/01/2014, số tiền cho vay là 23.000.000.000 VNĐ, lãi suất cho vay theo quy định trong hợp đồng, thời hạn vay là 6 tháng; Mục đích vay: đầu tư dự án 17 Tôn Đức Thắng. Tài sản đảm bảo: tin chấp.

(4) Vay Tổng Công ty Du Lịch Sài Gòn theo hợp đồng số 232/HĐ-TCT ngày 03/03/2014, số tiền cho vay là 100.000.000.000 VNĐ, lãi suất cho vay theo quy định trong hợp đồng, thời hạn vay là 6 tháng; Mục đích vay: đầu tư dự án 17 Tôn Đức Thắng. Tài sản đảm bảo: tin chấp.

(5) Vay các cá nhân với thời hạn vay từ 3 đến 9 tháng; lãi suất cho vay theo quy định trong từng hợp đồng. Mục đích vay: bổ sung vốn đầu tư hai dự án khách sạn Pullman Sài Gòn Centre tại số 148 Trần Hưng Đạo và dự án Liberty Central Riverside số 17 Tôn Đức Thắng.

12.2 Phải trả người bán	30/06/2014	01/01/2014
Nhà cung cấp trong nước	58.621.168.378	59.243.203.397
Nhà cung cấp nước ngoài	-	-
Cộng	58.621.168.378	59.243.203.397

12.3 Người mua trả tiền trước	30/06/2014	01/01/2014
Trả trước cho khách hàng hoạt động chính	14.541.063.153	14.787.236.462
Trả trước cho khách hàng hoạt động khác	-	-
Cộng	14.541.063.153	14.787.236.462

12.4 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	30/06/2014	01/01/2014
Thuế tiêu thụ đặc biệt	174.725.405	146.991.075
Thuế thu nhập doanh nghiệp	4.998.394.549	14.891.907.266
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	6.377.935.226	5.075.162.651
Thuế thu nhập cá nhân	3.231.829.513	1.344.244.752
Phi, lệ phí, các khoản phải nộp khác	303.509.370	303.534.085
Cộng	15.086.394.063	21.761.839.829

12.5 Phải trả người lao động	30/06/2014	01/01/2014
Tiền lương công nhân viên	26.879.066.725	35.732.228.761
Cộng	26.879.066.725	35.732.228.761

12.6 Chi phí phải trả	30/06/2014	01/01/2014
Chi phí lãi vay	1.375.000.000	539.903.752

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chi phí của Khách sạn Novotel	4.615.231.991	1.148.701.605
Chi phí của Khách sạn Pullman	11.971.996.858	3.983.886.854
Chi phí hoa hồng	513.315.883	689.055.738
Chi phí thuê nhà nhà, thuê mặt bằng	206.129.014	-
Chi phí khác	4.053.826.504	-
Cộng	22.735.500.250	6.361.547.949
12.7 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30/06/2014	01/01/2014
Kinh phí công đoàn	1.823.746.720	1.312.845.616
Bảo hiểm xã hội	107.422.478	-
Bảo hiểm y tế	78.701.242	15.177.492
Bảo hiểm thất nghiệp	17.940.252	2.893.252
Công ty TNHH GO2	489.599.000	1.077.117.800
Công ty CP Sài Gòn Quê Hương (*)	1.302.556.131.018	1.172.556.131.018
Khoản phải trả hợp tác kinh doanh	1.765.177.645	-
Khoản cổ tức phải trả	6.948.125.648	622.802.278
Khoản phải trả khác	6.670.319.147	6.086.976.377
Cộng	1.320.457.163.150	1.181.673.943.833
(*) Khoản phải trả cho Công ty CP Sài Gòn Quê Hương về dự án xây dựng Công trình Pullman theo hợp đồng hợp tác kinh doanh ký ngày 15/07/2013.		
12.8 Quỹ khen thưởng phúc lợi	30/06/2014	01/01/2014
Quỹ khen thưởng	1.200.441.073	2.577.878.218
Quỹ phúc lợi	1.938.362.591	2.823.990.006
Quỹ thưởng BQL điều hành công ty	488.396.618	240.903.590
Cộng	3.627.200.282	5.642.771.814
Tổng cộng	1.994.951.311.001	1.574.708.827.601
13. Phải trả dài hạn khác	30/06/2014	01/01/2014
Công ty CP Đầu tư và Dịch vụ TP.HCM	-	135.000.000.000
Ông Đỗ Văn Chương	3.395.000.000	3.395.000.000
Đối tượng khác	2.250.000.000	-
Cộng	5.645.000.000	138.395.000.000
14. Vay và nợ dài hạn	30/06/2014	01/01/2014
Vay dài hạn	1.063.739.424.823	884.990.842.620
Ngân hàng TMCP Bảo Việt (1)	244.487.659.682	252.757.981.682
Ngân hàng Common Wealth (2)	77.335.634.744	82.316.730.541
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương VN - CN Tp.HCM (3)	541.916.130.397	549.916.130.397
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương VN - CN Tp.HCM (4)	200.000.000.000	-
Nợ dài hạn	3.199.190.000	3.498.870.000
Công ty Việt Thái Quốc Tế	2.000.000.000	1.610.280.000
Ký quỹ Công ty Ivi	-	684.400.000

Các thuyết minh này là bộ phận hợp thành các Báo cáo tài chính.

Trang 24

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Kỳ quỹ Ngân hàng TMCP Đông Á	286.892.000	286.892.000
Kỳ quỹ Công ty Chứng khoán Nam An	152.874.000	152.874.000
Kỳ quỹ của Công ty CP TV ĐT XD Công Nghệ Xanh	120.000.000	120.000.000
VPDD AAPC Singapore Pte., Ltd	611.424.000	611.424.000
Phải trả dài hạn khác	28.000.000	33.000.000
Cộng	1.066.938.614.823	888.489.712.620

(1) Khoản vay Ngân hàng TMCP Bảo Việt theo 2 hợp đồng tín dụng sau:

- Hợp đồng tín dụng số 0091/2012/HĐTD1/BVB03 ngày 31/12/2012, số tiền cho vay là 99.600.000.000 đồng, thời hạn vay là 84 tháng, lãi suất vay theo từng khế ước nhận nợ. Mục đích vay: Bù đắp tài chính các chi phí đầu tư dự án "Trung tâm hội nghị & tiệc cưới Metropole".
- Hợp đồng tín dụng số 0002/2013/HĐTD1/BVB03 ngày 17/01/2013, số tiền cho vay là 210.000.000.000 đồng, thời hạn vay 120 tháng, lãi suất vay theo từng khế ước nhận nợ. Mục đích vay: Đầu tư dự án "Khách sạn Liberty Central Riverside" tại địa chỉ số 17 Tôn Đức Thắng, Quận 1, Tp.HCM.

Tài sản đảm bảo: Quyền sử dụng đất tại số 175, 181/1, 181/2, 181/3 Lê Thánh Tôn và công trình xây dựng KS Liberty Central tại số 175, 177, 179, 181/1, 181/2, 181/3 Lê Thánh Tôn, P. Bến Nghé, Quận 1, Tp.HCM. Quyền tài sản của Quê Hương phát sinh từ hợp đồng hợp tác kinh doanh ký ngày 06/05/2011 với Công ty CP XD Tư Vấn Sài Gòn về việc kinh doanh hợp tác "Nhà hàng hội nghị tiệc cưới tại 216 Lý Chính Thắng Q.3 Tp.HCM". Quyền tài sản của Quê Hương phát sinh từ hợp đồng hợp tác kinh doanh số 65C/HD-CR ký ngày 10/03/2011 với Công ty TNHH MTV Caric về việc kinh doanh hợp tác "Khách sạn tại số 17 Tôn Đức Thắng Q.1 Tp.HCM".

(2) Khoản vay Ngân hàng CommonWealth theo Hợp đồng tín dụng số 500112253/FL-CBAVN ngày 19/10/2012, số tiền vay là 45 tỷ đồng và Hợp đồng tín dụng số 500113125/FL-CBAVN ngày 13/06/2013, số tiền vay là 38.916.000.000 đồng, thời hạn vay là 60 tháng, lãi suất vay theo từng khế ước nhận nợ. Mục đích vay: Tài trợ chi phí xây dựng đầu tư dự án "Trung tâm tiệc cưới Metropole". Tài sản đảm bảo: Quyền sử dụng đất tại số 5 tầng 1 Lưu Văn Lang, P. Bến Thành, Q.1 Tp.HCM; Quyền sử dụng đất tại số 39-41 Nam Kỳ Khởi Nghĩa, P. Nguyễn Thái Bình, Q.1 Tp.HCM; Quyền sử dụng đất tại tầng 1 số 135 Hàm Nghi, P. Nguyễn Thái Bình, Q.1 Tp.HCM; Quyền sử dụng đất tại tầng 1 số 139 Hàm Nghi, P. Nguyễn Thái Bình, Q.1 Tp.HCM theo hợp đồng thế chấp số 500112253-01/FL-CBAVN, 500112253-02/FL-CBAVN, 500112253-03/FL-CBAVN, 500112253-04/FL-CBAVN ngày 19/10/2012.

(3) Khoản vay Ngân hàng TMCP Ngoại Thương theo Hợp đồng tín dụng số 0040/ĐTDA/12CD ngày 22/11/2012, hạn mức tín dụng là 600 tỷ đồng, thời hạn hạn mức tín dụng là 144 tháng kể từ ngày giải ngân đầu tiên, lãi suất vay theo từng khế ước nhận nợ. Mục đích vay: Thanh toán các chi phí hợp lý hợp lệ và hợp pháp thuộc dự án Đầu tư XD Khách sạn QH1-Novotel Saigon Centre. Tài sản đảm bảo: Quyền sử dụng đất tại số 165 Hai Bà Trưng, P.6, Quận 3 và các quyền phát sinh từ hợp đồng thuê đất; tài sản gắn liền trên đất tại 165-167 Hai Bà Trưng thuộc dự án nhưng không giới hạn hệ thống máy móc thiết bị.

(4) Vay Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt theo Nam hợp đồng tín dụng số 0015/ĐTDA/14CD ngày 21/05/2014, số tiền cho vay là 800.000.000.000 VNĐ, thời hạn rút vốn từ ngày ký hợp đồng tới 10/04/2016. Lãi suất vay theo từng khế ước nhận nợ. Thời hạn cho vay là 144 tháng kể từ ngày giải ngân. Mục đích vay: Thanh toán bù đắp chi phí vượt vốn tự có & thanh toán trực tiếp các chi phí hợp lý, hợp lệ, hợp pháp liên quan đến việc đầu tư dự án khách sạn Pullman Sài Gòn Centre số 148 Trần Hưng Đạo. Tài sản đảm bảo: Quyền sử dụng đất tại số 1 Nguyễn Cư Trinh cùng toàn bộ tài sản hình thành trên đất thuộc dự án công trình Khách sạn Pullman Sài Gòn Centre.

15. Vốn chủ sở hữu

a. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	30/06/2014	01/01/2014
Vốn góp của Nhà nước	126.516.073.500	126.516.073.500
Vốn góp của các nhà đầu tư khác	749.629.386.500	749.629.386.500
Cổ phiếu quỹ	1.970.000	1.970.000
Cộng	876.147.430.000	876.147.430.000

b. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu: Xem Thuyết minh tại trang 34

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

c. Các giao dịch về vốn với các CSH và phân phối cổ tức, lợi nhuận:

	Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu kỳ	876.147.430.000	649.000.000.000
Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
Vốn góp cuối kỳ	876.147.430.000	649.000.000.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	49.769.135.550	27.764.121.000

d. Cổ phiếu

	30/06/2014	01/01/2014
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	87.614.743	87.614.743
Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn	87.614.743	87.614.743
<i>Cổ phiếu thường</i>	87.614.743	87.614.743
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	197	197
<i>Cổ phiếu thường</i>	197	197
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	87.614.546	87.614.546
<i>Cổ phiếu thường</i>	87.614.546	87.614.546
<i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 VNĐ/cổ phiếu		

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HĐKD

16. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013
Doanh thu cung cấp dịch vụ	376.962.305.055	245.878.911.001
Doanh thu xây dựng	-	232.586.676.987
Tổng doanh thu	376.962.305.055	478.465.587.988
Các khoản giảm trừ doanh thu	845.664.183	256.458.909
<i>Thuế tiêu thụ đặc biệt</i>	845.664.183	256.458.909
Doanh thu thuần	376.116.640.872	478.209.129.079
17. Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013
Giá vốn cung cấp dịch vụ	271.911.704.287	167.265.312.342
Giá vốn xây dựng	-	232.586.676.987
Cộng	271.911.704.287	399.851.989.329
18. Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	4.818.056.413	9.336.900.678
Cổ tức, lợi nhuận được chia	229.450.000	471.450.000

Doanh thu hợp tác liên doanh	587.518.800	625.985.918
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	79.996.198	5.858.946
Cộng	5.715.021.411	10.440.195.542
19. Chi phí tài chính	Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013
Lãi tiền vay	35.470.307.546	32.880.770.274
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	33.775.402	13.598.810
Chi phí tài chính khác	9.090.909	-
Cộng	35.513.173.857	32.894.369.084
20. Chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013
Chi phí nhân viên quản lý	8.178.909.866	11.008.519.892
Chi phí vật liệu quản lý	37.880.056	57.150.610
Chi phí đồ dùng văn phòng	85.650.004	83.899.657
Chi phí khấu hao TSCĐ	31.756.145	129.466.012
Thuế, phí và lệ phí	395.334.523	153.251.841
Chi phí dịch vụ mua ngoài	347.595.998	252.616.258
Chi phí bằng tiền khác	4.713.976.375	4.643.552.704
Tổng Cộng	13.791.102.967	16.328.456.974
21. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014	Từ 01/01/2013 đến 30/06/2013
1. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	61.170.661.820	40.202.000.933
2. Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp:	-	-
- Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
- Các khoản điều chỉnh giảm	-	-
3. Thu nhập chịu thuế năm hiện hành (1+2-3)	61.170.661.820	40.202.000.933
4. Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	22%	25%
5. Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	13.457.545.602	10.050.500.239

22. Mục tiêu và chính sách quản lý rủi ro tài chính

Các rủi ro chính từ công cụ tài chính bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản
Ban Tổng Giám đốc xem xét áp dụng các chính sách quản lý cho những rủi ro nội trên như sau:

22.1 Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Rủi ro thị trường có ba loại rủi ro: rủi ro lãi suất, rủi ro tiền tệ và rủi ro về giá khác, chẳng hạn như rủi ro về giá cổ phần. Công cụ tài chính bị ảnh hưởng bởi rủi ro thị trường bao gồm các khoản vay và nợ, tiền gửi, các khoản đầu tư sẵn sàng để bán.

Các phân tích độ nhạy như được trình bày dưới đây liên quan đến tình hình tài chính của Công ty tại ngày 30 tháng 06 năm 2014 và ngày 30 tháng 06 năm 2013.

Các phân tích độ nhạy này đã được lập trên cơ sở giá trị các khoản nợ thuần, tỷ lệ giữa các khoản nợ có lãi suất cố định và các khoản nợ có lãi suất thả nổi và tỷ lệ tương quan giữa các công cụ tài chính có gốc ngoại tệ là không thay đổi.

Khi tính toán các phân tích độ nhạy, Ban Tổng Giám đốc giả định rằng độ nhạy của các công cụ nợ sẵn sàng để bán trên bảng cân đối kế toán và các khoản mục có liên quan trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh bị ảnh hưởng bởi các thay đổi trong giả định về rủi ro thị trường tương ứng. Phép phân tích này được dựa trên các tài sản và nợ phải trả tài chính mà Công ty nắm giữ tại ngày 30 tháng 06 năm 2014 và ngày 30 tháng 06 năm 2013.

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường. Rủi ro thị trường do thay đổi lãi suất, chủ yếu liên quan đến khoản vay và nợ, tiền và các khoản tiền gửi ngắn hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn của Công ty.

Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty và vẫn nằm trong giới hạn quản lý rủi ro của mình.

Độ nhạy đối với lãi suất

Độ nhạy của các khoản vay và nợ, tiền và các khoản tiền gửi ngắn hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn của Công ty đối với sự thay đổi có thể xảy ra ở mức độ hợp lý trong lãi suất được thể hiện như sau.

Với giả định là các biến số khác không thay đổi, các biến động trong lãi suất của các khoản vay, tiền và các khoản tiền gửi ngắn hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn với lãi suất thả nổi có ảnh hưởng đến lợi nhuận trước thuế của Công ty như sau:

	Tăng/giảm điểm cơ bản	Ảnh hưởng đến lợi nhuận trước thuế
Cho kỳ kế toán 6 tháng kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2014		
VND	+ 100	(12.638.704.914)
VND	- 100	12.638.704.914
Ngoại tệ (USD)	+ 50	15.501.597
Ngoại tệ (USD)	- 50	(15.501.597)
Cho kỳ kế toán 6 tháng kết thúc ngày 30 tháng 06 năm 2013		
VND	+ 100	(7.790.266.313)
VND	- 100	7.790.266.313
Ngoại tệ (USD)	+ 50	3.933.530
Ngoại tệ (USD)	- 50	(3.933.530)

Mức tăng/ giảm điểm cơ bản sử dụng để phân tích độ nhạy đối với lãi suất được giả định dựa trên các điều kiện có thể quan sát được của thị trường hiện tại.

Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ. Công ty chịu rủi ro do sự thay đổi của tỷ giá hối đoái liên quan trực tiếp đến các hoạt động kinh doanh của công ty bằng các đơn vị tiền tệ khác Đồng Việt Nam.

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Công ty quản lý rủi ro ngoại tệ bằng cách xem xét tình hình thị trường hiện hành và dự kiến khi Công ty lập kế hoạch cho các nghiệp vụ trong tương lai bằng ngoại tệ.

Độ nhạy đối với ngoại tệ

Công ty không thực hiện phân tích độ nhạy đối với ngoại tệ vì rủi ro do thay đổi ngoại tệ tại ngày lập báo cáo tài chính là không đáng kể.

22.2 Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng khách hàng không thực hiện các nghĩa vụ của mình, dẫn đến tổn thất về tài chính. Công ty có rủi ro tín dụng từ các hoạt động sản xuất kinh doanh của mình chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng và từ hoạt động tài chính của mình, bao gồm tiền gửi ngân hàng.

Phải thu khách hàng

Công ty giảm thiểu rủi ro tín dụng bằng cách chỉ giao dịch với các đơn vị có khả năng tài chính tốt và nhân viên kế toán công nợ thường xuyên theo dõi nợ phải thu để đôn đốc thu hồi. Trên cơ sở này và khoản phải thu của Công ty liên quan đến nhiều khách hàng khác nhau nên rủi ro tín dụng không tập trung vào một khách hàng nhất định.

Ban Tổng Giám đốc của Công ty đánh giá rằng tất cả các tài sản tài chính đều trong hạn và không bị suy giảm vì các tài sản tài chính này đều liên quan đến các khách hàng có uy tín và có khả năng thanh toán tốt.

Tiền gửi ngân hàng

Công ty chủ yếu duy trì số tiền gửi tại các ngân hàng lớn có uy tín ở Việt Nam. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

22.3 Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Công ty giám sát rủi ro thanh khoản thông qua việc duy trì một lượng tiền mặt và các khoản tương đương tiền và các khoản vay ngân hàng ở mức mà Ban Tổng Giám đốc cho là đủ để đáp ứng cho các hoạt động của Công ty và để giảm thiểu ảnh hưởng của những biến động về luồng tiền.

Bảng dưới đây tổng hợp thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính của Công ty dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng theo cơ sở chưa được chiết khấu:

	VND			
30 tháng 06 năm 2014	<i>Dưới 1 năm</i>	<i>Từ 1-5 năm</i>	<i>Trên 5 năm</i>	<i>Tổng cộng</i>
Các khoản vay và nợ	533.003.755.000	80.534.824.744	986.403.790.079	1.599.942.369.823
Phải trả người bán	58.621.168.378	-	-	58.621.168.378
Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác và chi phí phải trả	22.735.500.250	3.395.000.000	2.250.000.000	28.380.500.250
	614.360.423.628	83.929.824.744	988.653.790.079	1.686.944.038.451
31 tháng 12 năm 2013				
Các khoản vay và nợ	249.506.055.556	85.815.600.541	802.674.112.079	1.137.995.768.176
Phải trả người bán	59.243.203.397	-	-	59.243.203.397
Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác và chi phí phải trả	6.361.547.949	3.395.000.000	-	9.756.547.949
	315.110.806.902	89.210.600.541	802.674.112.079	1.206.995.519.522

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có đủ khả năng tiếp cận các nguồn vốn và các khoản vay đến hạn thanh toán trong vòng 12 tháng có thể được tái tục với các bên cho vay hiện tại.

Tài sản đảm bảo

Công ty đã sử dụng tiền gửi ngân hàng và các khoản tương đương tiền, hàng tồn kho, quyền sử dụng đất làm tài sản thế chấp cho các khoản vay ngắn hạn và vay dài hạn từ các ngân hàng (Thuyết minh số V.12.1 và V.14).

Công ty không nắm giữ bất kỳ tài sản đảm bảo nào của bên thứ ba vào ngày 30 tháng 06 năm 2014 và ngày 31 tháng 12 năm 2013.

23. Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính

Xem thuyết minh tại trang 35.

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Các khoản giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng.

- a) Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua cho thuê tài chính: không phát sinh
- b) Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo: không phát sinh
- 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: Khoản tiền gửi có kỳ hạn được dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo cho các khoản vay ngân hàng tại ngày 30 tháng 06 năm 2014 giá trị là 100.000.000.000 VNĐ.

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Giao dịch với các bên liên quan

Bên liên quan	Mối quan hệ	Tính chất giao dịch	Phát sinh trong kỳ	Số dư cuối kỳ Phải thu/(Phải trả)
Ban Tổng Giám đốc	Bên liên quan	Tiền lương và thưởng	4.010.471.500	
Hội đồng Quản trị và Ban kiểm soát	Bên liên quan	Thù lao HĐQT và Ban kiểm soát	707.822.400	
Công ty CP Đầu tư & Dịch vụ Tp.HCM	Cổ đồng	Cho vay ngắn hạn	15.000.000.000	-
		Thu tiền vay	50.000.000.000	
		Thanh lý khoản góp vốn đầu tư công trình Novotel	189.000.000.000	-
Công ty CP Dịch vụ EZY	Công ty con	Phải trả tiền vận chuyển khách, bảo trì sân	2.990.204.534	(663.906.590)
		Thanh toán tiền	2.832.866.104	
		Phải thu tiền thuê văn phòng, thuê xe	250.031.456	56.389.077
		Thu tiền thuê văn phòng, thuê xe	215.422.379	
		Vay ngắn hạn	1.750.000.000	(1.750.000.000)

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

		Trả lãi vay	22.063.000	-
		Cho vay ngắn hạn	100.000.000	-
		Thu tiền vay	350.000.000	
Công ty CP Caric	Công ty liên kết	Cho vay ngắn hạn	700.000.000	10.700.000.000
Công ty CP Sài Gòn Quê Hương	Công ty con	Phải trả công trình khách sạn Pullman	-	(1.302.556.131.018)
		Phải thu công trình 59-61 Pasteur	-	59.764.764.984
		Phải thu tiền thuê văn phòng	2.033.041.060	173.014.210
		Thu tiền thuê văn phòng	1.860.026.850	
Công ty TNHH Quản lý Khách sạn Liberty	Công ty con	Phải thu hộ phòng bán online	2.640.309.636	388.414.773
		Thu tiền phòng bán online	2.618.894.505	
		Phải thu các khoản chi hộ	20.163.000	-
		Thu tiền các khoản chi hộ	24.013.000	
		Phải trả tiền phí quản lý	2.086.828.814	-
		Trả tiền quản lý	5.865.304.771	
		Phải trả phí thanh toán trực tuyến	96.804.482	(13.985)
		Trả tiền thanh toán trực tuyến	96.790.497	
		Phải thu tiền thuê văn phòng, dịch vụ ăn uống	757.737.297	124.906.498
		Thu tiền cho thuê văn phòng, dịch vụ ăn uống	634.738.859	
		Phải trả tiền hoa hồng, đặt phòng, tiếp thị, quảng cáo	509.774.979	-
		Trả tiền hoa hồng, đặt phòng, tiếp thị, quảng cáo	509.774.979	
Tổng Công ty Du Lịch Sài Gòn - TNHH MTV	Cổ đông	Vay ngắn hạn	100.000.000.000	(100.000.000.000)

2. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận

Công ty chỉ hoạt động trong lĩnh vực cung cấp dịch vụ ăn uống, nhà hàng khách sạn, hội họp tại văn phòng và các chi nhánh của Công ty. Văn phòng và các chi nhánh của Công ty đều tọa lạc ở địa bàn thành phố Hồ Chí Minh và hạch toán phụ thuộc. Vì vậy Công ty không trình bày thuyết minh báo cáo bộ phận.

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

3. Thông tin về hoạt động liên tục: Công ty vẫn tiếp tục hoạt động trong tương lai

4. Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán:


Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra kể từ ngày kết thúc kỳ kế toán yêu cầu phải có các điều chỉnh hoặc thuyết minh trong các báo cáo tài chính.

Người Lập



Nguyễn Thị Bích Tuyền

Kế toán trưởng



Nguyễn Như Quỳnh

Tp.HCM, ngày 10 tháng 08 năm 2014



Tổng Giám đốc


Đỗ Hoàng Trang

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

7. Tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tài sản TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	835.092.569.432	24.937.445.084	2.373.124.044	1.501.798.840	9.035.616.368	872.940.553.768
Mua trong kỳ	-	81.439.340	-	-	-	81.439.340
Đầu tư XDCB hoàn thành	900.000.000.000	1.038.986.136	-	-	-	901.038.986.136
Thanh lý, nhượng bán	-	64.174.004	-	-	-	64.174.004
Số dư cuối kỳ	1.735.092.569.432	25.993.696.556	2.373.124.044	1.501.798.840	9.035.616.368	1.773.996.805.240
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	72.440.119.236	10.617.168.207	1.543.440.067	699.167.026	7.815.955.482	93.115.850.018
Khấu hao trong kỳ	22.153.476.725	1.761.745.271	110.624.526	577.905.256	211.244.788	24.814.996.566
Thanh lý, nhượng bán	-	64.174.004	-	-	-	64.174.004
Số dư cuối kỳ	94.593.595.961	12.314.739.474	1.654.064.593	1.277.072.282	8.027.200.270	117.866.672.580
Giá trị còn lại						
Số dư đầu kỳ	762.652.450.196	14.320.276.877	829.683.977	802.631.814	1.219.660.886	779.824.703.750
Số dư cuối kỳ	1.640.498.973.471	13.678.957.082	719.059.451	224.726.558	1.008.416.098	1.656.130.132.660

* Giá trị còn lại của TSCĐHH đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: 122.654.542.565 VND.

* Nguyên giá tài sản cố định cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 18.685.775.386 VND.

* Nguyên giá tài sản cố định cuối kỳ chờ thanh lý: 0 VND

* Các cam kết về việc mua, bán tài sản cố định hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: Không phát sinh

* Các thay đổi khác về Tài sản cố định hữu hình: Không phát sinh

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

15. Vốn chủ sở hữu

b. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Khoản mục	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư tại ngày 01/01/2013	649.000.000.000	819.869.738.365	(1.970.000)	20.421.915.013	19.175.065.480	-	12.720.870.295	1.521.185.619.153
- Tăng vốn trong năm	162.249.500.000	162.467.158.000	-	-	-	-	-	324.716.658.000
- Lợi nhuận tăng trong năm	-	-	-	-	-	-	81.551.140.916	81.551.140.916
- Phát hành cổ phiếu thường	64.897.930.000	(64.897.930.000)	-	-	-	-	-	-
- Chia cổ tức năm 2013	-	-	-	-	-	-	(58.937.940.450)	(58.937.940.450)
- Chia hợp tác kinh doanh	-	-	-	-	-	-	(806.514.750)	(806.514.750)
- Trích lập các quỹ	-	-	-	6.013.086.975	-	-	(16.492.495.716)	(10.479.408.741)
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	(996.069.352)	(996.069.352)
Số dư tại ngày 31/12/2013	876.147.430.000	917.438.966.365	(1.970.000)	26.435.001.988	19.175.065.480	-	17.038.990.943	1.856.233.484.776
Số dư tại ngày 01/01/2014	876.147.430.000	917.438.966.365	(1.970.000)	26.435.001.988	19.175.065.480	-	17.038.990.943	1.856.233.484.776
- Lợi nhuận tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-	47.713.116.218	47.713.116.218
- Chia cổ tức năm 2013	-	-	-	-	-	-	(5.961.862.550)	(5.961.862.550)
- Chia cổ tức năm 2014	-	-	-	-	-	-	(43.807.273.000)	(43.807.273.000)
- Chia hợp tác kinh doanh	-	-	-	-	-	-	(551.118.413)	(551.118.413)
- Trích lập các quỹ	-	-	-	4.008.288.570	-	-	(8.130.181.138)	(4.121.892.568)
Số dư tại ngày 30/06/2014	876.147.430.000	917.438.966.365	(1.970.000)	30.443.290.558	19.175.065.480	-	6.301.672.060	1.849.504.454.463

CÔNG TY CỔ PHẦN QUÊ HƯƠNG LIBERTY
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2014 đến 30/06/2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

23. Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính:

Bảng dưới đây trình bày giá trị ghi sổ và giá trị hợp lý của các công cụ tài chính được trình bày trong báo cáo tài chính của Công ty.

	Giá trị ghi sổ				Giá trị hợp lý	
	30/06/2014		31/12/2013		30/06/2014	31/12/2013
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng		
Tài sản tài chính						
- Các khoản cho vay	160.496.131.018	-	48.565.000.000	-	160.496.131.018	48.565.000.000
- Các công cụ tài chính sẵn sàng để bán	-	-	6.487.188.889	-	-	6.487.188.889
- Các công cụ tài chính giữ đến ngày đáo hạn	65.000.000.000	-	-	-	65.000.000.000	-
- Phải thu khách hàng	14.614.591.591	(6.344.400)	66.957.805.274	-	14.608.247.191	66.957.805.274
- Phải thu dài hạn khác	2.297.089.440	-	580.429.440	-	2.297.089.440	580.429.440
- Tiền và các khoản tương đương tiền	240.495.486.896	-	166.506.027.042	-	240.495.486.896	166.506.027.042
TỔNG CỘNG	482.903.298.945	(6.344.400)	289.096.450.645	-	482.896.954.545	289.096.450.645
Nợ phải trả tài chính						
- Vay và nợ	1.599.942.369.823	-	1.137.995.768.176	-	1.604.657.263.842	1.155.521.863.410
- Phải trả người bán	58.621.168.378	-	59.243.203.397	-	58.621.168.378	59.243.203.397
- Phải trả khác	5.645.000.000	-	3.395.000.000	-	3.550.472.738	2.550.713.749
- Nợ phải trả tài chính khác	22.735.500.250	-	6.361.547.949	-	22.735.500.250	6.361.547.949
TỔNG CỘNG	1.686.944.038.451	-	1.206.995.519.522	-	1.689.564.405.208	1.223.677.328.505

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được phản ánh theo giá trị mà công cụ tài chính có thể chuyển đổi trong một giao dịch hiện tại giữa các bên tham gia, ngoại trừ trường hợp bắt buộc phải bán hoặc thanh lý.

Công ty sử dụng phương pháp và giá định sau đây được dùng để ước tính giá trị hợp lý:

Giá trị hợp lý của tiền mặt và tiền gửi ngắn hạn, các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải trả người bán, vay và nợ phải trả ngắn hạn khác tương đương với giá trị ghi sổ của các khoản mục này do những công cụ này có kỳ hạn ngắn.

Giá trị hợp lý của các chứng khoán, các khoản đầu tư tài chính mà giá trị hợp lý không thể xác định được một cách chắc chắn do không có thị trường có tính thanh khoản cao cho các chứng khoán, các khoản đầu tư tài chính này được trình bày bằng giá trị ghi sổ.

Ngoại trừ các khoản đề cập ở trên, giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính dài hạn khác được ước tính bằng cách chiết khấu lượng tiền sử dụng lãi suất hiện tại áp dụng cho các khoản nợ có điều kiện, rủi ro tín dụng và thời gian đáo hạn còn lại tương tự.