

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN ĐƯỜNG SÔNG MIỀN NAM**  
**SOWATCO**

\*\*\*



# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Năm 2014**

(Từ ngày 01/01 đến ngày 31/12/2014)



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Năm 2014

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu   | Mã số      | Thuyết minh | Cuối năm               | Đầu năm                |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <i>I</i>   | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b> | <b>100</b> |             | <b>246.032.879.313</b> | <b>473.363.535.288</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>         | <b>110</b> |             | <b>162.298.101.628</b> | <b>291.235.576.214</b> |
| 1. Tiền  | 111        | V.01        | 45.298.101.628         | 56.370.307.149         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                        | 112        |             | 117.000.000.000        | 234.865.269.065        |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>       | <b>120</b> |             | <b>50.000.000.000</b>  | -                      |
| 1. Đầu tư ngắn hạn                                   | 121        | V.02        | 50.000.000.000         | -                      |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn     | 129        |             | -                      | -                      |
| <b>III. Các khoản phải thu</b>                       | <b>130</b> |             | <b>23.455.384.629</b>  | <b>125.869.589.013</b> |
| 1. Phải thu của khách hàng                           | 131        |             | 14.631.801.556         | 110.756.649.965        |
| 2. Trả trước cho người bán                           | 132        |             | 2.230.510.600          | 1.290.100.232          |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                          | 133        |             | 3.402.413.143          | 8.137.298.537          |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng  | 134        |             | -                      | -                      |
| 5. Các khoản phải thu khác                           | 138        | V.03        | 15.830.522.847         | 17.984.622.083         |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi                | 139        |             | (12.639.863.517)       | (12.299.081.804)       |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                              | <b>140</b> |             | <b>8.734.642.190</b>   | <b>54.708.649.009</b>  |
| 1. Hàng tồn kho                                      | 141        | V.04        | 8.734.642.190          | 54.708.649.009         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                    | 149        |             | -                      | -                      |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                      | <b>150</b> |             | <b>1.544.750.866</b>   | <b>1.549.721.052</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                        | 151        |             | 60.000.000             | 301.732.000            |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                           | 152        |             | 282.353.987            | -                      |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước          | 154        | V.05        | -                      | -                      |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác                             | 158        |             | 1.202.396.879          | 1.247.989.052          |
| <b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>  | <b>200</b> |             | <b>700.823.845.578</b> | <b>713.464.400.592</b> |
| <b>I - Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> |             | <b>41.572.818</b>      | <b>41.572.818</b>      |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                   | 211        |             | -                      | -                      |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc                | 212        |             | -                      | -                      |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ                           | 213        | V.06        | -                      | -                      |
| 4. Phải thu dài hạn khác                             | 218        | V.07        | 41.572.818             | 41.572.818             |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi                 | 219        |             | -                      | -                      |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                           | <b>220</b> |             | <b>206.849.941.520</b> | <b>219.105.441.434</b> |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                          | 221        | V.08        | 197.629.113.954        | 209.956.052.439        |



| <i>I</i>  | <i>2</i>   | <i>3</i> | <i>4</i>               | <i>5</i>                 |
|---|------------|----------|------------------------|--------------------------|
| - Nguyên giá  | 222        |          | 315.316.324.730        | 313.226.154.876          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 223        |          | (117.687.210.776)      | (103.270.102.437)        |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính                   | 224        | V.09     | -                      | -                        |
| - Nguyên giá  | 225        |          | -                      | -                        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 226        |          | -                      | -                        |
| 3. Tài sản cố định vô hình                          | 227        | V.10     | 5.202.345.000          | 5.202.345.000            |
| - Nguyên giá  | 228        |          | 5.202.345.000          | 5.202.345.000            |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 229        |          | -                      | -                        |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 230        | V.11     | 4.018.482.566          | 3.947.043.995            |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                     | <b>240</b> |          | -                      | -                        |
| - Nguyên giá  | 241        |          | -                      | -                        |
| - Giá trị hao mòn lũy kế                            | 242        |          | -                      | -                        |
| <b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>       | <b>250</b> | V.12     | <b>487.556.044.490</b> | <b>488.302.290.490</b>   |
| 1. Đầu tư vào công ty con                           | 251        |          | 7.788.724.000          | 7.788.724.000            |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh          | 252        |          | 482.515.545.251        | 482.515.545.251          |
| 3. Đầu tư dài hạn khác                              | 258        | V.13     | 813.124.639            | 1.559.370.639            |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn       | 259        |          | (3.561.349.400)        | (3.561.349.400)          |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                      | <b>260</b> |          | <b>6.376.286.750</b>   | <b>6.015.095.850</b>     |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        | V.14     | 6.376.286.750          | 6.015.095.850            |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                   | 262        |          | -                      | -                        |
| 3. Tài sản dài hạn khác                             | 268        |          | -                      | -                        |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>              | <b>270</b> |          | <b>946.856.724.891</b> | <b>1.186.827.935.880</b> |
| <b>A. Nợ phải trả (300=310+330)</b>                 | <b>300</b> |          | <b>160.715.276.962</b> | <b>398.579.042.950</b>   |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |          | <b>108.788.903.562</b> | <b>347.361.439.260</b>   |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn                               | 311        | V.15     | -                      | 144.129.620.672          |
| 2. Phải trả người bán                               | 312        |          | 1.079.416.330          | 28.801.324.323           |
| 3. Người mua trả tiền trước                         | 313        |          | 771.617.945            | 728.773.752              |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 314        | V.16     | 1.972.655.474          | 3.971.561.396            |
| 5. Phải trả người lao động                          | 315        |          | 7.955.844.140          | 17.298.276.564           |
| 6. Chi phí phải trả                                 | 316        | V.17     | 11.928.226.011         | 5.614.452.054            |
| 7. Phải trả nội bộ                                  | 317        |          | 94.871.189             | 6.342.925.104            |
| 8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 318        |          | -                      | -                        |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác       | 319        | V.18     | 69.496.755.006         | 126.492.547.245          |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 320        |          | -                      | -                        |
| 11. Quỹ khen thưởng phúc lợi                        | 323        |          | 15.489.517.467         | 13.981.958.150           |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> |          | <b>51.926.373.400</b>  | <b>51.217.603.690</b>    |
| 1. Phải trả dài hạn người bán                       | 331        |          | -                      | -                        |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ                          | 332        | V.19     | -                      | -                        |
| 3. Phải trả dài hạn khác                            | 333        |          | 904.500.000            | 904.500.000              |
| 4. Vay và nợ dài hạn                                | 334        | V.20     | 51.021.873.400         | 50.313.103.690           |

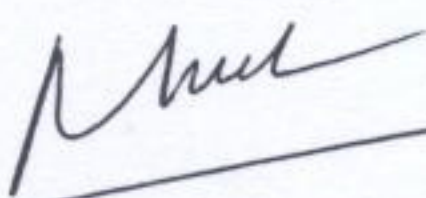


| <i>I</i>                                      | 2          | 3    | 4                      | 5                        |
|---|------------|------|------------------------|--------------------------|
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả            | 335        | V.21 | -                      | -                        |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm              | 336        |      | -                      | -                        |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn                  | 337        |      | -                      | -                        |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện                   | 338        |      | -                      | -                        |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ       | 339        |      | -                      | -                        |
| <b>B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)</b>    | <b>400</b> |      | <b>786.141.447.929</b> | <b>788.248.892.930</b>   |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                      | <b>410</b> | V.22 | <b>786.141.447.929</b> | <b>788.248.892.930</b>   |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                  | 411        |      | 671.000.000.000        | 671.000.000.000          |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                       | 412        |      | -                      | -                        |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu                    | 413        |      | -                      | -                        |
| 4. Cổ phiếu quỹ                               | 414        |      | -                      | -                        |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản            | 415        |      | -                      | -                        |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                 | 416        |      | -                      | -                        |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển                      | 417        |      | 24.800.111.094         | 24.800.111.094           |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính                     | 418        |      | 11.693.780.708         | 7.978.271.118            |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu              | 419        |      | 49.565.919.026         | 49.565.919.026           |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối         | 420        |      | 29.081.637.101         | 34.904.591.692           |
| 11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản          | 421        |      | -                      | -                        |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp           | 422        |      | -                      | -                        |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>         | <b>430</b> |      | -                      | -                        |
| 1. Nguồn kinh phí                             | 432        | V.23 | -                      | -                        |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ          | 433        |      | -                      | -                        |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN ( 440 = 300 + 400)</b> | <b>440</b> |      | <b>946.856.724.891</b> | <b>1.186.827.935.880</b> |

### CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

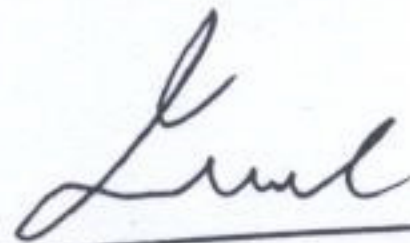
| Chỉ tiêu                                       | Thuyết minh | Cuối năm | Đầu năm |
|--|-------------|----------|---------|
| 1. Tài sản thuê ngoài                          | 24          |          |         |
| 2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công |             |          |         |
| 3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược  |             |          |         |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý                         |             |          |         |
| 5. Ngoại tệ các loại                           |             |          |         |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án                |             |          |         |

Người lập biểu



PHẠM QUANG MINH

Kế toán trưởng



TRỊNH VĂN QUÝ

TP. HCM, Ngày 20 tháng 01 năm 2015

Tổng Giám đốc



TRƯƠNG QUỐC HÙNG



## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Năm 2014

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | Năm nay                | Năm trước              |
|--|-----------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1  | 2         | 3           | 4                      | 5                      |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                                  | 01        | VI.25       | 450.981.600.921        | 983.064.103.021        |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu  | 02        |             | -                      | -                      |
| <b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)</b>       | <b>10</b> | VI.27       | <b>450.981.600.921</b> | <b>983.064.103.021</b> |
| 4. Giá vốn hàng bán  | 11        | VI.28       | 434.365.308.378        | 947.061.100.535        |
| <b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và dịch vụ (20=10-11)</b>                  | <b>20</b> |             | <b>16.616.292.543</b>  | <b>36.003.002.486</b>  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính   | 21        | VI.29       | 28.889.824.841         | 40.767.037.724         |
| 7. Chi phí tài chính   | 22        | VI.30       | 1.405.650.781          | 20.021.024.210         |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay  | 23        |             |                        | 16.691.612.079         |
| 8. Chi phí bán hàng  | 24        |             | -                      | -                      |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp  | 25        |             | 14.061.163.539         | 20.331.573.001         |
| <b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))</b> | <b>30</b> |             | <b>30.039.303.064</b>  | <b>36.417.442.999</b>  |
| 11. Thu nhập khác  | 31        |             | 1.324.283.922          | 1.095.825.465          |
| 12. Chi phí khác   | 32        |             | 75.319.522             | 393.600.603            |
| <b>13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)</b>                                     | <b>40</b> |             | <b>1.248.964.400</b>   | <b>702.224.862</b>     |
| <b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)</b>                    | <b>50</b> |             | <b>31.288.267.464</b>  | <b>37.119.667.861</b>  |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành                           | 51        | VI.31       | 3.033.259.175          | 3.042.928.265          |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại                            | 52        |             |                        | -                      |
| <b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)</b>          | <b>60</b> |             | <b>28.255.008.289</b>  | <b>34.076.739.597</b>  |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)   | 70        |             | 421                    | 507                    |

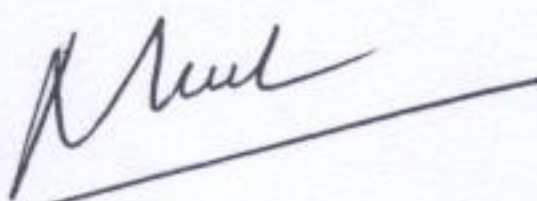
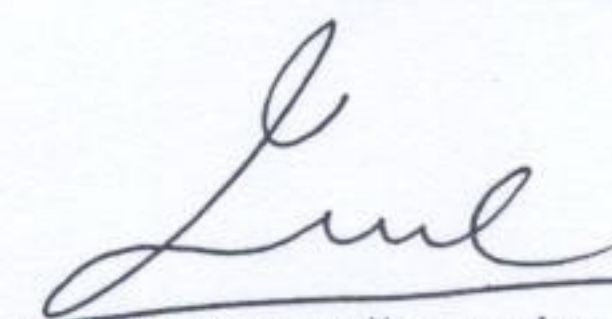
Ghi chú: (\*) chỉ tiêu này chỉ áp dụng đối với cty cổ phần

Người lập biểu

Kế toán trưởng

TP.HCM, Ngày 01 tháng 01 năm 2015

Tổng Giám đốc


PHẠM QUANG MINH

TRỊNH VĂN QUÝ

TRƯƠNG QUỐC HÙNG



## BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Năm 2014

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | Năm nay                  | Năm trước                |
|--|-----------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1  | 2         | 3           | 4                        | 5                        |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |             |                          |                          |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ & doanh thu khác                                 | 01        |             | 570.580.359.839          | 1.016.330.633.588        |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ                                     | 02        |             | (275.344.895.866)        | (373.396.107.797)        |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động   | 03        |             | (41.379.234.136)         | (43.980.178.702)         |
| 4. Tiền chi trả lãi vay  | 04        |             | (3.657.535.706)          | (12.457.959.539)         |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp   | 05        |             | -                        | -                        |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 06        |             | 1.175.289.052.778        | 3.001.375.847.088        |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh  | 07        |             | (1.206.534.937.854)      | (3.044.202.635.780)      |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                       | <b>20</b> |             | <b>218.952.809.055</b>   | <b>543.669.598.858</b>   |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |           |             |                          |                          |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ & TS dài hạn khác                                    | 21        |             | (6.300.000)              | (247.136.909)            |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ & TS dài hạn khác                                 | 22        |             | -                        | 6.883.500                |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác                                    | 23        |             | -                        | -                        |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các C.cụ nợ của đơn vị khác                               | 24        |             | -                        | -                        |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25        |             | -                        | -                        |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 26        |             | -                        | -                        |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                     | 27        |             | 28.373.201.588           | 40.453.289.527           |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> |             | <b>28.366.901.588</b>    | <b>40.213.036.118</b>    |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>   |           |             |                          |                          |
| 1. Tiền thu phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu                                | 31        |             | -                        | -                        |
| 2. Tiền chi trả vốn góp 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        |             | -                        | -                        |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay   | 34        |             | (258.391.916.164)        | (578.263.889.571)        |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính  | 35        |             | -                        | -                        |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36        |             | -                        | -                        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | <b>40</b> |             | <b>(258.391.916.164)</b> | <b>(578.263.889.571)</b> |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)   | 50        |             | (11.072.205.521)         | 5.618.745.405            |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ  | 60        |             | 56.370.307.149           | 50.751.561.744           |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                                    | 61        |             | -                        | -                        |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>                                      | <b>70</b> |             | <b>45.298.101.628</b>    | <b>56.370.307.149</b>    |

Người lập biểu

*Phạm Quang Minh*

PHẠM QUANG MINH

Kế toán trưởng

*Trịnh Văn Quý*

TRỊNH VĂN QUÝ

TP.HCM, ngày 20 tháng 01 năm 2015

Tổng Giám đốc



*Trương Quốc Hùng*

TRƯƠNG QUỐC HÙNG



## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2014

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

#### 1. Hình thức sở hữu vốn:

Tổng Công ty CP Đường sông Miền Nam được chuyển đổi từ doanh nghiệp nhà nước theo Quyết định số 854/QĐ-TTg ngày 04/07/2008 của Thủ tướng Chính phủ về việc Phê duyệt phương án cổ phần hoá Công ty mẹ Tổng Công ty Đường sông Miền Nam. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 4103013615 ngày 09/06/2009 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp.

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh : Dịch vụ và sản xuất.

#### 3. Ngành, nghề kinh doanh :

Vận chuyển hàng hóa bằng đường biển, đường thủy nội địa. Vận tải hành khách bằng đường biển, đường thủy nội địa, đường bộ theo hợp đồng trong nước và quốc tế. Vận tải hàng hoá bằng container, hàng siêu trường siêu trọng. Đại lý vận tải. Bốc xếp hành lý, hàng hoá đường bộ, đường thủy. Hoạt động kho bãi (kể cả kinh doanh bãi ICD, cảng cạn). Dịch vụ hỗ trợ vận chuyển đường thủy, đường bộ. Dịch vụ làm thủ tục hải quan (giao nhận hàng hoá xuất nhập khẩu, khai thuê hải quan). Sản xuất sơn, véc ni, chất sơn quét tương tự, thùng và container. Đóng và sửa chữa tàu thuyền. Chuẩn bị mặt bằng (sản xuất, bến bãi, nhà xưởng). Sản xuất tấm bê tông đúc sẵn, ống, cột bê tông, cọc bê tông cốt thép. Sản xuất, lắp đặt phao tiêu, báo hiệu đường thủy và phao neo tàu. Xây dựng công trình giao thông, dân dụng, thủy lợi. Xây dựng kết cấu công trình. Lắp đặt điện trong nhà. Đại lý kinh doanh xăng, dầu, dầu nhờn. Kinh doanh dịch vụ khách sạn (không kinh doanh tại trụ sở). Mua bán lương thực, thực phẩm, đồ uống không cồn (nước hoa quả, nước tinh khiết, nước khoáng), sắt thép, ống thép, kim loại màu, máy móc, phụ tùng thay thế.

Sản xuất, mua bán vật liệu xây dựng. Kinh doanh dịch vụ du lịch lữ hành nội địa, quốc tế và các dịch vụ du lịch khác. Kinh doanh bất động sản với quyền sở hữu hoặc đi thuê (đầu tư, xây dựng, kinh doanh nhà). Thiết kế hệ thống máy tính. Bảo dưỡng và sửa chữa máy tính, máy văn phòng. Dịch vụ tư vấn công trình dân dụng. Kinh doanh dịch vụ hàng hải : đại lý tàu biển, đại lý vận tải đường biển, môi giới hàng hải, cung ứng tàu biển, kiểm đếm hàng hoá, lai dắt tàu biển, sửa chữa tàu biển tại cảng, vệ sinh tàu biển. Đưa người lao động và chuyên gia Việt Nam đi làm việc có thời hạn ở nước ngoài. Dạy nghề ngắn hạn. Mua bán clinker trong và ngoài nước, máy móc thiết bị phụ tùng thay thế trong và ngoài nước. Mua bán mũ bảo hiểm, nước giải nhiệt động cơ. Mua bán than (không mua bán tại trụ sở chính công ty).

Vốn điều lệ của Tổng Công ty được xác định tại thời điểm 31/12/2009 là: **671.000.000.000 VND** (Sáu trăm bảy mươi một tỷ đồng chẵn).

| Cổ đông          | Số cổ phiếu       | % quyền sở hữu |
|------------------|-------------------|----------------|
| Nhà nước         | 44.675.400        | 66,58%         |
| Các cổ đông khác | 22.424.600        | 33,42%         |
|                  | <b>67.100.000</b> | <b>100%</b>    |

### II. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

#### 1. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

Kỳ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Kỳ kế toán đầu tiên dưới hình thức công ty cổ phần bắt đầu từ ngày 09/06/2009 đến 31/12/2009.



## **2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND)

## **III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

### **1. Chế độ kế toán áp dụng:**

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng

### **3. Hình thức sổ kế toán áp dụng:**

Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Nhật ký Chứng từ.

## **IV. Các chính sách kế toán áp dụng:**

Sau đây là những chính sách kế toán chủ yếu được Tổng công ty áp dụng trong việc lập báo cáo tài chính này:

### **1. Cơ sở lập báo cáo tài chính**

Các báo cáo tài chính này được trình bày bằng đồng Việt Nam ("VNĐ"), được lập phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định kế toán hiện hành tại Việt Nam.

Các báo cáo tài chính đính kèm không nhằm mục đích phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán phổ biến ở các quốc gia và các thể chế khác ngoài phạm vi Việt Nam. Hơn nữa, việc sử dụng các báo cáo này không nhằm dành cho những đối tượng không được biết về các nguyên tắc, thủ tục và thông lệ kế toán Việt Nam

Các báo cáo tài chính được lập trên cơ sở giá gốc. Công ty áp dụng nhất quán các chính sách kế toán trong năm và nhất quán với chính sách kế toán áp dụng trong năm trước.

Báo cáo tài chính này là báo cáo riêng biệt của Tổng công ty và không hợp nhất với báo cáo tài chính của các công ty con.

### **2. Năm tài chính**

Năm tài chính của Tổng công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 đến ngày 31 tháng 12

### **3. Các giao dịch bằng ngoại tệ:**

Các giao dịch bằng các đơn vị khác với đơn vị tiền tệ VNĐ trên báo cáo của Tổng công ty phát sinh trong năm được quy đổi sang VNĐ theo tỷ giá hối đoái tương ứng tại ngày giao dịch. Tại ngày kết thúc niên độ, các khoản mục tài sản và nợ có gốc bằng các đơn vị tiền tệ khác với VNĐ được quy đổi sang VNĐ theo tỷ giá hối đoái của ngày kết thúc niên độ kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện và chưa thực hiện đều được hạch toán vào báo cáo tài chính theo qui định của Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 10 và Thông tư 201/2009/TT-BTC ngày 15 tháng 10 năm 2009 của Bộ Tài Chính hướng dẫn việc xử lý chênh lệch tỷ giá hối đoái.

### **4. Ước tính kế toán:**



Việc lập báo cáo tài chính tuân thủ các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định kế toán hiện hành khác tại Việt Nam đòi hỏi Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định có ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về tài sản, nợ và việc trình bày các khoản tài sản và nợ tiềm tàng tại ngày lập báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

## 5. Công cụ tài chính:

### \* Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được ghi nhận theo giá gốc cộng các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc mua sắm tài sản tài chính đó.

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn, đầu tư dài hạn, các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải thu khác, và các công cụ tài chính chưa niêm yết.

Công nợ tài chính

Tại ngày ghi nhận ban đầu, công nợ tài chính được ghi nhận theo giá gốc trừ đi các chi phí giao dịch có liên quan trực tiếp đến việc phát hành công nợ tài chính đó.

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

### \* Giá trị sau ghi nhận ban đầu

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

## 6. Tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ và tiền gửi ngân hàng. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có độ thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và được giữ để đáp ứng các khoản cam kết thanh toán ngắn hạn mà không phải cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác.

## 7. Các khoản phải thu ngắn hạn:

Các khoản phải thu ngắn hạn được phản ánh theo giá trị ước tính có thể thu hồi sau khi đã trừ đi dự phòng cho các khoản phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào sự đánh giá của Ban Giám đốc trên các khoản phải thu có dấu hiệu không có khả năng thu hồi.

Đối với khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán, dự phòng được tính toán như sau theo quy định tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 7 tháng 12 năm 2009:

| Khoản mục | Tình trạng quá hạn của khoản nợ | Tỷ lệ dự phòng |
|-----------|---------------------------------|----------------|
| 1         | Quá hạn dưới 1 năm              | 30%            |
| 2         | Quá hạn từ 1 đến 2 năm          | 50%            |
| 3         | Quá hạn từ 2 đến 3 năm          | 70%            |
| 4         | Quá hạn trên 3 năm              | 100%           |

## 8. Hàng tồn kho:



Hàng tồn kho được đánh giá theo giá thấp hơn giữa giá vốn và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá vốn hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung có liên quan để đưa hàng tồn kho đến vị trí và điều kiện hiện tại. Giá vốn hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán trong quá trình hoạt động kinh doanh bình thường trừ các chi phí sản xuất để hoàn thành sản phẩm, chi phí tiếp thị và phân phối sản phẩm sau khi đã lập dự phòng cho hàng hư hỏng, lỗi thời và chậm luân chuyển. Dự phòng cho hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá; kém phẩm chất, lỗi thời v.v) có thể xảy ra đối với vật tư thuộc quyền sở hữu của doanh nghiệp dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị vào thời điểm lập bảng cân đối kế toán.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.

## **9. Tài sản cố định hữu hình:**

Tài sản cố định hữu hình được phản ánh theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Khi tài sản được bán hay không thể sử dụng được nữa, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế của tài sản được loại khỏi tài khoản và lãi, lỗ phát sinh từ việc thanh lý tài sản được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong năm.

### **Nguyên giá**

Nguyên giá ban đầu của tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua của tài sản, thuế nhập khẩu, các khoản thuế không được hoàn lại và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái và vị trí sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã được đưa vào sử dụng như chi phí sửa chữa, bảo dưỡng và đại tu, được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ phát sinh chi phí. Trong trường hợp có thể chứng minh rõ ràng là các chi phí này làm tăng lợi ích kinh tế tương lai ước tính thu được từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình so với trạng thái tiêu chuẩn ban đầu của tài sản đó, thì các chi phí này được vốn hóa làm tăng nguyên giá của tài sản cố định hữu hình.

### **Giá trị hao mòn**

Giá trị hao mòn được tính theo phương pháp khấu hao đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính cho từng khoản mục của tài sản cố định hữu hình. Thời gian hữu dụng ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc : 15 - 50 năm
- Máy móc, thiết bị : 5 - 15 năm
- Phương tiện vận tải : 5 - 15 năm
- Thiết bị văn phòng : 4 - 8 năm

Thời gian hữu dụng và phương pháp khấu hao được xem xét định kỳ để đảm bảo rằng phương pháp khấu hao và kỳ khấu hao là nhất quán với lợi ích kinh tế ước tính thu được từ tài sản cố định hữu hình.

## **10. Tài sản cố định vô hình:**

### **Quyền sử dụng đất**

Quyền sử dụng đất thể hiện Quyền sử dụng đất nhận dưới hình thức vốn góp của Nhà nước. Nguyên giá của Quyền sử dụng đất được xác định trên cơ sở giá trị tại thời điểm Công ty xác định giá trị để cổ phần hóa và được Nhà nước phê duyệt. Quyền sử dụng đất lâu dài nên không tính khấu hao.

## **11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang phản ánh chi phí xây dựng các công trình và nâng cấp máy móc thiết bị của Công ty chưa hoàn thành và được thể hiện theo nguyên giá. Không tính hao mòn cho xây dựng cơ bản dở dang cho tới khi các tài sản đó được hoàn thành và đem vào sử dụng



## 12. Các khoản đầu tư

Các khoản đầu tư bao gồm đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh và công ty liên kết mà Công ty nắm giữ quyền kiểm soát được ghi nhận theo giá gốc. Sự kiểm soát tồn tại khi công ty mẹ có khả năng trực tiếp hay gián tiếp chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của công ty con để thu được các lợi ích kinh tế từ các hoạt động này. Báo cáo tài chính của công ty con sẽ được đưa vào báo cáo tài chính hợp nhất kể từ ngày mua cho tới ngày thanh lý.

## 13. Chi phí trả trước dài hạn

### *Lợi thế kinh doanh*

Lợi thế kinh doanh khi xác định giá trị doanh nghiệp hình thành trên cơ sở toàn bộ các khoản chi phí thực tế doanh nghiệp bỏ ra cho việc quảng cáo, tuyên truyền, giới thiệu sản phẩm. Lợi thế kinh doanh được phân bổ trong vòng 2 năm bắt đầu từ thời điểm Công ty cổ phần hóa chuyển sang Công ty cổ phần.

## 14. Các khoản phải trả và chi phí phải trả

Các khoản phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận theo giá trị phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được, không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

## 15. Doanh thu

### *Doanh thu bán hàng*

Doanh thu bán hàng được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm được chuyển giao cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản lợi ích có liên quan tới khả năng hàng bán bị trả lại.

### *Cung cấp dịch vụ*

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận trên báo cáo kết quả kinh theo tỷ lệ hoàn thành của giao dịch tại ngày kết thúc niên độ. Tỷ lệ hoàn thành được xác định dựa trên việc đánh giá các công việc đã thực hiện. Doanh thu không được ghi nhận nếu như các yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi của các khoản phải thu.

## 16. Thuê hoạt động

Các khoản thanh toán cho thuê hoạt động được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn của hợp đồng thuê. Những ưu đãi thuê được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh như một phần không thể tách rời trong tổng chi phí thuê.

## 17. Chi phí đi vay

Chi phí lãi vay được ghi nhận là một khoản chi phí trong năm khi các chi phí này phát sinh.

## 18. Lãi trên cổ phiếu

Công ty trình bày lãi cơ bản trên cổ phiếu và phần suy giảm trên cổ phiếu (EPS) đối với cổ phiếu phổ thông của Công ty. Lãi cơ bản trên cổ phiếu được tính bằng cách chia lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty cho số lượng bình quân gia quyền của số cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong năm. Phần suy giảm trên cổ phiếu được tính bằng cách điều chỉnh lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông và số bình quân gia quyền cổ phiếu phổ thông đang lưu hành do ảnh hưởng của các cổ phiếu phổ thông tiềm năng có tác động suy giảm.

## 19. Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở thuế thu nhập phải nộp hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.



Thuế thu nhập phải nộp hiện hành được xác định dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất có hiệu lực tại ngày lập bảng cân đối kế toán và bất kỳ khoản điều chỉnh thuế phải nộp nào có liên quan đến các năm khác. Thu nhập chịu thuế có thể có sự khác biệt so với lợi nhuận báo cáo trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh do thu nhập chịu thuế có thể không bao gồm các khoản thu nhập và chi phí đã nộp thuế hoặc đã khấu trừ trong các năm khác và có thể không bao gồm những khoản thu nhập hoặc chi phí không chịu thuế hoặc không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo phương pháp nợ trên bảng cân đối kế toán cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày lập bảng cân đối kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích báo cáo tài chính.

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

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

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

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

## **20. Các bên có liên quan**

Các bên liên quan bao gồm các cổ đông, các công ty con, các công ty liên kết và công ty liên doanh của Công ty.

## **21. Các khoản dự phòng**

Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ hiện tại (nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ sự kiện đã xảy ra và gần như chắc chắn Công ty sẽ phải thanh toán nghĩa vụ đó. Các khoản dự phòng được xác định dựa trên những ước tính đáng tin cậy của Ban Giám đốc về giá trị của nghĩa vụ nợ đó tại ngày lập bảng cân đối kế toán. Nếu ảnh hưởng về giá trị thời gian của tiền là trọng yếu thì giá trị của khoản dự phòng cũng cần được xác định là giá trị hiện tại của khoản chi phí dự tính để thanh toán nghĩa vụ đó.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

## **22. Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán**

Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán, như được định nghĩa trong Hệ thống Kế toán Việt Nam, được công bố ở các thuyết minh thích hợp của các báo cáo tài chính này.



**V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng Cân đối kế toán**

| <b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b> | <b>Cuối năm</b>        | <b>Đầu năm</b>         |
|--|------------------------|------------------------|
| - Tiền mặt                                   | 79.221.143             | 469.438.656            |
| - Tiền gửi ngân hàng                         | 162.218.880.485        | 290.766.137.558        |
| - Tiền đang chuyển                           | -                      | -                      |
| <b>Tổng Cộng</b>                             | <b>162.298.101.628</b> | <b>291.235.576.214</b> |

| <b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b> | <b>Cuối năm</b>       | <b>Đầu năm</b> |
|---|-----------------------|----------------|
| - Chứng khoán đầu tư ngắn hạn                 | -                     | -              |
| - Đầu tư ngắn hạn khác                        | 50.000.000.000        | -              |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn           | -                     | -              |
| <b>Tổng Cộng</b>                              | <b>50.000.000.000</b> |                |

| <b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>              | <b>Cuối năm</b>       | <b>Đầu năm</b>        |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Phải thu về cổ phần hóa                          | -                     | -                     |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia        | -                     | -                     |
| - Phải thu người lao động                          | -                     | -                     |
| - Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | -                     | -                     |
| - Các khoản thu khác:                              | 15.830.522.847        | 17.984.622.083        |
| + Tạm ứng  | -                     | -                     |
| + Tài sản thiếu chờ xử lý                          | -                     | -                     |
| + Ký cược, ký quỹ ngắn hạn                         | -                     | -                     |
| + Phải thu khác                                    | 15.830.522.847        | 17.984.622.083        |
| <b>Tổng Cộng</b>                                   | <b>15.830.522.847</b> | <b>17.984.622.083</b> |

| <b>4. Hàng tồn kho</b>     | <b>Cuối năm</b>      | <b>Đầu năm</b>        |
|----------------------------|----------------------|-----------------------|
| - Hàng mua đang trên đường | -                    | -                     |
| - Nguyên liệu, vật liệu    | 530.674.601          | 514.195.952           |
| - Công cụ, dụng cụ         | -                    | -                     |
| - Chi phí SXKD dở dang     | 510.897.734          | 755.650.603           |
| - Thành phẩm               | -                    | -                     |
| - Hàng hóa                 | 7.753.069.855        | 53.438.802.454        |
| - Hàng gửi đi bán          | -                    | -                     |
| <b>Tổng Cộng</b>           | <b>8.794.642.190</b> | <b>54.708.649.009</b> |

| <b>5. Thuế và Các khoản phải thu nhà nước</b> | <b>Cuối năm</b>    | <b>Đầu năm</b> |
|---|--------------------|----------------|
| - Các khoản khác phải thu nhà nước:           |                    |                |
| + Thuế GTGT                                   | 282.353.987        | -              |
| + Thuế Thu nhập doanh nghiệp                  | -                  | -              |
| + Thuế thu nhập cá nhân                       | -                  | -              |
| + Thuế khác                                   | -                  | -              |
| <b>Tổng Cộng</b>                              | <b>282.353.987</b> |                |



| 6. Phải thu dài hạn nội bộ    | Cuối năm | Đầu năm |
|-------------------------------|----------|---------|
| - Phải thu dài hạn khách hàng | -        | -       |
| - Phải thu nội bộ dài hạn     | -        | -       |
| + Cho vay nội bộ              | -        | -       |
| + Phải thu nội bộ khác        | -        | -       |
| <b>Tổng Cộng</b>              |          | -       |

| 7. Phải thu dài hạn khác      | Cuối năm | Đầu năm |
|-------------------------------|----------|---------|
| - Ký cược, ký quỹ dài hạn     | -        | -       |
| - Các khoản tiền nhận ủy thác | -        | -       |
| - Cho vay không có lãi        | -        | -       |
| - Phải thu dài hạn khác       | -        | -       |
| <b>Tổng Cộng</b>              | -        | -       |

**8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

| Chỉ tiêu                                | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị, dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng       |
|---|-----------------------|------------------|---------------------|---------------------------|-----------|-----------------|
| <b>I. Nguyên Giá TSCĐ hữu hình</b>      |                       |                  |                     |                           |           |                 |
| 1. Số dư đầu năm                        | 199.962.589.052       | 14.871.592.742   | 97.366.022.143      | 1.025.950.939             |           | 313.226.154.876 |
| 2. Số tăng trong kỳ                     | 124.405.455           | 2.433.878.135    | 305.573.810         | -                         |           | 2.863.857.400   |
| Bao gồm                                 |                       |                  |                     |                           |           |                 |
| - Mua sắm mới                           | 124.405.455           | 2.433.878.135    | 305.573.810         | -                         |           | 2.863.857.400   |
| - Xây dựng mới                          |                       |                  |                     |                           |           |                 |
| - Tăng khác                             |                       |                  |                     |                           |           |                 |
| 3. Số giảm trong kỳ                     | -                     | -                | 726.439.546         | 47.248.000                |           | 773.687.546     |
| Bao gồm                                 |                       |                  |                     |                           |           |                 |
| - Thanh lý, nhượng bán                  | -                     | -                | 726.439.546         | 47.248.000                |           |                 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư                |                       |                  |                     |                           |           |                 |
| - Giảm khác                             |                       |                  |                     |                           |           |                 |
| 4. Số dư cuối năm                       | 200.086.994.507       | 17.305.470.877   | 96.945.156.407      | 978.702.939               |           | 315.316.324.730 |
| <b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>       |                       |                  |                     |                           |           |                 |
| 1. Số dư đầu năm                        | 50.402.315.528        | 9.311.829.225    | 42.694.860.526      | 861.097.158               |           | 103.270.102.437 |
| 2. Khấu hao trong kỳ                    | 7.131.312.517         | 1.326.001.188    | 6.657.586.616       | 51.069.996                |           | 15.165.970.317  |
| Bao gồm                                 |                       |                  |                     |                           |           |                 |
| - Khấu hao trong kỳ                     | 7.131.312.517         | 1.326.001.188    | 6.657.586.616       | 51.069.996                |           | 15.165.970.317  |
| - Tăng khác                             |                       |                  |                     |                           |           |                 |
| 3. Giảm trong kỳ                        |                       |                  | 701.613.978         | 47.248.000                |           | 748.861.978     |
| - Thanh lý, nhượng bán                  |                       |                  | 701.613.978         | 47.248.000                |           |                 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư                |                       |                  |                     |                           |           |                 |
| - Giảm khác                             |                       |                  |                     |                           |           |                 |
| 4. Số dư cuối năm                       | 57.533.628.045        | 10.637.830.413   | 48.650.833.164      | 864.919.154               |           | 117.687.210.776 |
| <b>III. Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b> |                       |                  |                     |                           |           |                 |
| 1. Tại ngày đầu năm                     | 149.560.273.524       | 5.559.763.517    | 54.671.161.617      | 164.853.781               |           | 209.956.052.439 |
| 2. Tại ngày cuối năm                    | 142.553.366.462       | 6.667.640.464    | 48.294.323.243      | 113.783.785               |           | 197.629.113.954 |



9. Tài sản cố định thuê tài chính:

| Chỉ tiêu                            | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị, dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|-------------------------------------|------------------|---------------------|---------------------------|-----------|-----------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>      |                  |                     |                           |           |           |
| Số dư đầu năm:                      |                  |                     |                           |           |           |
| Số dư cuối năm:                     |                  |                     |                           |           |           |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>       |                  |                     |                           |           |           |
| Số dư đầu năm:                      |                  |                     |                           |           |           |
| Số dư cuối năm:                     |                  |                     |                           |           |           |
| <b>Giá trị còn lại TSCĐ thuê TC</b> |                  |                     |                           |           |           |
| - Tại ngày đầu năm                  |                  |                     |                           |           |           |
| - Tại ngày cuối năm                 |                  |                     |                           |           |           |

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

| Chỉ tiêu                               | Quyền sử dụng đất | Bản quyền, bằng sáng chế | Lợi thế thương mại | Tổng cộng     |
|--|-------------------|--------------------------|--------------------|---------------|
| <b>I. Nguyên Giá TSCĐ vô hình</b>      |                   |                          |                    |               |
| 1. Số dư đầu năm                       | 5.202.345.000     |                          |                    | 5.202.345.000 |
| 2. Số tăng trong kỳ                    |                   |                          |                    |               |
| 3. Số giảm trong kỳ                    |                   |                          |                    |               |
| 4. Số dư cuối năm                      | 5.202.345.000     |                          |                    | 5.202.345.000 |
| <b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>      |                   |                          |                    |               |
| 1. Số dư đầu năm                       |                   |                          |                    |               |
| 2. Khấu hao trong kỳ                   |                   |                          |                    |               |
| 3. Giảm trong kỳ                       |                   |                          |                    |               |
| 4. Số dư cuối năm                      |                   |                          |                    |               |
| <b>III. Giá trị còn lại của TSCĐHH</b> |                   |                          |                    |               |
| 1. Tại ngày đầu năm                    | 5.202.345.000     |                          |                    | 5.202.345.000 |
| 2. Tại ngày cuối năm                   | 5.202.345.000     |                          |                    | 5.202.345.000 |

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

| Chỉ tiêu                              | Cuối năm             | Đầu năm              |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Trong đó: những công trình lớn</b> |                      |                      |
| + Khu đất mở rộng NM ĐMSCPTT Sowatco  | 3.947.035.000        | 3.947.035.000        |
| + Chi phí hoán cải TK03               | 71.438.571           | -                    |
| + Công trình khác                     |                      |                      |
| <b>Tổng Cộng</b>                      | <b>4.018.473.571</b> | <b>3.947.035.000</b> |

12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:

| Chỉ tiêu                                       | Cuối năm               | Đầu năm                |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>- Đầu tư vào công ty con</b>                | <b>7.788.724.000</b>   | <b>7.788.724.000</b>   |
| + Công ty CP Xây lắp công trình (70%)          | 4.410.648.000          | 4.410.648.000          |
| + Công ty CP Dịch vụ Xây dựng và CKĐT MN (51%) | 345.088.000            | 345.088.000            |
| + Công ty CP ĐM&SC PTT Cần Thơ (70%)           | 3.032.988.000          | 3.032.988.000          |
| <b>- Góp vốn liên doanh</b>                    | <b>475.914.955.851</b> | <b>475.914.955.851</b> |



|   |                        |                        |
|---|------------------------|------------------------|
| + Công ty Liên Doanh Phát triển Tiếp vận Số 1 (37%) | 155.730.813.876        | 155.730.813.876        |
| + Công ty Liên Doanh Keppel Land Watco (16%)        | 320.184.141.975        | 320.184.141.975        |
| <b>- Đầu tư vào công ty liên kết</b>                | <b>6.532.287.400</b>   | <b>6.532.287.400</b>   |
| + Công ty CP XD CT&TM 747 (49%)                     | 3.561.349.400          | 3.561.349.400          |
| + Công ty CP DVTH Đường Thủy MN (30%)               | 2.970.938.000          | 2.970.938.000          |
|   |                        |                        |
| <b>Tổng Cộng</b>                                    | <b>490.235.967.251</b> | <b>490.235.967.251</b> |
| <b>13. Đầu tư dài hạn khác:</b>                     | <b>Cuối năm</b>        | <b>Đầu năm</b>         |
| + Cổ phiếu Công ty CP Sài Gòn Hiệp phước            | 440.000.000            | 440.000.000            |
| + Công ty CP XKLD & DV VTT Miền Nam                 | 373.124.639            | 1.119.370.639          |
| + Khác  |                        |                        |
| <b>Tổng Cộng</b>                                    | <b>813.124.639</b>     | <b>1.559.370.639</b>   |

|  |                 |                |
|--|-----------------|----------------|
| <b>14. Chi phí trả trước dài hạn</b>       | <b>Cuối năm</b> | <b>Đầu năm</b> |
| - Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ |                 |                |
| - Chi phí thành lập doanh nghiệp           |                 |                |
| - chi phí nghiên cứu có giá trị lớn        |                 |                |
| - Khác                                     | -               | -              |
| <b>Tổng Cộng</b>                           |                 |                |

|   |                 |                        |
|---|-----------------|------------------------|
| <b>15. Các khoản vay và nợ ngắn hạn</b> | <b>Cuối năm</b> | <b>Đầu năm</b>         |
| - Vay ngắn hạn                          |                 | 144.129.620.672        |
| - Vay dài hạn đến hạn trả               |                 |                        |
| <b>Tổng Cộng</b>                        |                 | <b>144.129.620.672</b> |

|  |                      |                      |
|--|----------------------|----------------------|
| <b>16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b> | <b>Cuối năm</b>      | <b>Đầu năm</b>       |
| - Thuế GTGT                                    |                      | 1.759.746.326        |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                       |                      |                      |
| - Thuế xuất nhập khẩu                          |                      |                      |
| - Thuế TNDN                                    | 1.916.589.252        | 1.871.711.108        |
| - Thuế TNCN                                    | 56.066.222           | 340.103.962          |
| - Thuế tài nguyên                              |                      |                      |
| - Thuế GTGT hàng nhập khẩu                     |                      |                      |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất                |                      |                      |
| - Các loại thuế khác                           |                      |                      |
| <b>Tổng Cộng</b>                               | <b>1.972.655.474</b> | <b>3.971.561.396</b> |

|  |                       |                      |
|--|-----------------------|----------------------|
| <b>17. Chi phí phải trả</b>                        | <b>Cuối năm</b>       | <b>Đầu năm</b>       |
| - Trích trước tiền lương trong thời gian nghỉ phép |                       |                      |
| - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ                        |                       |                      |
| - Trích trước chi phí kinh doanh                   | 11.928.226.011        | 5.614.452.054        |
| <b>Tổng Cộng</b>                                   | <b>11.928.226.011</b> | <b>5.614.452.054</b> |



| 18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | Cuối năm              | Đầu năm                |
|--|-----------------------|------------------------|
| - Tài sản thừa chờ giải quyết                  | -                     | -                      |
| - Bảo hiểm y tế                                | 333.739               | 333.735                |
| - Bảo hiểm xã hội                              | 3.084.116             | 3.084.116              |
| - Kinh phí công đoàn                           | 98.182.451            | 15.125.645             |
| - Doanh thu chưa thực hiện                     | -                     | -                      |
| - Phải trả về cổ phần hóa                      | -                     | -                      |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn                | -                     | -                      |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác            | 69.395.192.306        | 126.474.041.354        |
| - Bảo hiểm thất nghiệp                         | (37.605)              | -37.605                |
| <b>Tổng Cộng</b>                               | <b>69.496.755.007</b> | <b>126.492.547.245</b> |

| 19. Phải trả dài hạn nội bộ    | Cuối năm | Đầu năm |
|--------------------------------|----------|---------|
| - Vay dài hạn nội bộ           |          |         |
| - Phải trả dài hạn nội bộ khác |          |         |
| <b>Tổng Cộng</b>               |          |         |

| 20. Các khoản vay và nợ dài hạn | Cuối năm              | Đầu năm               |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>20.1. Vay dài hạn</b>        | <b>51.021.873.400</b> | <b>50.313.103.690</b> |
| - Vay ngân hàng                 | 51.021.873.400        | 50.313.103.690        |
| - Vay đối tượng khác            |                       |                       |
| <b>20.2. Nợ dài hạn</b>         |                       |                       |
| - Thuê tài chính                |                       |                       |
| - Trái phiếu phát hành          |                       |                       |
| - Nợ dài hạn khác               |                       |                       |
| <b>Tổng Cộng</b>                | <b>51.021.873.400</b> | <b>50.313.103.690</b> |

| 21. Phải trả dài hạn khác        | Cuối năm           | Đầu năm            |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| - Ngân sách cấp vốn đầu tư XD CB |                    |                    |
| - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn   | 904.500.000        | 904.500.000        |
| <b>Tổng Cộng</b>                 | <b>904.500.000</b> | <b>904.500.000</b> |

## 22. Vốn chủ sở hữu

| 22.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu: | 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 TS | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Nguồn vốn đầu tư XD CB |
|---|---------------------------|----------------------|-------------------------|--------------|----------------------------|----------------------------|------------------------|
| A   | 1                         | 2                    | 3                       | 4            | 5                          | 6                          | 8                      |
| <b>Số dư đầu năm trước</b>                        | 671.000.000.000           |                      |                         |              |                            |                            |                        |
| - Tăng vốn trong năm trước                        |                           |                      |                         |              |                            |                            |                        |
| - Lãi trong năm trước                             |                           |                      |                         |              |                            |                            |                        |
| - Tăng khác                                       |                           |                      |                         |              |                            |                            |                        |
| - Giảm vốn trong năm trước                        |                           |                      |                         |              |                            |                            |                        |
| - Lỗ trong năm trước                              |                           |                      |                         |              |                            |                            |                        |
| - Giảm khác                                       |                           |                      |                         |              |                            |                            |                        |



|                             |                 |  |                |   |   |   |   |
|-----------------------------|-----------------|--|----------------|---|---|---|---|
| - Chia cổ tức năm trước     |                 |  |                |   |   |   |   |
| <b>Số dư cuối năm trước</b> | 671.000.000.000 |  |                |   |   |   |   |
| <b>Số dư đầu năm nay</b>    | 671.000.000.000 |  | 49.565.919.027 |   |   |   |   |
| - Tăng vốn trong năm nay    |                 |  |                |   |   |   |   |
| - Lãi trong năm nay         |                 |  |                |   |   |   |   |
| - Tăng khác                 |                 |  |                |   |   |   |   |
| - Giảm vốn trong năm nay    |                 |  |                |   |   |   |   |
| - Lỗ trong năm nay          |                 |  |                |   |   |   |   |
| - Giảm khác                 |                 |  |                |   |   |   |   |
| - Chia cổ tức năm nay       |                 |  |                |   |   |   |   |
| <b>Số dư cuối năm nay</b>   | 671.000.000.000 |  | 49.565.919.027 | - | - | - | - |

| 22.2. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu          | Cuối năm               |               | Đầu năm                |               |
|---|------------------------|---------------|------------------------|---------------|
|   | Vốn CP thường          | Vốn CP ưu đãi | Vốn CP thường          | Vốn CP ưu đãi |
| - Vốn góp của Nhà nước                            | 446.754.000.000        |               | 446.754.000.000        |               |
| - Vốn góp của các chủ đầu tư khác                 | 224.246.000.000        |               | 224.246.000.000        |               |
| - Thặng dư vốn cổ phần                            |                        |               |                        |               |
| - Giá trị trái phiếu đã chuyển thành CP trong năm |                        |               |                        |               |
| - Cổ phiếu ngân quỹ                               |                        |               |                        |               |
| <b>Tổng cộng</b>                                  | <b>671.000.000.000</b> |               | <b>671.000.000.000</b> |               |

| 22.3 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | Cuối năm        | Đầu năm         |
|--|-----------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu  |                 |                 |
| + Vốn góp đầu năm  | 671.000.000.000 | 671.000.000.000 |
| + Vốn góp tăng trong năm   |                 |                 |
| + Vốn góp giảm trong năm   |                 |                 |
| + Vốn góp cuối năm   | 671.000.000.000 | 671.000.000.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia  |                 |                 |

| 22.4 Cổ tức  | Cuối năm | Đầu năm |
|--|----------|---------|
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm   |          |         |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thông thường         |          |         |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi               |          |         |
| - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận |          |         |

| 22.5 Cổ phiếu                            | Cuối năm   | Đầu năm    |
|--|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành    | 67.100.000 | 67.100.000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 67.100.000 | 67.100.000 |
| + Cổ phiếu thường                        | 67.100.000 | 67.100.000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi                        |            |            |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại         |            |            |
| + Cổ phiếu thường                        |            |            |



|                                   |            |            |
|-----------------------------------|------------|------------|
| + Cổ phiếu ưu đãi                 |            |            |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 67.100.000 | 67.100.000 |
| + Cổ phiếu thường                 | 67.100.000 | 67.100.000 |
| + Cổ phiếu ưu đãi                 |            |            |

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000đ/Cổ phiếu

| 22.6 Các quỹ của công ty        | Cuối năm       | Đầu năm        |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển         | 24.800.111.094 | 24.800.111.094 |
| - Quỹ dự phòng tài chính        | 11.693.780.708 | 7.978.271.118  |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 49.565.919.026 | 49.565.919.026 |
| - Quỹ khen thưởng phúc lợi      | 15.489.517.467 | 13.981.958.150 |

| 23. Nguồn kinh phí                  | Cuối năm | Đầu năm |
|-------------------------------------|----------|---------|
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm | -        | -       |
| - Chi sự nghiệp                     | -        | -       |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm   | -        | -       |

| 24. Tài sản thuê ngoài  | Cuối năm | Đầu năm |
|---|----------|---------|
| <b>24.1 Giá trị tài sản thuê ngoài</b>  |          |         |
| TSCĐ Thuê ngoài   |          |         |
| tài sản khác thuê ngoài   |          |         |
| <b>24.2 tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn</b> |          |         |
| - 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 bảng Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

| 25. Doanh thu                 | Năm nay                | Năm trước              |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|
| + Doanh thu bán hàng          | 323.057.505.324        | 864.097.843.249        |
| + Doanh thu cung cấp dịch vụ  | 127.924.095.597        | 118.966.259.772        |
| + Doanh thu hợp đồng xây dựng |                        |                        |
| <b>Tổng Cộng</b>              | <b>450.981.600.921</b> | <b>983.064.103.021</b> |

| 26. Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 2) | Năm nay | Năm trước |
|--|---------|-----------|
| + Chiết khấu thương mại                    |         |           |
| + Giảm giá hàng bán                        |         |           |
| + Hàng bán bị trả lại                      |         |           |
| <b>Tổng Cộng</b>                           |         |           |



| 27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | Năm nay         | Năm trước       |
|---|-----------------|-----------------|
| + Doanh thu bán hàng                                | 323.057.505.324 | 864.097.843.249 |
| + Doanh thu cung cấp dịch vụ                        | 127.924.095.597 | 118.966.259.772 |

| 28. Giá vốn hàng bán  | Năm nay                | Năm trước              |
|---|------------------------|------------------------|
| - Giá vốn của hàng hóa đã cung cấp  | 313.624.288.535        | 835.022.442.859        |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán   |                        | -                      |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp   | 120.741.019.843        | 112.038.657.676        |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của bất động sản Đtư đã bán |                        |                        |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho   |                        |                        |
| - các khoản chi phí vượt mức bình thường                                    |                        |                        |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho  |                        |                        |
| <b>Tổng Cộng</b>  | <b>434.365.308.378</b> | <b>947.061.100.535</b> |

| 29. Doanh thu hoạt động tài chính      | Năm nay               | Năm trước             |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay           | 11.389.099.078        | 15.819.082.925        |
| - Lãi trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu  |                       |                       |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia          | 17.500.725.763        | 24.947.954.799        |
| - Lãi bán ngoại tệ                     |                       |                       |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện   |                       |                       |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện |                       |                       |
| - Lãi bán hàng trả chậm                |                       |                       |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác   |                       |                       |
| <b>Tổng Cộng</b>                       | <b>28.889.824.841</b> | <b>40.767.037.724</b> |

| 30. Chi phí tài chính                               | Năm nay              | Năm trước             |
|---|----------------------|-----------------------|
| - Lãi tiền vay                                      | 1.405.650.781        | 20.021.024.210        |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn |                      |                       |
| - Lỗ bán ngoại tệ                                   |                      |                       |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện                 |                      |                       |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện               |                      |                       |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn - dài hạn |                      |                       |
| - Chi phí tài chính khác                            |                      |                       |
| <b>Tổng Cộng</b>                                    | <b>1.405.650.781</b> | <b>20.021.024.210</b> |

| 31. Chi phí thuế TNDN hiện hành   | Năm nay              | Năm trước            |
|---|----------------------|----------------------|
| - Chi phí thuế TNDN tính trên t.nhập chịu thuế năm hiện hành                                      | 3.033.259.175        | 3.042.928.265        |
| - Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN của năm hiện hành năm nay. |                      |                      |
| <b>Tổng Cộng</b>  | <b>3.033.259.175</b> | <b>3.042.928.265</b> |

| 32. Chi phí thuế TNDN hoãn lại   | Năm nay | Năm trước |
|--|---------|-----------|
| - Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế |         |           |



|  |  |  |
|--|--|--|
| - Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại        |  |  |
| - Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ              |  |  |
| - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng. |  |  |
| - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả      |  |  |
| <b>Tổng Cộng</b>   |  |  |

| <b>33. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>          | <b>Năm nay</b> | <b>Năm trước</b> |
|--|----------------|------------------|
| - Lợi nhuận để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu |                |                  |
| - Số bình quân gia quyền cổ phiếu phổ thông  |                |                  |
| - Lãi cơ bản trên cổ phiếu                   |                |                  |

| <b>34. Chi phí sản xuất theo yếu tố</b> | <b>Năm nay</b> | <b>Năm trước</b> |
|---|----------------|------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu         |                |                  |
| - Chi phí nhân công                     |                |                  |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ                 |                |                  |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài             |                |                  |
| - Chi phí khác bằng tiền                |                |                  |
| <b>Tổng Cộng</b>                        |                |                  |

| <b>35. Chi phí của Hội đồng quản trị và ban Tổng giám đốc</b> | <b>Năm nay</b> | <b>Năm trước</b> |
|---|----------------|------------------|
| - Chi phí tiền lương  |                |                  |
| - Thù lao   |                |                  |
| <b>Tổng Cộng</b>  |                |                  |

## VII. Những thông tin khác:

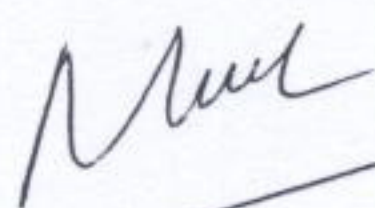
- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm
- Thông tin về các bên liên quan
- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả KD theo bộ phận, theo chuẩn mực kế toán số 28
- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo TC của các niên độ kế toán trước):
- Thông tin về hoạt động liên tục
- Những thông tin khác

TP.HCM, ngày 10 tháng 01 Năm 2015

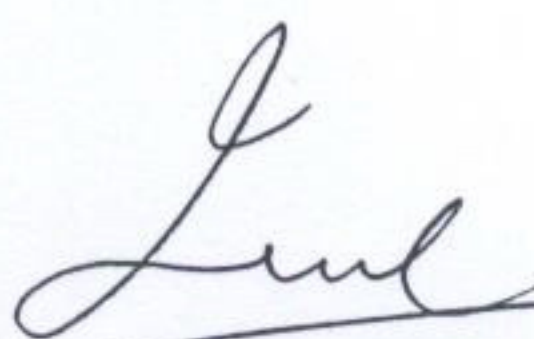
**Người Lập**

**Kế Toán Trưởng**

**Tổng Giám Đốc**



**PHẠM QUANG MINH**



**TRỊNH VĂN QUÝ**




**TRƯƠNG QUỐC HƯNG**