

**CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP DỊCH VỤ THƯƠNG MẠI
NGỌC NGHĨA**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ

30/06/2014

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II năm 2014

ĐVT: đồng

Mã số		Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối tháng này	
		Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
01	Doanh thu	433,980,883,059	492,956,868,685	825,184,822,932	837,981,963,351
	Sản xuất	178,007,966,599	202,816,411,016	334,045,552,904	329,430,811,270
	Thương mại	255,962,897,097	289,428,246,131	491,121,642,701	507,838,940,543
	Dịch vụ	10,019,363	712,211,538	17,627,327	712,211,538
02	Hàng bán trả lại	(24,187,844)	(58,340,987)	(63,599,605)	(94,275,207)
	Sản xuất	(24,187,844)	(58,340,987)	(63,599,605)	(92,679,179)
	Thương mại	-	-	-	(1,596,028)
	Dịch vụ	-	-	-	-
10	DOANH THU THUẦN	433,956,695,215	492,898,527,698	825,121,223,327	837,887,688,144
	Sản xuất	177,983,778,755	202,758,070,029	333,981,953,299	329,338,132,091
	Thương mại	255,962,897,097	289,428,246,131	491,121,642,701	507,837,344,515
	Dịch vụ	10,019,363	712,211,538	17,627,327	712,211,538
11	GIÁ VỐN HÀNG BÁN	(395,155,432,820)	(431,932,221,186)	(752,464,477,436)	(743,260,953,364)
	Sản xuất	(144,731,349,471)	(150,911,371,065)	(275,373,130,860)	(248,650,480,500)
	Thương mại	(250,424,083,349)	(280,799,848,930)	(477,091,346,576)	(494,389,471,673)
	Dịch vụ	-	(221,001,191)	-	(221,001,191)
20	LỢI NHUẬN GỘP	38,801,262,395	60,966,306,512	72,656,745,891	94,626,734,780
	Sản xuất	33,252,429,284	51,846,698,964	58,608,822,439	80,687,651,591
	Thương mại	5,538,813,748	8,628,397,201	14,030,296,125	13,447,872,842
	Dịch vụ	10,019,363	491,210,347	17,627,327	491,210,347
21	Doanh thu hoạt động tài chính				
	Lãi tiền gửi	1,322,367,804	296,947,106	1,690,851,583	319,708,035
	Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	271,154,335	459,257,275	463,278,367	598,116,703
	Lãi cho vay các con ty con	9,151,780,942	12,884,377,874	18,074,886,187	25,098,854,304
	Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	10,159,544,742	-	10,159,544,742
		10,745,303,081	23,800,126,997	20,229,016,137	36,176,223,784
22	Chi phí hoạt động tài chính				
	Lãi tiền vay	(10,536,776,429)	(11,871,264,213)	(20,294,594,641)	(22,875,631,462)
	Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	(764,181,326)	(667,684,089)	(864,213,328)	(1,318,256,544)
	Lãi vay thuê tài chính	(1,149,614,961)	(2,261,816,628)	(2,217,054,846)	(4,219,367,260)
	Lãi tiền trái phiếu	(18,750,000)	(1,899,999,999)	(75,000,000)	(5,444,444,444)
	Chi phí hoạt động tài chính khác	-	(240,323)	-	(63,154,214)
		(12,469,322,716)	(16,701,005,252)	(23,450,862,815)	(33,920,853,924)
24	Chi phí bán hàng				
	Lương & thưởng	(3,404,607,473)	(3,202,663,002)	(7,517,923,639)	(5,854,463,025)
	Văn phòng phẩm	(520,000)	(3,923,750)	(1,910,000)	(6,165,500)
	Chi phí khấu hao	(29,470,545)	(39,162,443)	(81,014,251)	(83,170,835)
	Chi phí vật liệu, đóng gói	(13,760,555)	(4,680,819,126)	116,384,205	(7,089,763,521)
	Hoa hồng & Vận chuyển	(5,678,952,734)	(7,785,886,308)	(11,287,164,065)	(10,842,213,527)
	Bảo trì & bảo dưỡng	-	(6,804,545)	-	(54,076,546)
	Chi phí bán hàng khác	(345,870,002)	(400,182,476)	(829,681,599)	(755,716,124)
	FDD	-	(18,672,699)	-	(18,672,699)
		(9,473,181,309)	(16,138,114,349)	(19,601,309,349)	(24,704,241,777)
25	Chi phí quản lý doanh nghiệp				
	Lương & thưởng	(7,977,510,298)	(7,536,454,619)	(14,665,884,412)	(15,113,924,681)
	Văn phòng phẩm	(34,051,580)	(58,418,755)	(62,059,710)	(88,675,265)
	Chi phí khấu hao	(854,144,347)	(958,260,618)	(1,708,524,390)	(1,787,121,605)
	Phí, lệ phí	(15,925,472)	(41,298,223)	(49,617,772)	(70,598,223)
	Chi phí dự phòng	-	-	-	-
	Chi phí dịch vụ mua ngoài	(1,572,974,729)	(1,860,463,654)	(3,225,145,760)	(3,435,091,036)
	Chi phí quản lý doanh nghiệp khác	(3,456,822,370)	(1,605,761,650)	(4,945,349,497)	(2,513,464,904)
	FDD	-	(57,439,125)	-	(81,042,647)
		(13,911,428,796)	(12,118,096,644)	(24,656,581,541)	(23,089,918,361)
	CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG	(25,108,629,740)	(21,157,089,248)	(47,479,737,568)	(45,538,790,278)

30 LÃI/(LỖ) HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	13,692,632,655	39,809,217,264	25,177,008,323	49,087,944,502
31 Thu nhập khác				
Doanh thu thuê hoạt động	1,642,500,000	934,506,021	3,285,000,000	1,914,506,021
Doanh thu đền bù	-	-	376,601,156	-
Doanh thu từ thanh lý tài sản	360,000,200	-	360,000,200	16,590,000,002
Thu nhập khác	6,393,166	231,567,993	84,059,285	732,402,000
	2,008,893,366	1,166,074,014	4,105,660,641	19,236,908,023
32 Chi phí khác				
Khấu hao tài sản cho thuê	(929,358,267)	(712,234,752)	(1,858,716,534)	(1,438,792,176)
Giá trị còn lại tài sản thanh lý	(183,782,484)	(85,800,574)	(165,519,724)	(17,526,919,086)
Chi phí khác	(314,484,352)	(79,140,256)	(495,628,452)	(447,280,889)
	(1,427,625,103)	(877,175,582)	(2,519,864,710)	(19,412,992,151)
<i>Lợi nhuận từ công ty liên kết</i>	-	-	-	-
50 LÃI/(LỖ) TRƯỚC THUẾ	14,273,900,918	40,098,115,696	26,762,804,254	48,911,860,374
CHI PHÍ THUẾ TNDN				
51 Hiện hành	-	(6,238,877,915)	(258,734,371)	(8,968,540,592)
52 Hoàn lại	-	-	(92,619,102)	-
	-	(6,238,877,915)	(351,353,473)	(8,968,540,592)
60 LÃI/(LỖ) SAU THUẾ	14,273,900,918	33,859,237,781	26,411,450,781	39,943,319,782
<i>Check</i>	-	-	-	-
Tỷ suất lãi gộp/Doanh thu(Gross profit margin(GPM))(%)	8.94%	12.37%	8.81%	11.29%
Tỷ lệ giá vốn hàng bán(COGS percentage)(%)	91.1%	87.63%	91.19%	88.71%

Người lập biểu
(Ký, họ tên)


NGUYỄN THỊ MINH PHƯỢNG

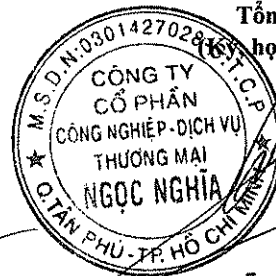
Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



ĐỒNG THỊ NGỌC TRIỀU

Lập, ngày 12 tháng 07 năm 2014

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




La Văn Hoàng

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 Năm 2014

1 Mã số	2	3 Thuyết minh	4 Số cuối tháng	5 Số đầu năm
TÀI SẢN				
100	TÀI SẢN NGẮN HẠN		883,688,165,256	791,523,671,484
110	Tiền và các khoản tương đương tiền		8,102,360,714	57,619,034,740
111	Tiền	V.01	8,102,360,714	57,619,034,740
112	Các khoản tương đương tiền		-	-
120	Đầu tư tài chính ngắn hạn	V.02	475,800,000,000	388,800,000,000
121	Đầu tư ngắn hạn		660,655,000,000	573,655,000,000
129	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(184,855,000,000)	(184,855,000,000)
130	Các khoản phải thu ngắn hạn		307,297,623,893	224,228,533,048
131	Phải thu khách hàng		164,319,249,499	120,351,758,900
	VNP		3,970,281,539	5,483,837,182
	IPC		4,942,679,446	8,095,867,498
	ICC		-	-
	DAF		353,907,400	351,373,000
	HPF		6,258,727,153	4,284,106,153
	GCC		20,270,718,253	10,035,960,000
	Khác		128,522,935,708	92,100,615,067
132	Trả trước cho người bán		6,508,553,230	3,679,602,233
133	Phải thu nội bộ ngắn hạn		-	-
134	Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng		-	-
135	Phải thu khác	V.03	187,051,129,913	150,778,480,664
	VNP		-	-
	IPC		-	-
	ICC		-	-
	DAF		56,867,842,721	50,581,308,749
	HPF		106,692,687,656	94,904,335,441
	GCC		-	-
	Khác		23,490,599,536	5,292,836,474
139	Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*)		(50,581,308,749)	(50,581,308,749)
140	Hàng tồn kho		38,061,909,983	74,767,495,013
141	Hàng tồn kho	V.04	38,061,909,983	74,767,495,013
	Hàng đang đi đường		-	-
	Thành phẩm		12,964,620,923	13,477,679,764
	Hàng hoá		190,842,715	2,279,590,981
	Sản phẩm dở dang		922,842,231	1,593,962,190
	Nguyên vật liệu		23,765,951,764	40,983,165,939
	Công cụ & dụng cụ		197,753,530	1,305,895,048
	Hàng gửi đi bán		19,898,820	15,127,201,091
149	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)		-	-
150	Tài sản ngắn hạn khác		54,426,270,666	46,108,608,683
151	Chi phí trả trước ngắn hạn		9,407,104,300	7,757,786,358
152	Thuế GTGT được khấu trừ		30,398,321,511	26,217,965,511
154	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	V.05	14,620,844,855	12,132,856,814
158	Tài sản ngắn hạn khác		-	-
200	TÀI SẢN DÀI HẠN		810,922,652,694	833,824,700,648
210	Các Khoản phải thu dài hạn		4,199,403,123	5,207,286,106
211	Phải thu dài hạn của khách hàng		-	-
212	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc		-	-
213	Phải thu dài hạn nội bộ	V.06	-	-

218	Phải thu dài hạn khác	V.07	4,199,403,123	5,207,286,106
219	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)		-	-
220	Tài sản cố định		466,831,183,349	488,410,964,663
221	Tài sản cố định hữu hình	V.08	151,446,212,479	146,898,898,614
222	Nguyên giá		403,299,606,964	372,952,212,761
223	Giá trị hao mòn lũy kế		(251,853,394,485)	(226,053,314,147)
224	Tài sản cố định thuê tài chính	V.09	89,471,748,290	112,352,211,755
225	Nguyên giá		119,279,650,596	146,613,384,184
226	Giá trị hao mòn lũy kế		(29,807,902,306)	(34,261,172,429)
227	Tài sản cố định vô hình	V.10	218,035,538,034	218,522,259,016
228	Nguyên giá		225,198,768,974	225,198,768,974
229	Giá trị hao mòn lũy kế		(7,163,230,940)	(6,676,509,958)
230	Tài sản xây dựng cơ bản dở dang	V.11	7,877,684,546	10,637,595,278
240	Bất động sản đầu tư			
241	Nguyên giá			
242	Giá trị hao mòn lũy kế			
250	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		292,805,724,000	292,805,724,000
251	Đầu tư vào Công ty con		426,085,724,000	426,085,724,000
	VNP		116,005,724,000	116,005,724,000
	IPC		78,400,000,000	78,400,000,000
	ICC		-	-
	DAF		52,280,000,000	52,280,000,000
	HPF		81,000,000,000	81,000,000,000
	GCC		98,400,000,000	98,400,000,000
252	Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh		-	-
258	Đầu tư dài hạn khác	V.13	-	-
259	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)		(133,280,000,000)	(133,280,000,000)
260	Tài sản dài hạn khác		47,086,342,222	47,400,725,879
261	Chi phí trả trước dài hạn	V.14	33,226,025,835	33,447,790,390
262	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	V.21	13,860,316,387	13,952,935,489
268	Tài sản dài hạn khác		-	-
270	TỔNG TÀI SẢN		1,694,610,817,950	1,625,348,372,132

NGUỒN VỐN

300	NỢ PHẢI TRẢ		1,101,747,802,838	1,085,049,523,300
310	NỢ NGẮN HẠN		1,028,660,075,287	1,001,961,795,749
311	Vay và nợ ngắn hạn	V.15	556,654,921,339	557,124,643,064
	Vay ngắn hạn		546,580,344,735	534,007,038,667
	Nợ ngắn hạn		10,074,576,604	23,117,604,397
312	Phải trả người bán		301,882,710,770	230,720,267,853
	VNP		33,937,717,281	41,396,668,576
	IPC		26,494,326,356	33,573,463,234
	ICC		-	-
	DAF		-	29,888,995
	HPF		83,600,000	207,844,111
	GCC		185,889,810,242	122,423,575,668
	Khác		55,477,256,891	33,088,827,269
313	Người mua trả tiền trước		150,178,586,480	169,516,300,816
314	Thuế và các khoản phải trả nhà nước	V.16	44,558,514	466,068,224
	Thuế VAT-trong nước		94,016,853	141,224,050
	Thuế VAT-nhập khẩu		-	-
	Thuế TNDN		-	-
	Thuế TNCS		289,568,672	324,844,174
	Thuế khác		(339,027,011)	-
315	Phải trả người lao động		17,788,242	22,261,840
316	Chi phí phải trả	V.17	2,416,757,478	5,380,185,279
317	Phải trả nội bộ		-	-
318	Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng		-	-

319	Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	V.18	15,481,365,612	36,748,681,821
	VNP		947,249,999	598,472,220
	IPC		8,777,100,003	6,039,333,336
	ICC		-	-
	DAF		-	-
	HPF		-	-
	GCC		5,170,833,336	2,606,666,668
	Khác		586,182,274	27,504,209,597
320	Dự phòng phải trả ngắn hạn		-	-
323	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		1,983,386,852	1,983,386,852
330	NỢ DÀI HẠN		73,087,727,551	83,087,727,551
331	Phải trả dài hạn người bán		-	-
332	Phải trả dài hạn nội bộ	V.19	-	-
333	Phải trả dài hạn khác		-	-
334	Vay dài hạn và nợ dài hạn	V.20	73,087,727,551	83,087,727,551
	Vay dài hạn		44,872,500,000	54,872,500,000
	VNP		-	-
	IPC		40,000,000,000	50,000,000,000
	ICC		-	-
	DAF		-	-
	HPF		-	-
	GCC		-	-
	Khác		4,872,500,000	4,872,500,000
	Nợ dài hạn		28,215,227,551	28,215,227,551
	VNP		-	-
	IPC		-	-
	ICC		-	-
	DAF		-	-
	HPF		-	-
	GCC		-	-
	Khác		28,215,227,551	28,215,227,551
	Trái phiếu		-	-
335	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	V.21	-	-
336	Dự phòng trợ cấp mất việc làm		-	-
337	Dự phòng phải trả dài hạn		-	-
338	Doanh thu chưa thực hiện		-	-
339	Quỹ phát triển khoa học và công nghệ		-	-
400	VỐN CHỦ SỞ HỮU		592,863,015,112	540,298,848,832
410	Vốn chủ sở hữu	V.22	592,863,015,112	540,298,848,832
411	Vốn đầu tư của chủ sở hữu (Vốn góp)		522,500,000,000	522,500,000,000
412	Thặng dư vốn cổ phần		46,900,000,000	46,900,000,000
413	Vốn khác của chủ sở hữu		-	-
414	Cổ phiếu quỹ		(780,000)	(780,000)
415	Chênh lệch đánh giá lại tài sản		-	-
416	Chênh lệch tỷ giá hối đoái		-	-
417	Quỹ đầu tư phát triển		-	-
418	Quỹ dự phòng tài chính		10,973,114,162	10,973,114,162
419	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		192,503,849	192,503,849
420	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		12,298,177,101	(40,265,989,179)
421	Nguồn vốn đầu tư XDCB		-	-
422	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp		-	-
430	Nguồn kinh phí và quỹ khác		-	-
432	Nguồn kinh phí	V.23	-	-
433	Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ		-	-
440	TỔNG NGUỒN VỐN		1,694,610,817,950	1,625,348,372,132
	Check		-	-
	Hệ số khả năng thanh toán nhanh(Quick / acid-test ratio (QR))(Lần)		0.77	0.67
	Hệ số khả năng thanh toán hiện hành(Current ratio (CR))(Lần)		0.86	0.79
	Hệ số khả năng thanh toán tiền mặt(Cash ratio)(Lần)		0.47	0.45

Vốn luân chuyển ròng(Net working capital)(Đồng)	(144,971,910,031)	(210,438,124,265)
Hệ số nợ / Vốn chủ(Lần)	1.86	2.01
Hệ số nợ / Tổng vốn dài hạn(Lần)	0.05	0.05
Tỷ số nợ / Vốn cổ phần thường(%)	13.99%	15.90%
Tỷ số nợ / Tài sản(%)	65.01%	66.76%
Tỷ số nợ / TSCD(%)	236.01%	222.16%
Tỷ số đòn bẩy tài trợ(%)	10.97%	13.33%

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



NGUYỄN THỊ MINH PHƯƠNG

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

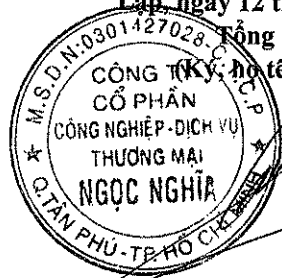


ĐỒNG THỊ NGỌC TRIỀU

Lập ngày 12 tháng 07 năm 2014

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



La Văn Hoàng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý II năm 2014

ĐVT: đồng

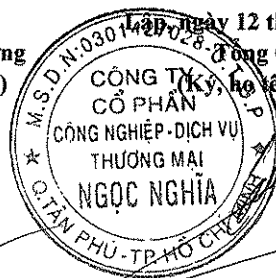
Mã số	Thuyết minh	Quý II	Quý I	Năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
01	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	472,865,906,309	360,217,787,848	539,839,571,221
02	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	(432,260,437,765)	(263,575,848,417)	(439,327,903,476)
03	Tiền chi trả cho người lao động	(13,676,240,173)	(14,933,540,729)	(7,024,846,128)
04	Tiền chi trả lãi vay	(8,624,781,736)	(8,897,341,702)	(19,576,217,342)
05	Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	-	(2,746,722,412)	(1,353,549,054)
06	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	51,430,965	221,032,295	1,164,374,583
07	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	(14,193,106,020)	(30,514,455,944)	(14,619,382,293)
20	Tiền thuần thu từ/ (chi cho) hoạt động kinh doanh	4,162,771,580	39,770,910,939	59,102,047,511
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
21	Tiền chi mua tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	(52,880,050)	(47,880,000)	(1,512,419,146)
22	Tiền thu từ thanh lý tài sản cố định và tài sản dài hạn khác	396,000,000	-	-
23	Tiền chi cho các công ty con vay	(22,500,000,000)	(17,500,000,000)	(95,650,000,000)
24	Tiền thu hồi các khoản cho các công ty con vay	2,000,000,000	21,000,000,000	40,000,000,000
25	Tiền chi đầu tư vào các đơn vị khác	(50,000,000,000)	(70,000,000,000)	-
26	Tiền thu hồi đầu tư vào các đơn vị khác	50,070,140,803	795,476,500	-
27	Tiền thu lãi cho vay và cổ tức	1,912,197,432	38,814,550	10,532,183,451
30	Tiền thuần thu từ/ (chi cho) hoạt động đầu tư	(18,174,541,815)	(65,713,588,950)	(46,630,235,695)
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
31	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu	-	-	-
32	Chi trả cổ phiếu ngân quỹ	-	-	-
33	Tiền vay ngắn hạn và dài hạn nhận được	478,757,239,040	263,987,236,853	435,967,664,540
34	Tiền chi trả nợ gốc vay	(465,439,139,023)	(275,918,640,640)	(390,505,830,034)
35	Tiền chi trả nợ thuế tài chính	(4,952,685,111)	(5,996,236,899)	(10,180,319,792)
36	Tiền chi trả cổ tức	-	-	-
40	Tiền thuần thu từ/ (chi cho) hoạt động tài chính	8,365,414,906	(17,927,640,686)	35,281,514,714
50	Lưu chuyển tiền thuần trong năm	(5,646,355,329)	(43,870,318,697)	47,753,326,530
60	Tiền và các khoản tương đương tiền đầu kỳ	13,748,716,043	57,619,034,740	32,072,446,179
61	Ảnh hưởng của biến động tỷ giá	-	-	-
70	Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ	8,102,360,714	13,748,716,043	79,825,772,709

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

NGUYỄN THỊ MINH PHƯỢNG

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

ĐỒNG THỊ NGỌC TRIỀU



Ngày 12 tháng 07 năm 2014

Đồng Giám Đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

La Văn Hoàng

Đơn vị : CÔNG TY CP CÔNG NGHIỆP - DV - TM NGỌC NGHĨA
Địa chỉ : IV-22 Tây Thạnh, Q. Tân Phú, TP.HCM
Mã số thuế : 0301427028

Mẫu số B 09 - DN
(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Ngày 30 tháng 06 năm 2014

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Ngành nhựa
- 3- Ngành nghề kinh doanh:
 - Sản xuất: Sản xuất hàng nhựa, Sản xuất khuôn mẫu và phụ tùng máy...
 - Buôn bán: Hàng tư liệu sản xuất, Mua bán hóa chất, phụ gia, máy móc, thiết bị, khuôn mẫu ...
 - Dịch vụ: Vận chuyển
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

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

- 1- Kỳ kế toán năm: theo năm dương lịch, bắt đầu từ ngày 01 tháng 01, kết thúc vào ngày 31 tháng 12
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam (VND)

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

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp theo quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn Mực kế toán và chế độ kế toán
 - Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán của Việt Nam
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : Chứng từ ghi sổ

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền
 - Các nghiệp vụ được ghi nhận ngay khi phát sinh
 - Đối với các khoản tiền là ngoại tệ: thì ghi nhận theo tỷ giá thực tế của ngân hàng niêm yết tương ứng với ngoại tệ đó. Trường hợp loại ngoại tệ không quy đổi trực tiếp ra Đồng Việt Nam, thì quy đổi thông qua USD, sau đó quy đổi từ USD ra VND

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá gốc (gồm giá mua + chi phí thu mua khác)
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : nhập trước xuất trước (FIFO)
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kế khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): ghi nhận theo nguyên giá
- Trong Bảng cân đối kế toán TSCĐ được phản ánh theo 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): theo phương pháp đường thẳng

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn

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

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ khi được vốn hóa theo quy định của 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:

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Chi phí trả trước
- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: theo phương pháp đường thẳng
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thành dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu
 - + Vốn đầu tư của chủ sở hữu: được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
 - + Thành dư vốn cổ phần: ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn(hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.
 - + Vốn khác của chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: đánh giá lại các tài khoản có gốc ngoại tệ và đưa vào tài khoản 413 "Đánh giá chênh lệch tỷ giá" trên Bảng cân đối kế toán.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận chưa phân phối phản ánh trên Bảng cân đối kế toán là số lợi nhuận từ các hoạt động của công ty sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay.

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng: được ghi nhận theo quy định tại chuẩn mực kế toán số 14 "Doanh thu và thu nhập khác". Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu và sẽ thu theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không ghi nhận vào doanh thu trong kỳ.
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động tài chính
- Doanh thu hợp đồng xây dựng

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

Là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

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

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

Các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được đánh giá theo tỷ giá giao dịch bình quân các ngân hàng thương mại công bố tại thời điểm cuối kỳ: VND/USD

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng kê cân đối kế toán

	30.06.2014	31.12.2013
	(Đơn vị tính: đồng)	
01- Tiền	223,064,608	437,186,429
- Tiền mặt	223,064,608	437,186,429
- Tiền gửi ngân hàng	7,879,296,106	57,181,848,311
- Tiền đang chuyển		
Cộng	8,102,360,714	57,619,034,740

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	30.06.2014		31.12.2013	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn (chỉ tiết cho từng loại cổ phiếu)				
+ CP...				
+ CP...				
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (chỉ tiết cho từng loại trái phiếu)				
+ CP...				
+ CP...				
- Đầu tư ngắn hạn khác		475,800,000,000		388,800,000,000
+ Công ty thực phẩm Đông Á (DAF) vay		182,855,000,000		184,855,000,000
+ Công ty thực phẩm Hồng Phú (HPF) vay		357,800,000,000		338,800,000,000
+ Tiền gửi có kỳ hạn		120,000,000,000		50,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		(184,855,000,000)		(184,855,000,000)
- Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu, trái phiếu:				
+ Về số lượng				
+ Về giá trị:				

	30.06.2014	31.12.2013
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác		
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu khác thuế GTGT hàng nhập khẩu		
- Phải thu khác	23,490,599,536	5,292,836,474
- Phải thu khác DAF	56,867,842,721	50,581,308,749
- Phải thu khác HPF	106,692,687,656	94,904,335,441
- Phải thu khác P.E.T		
- Phải thu khác GCC		
- Thuế GTGT thuế tài chính		
Cộng	187,051,129,913	150,778,480,664
04- Hàng tồn kho		
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	23,765,951,764	40,983,165,939
- Công cụ, dụng cụ	197,753,530	1,305,895,048
- Chi phí SX, KD dở dang	922,842,231	1,593,962,190
- Thành phẩm	12,964,620,923	13,477,679,764
- Hàng hóa	190,842,715	2,279,590,981
- Hàng gửi đi bán	19,898,820	15,127,201,091
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
- Hàng đem đi gia công		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	38,061,909,983	74,767,495,013
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong quý:		
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:		
05- Thuế và các khoản phải thu nhà nước		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	14,620,844,855	12,132,856,814
- Thuế GTGT được khấu trừ	30,398,321,511	26,217,965,511
- Các khoản khác phải thu nhà nước		
Cộng	45,019,166,366	38,350,822,325
	30.06.2014	31.12.2013
	30.06.2014	31.12.2013

	30.06.2014	31.12.2013
06- Phải thu dài hạn nội bộ		
- Cho vay dài hạn nội bộ		
-		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng		
07- Phải thu dài hạn khác		
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	4,199,403,123	5,207,286,106
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng	4,199,403,123	5,207,286,106

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ HH khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số đầu năm	29.490.903,073	314.056.735,061	23.615.339,772	5.789.234,855		372.952.212,761
- Mua trong kỳ		744.028,000				744,028,000
- Chuyển từ TSCĐ hữu hình thuế tài chính		30.041,233,840				30,041,233,840
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác		64.456,761				64,456,761
- Chuyển sang bất động sản Đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán			(502,324,398)			(502,324,398)
- Giảm khác theo thông tư 45						-
Số cuối năm	29.490.903,073	344.906.453,662	23.113.015,374	5.789.234,855	-	403.299.606,964
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số đầu năm	(12.608,911,018)	(202.450,854,470)	(7.933,920,866)	(3.059,627,793)	-	(226,053,314,147)
- Khấu hao trong kỳ	(738,661,962)	(11,207,959,728)	(1,342,919,926)	(471,863,443)		(13,761,405,059)
- Chuyển từ TSCĐ hữu hình thuế tài chính		(12,311,023,192)				(12,311,023,192)
- Tăng khác		(46,194,001)				(46,194,001)
- Chuyển sang bất động sản Đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán			318,541,914			318,541,914
- Giảm khác theo thông tư 45						-
Số cuối năm	(13.347,572,980)	(226,016,031,391)	(8,958,298,878)	(3,531,491,236)	-	(251,853,394,485)
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	16.881,992,055	111,605,880,591	15,681,418,906	2,729,607,062	-	146,898,898,614
- Tại ngày cuối năm	16,143,330,093	118,890,422,271	14,154,716,496	2,257,743,619	-	151,446,212,479

- Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý:

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

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

09- Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ HH khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuế TC							
Số dư đầu năm	-	146.613.384,184	-	-	-	-	146.613.384,184
- Thuế tài chính trong kỳ		2.707.500,252					2.707.500,252
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ Thuế tài chính							
- Mua lại TSCĐ Thuế tài chính		(30.041.233,840)					
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	-	119.279.650,596	-	-	-	-	119.279.650,596
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	-	(34.261,172,429)	-	-	-	-	(34.261,172,429)
- Khấu hao trong kỳ		(7.857,753,069)					(7.857,753,069)
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ Thuế tài chính							
- Mua lại TSCĐ Thuế tài chính		12,311,023,192					
- Giảm khác							
Số dư cuối năm	-	(29.807.902,306)	-	-	-	-	(29.807.902,306)
Giá trị còn lại của TSCĐ thuế TC							
- Tại ngày đầu năm	-	112.352.211,755	-	-	-	-	112.352.211,755
- Tại ngày cuối năm	-	89.471.748,290	-	-	-	-	89.471.748,290

- Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong quý
- Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm
- Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	223.271.298,600			1.927.470,374		225.198.768,974
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác theo thông tư 45						
Số dư cuối năm	223.271.298,600			1.927.470,374		225.198.768,974
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	(5.162.077,687)			(1.514.432,271)		(6.676.509,958)
- Khấu hao trong kỳ	(273.945,780)			(212.775,202)		(486.720,982)
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác theo thông tư 45						
Số dư cuối năm	(5.436.023,467)			(1.727.207,473)		(7.163.230,940)
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu năm	218.109.220,913			413.038,103		218.522.259,016
- Tại ngày cuối năm	217.835.275,133			200.262,901		218.035.538,034

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

.....

- 11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang
 - Trong đó (Những công trình lớn):
 - + Công trình thiết kế (TB)
 - + Phần mềm ERP
 - + Máy móc thiết bị, khuôn
 - + Xây dựng cơ bản khác

30.06.2014	31.12.2013
7,877,684,546	10,637,595,278
520,704,000	520,704,000
7,356,980,546	7,409,391,026
	2,707,500,252

12- Tăng giảm bất động sản đầu tư

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

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

.....

13- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	30.06.2014		31.12.2013	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a - Đầu tư vào công ty con (Chi tiết cho cổ phiếu của từng công ty con)	-	426,085,724,000	-	426,085,724,000
+Cty CP Thực Phẩm Đông Á		52,280,000,000		52,280,000,000
+Cty CP Pet Quốc Tế		78,400,000,000		78,400,000,000
+Cty CP Thực phẩm Hồng Phú		81,000,000,000		81,000,000,000
+Cty CP Nhựa Pet VN		116,005,724,000		116,005,724,000
+Cty CP Nắp Toàn Cầu		98,400,000,000		98,400,000,000
Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty con:				
+Về số lượng (đối với cổ phiếu)				
+ Về giá trị				
b - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (Chi tiết cho cổ phiếu của từng cty liên doanh, liên kết)				
+Cty CP Nhựa Pet VN				
+Cty				
Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu của công liên doanh, liên kết:				
+Về số lượng (đối với cổ phiếu)				
+ Về giá trị				
c - Đầu tư dài hạn khác				
- Đầu tư cổ phiếu				
- Đầu tư trái phiếu				
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu				
- Cho vay dài hạn				
- Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu, trái phiếu:				
+Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu)				
+ Về giá trị				

14- Chi phí trả trước dài hạn	30.06.2014	31.12.2013
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn - Quyền sở hữu	32,025,000,000	32025000000
- Chi phí trả trước dài hạn-Phí tư vấn phát hành trái phiếu	819,187,456	75,000,000
- Chi phí trả trước dài hạn khác - cp Phụ tùng	381,838,379	1,347,790,390
Cộng	33,226,025,835	33,447,790,390
15- Vay và nợ ngắn hạn	30.06.2014	31.12.2013
- Vay ngắn hạn	546,580,344,735	534,007,038,667
- Nợ dài hạn đến hạn trả	10,074,576,604	23,117,604,397
Cộng	556,654,921,339	557,124,643,064
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	30.06.2014	31.12.2013
- Thuế GTGT	94,016,853	141,224,050
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	(339,027,011)	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân	289,568,672	324,844,174
- Các loại thuế khác		
Cộng	44,558,514	466,068,224
17- Chi phí phải trả	30.06.2014	31.12.2013
- Trích trước chi phí tiền lương	1,925,249,658	4,056,492,334
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí điện+CP kiểm toán+ VC		
- Lãi vay trái phiếu ABB	491,507,820	581,365,671
- Lãi vay trái phiếu VNM		
- Lãi vay		
Cộng	2,416,757,478	742,327,274
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	30.06.2014	31.12.2013
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Bảo hiểm xã hội -Y tế - Thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		26,152,715,500
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
-Phải trả IPC	8,777,100,003	6,039,333,336
-Phải trả VNP	947,249,999	598,472,220
-Phải trả GCC	5,170,833,336	2,606,666,668
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	586,182,274	1,351,494,097
Cộng	15,481,365,612	36,748,681,821

31.12.2013

30.06.2014

19- Phải trả dài hạn nội bộ

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

Công

	30.06.2014	31.12.2013
20- Vay và nợ dài hạn		
a- Vay dài hạn	44,872,500,000	54,872,500,000
- Vay Cá Nhân		
- Vay ngân hàng-IVB		
- Vay ngân hàng-HSBC	4,872,500,000	4,872,500,000
- Vay ngân hàng-ABB		
- Vay ngân hàng-BVB		
- Vay đối tượng khác-IPC		
b- Nợ dài hạn	40,000,000,000	50,000,000,000
- Thuế tài chính VBCL+Chaili	28,215,227,551	28,215,227,551
	28,215,227,551	26,484,567,711
		1,730,659,840

Các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được đánh giá theo tỷ giá giao dịch bình quân các

ngân hàng thương mại công bố tại thời điểm cuối kỳ: VND/USD

- Nợ dài hạn khác

c- Trái phiếu

83,087,727,551

73,087,727,551

Công

- Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Năm nay		Năm trước	
	Tổng khoản Ttoán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Trả tiền lãi thuế
Từ 1 năm trở xuống	11,740,433,497	1,665,856,893	10,074,576,604	4,654,928,483
Trên 1 năm đến 5 năm	32,880,687,267	4,665,459,716	28,215,227,551	4,320,954,584
Trên 5 năm				
	44,621,120,763	6,331,316,608	38,289,804,155	8,975,883,067
		55,436,215,015		46,460,331,948

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ trước

30.06.2014

13,860,316,387

31.12.2013

92,619,102

13,860,316,387

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

13,860,316,387

13,952,935,489

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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

30.06.2014

31.12.2013

22- Vốn chủ sở hữu

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

	1	2	3	4	5	6	7	8	9		
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Lợi nhuận chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A											
Số dư cuối năm trước	522,500,000,000	46,900,000,000	-	(780,000)	-	-	10,973,114,162	192,503,849	(40,265,989,179)	-	540,298,848,832
- Tăng vốn trong năm											
- Lãi trong năm									41,317,873,694		41,317,873,694
- Tăng khác									26,152,715,500		26,152,715,500
- Tăng khác: do điều chỉnh chia có tức											
- Giảm vốn trong năm											
- Lỗ trong năm											
- Giảm khác: do chia có											
Số dư cuối năm	522,500,000,000	46,900,000,000	-	(780,000)	-	-	10,973,114,162	192,503,849	27,204,600,015	-	607,769,438,026

b- Chi tiết vốn đầu tư chủ sở hữu

- Vốn góp của nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác

30.06.2014	31.12.2013
522,500,000,000	522,500,000,000
<u>522,500,000,000</u>	<u>522,500,000,000</u>

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong quỹ
* Số lượng cổ phiếu quỹ:

30.06.2014	31.12.2013
78	78

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối

- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức lợi, lợi nhuận đã chia

30.06.2014	31.12.2013
522,500,000,000	522,500,000,000
-26,152,715,500	522,500,000,000
<u>522,500,000,000</u>	<u>522,500,000,000</u>

d- Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		
đ- Cổ phiếu	30.06.2014	31.12.2013
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	52,250,000	52,250,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông	52,250,000	52,250,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông	78	78
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	52,249,922	52,249,922
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :</i>		
e- Các quỹ của doanh nghiệp		
- Quỹ đầu tư phát triển	10,973,114,162	10,973,114,162
- Quỹ dự phòng tài chính	192,503,849	192,503,849
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
*Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		
- ...		
- ...		

31.12.2013

30.06.2014

23- Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong 1 năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối quý II

31.12.2013

30.06.2014

24- Tài sản thuế ngoài

- (1) - Giá trị tài sản thuế ngoài
 - TSCĐ thuế ngoài
 - Tài sản khác thuế ngoài
- (2) - Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn
 - Từ 1 năm trở xuống
 - Trên 1 năm đến 5 năm
 - Trên 5 năm

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

31.12.2013
1.758.432.840,854

30.06.2014
825.184.822,932

25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Trong đó:

- Doanh thu sản xuất 635,735,756,534
- Doanh thu thương mại 1,121,669,289,922
- Doanh thu Dịch vụ 1,027,794,398

- Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)

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

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

26- Các khoản giảm trừ doanh thu(Mã số 02)	30.06.2014	31.12.2013
	<u>63,599,605</u>	<u>415,957,398</u>
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	63,599,605	415,957,398
+ Hàng bán bị trả lại sản xuất	63,599,605	372,176,640
+ Hàng bán bị trả lại thương mại		43,780,758
- Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ(Mã số 10)	<u>825,121,223,327</u>	<u>1,758,016,883,456</u>
Trong đó:		
- Doanh thu thuần Sản xuất	333,981,953,299	635,363,579,894
- Doanh thu thuần Thương mại	491,121,642,701	1,121,625,509,164
- Doanh thu thuần Dịch vụ	17,627,327	1,027,794,398
28- Giá vốn hàng bán(Mã số 11)	30.06.2014	31.12.2013
- Giá vốn Sản xuất	275,373,130,860	490,039,287,826
- Giá vốn Thương mại	477,091,346,576	1,089,027,282,466
- Giá vốn của Dịch vụ		267,288,562
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư dài bán		
Cộng	<u>752,464,477,436</u>	<u>1,579,333,858,854</u>

29- Doanh thu hoạt động tài chính(Mã số 21)	30.06.2014	31.12.2013
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	19,765,737,770	47,806,367,225
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	463,278,367	2,049,315,488
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		10,159,544,742
Cộng	<u>20,229,016,137</u>	<u>60,015,227,455</u>
30- Chi phí tài chính(Mã số 22)	30.06.2014	31.12.2013
- Lãi tiền vay	20,294,594,641	44,032,719,688
- Chi phí trái phiếu phát hành	75,000,000	8,397,997,191
- Lãi thuê tài chính	2,217,054,846	8,031,342,531
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	864,213,328	3,169,641,466
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		318,135,000,000
- Chi phí tài chính khác		63,154,214
Cộng	<u>23,450,862,815</u>	<u>381,829,855,090</u>

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	30.06.2014	31.12.2013
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế quý hiện hành	258,734,371	
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các quý trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành quý nay		
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	<u>258,734,371</u>	
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	30.06.2014	31.12.2013
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	92,619,102	13,952,935,489
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	92,619,102	13,952,935,489
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	30.06.2014	31.12.2013
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	171,370,275,700	318,500,916,838
- Giá vốn hàng hóa đã bán	477,126,483,937	1,089,027,282,466
- Chi phí nhân công	10,287,369,761	64,899,389,695
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	16,347,897,883	44,143,698,265
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	674,378,444	
- Chi phí khác bằng tiền	12,692,709,031	131,827,419,732
Cộng	688,499,114,756	1,648,398,706,996



VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

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

31.12.2013

30.06.2014

- a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:
 - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
 - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
 - Chuyển các khoản đầu tư khác vào đầu tư vào công ty con
 - Chuyển khoản phải thu khác vào đầu tư ngắn hạn
- b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo:
- c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý:
- 3- Thông tin về các bên liên quan:
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc theo khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận".
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:
- 7- Những thông tin khác:

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

NGUYỄN THỊ MINH PHƯƠNG

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

ĐỒNG THỊ NGỌC TRIỀU

La Văn Hoàng

