

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **HỢP NHẤT**

### **9 THÁNG 2015**

**TÔNG 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 9 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 09 năm 2015

Đơn vị tính : VND

<b>TÀI SẢN</b>	<b>Mã số</b>	<b>Thuyết minh</b>	<b>Số cuối quý</b>	<b>Số đầu năm</b>
1	2	3	4	5
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>2,274,957,381,303</b>	<b>2,292,796,718,487</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>1</b>	<b>57,402,877,954</b>	<b>56,236,462,893</b>
1. Tiền	111		55,502,877,954	44,236,462,893
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,900,000,000	12,000,000,000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>2</b>	<b>17,060,000,000</b>	<b>19,502,240,000</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		12,060,000,000	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
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1,270,676,472,712</b>	<b>1,332,357,428,872</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	3	756,415,232,403	819,026,964,339
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	4	183,788,640,632	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		130,868,708,302	111,252,458,302
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	5	230,642,300,407	300,997,652,602
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		774,768,581	1,748,709,125
<b>IV. Hàng hoá tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>854,273,820,975</b>	<b>816,827,161,035</b>
1. Hàng hoá tồn kho	141	7	864,629,627,339	827,213,466,054
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(10,355,806,364)	(10,386,305,019)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>75,544,209,662</b>	<b>67,873,425,687</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		17,928,839,636	2,938,927,822
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		56,767,889,991	59,821,606,049
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà Nước	153		847,480,035	5,112,891,816
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>2,306,708,009,042</b>	<b>2,379,464,969,025</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>509,326,648,044</b>	<b>513,117,157,519</b>
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		5,865,526,153	5,686,828,330
6. Phải thu dài hạn khác	216		503,461,121,891	507,430,329,189
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1,033,584,439,336</b>	<b>1,119,774,051,123</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	8	987,366,187,663	1,082,976,856,892
- Nguyên giá	222		2,392,415,847,783	2,430,319,011,550
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1,405,049,660,120)	(1,347,342,154,658)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
2. TSCĐ thuê tài chính	224	9	45,997,644,502	36,743,932,168
- Nguyên giá	225		52,666,012,068	39,807,974,302
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(6,668,367,566)	(3,064,042,134)
3. TSCĐ vô hình	227	10	220,607,171	53,262,063
- Nguyên giá	228		455,250,000	234,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(234,642,829)	(180,737,937)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>11</b>	<b>95,467,633,674</b>	<b>54,636,751,578</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		95,467,633,674	54,636,751,578
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>647,045,523,819</b>	<b>673,766,636,716</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	12	451,585,026,802	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		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>21,283,764,170</b>	<b>18,170,372,089</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	14	14,827,990,791	10,022,222,365
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		215,547,001	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	6,240,226,378	8,010,199,658
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>4,581,665,390,345</b>	<b>4,672,261,687,512</b>
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>3,152,235,384,323</b>	<b>3,203,957,303,387</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1,881,209,062,481</b>	<b>1,931,134,177,170</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	16	199,855,354,023	248,082,481,551
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	17	45,871,009,935	28,633,299,606
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước	313	18	17,747,794,688	24,145,500,033
4. Phải trả cho người lao động	314	19	91,804,153,100	110,560,814,876
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	20	11,323,502,201	5,609,606,507
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả tiền độ KH của hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		520,142,000	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	21	112,959,626,183	53,499,074,060
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	22	1,398,329,449,664	1,458,277,492,067
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	23	2,798,030,687	2,325,908,470
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1,271,026,321,842</b>	<b>1,272,823,126,217</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		19,386,195,228	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		714,187,460	2,856,749,834

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
7. Phải trả dài hạn khác	337	24	20,690,597,200	32,425,616,270
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	25	1,230,235,341,954	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		-	-
<b>D- VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>1,429,430,006,022</b>	<b>1,468,304,384,125</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>26</b>	<b>1,429,430,006,022</b>	<b>1,468,304,384,125</b>
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		381,828,119	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		253,074,860,015	298,874,469,438
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		118,492,629,708	119,891,752,441
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>4,581,665,390,345</b>	<b>4,672,261,687,512</b>

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Thị Tú Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trương Thị Ngọc Phượng

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



Bùi Thị Thu

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

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết	9 tháng đầu			
			Quý 3/ 2015	Quý 3/ 2014	năm 2015	năm 2014
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	985,671,162,686	998,500,921,392	2,842,911,624,357	2,979,705,226,025
2. Các khoản giảm trừ	03		296,227,232	1,040,101,069	874,929,104	2,244,329,344
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VII.1	985,374,935,454	997,460,820,323	2,842,036,695,253	2,977,460,896,681
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.2	876,847,209,425	887,333,879,419	2,510,268,465,937	2,635,042,171,209
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		108,527,726,029	110,126,940,904	331,768,229,316	342,418,725,472
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.3	10,127,502,197	10,959,416,216	36,721,058,967	69,482,453,989
7. Chi phí tài chính	22	VII.4	42,348,645,762	47,785,382,025	125,150,785,147	136,270,224,069
Trong đó: chi phí lãi vay	23		30,225,547,276	36,741,344,484	94,490,585,379	119,691,571,171
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	24		17,814,276,800	19,470,698,563	125,427,955,831	130,091,216,868
9. Chi phí bán hàng	25	VII.5	25,470,992,996	25,115,358,383	70,172,056,085	61,653,343,369
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.6	48,642,092,210	44,890,510,574	124,522,006,979	143,858,788,564
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		20,007,774,058	22,765,804,701	174,072,395,903	200,210,040,327
12. Thu nhập khác	31	VII.7	2,074,599,877	4,385,788,142	5,603,010,527	22,918,172,750
13. Chi phí khác	32	VII.8	376,840,495	2,212,307,719	13,392,514,289	13,791,416,689
14. Lợi nhuận khác	40		1,697,759,382	2,173,480,423	(7,789,503,762)	9,126,756,061
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		21,705,533,440	24,939,285,124	166,282,892,141	209,336,796,388
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		2,221,307,501	2,161,209,591	7,996,263,194	15,357,114,167
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		(25,865,639)	(25,865,639)	(77,596,935)	154,956,915
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		19,510,091,578	22,803,941,172	158,364,225,882	193,824,725,306
18.1. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61		(1,972,262,174)	404,457,146	(1,399,497,831)	17,926,112,156
18.2. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	62		21,482,353,752	22,399,484,026	159,763,723,713	175,898,613,150
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VII.9	293	261	2,180	2,578

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Thị Tú Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



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 9 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 trực tiếp)  
**9 THÁNG ĐẦU NĂM 2015**

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm 2015	Năm 2014
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		3,457,726,379,415	4,120,939,627,141
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(2,906,127,731,399)	(3,657,154,651,191)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(324,327,642,365)	(315,593,388,489)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(81,122,044,317)	(98,651,046,661)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(9,550,377,183)	(39,113,401,131)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		76,950,749,288	42,426,058,505
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(113,677,104,707)	(195,729,183,324)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>99,872,228,732</b>	<b>(142,875,985,150)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21		(69,857,320,735)	(17,088,316,546)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22		22,682,718,555	24,355,748,166
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(23,200,000,000)	(45,200,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		3,200,000,000	76,439,992,849
5. Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(156,661,800)	(143,051,111,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		814,277,649	74,608,573,662
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		194,616,260,439	167,031,039,253
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>128,099,274,108</b>	<b>137,095,926,384</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31		-	-
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		3,280,567,438,505	3,761,794,349,069
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(3,409,272,188,424)	(3,617,004,315,931)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(266,851,380)	(7,030,807,339)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(97,932,523,306)	(126,526,332,687)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(226,904,124,605)</b>	<b>11,232,893,112</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm</b>	<b>50</b>		<b>1,067,378,235</b>	<b>5,452,834,346</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>	VI.1	<b>56,236,462,893</b>	<b>76,232,264,483</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		99,036,826	
<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm</b>	<b>70</b>	VI.1	<b>57,402,877,954</b>	<b>81,685,098,829</b>

TP. Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Thị Tú Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trương Thị Ngọc Phượng



Bùi Thị Thu

## 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 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

### BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT 9 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 hàng 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 9 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
<b>9.1 Danh sách các Công ty con được hợp nhất: 8 công ty con</b>		
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%
<b>9.2 Danh sách các Công ty liên doanh, liên kết được hợp nhất:</b>		
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 Lăng 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

<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền:</b>	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Tiền mặt	3,894,616,690	1,437,291,090
- Tiền gửi ngân hàng	51,608,261,264	42,799,171,803
- Các khoản tương đương tiền	1,900,000,000	15,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>57,402,877,954</b>	<b>59,236,462,893</b>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
- Chứng khoán kinh doanh	12,060,000,000	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)
<b>Cộng</b>	<b>17,060,000,000</b>	<b>19,502,240,000</b>
<b>3. - Phải thu khách hàng:</b>	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
Tại Tổng Công ty cổ phần Phong Phú	534,544,626,720	615,510,319,530
Tại Công ty cổ phần Dệt Đông Nam	13,398,142,434	10,840,186,822
Tại Công ty cổ phần Dệt may Nha Trang	20,113,824,538	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	52,158,748,215	47,020,210,122
Tại Công ty cổ phần thương mại và sản xuất Phú 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	1,088,277,083	52,817,600
Tại Công ty Cổ phần May Gia Phúc	8,419,665,542	-
<b>Cộng</b>	<b>756,415,232,403</b>	<b>819,026,964,339</b>



**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 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>4. - Trả trước cho người bán</b>		
<i>Tại Tổng Công ty cổ phần Phong Phú</i>	45,939,355,100	22,166,507,395
<i>Tại Công ty cổ phần Dệt Đông Nam</i>	65,349,122,962	65,429,839,457
<i>Tại Công ty cổ phần Dệt may Nha Trang</i>	68,291,798,000	36,939,023,559
<i>Tại Công ty cổ phần xúc tiến thương mại và đầu tư Phong Phú</i>	931,630,874	673,313,529
<i>Tại Công ty TNHH Linen Supply</i>	904,155,800	394,617,250
<i>Tại Công ty Cổ phần May Gia Phúc</i>	2,372,577,896	6,563,212,190
<b>Cộng</b>	<b>183,788,640,632</b>	<b>132,166,513,380</b>
<b>5. - Các khoản phải thu khác:</b>		
<i>Cổ tức và lợi nhuận được chia</i>	76,631,188,891	172,269,188,891
<i>Phải thu lãi cho vay</i>	50,456,966,774	31,589,630,323
<i>Phải thu khác</i>	103,554,144,742	103,735,490,764
<b>Cộng</b>	<b>230,642,300,407</b>	<b>307,594,309,978</b>
<b>6. - Dự phòng phải thu khó đòi</b>		
<b>Cộng</b>	<b>(31,813,177,613)</b>	<b>(32,834,868,876)</b>
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	
<b>Số cuối năm</b>	<b>(31,813,177,613)</b>	
<b>7. Hàng tồn kho:</b>		
<b>7.1 Hàng hóa tồn kho</b>	<b>864,629,627,339</b>	<b>827,213,466,054</b>
<i>Hàng mua đang đi đường</i>	17,865,843,329	417,431,205
<i>Nguyên liệu, vật liệu</i>	195,402,334,936	194,301,816,011
<i>Công cụ, dụng cụ</i>	1,772,712,918	69,333,235
<i>Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang</i>	386,564,073,333	446,194,634,058
<i>Thành phẩm</i>	243,029,116,224	165,501,829,070
<i>Hàng hóa</i>	6,470,141,503	5,707,184,128
<i>Hàng gửi đi bán</i>	13,525,405,096	15,021,238,347
<b>7.2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho</b>	<b>10,355,806,364</b>	<b>10,386,305,019</b>
<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
<b>Cộng</b>	<b>854,273,820,975</b>	<b>816,827,161,035</b>

**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 9 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
<b>Nguyên giá</b>						
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	16,368,396,724	37,071,863,943	5,645,937,173	-	-	59,086,197,840
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	5,348,590,869	1,554,556,636	-	-	-	6,903,147,505
Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	(31,694,193,686)	(69,420,282,487)	(602,213,912)	(56,809,090)	-	(1,01,773,499,175)
Giảm khác	-	-	(2,119,009,937)	-	-	(2,119,009,937)
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>448,781,608,566</b>	<b>1,893,486,624,315</b>	<b>46,898,559,144</b>	<b>2,788,251,608</b>	<b>460,804,150</b>	<b>2,392,415,847,783</b>
<b>Giá trị hao mòn</b>						
Số đầu năm	189,457,005,361	1,128,663,180,033	25,981,505,656	2,800,288,730	440,174,878	1,347,342,154,658
Khấu hao trong năm	13,682,633,277	90,972,399,477	3,015,797,913	567,168,013	-	108,237,998,680
Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	0
Thanh lý, nhượng bán	(16,527,590,573)	(32,721,075,267)	(77,037,534)	(138,936,360)	-	(49,464,639,735)
Giảm khác	-	-	(427,548,497)	(638,304,986)	-	(1,065,853,483)
<b>Số cuối kỳ</b>	<b>186,612,048,065</b>	<b>1,186,914,504,243</b>	<b>28,492,717,538</b>	<b>2,590,215,397</b>	<b>440,174,878</b>	<b>1,405,049,660,120</b>
<b>Giá trị còn lại</b>						
Số đầu năm	269,301,809,298	795,617,306,190	17,992,340,164	44,771,968	20,629,272	1,105,735,346,296
Số cuối kỳ	<b>262,169,560,501</b>	<b>706,572,120,072</b>	<b>18,405,841,606</b>	<b>198,036,211</b>	<b>20,629,272</b>	<b>987,366,187,663</b>

**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 9 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
<b>I. Nguyên giá :</b>						
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
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế :</b>						
1. Số dư đầu quý	-	3,064,042,134	-	-	-	3,064,042,134
2. Số tăng trong kỳ	-	3,604,325,432	-	-	-	3,604,325,432
- Khấu hao trong kỳ	-	3,604,325,432	-	-	-	3,604,325,432
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối quý	-	6,668,367,566	-	-	-	6,668,367,566
<b>III. Giá trị còn lại :</b>						
- Tại ngày đầu quý	-	36,743,932,168	-	-	-	36,743,932,168
- Tại ngày cuối quý	-	45,997,644,502	-	-	-	45,997,644,502

**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 9 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
<b>I. Nguyên giá :</b>						
1. Số dư đầu quý	-	-	-	-	234,000,000	234,000,000
2. Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	221,250,000	221,250,000
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	221,250,000	221,250,000
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối quý	-	-	-	-	455,250,000	455,250,000
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế :</b>						
1. Số dư đầu quý	-	-	-	-	180,737,937	180,737,937
2. Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	53,904,892	53,904,892
- Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	53,904,892	53,904,892
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối quý	-	-	-	-	234,642,829	234,642,829
<b>III. Giá trị còn lại :</b>						
- Tại ngày đầu quý	-	-	-	-	53,262,063	53,262,063
- Tại ngày cuối quý	-	-	-	-	220,607,171	220,607,171

**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 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

<b>11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :</b>	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
+ Mua sắm TSCĐ	-	3,519,165,572
+ XDCB dở dang	95,467,633,674	49,901,178,560
+ Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	1,216,407,446
<b>Cộng</b>	<b>95,467,633,674</b>	<b>54,636,751,578</b>
<b>12. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh</b>	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>Tên công ty liên kết, liên doanh</b>		
Công ty TNHH Coats Phong Phú	166,317,832,955	110,673,982,099
Công ty cổ phần may Đà Lạt	4,658,785,937	4,993,078,985
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Phong Phú	51,710,868,964	51,705,314,108
Công ty TNHH xây dựng Phong Đức	13,360,352,898	13,932,060,442
Công ty cổ phần đầu tư phát triển nhà và đô thị số 9	9,827,261,980	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	143,241,469,383	144,107,917,631
Công ty cổ phần dệt may Quảng Phú	38,002,577,331	36,369,858,194
Công ty cổ phần đầu tư phát triển Phong Phú Lăng 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
<b>Cộng</b>	<b>451,585,026,802</b>	<b>488,544,021,294</b>
<b>13. Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
+ Đầu tư dài hạn khác	221,490,953,524	211,899,399,581
<b>Cộng</b>	<b>221,490,953,524</b>	<b>211,899,399,581</b>
<b>14. Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
Công cụ, dụng cụ	5,444,153,655	2,745,807,726
Chi phí sửa chữa, nâng cấp nhà xưởng	6,370,882,615	6,456,010,773
Chi phí thuê văn phòng	93,045,457	
Chi phí trả trước dài hạn khác	2,919,909,064	820,403,866
<b>Cộng</b>	<b>14,827,990,791</b>	<b>10,022,222,365</b>
<b>15. Lợi thế thương mại</b>	<b>Số cuối năm</b>	
Số đầu năm	23,599,643,726	
Tăng/giảm		
<b>Số cuối quý</b>	<b>23,599,643,726</b>	
<b>Số đã phân bổ</b>		
Số đầu năm	15,589,444,068	
Phân bổ trong năm	1,769,973,280	
<b>Số cuối quý</b>	<b>17,359,417,348</b>	
<b>Giá trị còn lại</b>		
Số đầu năm	8,010,199,658	
<b>Số cuối quý</b>	<b>6,240,226,378</b>	

**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 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

<b>16. Phải trả người bán</b>	<b>Số cuối năm</b>	<b>Số đầu năm</b>
Khoản phải trả người bán:		
Tại Tổng Công ty cổ phần Phong Phú	140,172,174,928	177,652,553,619
Tại Công ty TNHH Phong Phú may thời trang	-	401,042,280
Tại Công ty cổ phần Đông Nam	8,653,714,200	2,521,321,145
Tại Công ty cổ phần dệt may Nha Trang	15,357,195,439	55,283,224,110
Tại Công ty cổ phần đầu tư Phong Phú Sơn Trà	8,804,834,081	8,280,344,488
Tại Công ty cổ phần xúc tiến thương mại và đầu tư Phong Phú	2,473,549,127	2,147,164,774
Tại Công ty CP Đầu tư Khánh Phú	-	90,000,000
Tại Công ty TNHH Linen Supply	18,409,648,042	1,619,739,662
Tại Công ty cổ phần May Gia Phúc	5,984,238,206	87,091,473
<b>Cộng</b>	<b>199,855,354,023</b>	<b>248,082,481,551</b>
<b>17. Người mua trả tiền trước</b>		
Người mua trả trước:		
Tại Tổng Công ty cổ phần Phong Phú	38,146,128,223	20,674,904,907
Tại Công ty cổ phần Đông Nam	1,544,872,804	2,072,994,839
Tại Công ty cổ phần dệt may Nha Trang	81,762,986	39,723,206
Tại Công ty TNHH Linen Supply	5,747,414,120	
Tại Công ty cổ phần May Gia Phúc	350,831,802	5,845,676,654
<b>Cộng</b>	<b>45,871,009,935</b>	<b>28,633,299,606</b>
<b>18. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		
Số cuối quý		
Thuế GTGT hàng bán nội địa	4,441,520,320	9,549,411,614
Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,512,942,493	3,943,819,263
Thuế thu nhập cá nhân	972,218,542	2,646,993,179
Thuế tài nguyên	18,150,119	17,999,999
Tiền thuế đất	9,802,963,214	7,979,265,673
Các loại thuế khác	-	8,010,305
<b>Cộng</b>	<b>17,747,794,688</b>	<b>24,145,500,033</b>
<b>19. Phải trả người lao động</b>		
Các khoản tiền lương, phụ cấp .... còn phải trả cho công nhân viên		
<b>20. Chi phí phải trả</b>		
Số cuối năm		
Chi phí trả lãi vay phải trả	7,594,313,555	755,141,251
Chi phí hoa hồng	1,306,233,759	1,141,545,802
Chi phí khác	2,422,954,887	3,712,919,454
<b>Cộng</b>	<b>11,323,502,201</b>	<b>5,609,606,507</b>
<b>21. Các khoản phải trả, phải nộp khác</b>		
Số cuối năm		
Kinh phí công đoàn, bảo hiểm xã hội và bảo hiểm y tế	4,703,976,403	3,190,969,560
Các khoản phải trả, phải nộp khác	108,255,649,780	50,308,104,500
Lãi vay phải trả	26,327,711,787	14,787,816,424
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	56,202,912,015	24,963,334,900
Các khoản phải trả, phải nộp khác	25,725,025,978	10,556,953,176
<b>Cộng</b>	<b>112,959,626,183</b>	<b>53,499,074,060</b>

**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 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>22. Các khoản vay và nợ ngắn hạn</b>		
Vay ngắn hạn ngân hàng	1,263,142,526,688	1,272,071,282,608
Vay ngắn hạn tổ chức và cá nhân khác	47,500,000,000	85,244,773,512
Vay dài hạn đến hạn trả	87,686,922,976	100,961,435,947
<b>Cộng</b>	<b>1,398,329,449,664</b>	<b>1,458,277,492,067</b>
<b>23. Quỹ khen thưởng, phúc lợi</b>		
Quỹ khen thưởng	623,001,172	452,124,383
Quỹ phúc lợi	1,373,752,537	1,094,507,109
Quỹ thưởng ban điều hành	527,083,797	252,193,181
Quỹ phúc lợi đã hình thành tài sản cố định	274,193,181	527,083,797
<b>Cộng</b>	<b>2,798,030,687</b>	<b>2,325,908,470</b>
<b>24. Phải trả dài hạn khác</b>		
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	114,597,200	81,002,400
<b>Cộng</b>	<b>20,690,597,200</b>	<b>32,425,616,270</b>
<b>25. Các khoản vay và nợ dài hạn</b>		
Vay dài hạn các ngân hàng	404,797,120,902	402,611,021,615
Vay dài hạn các tổ chức và cá nhân khác	317,228,275,197	302,044,839,430
Trái phiếu có đảm bảo	500,000,000,000	500,000,000,000
Nợ dài hạn	8,209,945,855	9,485,390,217
<b>Cộng</b>	<b>1,230,235,341,954</b>	<b>1,214,141,251,262</b>

## 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 9 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	-	-	-	-	-	159,763,723,712	159,763,723,712
Trích lập các quỹ	-	-	-	7,949,000,000	381,828,119	(20,318,568,849)	(11,987,740,730)
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 giám do chuyển khoản đầu tư liên kết sang đầu tư khác	-	-	-	-	-	(77,666,921,296)	(77,666,921,296)
Các khoản điều chỉnh khác	-	287,469,344	-	(293,943,410)	-	2,448,028,509	2,441,554,443
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>733,505,810,000</b>	<b>35,748,305,345</b>	<b>(692,500,000)</b>	<b>288,919,072,835</b>	<b>381,828,119</b>	<b>253,074,860,015</b>	<b>1,310,937,376,314</b>

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 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

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

	<b>9 tháng đầu năm 2015</b>	<b>9 tháng đầu năm 2014</b>
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
<b>Tổng doanh thu</b>	<b>2,842,911,624,357</b>	<b>2,979,701,272,329</b>
+ Doanh thu bán thành phẩm	2,113,279,606,861	2,138,334,230,717
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	72,921,240,099	62,761,977,778
+ Doanh thu hàng hoá	626,919,608,909	774,344,931,011
+ Doanh thu bất động sản	29,142,037,950	4,154,740,823
+ Doanh thu mầm non	649,130,538	105,392,000
- Các khoản giảm trừ doanh thu :	(874,929,104)	(2,240,375,648)
+ Giảm giá hàng bán	(164,114,000)	(1,579,380,614)
+ Chiết khấu thương mại	(37,961,377)	(6,451,188)
+ Hàng bán bị trả lại	(672,853,727)	(654,543,846)
<b>Doanh thu thuần:</b>	<b>2,842,036,695,253</b>	<b>2,977,460,896,681</b>
Trong đó :	-	-
+ Doanh thu bán thành phẩm	2,112,612,354,381	2,136,093,855,069
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ	72,921,240,099	62,761,977,778
+ Doanh thu hàng hoá	626,711,932,285	774,344,931,011
+ Doanh thu bất động sản	29,142,037,950	4,154,740,823
+ Doanh thu mầm non	649,130,538	105,392,000
<b>2. Giá vốn hàng bán</b>	<b>9 tháng đầu năm 2015</b>	<b>9 tháng đầu năm 2014</b>
- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp	1,899,604,764,230	1,845,400,717,401
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	43,763,644,487	35,608,229,008
- Giá vốn hàng bán	531,323,543,839	750,239,823,604
- Giá vốn của bất động sản	35,006,698,254	3,495,253,618
- Giá vốn mầm non	569,815,127	298,147,579
<b>Cộng</b>	<b>2,510,268,465,937</b>	<b>2,635,042,171,209</b>
<b>3. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>9 tháng đầu năm 2015</b>	<b>9 tháng đầu năm 2014</b>
Lãi tiền gửi không kỳ hạn	3,786,087,956	501,691,875
Lãi tiền gửi có kỳ hạn	203,003,275	239,564,467
Lãi tiền cho vay	4,218,270,902	6,670,584,543
Cổ tức, lợi nhuận được chia	18,971,932,532	23,219,217,700
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	9,131,943,369	8,175,323,183
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	9,178,736
Thu nhập do nhượng bán các khoản đầu tư	208,937,446	30,171,893,279
Doanh thu hoạt động tài chính khác	200,883,487	495,000,206
<b>Cộng</b>	<b>36,721,058,967</b>	<b>69,482,453,989</b>
<b>4. Chi phí tài chính</b>	<b>9 tháng đầu năm 2015</b>	<b>9 tháng đầu năm 2014</b>
Chi phí lãi vay	94,490,585,379	119,691,571,171
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	14,046,164,053	5,414,421,952
Chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	16,389,668,661	3,958,459,524
Chi phí liên quan đến nhượng bán các khoản đầu tư tài chính	3,703,718,579	9,627,196,392
Hoàn nhập/ Dự phòng các khoản đầu tư tài chính	(3,858,816,071)	(3,827,994,301)
Chi phí hoạt động tài chính khác	379,464,546	1,406,569,331
<b>Cộng</b>	<b>125,150,785,147</b>	<b>136,270,224,069</b>

**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 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

	<u>9 tháng đầu năm 2015</u>	<u>9 tháng đầu năm 2014</u>
<b>5. Chi phí bán hàng</b>		
Chi phí cho nhân viên	17,312,088,475	15,205,376,211
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	467,348,050	1,484,963,540
Chi phí khấu hao tài sản cố định	104,273,460	92,723,463
Chi phí dịch vụ mua ngoài	44,092,269,326	40,289,143,301
Chi phí khác	8,196,076,774	4,581,136,854
<b>Cộng</b>	<b>70,172,056,085</b>	<b>61,653,343,369</b>
<b>6. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
Chi phí cho nhân viên	59,565,136,363	76,651,692,582
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	5,513,744,331	3,023,838,081
Chi phí thuế và lệ phí	6,998,835,357	7,358,828,016
Chi phí khấu hao tài sản cố định	3,027,019,293	2,528,962,363
Chi phí phân bổ lợi thế thương mại	1,769,973,280	2,036,445,576
Chi phí dự phòng	29,690,700	
Chi phí dịch vụ mua ngoài	15,633,585,666	13,101,088,163
Chi phí khác	31,984,021,989	39,157,933,783
<b>Cộng</b>	<b>124,522,006,979</b>	<b>143,858,788,564</b>
<b>7. Thu nhập khác</b>		
- Thanh lý tài sản cố định	1,952,814,333	15,991,159,736
- Thu nhập từ chuyển nhượng dự án	1,162,405,455	
- Tiền phạt, bồi thường	1,571,799,074	209,498,162
- Thu tiền bán phế liệu	10,909,091	152,363,636
- Thu nhập khác	1,036,082,574	6,565,151,216
<b>Cộng</b>	<b>5,734,010,527</b>	<b>22,918,172,750</b>
<b>8. Chi phí khác</b>		
- Giá trị còn lại của tài sản cố định thanh lý	1,024,745,125	11,718,261,807
- 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	390,362,834	130,781,679
- Chi phí khác	270,204,094	1,942,373,203
<b>Cộng</b>	<b>13,392,514,289</b>	<b>13,791,416,689</b>

**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 9 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

**9. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

	<u>9 tháng đầu năm 2015</u>	<u>9 tháng đầu năm 2014</u>
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	159,763,723,713	153,499,129,124
Tạm trích quỹ khen thưởng phúc lợi	(9,687,973,930)	(10,744,939,039)
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	150,075,749,783	142,754,190,085
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	73,281,331	66,247,338
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>2,048</b>	<b>2,155</b>

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 31 tháng 10 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU



Lê Thị Tú Anh

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trương Thị Ngọc Phượng

KT. TỔNG GIÁM ĐỐC  
PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Bùi Thị Thu