

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

HỢP NHẤT

6 THÁNG 2015

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, KP 3, P.Tăng Nhơn Phú B, Q9, TP. HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Mẫu số B01- DN

Ban hành theo TT số 202/2014/TT- BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

Đơn vị tính : VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2,255,583,784,306	2,292,796,718,487
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	1	62,675,345,398	56,236,462,893
1. Tiền	111		54,675,345,398	44,236,462,893
2. Các khoản tương đương tiền	112		8,000,000,000	12,000,000,000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	2	15,060,000,000	19,502,240,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121		10,060,000,000	20,305,333,720
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122		-	(3,803,093,720)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		5,000,000,000	3,000,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1,229,927,530,616	1,332,357,428,872
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	765,144,977,631	819,026,964,339
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	4	157,759,148,783	132,166,513,380
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		124,300,000,000	106,300,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	214,064,065,093	307,594,309,978
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	137	6	(31,813,177,613)	(32,834,868,876)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		472,516,722	104,510,051
IV. Hàng hoá tồn kho	140		883,747,794,387	816,827,161,035
1. Hàng hoá tồn kho	141	7	894,103,600,751	827,213,466,054
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(10,355,806,364)	(10,386,305,019)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		64,173,113,905	67,873,425,687
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		3,489,423,752	2,938,927,822
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		55,186,074,287	59,821,606,049
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	153		5,497,615,866	5,112,891,816
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		2,297,587,097,895	2,379,464,969,025
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		512,531,804,569	513,117,157,519
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		5,686,828,330	5,686,828,330
6. Phải thu dài hạn khác	216		506,844,976,239	507,430,329,189
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		1,032,417,233,313	1,119,774,051,123
1. TSCĐ hữu hình	221	8	985,200,575,344	1,082,976,856,892
- Nguyên giá	222		2,368,257,231,772	2,430,319,011,550
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1,383,056,656,428)	(1,347,342,154,658)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
2. TSCĐ thuê tài chính	224	9	47,071,818,612	36,743,932,168
- Nguyên giá	225		52,666,012,068	39,807,974,302
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(5,594,193,456)	(3,064,042,134)
3. TSCĐ vô hình	227	10	144,839,357	53,262,063
- Nguyên giá	228		355,250,000	234,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(210,410,643)	(180,737,937)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	11	82,680,571,148	54,636,751,578
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		82,680,571,148	54,636,751,578
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		651,409,102,138	673,766,636,716
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	12	455,948,605,122	488,544,021,294
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	13	221,490,953,524	211,899,399,581
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	254		(26,030,456,508)	(26,676,784,159)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		18,548,386,727	18,170,372,089
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	14	11,528,487,894	10,022,222,365
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		189,681,362	137,950,066
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269	15	6,830,217,471	8,010,199,658
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		4,553,170,882,201	4,672,261,687,512
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		3,145,138,527,097	3,203,957,303,387
I. Nợ ngắn hạn	310		1,881,455,556,525	1,931,134,177,170
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	273,743,626,429	248,082,481,551
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	17	44,955,573,094	28,633,299,606
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	313	18	17,404,862,200	24,145,500,033
4. Phải trả cho người lao động	314	19	71,607,286,065	110,560,814,876
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	20	12,030,916,322	5,609,606,507
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả tiến độ KH của hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	21	123,311,462,156	53,499,074,060
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	22	1,332,061,694,541	1,458,277,492,067
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		277,290,385	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	23	6,062,845,333	2,325,908,470
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		1,263,682,970,572	1,272,823,126,217
1. Phải trả người bán dài hạn	331		23,399,508,851	23,399,508,851
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		1,618,374,918	2,856,749,834

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
7. Phải trả dài hạn khác	337	24	20,675,868,000	32,425,616,270
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	25	1,217,989,218,803	1,214,141,251,262
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		-	-
D- VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		1,408,032,355,104	1,468,304,384,125
I. Vốn chủ sở hữu	410	26	1,408,032,355,104	1,468,304,384,125
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	26	733,505,810,000	733,505,810,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		733,505,810,000	733,505,810,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		35,748,305,345	35,460,836,001
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ	415		(692,500,000)	(692,500,000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		288,919,072,835	281,264,016,245
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		499,942,846	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		229,080,281,302	298,874,469,438
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ	421a		90,798,911,341	164,049,689,345
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		138,281,369,961	134,824,780,093
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		120,971,442,776	119,891,752,441
II. Nguồn kinh phí và các quỹ	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431	22	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		4,553,170,882,201	4,672,261,687,512

0

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 7 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC





Lê Thị Tú Anh

Trương Thị Ngọc Phượng

Bùi Thị Thu

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tầng Nhon Phú, KP 3, P. Tầng Nhon Phú B, Q9, TP. HCM
 BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015
 Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Mẫu số B02- DN
 Ban hành theo TT số 202/2014/TT- BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết				
			Quý 2 / 2015	Quý 2 / 2014	6 tháng đầu năm 2015	6 tháng đầu năm 2014
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	1,026,873,769,979	1,070,962,705,402	1,857,240,461,671	1,981,204,304,633
2. Các khoản giảm trừ	03		431,163,640	968,694,699	578,701,872	1,204,228,275
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VII.1	1,026,442,606,339	1,069,994,010,703	1,856,661,759,799	1,980,000,076,358
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.2	906,749,944,548	945,761,650,954	1,633,421,256,512	1,747,708,291,790
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		119,692,661,791	124,232,359,749	223,240,503,287	232,291,784,568
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.3	16,569,592,765	46,157,845,588	26,593,556,770	58,523,037,773
7. Chi phí tài chính	22	VII.4	48,270,490,022	52,464,353,408	82,802,139,385	88,484,842,044
Trong đó: chi phí lãi vay	23		35,741,039,091	47,135,347,065	64,265,038,103	82,950,226,687
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	24		68,375,061,983	67,722,360,093	107,613,679,031	110,620,518,305
9. Chi phí bán hàng	25	VII.5	21,402,082,665	15,748,611,931	44,701,063,089	36,537,984,986
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.6	33,510,103,691	52,156,263,846	75,879,914,769	98,968,277,990
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		101,454,640,161	160,641,494,457	154,064,621,844	177,444,235,626
12. Thu nhập khác	31	VII.7	1,629,708,854	9,285,440,653	3,528,410,650	18,532,384,608
13. Chi phí khác	32	VII.8	9,845,830,965	4,772,834,932	13,015,673,794	11,579,108,970
14. Lợi nhuận khác	40		(8,216,122,111)	4,512,605,721	(9,487,263,144)	6,953,275,638
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		93,238,518,050	122,255,941,966	144,577,358,700	184,397,511,264
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		3,114,651,875	7,636,221,094	5,774,955,693	13,195,904,576
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		(25,865,655)	206,688,196	(51,731,296)	180,822,554
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		90,149,731,830	114,413,032,676	138,854,134,304	171,020,784,134
18.1. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		(90,728,045)	7,327,760,712	572,764,343	17,521,655,010
18.2. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62		90,240,459,875	107,085,271,964	138,281,369,961	153,499,129,124
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VII.9	1,231	1,598	1,887	2,317

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 7 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Thị Tú Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trương Thị Ngọc Phượng

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC

TỔNG GIÁM ĐỐC



Bùi Thị Thu

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, KP 3, P.Tăng Nhơn Phú B, Q9, TP. HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

Mẫu số B03- DN

Ban hành theo TT số 202/2014/TT- BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**(Theo phương pháp gián tiếp)****6 tháng đầu năm 2015**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	6 tháng đầu năm 2015	6 tháng đầu năm 2014
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	144,577,358,700	184,397,511,264
2. Điều chỉnh cho các khoản:		-	-
- Khấu hao tài sản cố định	02	75,867,364,626	70,559,100,358
- Các khoản dự phòng	03	(4,039,339,014)	(6,358,635,474)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	12,020,688,424	4,395,869,314
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(128,647,572,081)	(57,617,490,187)
- Chi phí lãi vay	06	64,265,038,103	82,950,226,687
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	164,043,538,759	278,326,581,962
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	54,069,050,758	(364,142,328,758)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(71,465,066,573)	(71,215,414,636)
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11	2,656,630,972	324,326,306,737
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(2,056,761,457)	(3,822,620,209)
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	10,245,333,720	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	(46,973,468,054)	(77,400,991,323)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(6,470,905,069)	(29,475,123,661)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	819,712,815	538,020,000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(9,903,850,496)	(26,281,903,978)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	94,964,215,375	30,852,526,134
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	(47,880,255,886)	(13,303,926,904)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	7,930,398,407	7,048,127,273
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(20,000,000,000)	(49,900,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	2,000,000,000	82,970,000,000
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25	-	(20,391,111,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26	1,023,215,095	40,484,150,585
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được c	27	168,741,574,449	84,651,497,914
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	111,814,932,065	131,558,737,868

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tầng Nhon Phú, KP 3, P.Tầng Nhon Phú B, Q9, TP. HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

Cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ tổng hợp (tiếp theo)**Mẫu số B03- DN**

Ban hành theo TT số 202/2014/TT- BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm 2014		Năm 2013	
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính					
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	13,045,000,000	-	-	-
2. Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	-	-	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	2,131,211,445,322	2,539,875,281,056		
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(2,264,267,531,100)	(2,515,719,827,053)		
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	(1,498,676,200)	(5,637,897,407)		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(78,959,588,160)	(136,621,759,166)		
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(200,469,350,138)	(118,104,202,570)		
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50	6,309,797,302	44,307,061,432		
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	56,236,462,893	76,232,264,483		
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi r	61	129,085,203	179,784,908		
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	62,675,345,398	120,719,110,823		

TP. Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 7 năm 2015

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC**PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC**

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lê Thị Tú Anh



Trương Thị Ngọc Phượng



Bùi Thị Thu

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, KP 3, Phường Tăng Nhơn Phú B, Quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh:

- Sản xuất sợi, vải, chỉ may, chỉ thêu, quần áo, gia công may mặc...
- Kinh doanh nhà, xây dựng và cho thuê cơ sở hạ tầng khu công nghiệp, nhà xưởng kho bãi, phục vụ ngành dệt may; đầu tư xây dựng siêu thị, ăn uống, dịch vụ vui chơi...

II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

1. Niên độ kế toán: bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

III. Chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng:

2. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

IV. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam:

V. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền (tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển):

Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: hạch toán vào thời điểm phát sinh căn cứ vào tỷ giá giao dịch bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố hằng ngày.

2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho: theo giá gốc
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: căn cứ vào chênh lệch giữa giá trị thuần có thể thực hiện được và giá gốc của hàng tồn kho.

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

- Nguyên tắc ghi nhận: theo giá trị ghi sổ
- Lập dự phòng phải thu khó đòi.

4. Nguyên tắc xác định khoản phải thu, phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng:

5. Ghi nhận và khấu hao tài sản cố định:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình: khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định hữu hình như sau:

Loại tài sản	Số năm khấu hao
+ Nhà cửa, vật kiến trúc	6----> 50 năm
+ Máy móc thiết bị	7----> 12 năm
+ Phương tiện vận tải đường bộ	6 ----> 8 năm
+ Dụng cụ quản lý	5 năm

6. Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:

Chi phí đi vay của những khoản vay riêng biệt và các khoản chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất dở dang được tính vào giá trị tài sản đó.

7. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác: theo giá trị ghi sổ.

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, KP 3, Phường Tăng Nhơn Phú B, Quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

8. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận khi rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm đã được chuyển giao cho khách hàng và đồng thời các chi phí liên quan đã được xác định.

9. Danh sách các công ty được hợp nhất.

Tên công ty	Tỷ lệ lợi ích	Quyền biểu quyết
9.1 Danh sách các Công ty con được hợp nhất: 8 công ty con		
Công ty Cổ phần Dệt May Nha Trang	73.59%	73.59%
Công ty Cổ phần Dệt Đông Nam	60.99%	60.99%
Công ty Cổ phần thương mại và sản xuất Phú Trà	43.52%	54.25%
Công ty CP Xúc tiến TM và ĐT Phong Phú	41.63%	45.04%
Công ty TNHH Phong Phú May Thời Trang	76.91%	76.91%
Công ty Cổ phần Đầu tư Khánh Phú	51.40%	69.84%
Công ty TNHH Linen Supply	60.00%	60.00%
Công ty cổ phần May Gia Phúc	51.00%	51.00%
9.2 Danh sách các Công ty liên doanh, liên kết được hợp nhất:		
Công ty TNHH Coats Phong Phú	30.00%	30.00%
Công ty Cổ phần May Đà Lạt	40.00%	40.00%
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Phong Phú	26.93%	26.93%
Công ty TNHH Xây Dựng Phong Đức	35.00%	35.00%
Công ty Cổ phần Đầu tư Phát Triển nhà & Đô Thị Số 9	21.51%	21.51%
Công ty cổ phần phát triển nhà Phong Phú Daewon Thủ Đức	47.68%	47.68%
Công ty cổ phần dệt may Quảng Phú	44.02%	44.02%
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Phong Phú Lãng Cô	38.42%	38.42%

10. Những sự kiện ảnh hưởng quan trọng đến hoạt động kinh doanh của Tổng Công ty trong kỳ

VI. Thông tin bổ sung trong các Bảng cân đối kế toán và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1. Tiền và các khoản tương đương tiền:	Số cuối năm	Số đầu năm
- Tiền mặt	1,798,256,653	1,437,291,090
- Tiền gửi ngân hàng	52,877,088,745	42,799,171,803
- Các khoản tương đương tiền	8,000,000,000	15,000,000,000
Cộng	62,675,345,398	59,236,462,893
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối năm	Số đầu năm
- Chứng khoán kinh doanh	10,060,000,000	20,305,333,720
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	5,000,000,000	3,000,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	(3,803,093,720)
Cộng	15,060,000,000	19,502,240,000
3. - Phải thu khách hàng:	Số cuối năm	Số đầu năm
Tại Tổng Công ty cổ phần Phong Phú	528,441,786,385	615,510,319,530
Tại Công ty cổ phần Dệt Đông Nam	25,465,459,428	10,840,186,822
Tại Công ty cổ phần Dệt may Nha Trang	34,002,216,962	33,776,559,507
Tại Công ty TNHH Phong Phú may thời trang	-	871,666,976
Tại Công ty cổ phần xúc tiến thương mại và đầu tư Phong Phú	48,273,882,226	47,020,210,122
Tại Công ty cổ phần đầu tư Phong Phú Sơn Trà	126,691,947,871	110,951,203,782
Tại Công ty cổ phần đầu tư Khánh Phú	-	4,000,000
Tại Công ty TNHH Linen Supply	292,952,505	52,817,600
Tại Công ty Cổ phần May Gia Phúc	1,976,732,254	-
Cộng	765,144,977,631	819,026,964,339

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính hợp nhất

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, KP 3, Phường Tăng Nhơn Phú B, Quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
4. - Trả trước cho người bán		
<i>Tại Tổng Công ty cổ phần Phong Phú</i>	31,281,762,690	22,166,507,395
<i>Tại Công ty cổ phần Dệt Đông Nam</i>	65,190,456,000	65,429,839,457
<i>Tại Công ty cổ phần Dệt may Nha Trang</i>	51,886,360,090	36,939,023,559
<i>Tại Công ty cổ phần xúc tiến thương mại và đầu tư Phong Phú</i>	104,930,485	673,313,529
<i>Tại Công ty TNHH Linen Supply</i>	200,448,500	394,617,250
<i>Tại Công ty Cổ phần May Gia Phúc</i>	9,095,191,018	6,563,212,190
Cộng	157,759,148,783	132,166,513,380
5. - Các khoản phải thu khác:		
<i>Cổ tức và lợi nhuận được chia</i>	63,169,188,891	172,269,188,891
<i>Phải thu lãi cho vay</i>	40,641,623,888	31,589,630,323
<i>Phải thu khác</i>	110,253,252,314	103,735,490,764
Cộng	214,064,065,093	307,594,309,978
6. - Dự phòng phải thu khó đòi		
Cộng	(31,813,177,613)	(32,834,868,876)
Tình hình biến động dự phòng phải thu khó đòi như sau:		
Số đầu năm	(32,834,868,876)	
Điều chỉnh giảm dự phòng phải thu khó đòi	1,021,691,263	
Số cuối năm	(31,813,177,613)	
7. Hàng tồn kho:		
7.1 Hàng hóa tồn kho	894,103,600,751	827,213,466,054
<i>Hàng mua đang đi đường</i>	3,173,515,659	417,431,205
<i>Nguyên liệu, vật liệu</i>	204,935,763,742	194,301,816,011
<i>Công cụ, dụng cụ</i>	1,344,318,603	69,333,235
<i>Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang</i>	429,007,830,945	446,194,634,058
<i>Thành phẩm</i>	233,411,045,241	165,501,829,070
<i>Hàng hóa</i>	7,170,199,455	5,707,184,128
<i>Hàng gửi đi bán</i>	15,060,927,106	15,021,238,347
7.2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	10,355,806,364	10,386,305,019
<i>Trong đó</i>		
<i>Nguyên liệu, vật liệu</i>	4,525,460,426	4,555,959,082
<i>Thành phẩm</i>	5,830,345,938	5,830,345,937
Cộng	883,747,794,387	816,827,161,035

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tầng Nhon Phú, KP 3, Phường Tăng Nhơn Phú B, Quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định khác	Cộng
Nguyên giá						
Số đầu năm	458,758,814,659	1,924,280,486,223	43,973,845,820	2,845,060,698	460,804,150	2,430,319,011,550
Mua sắm mới	1,053,394,999	3,491,023,548	1,172,727,273	-	-	5,717,145,820
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	503,110,000	19,249,547,250	-	-	-	19,752,657,250
Mua lại TSCD thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	(32,629,932,207)	(53,367,169,782)	(1,477,671,769)	(56,809,090)	-	(87,531,582,848)
Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	427,685,387,451	1,893,653,887,239	43,668,901,324	2,788,251,608	460,804,150	2,368,257,231,772
Giá trị hao mòn						
Số đầu năm	189,457,005,361	1,128,450,905,141	25,981,505,656	3,012,563,622	440,174,878	1,347,342,154,658
Khấu hao trong năm	8,656,440,168	60,996,314,660	1,998,583,154	432,929,332	5,448,000	72,089,715,313
Mua lại TSCD thuê tài chính	-	-	-	-	-	0
Thanh lý, nhượng bán	(16,594,550,629)	(18,170,926,177)	(952,495,391)	(18,936,360)	-	(35,736,908,557)
Giảm khác	-	-	-	(638,304,986)	-	(638,304,986)
Số cuối kỳ	181,518,894,900	1,171,276,293,624	27,027,593,419	2,788,251,608	445,622,878	1,383,056,656,428
Giá trị còn lại						
Số đầu năm	269,301,809,298	795,829,581,082	17,992,340,164	(167,502,924)	20,629,272	1,105,735,346,296
Số cuối kỳ	246,166,492,551	722,377,593,615	16,641,307,905	-	15,181,272	985,200,575,344

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tầng Nhom Phú, KP 3, Phường Tăng Nhom Phú B, Quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

9. Tăng, giảm tài sản thuê tài chính

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ Q. lý	TSCĐ khác	Tổng Cộng
I. Nguyên giá :						
1. Số dư đầu quý	-	39,807,974,302				39,807,974,302
2. Số tăng trong kỳ	-	12,858,037,766	-	-	-	12,858,037,766
- Tăng trong kỳ	-	12,858,037,766				12,858,037,766
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối quý	-	52,666,012,068	-	-	-	52,666,012,068
II. Giá trị hao mòn lũy kế :						
1. Số dư đầu quý	-	3,064,042,134				3,064,042,134
2. Số tăng trong kỳ	-	2,530,151,322	-	-	-	2,530,151,322
- Khấu hao trong kỳ	-	2,530,151,322				2,530,151,322
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối quý	-	5,594,193,456	-	-	-	5,594,193,456
III. Giá trị còn lại :						
- Tại ngày đầu quý	-	36,743,932,168				36,743,932,168
- Tại ngày cuối quý	-	47,071,818,612	-	-	-	47,071,818,612

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, KP 3, Phường Tăng Nhơn Phú B, Quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát minh	Nhãn hiệu hàng hóa	Bảng sáng chế	Phần mềm máy tính	Tổng Cộng
I. Nguyên giá :						
1. Số dư đầu quý	-	-	-	-	234,000,000	234,000,000
2. Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	121,250,000
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	121,250,000	121,250,000
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối quý	-	-	-	-	234,000,000	355,250,000
II. Giá trị hao mòn lũy kế :						
1. Số dư đầu quý	-	-	-	-	180,737,937	180,737,937
2. Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	29,672,706	29,672,706
- Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	29,672,706	29,672,706
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối quý	-	-	-	-	210,410,643	210,410,643
III. Giá trị còn lại :						
- Tại ngày đầu quý	-	-	-	-	53,262,063	53,262,063
- Tại ngày cuối quý	-	-	-	-	23,589,357	144,839,357

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tầng Nhon Phú, KP 3, Phường Tăng Nhơn Phú B, Quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :	Số cuối năm	Số đầu năm
+ Mua sắm TSCĐ	-	3,519,165,572
+ XDCB dở dang	81,464,163,702	49,901,178,560
+ Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	1,216,407,446	1,216,407,446
Cộng	82,680,571,148	54,636,751,578
12. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	Số cuối năm	Số đầu năm
Tên công ty liên kết, liên doanh		
Công ty liên doanh Coats Phong Phú	170,492,510,196	110,673,982,099
Công ty cổ phần may Đà Lạt	4,341,796,869	4,993,078,985
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Phong Phú	51,709,382,734	51,705,314,108
Công ty TNHH xây dựng Phong Đức	13,621,552,584	13,932,060,442
Công ty cổ phần đầu tư phát triển nhà và đô thị số 9	9,992,178,918	10,863,726,888
Công ty cổ phần quốc tế Phong Phú	-	91,432,205,592
Công ty cổ phần phát triển nhà Phong Phú Deawon Thủ Đức	143,684,860,127	144,107,917,631
Công ty cổ phần dệt may Quảng Phú	37,640,446,339	36,369,858,194
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Phong Phú Lãng Cô	6,765,877,355	6,765,877,355
Công ty cổ phần phát triển nhà và đầu tư đô thị Phú Quốc	17,700,000,000	17,700,000,000
Cộng	455,948,605,122	488,544,021,294
	-	
13. Đầu tư dài hạn khác	Số cuối năm	Số đầu năm
+ Đầu tư dài hạn khác	221,490,953,524	211,899,399,581
Cộng	221,490,953,524	211,899,399,581
	-	
14. Chi phí trả trước dài hạn	Số cuối năm	Số đầu năm
Công cụ, dụng cụ	5,065,221,701	2,745,807,726
Chi phí sửa chữa, nâng cấp nhà xưởng	6,037,511,700	6,456,010,773
Chi phí thuê văn phòng	270,413,616	
Chi phí trả trước dài hạn khác	155,340,877	820,403,866
Cộng	11,528,487,894	10,022,222,365
	-	
15. Lợi thế thương mại	Số cuối năm	
Số đầu năm	23,599,643,726	
Tăng/giảm		
Số cuối quý	23,599,643,726	
Số đã phân bổ		
Số đầu năm	15,589,444,068	
Phân bổ trong năm	1,179,982,187	
Số cuối quý	16,769,426,255	
Giá trị còn lại		
Số đầu năm	8,010,199,658	
Số cuối quý	6,830,217,471	

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tầng Nhon Phú, KP 3, Phường Tăng Nhơn Phú B, Quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

16. Phải trả người bán	Số cuối năm	Số đầu năm
Khoản phải trả người bán:		
Tại Tổng Công ty cổ phần Phong Phú	191,449,272,470	177,652,553,619
Tại Công ty TNHH Phong Phú may thời trang	-	401,042,280
Tại Công ty cổ phần Đông Nam	18,901,648,475	2,521,321,145
Tại Công ty cổ phần dệt may Nha Trang	24,739,173,884	55,283,224,110
Tại Công ty cổ phần đầu tư Phong Phú Sơn Trà	8,816,612,734	8,280,344,488
Tại Công ty cổ phần xúc tiến thương mại và đầu tư Phong Phú	2,503,167,889	2,147,164,774
Tại Công ty CP Đầu tư Khánh Phú	-	90,000,000
Tại Công ty TNHH Linen Supply	788,733,899	1,619,739,662
Tại Công ty cổ phần May Gia Phúc	26,545,017,078	87,091,473
Cộng	273,743,626,429	248,082,481,551
17. Người mua trả tiền trước	Số cuối năm	Số đầu năm
Người mua trả trước:		
Tại Tổng Công ty cổ phần Phong Phú	25,227,847,725	20,674,904,907
Tại Công ty cổ phần Đông Nam	1,139,573,274	2,072,994,839
Tại Công ty cổ phần dệt may Nha Trang	25,526,830	39,723,206
Tại Công ty TNHH Linen Supply	15,028,876,456	
Tại Công ty cổ phần May Gia Phúc	3,533,748,809	5,845,676,654
Cộng	44,955,573,094	28,633,299,606
18. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Số cuối quý	Số đầu năm
Thuế GTGT hàng bán nội địa	2,304,614,382	9,549,411,614
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3,247,869,887	3,943,819,263
Thuế thu nhập cá nhân	1,038,397,328	2,646,993,179
Thuế tài nguyên	18,181,919	17,999,999
Tiền thuê đất	10,787,631,184	7,979,265,673
Các loại thuế khác	8,167,500	8,010,305
Cộng	17,404,862,200	24,145,500,033
19. Phải trả người lao động		
Các khoản tiền lương, phụ cấp còn phải trả cho công nhân viên		
20. Chi phí phải trả	Số cuối năm	Số đầu năm
Chi phí trả lãi vay phải trả	9,102,109,075	755,141,251
Chi phí hoa hồng	1,494,348,456	1,141,545,802
Chi phí khác	1,434,458,791	3,712,919,454
Cộng	12,030,916,322	5,609,606,507
21. Các khoản phải trả, phải nộp khác	Số cuối năm	Số đầu năm
Kinh phí công đoàn, bảo hiểm xã hội và bảo hiểm y tế	3,265,318,938	3,190,969,560
Các khoản phải trả, phải nộp khác	120,046,143,218	50,308,104,500
Lãi vay phải trả	14,038,684,010	14,787,816,424
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	56,029,618,240	24,963,334,900
Các khoản phải trả, phải nộp khác	49,977,840,968	10,556,953,176
Cộng	123,311,462,156	53,499,074,060

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, KP 3, Phường Tăng Nhơn Phú B, Quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
22. Các khoản vay và nợ ngắn hạn		
Vay ngắn hạn ngân hàng	1,210,254,518,719	1,272,071,282,608
Vay ngắn hạn tổ chức và cá nhân khác	50,828,310,842	85,244,773,512
Vay dài hạn đến hạn trả	70,978,864,980	100,961,435,947
Cộng	1,332,061,694,541	1,458,277,492,067
23. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		
Quỹ khen thưởng	2,001,830,692	452,124,383
Quỹ phúc lợi	2,840,737,663	1,094,507,109
Quỹ thưởng ban điều hành	693,193,181	252,193,181
Quỹ phúc lợi đã hình thành tài sản cố định	527,083,797	527,083,797
Cộng	6,062,845,333	2,325,908,470
24. Phải trả dài hạn khác		
Nhận vốn góp hợp tác kinh doanh thực hiện các dự án	20,576,000,000	20,576,000,000
Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	-	11,768,613,870
Phải trả dài hạn khác	99,868,000	81,002,400
Cộng	20,675,868,000	32,425,616,270
25. Các khoản vay và nợ dài hạn		
Vay dài hạn các ngân hàng	391,469,181,700	402,611,021,615
Vay dài hạn các tổ chức và cá nhân khác	318,207,081,783	302,044,839,430
Trái phiếu có đảm bảo	500,000,000,000	500,000,000,000
Nợ dài hạn	8,312,955,320	9,485,390,217
Cộng	1,217,989,218,803	1,214,141,251,262

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tầng Nhon Phú, KP 3, Phường Tăng Nhơn Phú B, Quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

26. Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu năm nay	733,505,810,000	35,460,836,001	(692,500,000)	281,264,016,245	-	298,874,469,438	1,348,412,631,684
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	-	138,281,369,960	138,281,369,960
Trích lập các quỹ	-	-	-	7,949,000,000	499,942,846	(20,318,568,849)	(11,869,626,003)
Chi thù lao Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát	-	-	-	-	-	-	-
Chi thường ban điều hành	-	-	-	-	-	-	-
Chia cổ tức	-	-	-	-	-	(110,025,871,500)	(110,025,871,500)
Điều chỉnh giảm do chuyển khoản đầu tư liên kết sang đầu tư khác	-	-	-	-	-	(77,338,650,122)	(77,338,650,122)
Các khoản điều chỉnh khác	-	287,469,344	-	(293,943,410)	-	(392,467,625)	(398,941,691)
Số dư cuối kỳ	733,505,810,000	35,748,305,345	(692,500,000)	288,919,072,835	499,942,846	229,080,281,302	1,287,060,912,328

Bản thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và phải được đọc cùng với Báo cáo tài chính hợp nhất

10/28/2015

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, KP 3, Phường Tăng Nhơn Phú B, Quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT

	<u>6 tháng đầu năm 2015</u>	<u>6 tháng đầu năm 2014</u>
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Tổng doanh thu	1,857,240,461,671	1,981,204,304,633
+ Doanh thu bán thành phẩm	1,421,033,207,677	1,552,476,228,498
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	48,617,234,412	378,560,381,628
+ Doanh thu hàng hoá	374,252,953,743	46,982,702,458
+ Doanh thu bất động sản	12,941,801,301	3,184,992,049
+ Doanh thu mầm non	395,264,538	-
- Các khoản giảm trừ doanh thu :	(578,701,872)	(1,204,228,275)
+ Giảm giá hàng bán	(164,114,000)	(532,312,739)
+ Chiết khấu thương mại	(34,496,977)	(6,451,188)
+ Hàng bán bị trả lại	(380,090,895)	(665,464,348)
Doanh thu thuần:	1,856,661,759,799	1,980,000,076,358
Trong đó :	-	-
+ Doanh thu bán thành phẩm	1,420,658,718,029	1,551,272,000,223
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	48,617,234,412	378,560,381,628
+ Doanh thu hàng hoá	374,048,741,519	46,982,702,458
+ Doanh thu bất động sản	12,941,801,301	3,184,992,049
+ Doanh thu mầm non	395,264,538	-
2. Giá vốn hàng bán	6 tháng đầu năm 2015	6 tháng đầu năm 2014
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	1,264,096,934,173	1,369,440,327,377
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	30,237,873,745	348,602,845,428
- Giá vốn hàng bán	324,612,408,589	27,713,905,495
- Giá vốn của bất động sản	14,278,466,782	2,606,995,050
- Giá vốn mầm non	195,573,223	(655,781,560)
Cộng	1,633,421,256,512	1,747,708,291,790
3. Doanh thu hoạt động tài chính	6 tháng đầu năm 2015	6 tháng đầu năm 2014
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	265,108,548	659,450,551
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	136,768,377	151,896,405
Lãi tiền cho vay	2,756,261,590	5,142,468,749
Cổ tức, lợi nhuận được chia	18,461,932,532	20,191,633,800
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	4,620,994,258	2,516,265,699
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	9,178,736
Thu nhập do nhượng bán các khoản đầu tư	208,937,446	29,422,153,279
Doanh thu hoạt động tài chính khác	143,554,019	429,990,554
Cộng	26,593,556,770	58,523,037,773
4. Chi phí tài chính	6 tháng đầu năm 2015	6 tháng đầu năm 2014
Chi phí lãi vay	64,265,038,103	82,950,226,687
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	5,471,092,652	3,874,493,913
Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	13,004,895,609	4,405,048,050
Chi phí liên quan đến nhượng bán các khoản đầu tư tài chính	3,657,496,071	2,758,686,844
Hoàn nhập/ Dự phòng các khoản đầu tư tài chính	(3,858,816,071)	(5,736,567,965)
Chi phí hoạt động tài chính khác	262,433,022	232,954,515
Cộng	82,802,139,385	88,484,842,044

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, KP 3, Phường Tăng Nhơn Phú B, Quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

	<u>6 tháng đầu năm 2015</u>	<u>6 tháng đầu năm 2014</u>
5. Chi phí bán hàng		
Chi phí cho nhân viên	8,991,670,179	9,048,705,023
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	179,675,427	1,115,095,456
Chi phí khấu hao tài sản cố định	61,815,642	61,815,642
Chi phí dịch vụ mua ngoài	30,434,801,608	25,133,309,600
Chi phí khác	5,033,100,233	1,179,059,265
Cộng	44,701,063,089	36,537,984,986
	-	
6. Chi phí quản lý doanh nghiệp	<u>6 tháng đầu năm 2015</u>	<u>6 tháng đầu năm 2014</u>
Chi phí cho nhân viên	30,149,886,014	49,783,277,510
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	3,382,609,015	1,342,493,979
Chi phí thuê và lệ phí	4,580,563,190	5,665,813,862
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,949,839,386	1,659,068,917
Chi phí phân bổ lợi thế thương mại	1,179,982,187	1,480,683,143
Chi phí dự phòng	(16,632,383)	
Chi phí dịch vụ mua ngoài	9,940,632,463	8,577,317,092
Chi phí khác	24,713,034,897	30,459,623,487
Cộng	75,879,914,769	98,968,277,990
7. Thu nhập khác	<u>6 tháng đầu năm 2015</u>	<u>6 tháng đầu năm 2014</u>
- Thanh lý tài sản cố định	715,211,857	15,376,049,317
- Tiền thuế các năm trước được hoàn		1,654,266,664
- Thu nhập từ chuyển nhượng dự án	1,162,405,455	
- Tiền phạt, bồi thường	1,255,140,653	
- Thu tiền bán phế liệu	10,909,091	4,309,545
- Thu nhập khác	384,743,594	1,497,759,082
Cộng	3,528,410,650	18,532,384,608
8. Chi phí khác	<u>6 tháng đầu năm 2015</u>	<u>6 tháng đầu năm 2014</u>
- Giá trị còn lại của tài sản cố định thanh lý	1,024,745,125	9,451,412,554
- Chi phí dự án	1,707,202,236	
- Giá trị quyền tham gia dự án	10,000,000,000	
- Phạt do vi phạm hành chính	226,785,451	69,232,169
- Chi phí khác	56,940,982	2,058,464,247
Cộng	13,015,673,794	11,579,108,970

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN PHONG PHÚ

Địa chỉ: 48 Tăng Nhơn Phú, KP 3, Phường Tăng Nhơn Phú B, Quận 9, TP. Hồ Chí Minh

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

	<u>6 tháng đầu năm 2015</u>	<u>6 tháng đầu năm 2014</u>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	138,281,369,960	153,499,129,124
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	138,281,369,960 -	153,499,129,124
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	<u>73,288,894</u>	<u>66,247,338</u>
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	<u>1,887</u>	<u>2,317</u>

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 7 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Thị Tú Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trương Thị Ngọc Phượng

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC



Bùi Thị Thu