

CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN HÒA BÌNH

Địa chỉ: Xã Thống Nhất, Thành phố Hòa Bình, Tỉnh Hòa Bình

Mã số thuế: 5400227011



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV/2021

Tháng 01 năm 2022

MỤC LỤC

1. Bảng cân đối kế toán..... 1-4
2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh 5-6
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ..... 7-8
4. Thuyết minh báo cáo tài chính..... 9-16



CÔNG TY CP KHOÁNG SẢN HÒA BÌNH

Xóm Chùa, Xã Thống Nhất, TP Hòa Bình, Tỉnh Hòa Bình

Mã số thuế: 5400227011

Mẫu số: B01-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2021

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.127.134.594	1.174.026.918
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	VI.01	156.649.746	223.542.070
1. Tiền	111		156.649.746	223.542.070
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		817.207.999	797.207.999
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03.a	62.794.813.558	62.794.813.558
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.04	534.997.999	514.997.999
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135	VI.05	20.000.000.000	20.000.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.06.a	1.718.195.999	1.718.195.999
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(84.230.799.557)	(84.230.799.557)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140			
1. Hàng tồn kho	141	VI.07	18.863.600.420	18.863.600.420
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149	VI.07	(18.863.600.420)	(18.863.600.420)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		153.276.849	153.276.849
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.08		
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		153.276.849	153.276.849
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		209.810.121.789	209.810.121.789
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		153.450.000.000	153.450.000.000
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			
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.06.b	153.450.000.000	153.450.000.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220			
1. Tài sản cố định hữu hình	221			
- Nguyên giá	222	VI.09	4.058.582.023	4.058.582.023
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	VI.09	(4.058.582.023)	(4.058.582.023)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227			
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		360.121.789	360.121.789
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		360.121.789	360.121.789
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		56.000.000.000	56.000.000.000
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	VI.02	15.000.000.000	15.000.000.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	VI.02	81.500.000.000	81.500.000.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(40.500.000.000)	(40.500.000.000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261			
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
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			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		210.937.256.383	210.984.148.707
NGUỒN VỐN				
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		67.584.334.247	67.584.334.247
I. Nợ ngắn hạn	310		67.584.334.247	67.584.334.247
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.10	38.703.673.004	38.703.673.004
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.11	6.293.758.578	6.293.758.578
4. Phải trả người lao động	314			

5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.12	3.536.351.736	3.536.351.736
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.13.a	9.226.672.223	9.226.672.223
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.14.a	9.721.000.000	9.721.000.000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		102.878.706	102.878.706
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
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			
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.13.b		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.14.b		
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 và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		143.352.922.136	143.399.814.460
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.15	143.352.922.136	143.399.814.460
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		290.755.000.000	290.755.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		290.755.000.000	290.755.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		4.106.364	4.106.364
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		1.591.850.090	1.591.850.090
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(148.998.034.318)	(148.951.141.994)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(148.951.141.994)	(148.904.292.288)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(46.892.324)	(46.849.706)

12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		210.937.256.383	210.984.148.707

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Trần Minh Trọng

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Trần Minh Trọng

Lập, Ngày 31 tháng 12 năm 2021

Chủ tịch HĐQT

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Thanh Sơn

CÔNG TY CP KHOÁNG SẢN HÓA BÌNH

Xóm Chùa, Xã Thống Nhất, TP Hòa Bình, Tỉnh Hòa Bình

Mã số thuế: 5400227011

Mẫu số: B02-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021

Đơn vị: VND

Chi Tiêu	Mã số	Thuyết Minh	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01.a		287.272.727	191.100.000	287.272.727
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ(10=01-02)	10	VII.01		287.272.727	191.100.000	287.272.727
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.02		282.727.273	189.000.000	282.727.273
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20 = 10-11)	20			4.545.454	2.100.000	4.545.454
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.03	676	534	3.605	15.236
7. Chi phí tài chính	22					
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết						
9. Chi phí bán hàng	25					
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.06	46.893.000	50.173.441	204.387.756	276.356.006
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25))	30		(46.892.324)	(45.627.453)	(202.284.151)	(271.795.316)
12. Thu nhập khác	31					
13. Chi phí khác	32					
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40					
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(46.892.324)	(45.627.453)	(202.284.151)	(271.795.316)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51					

17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52						
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	(46.892.324)	(45.627.453)	(202.284.151)	(271.795.316)		
19. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ							
20. Lợi nhuận sau thuế công ty mẹ không kiểm soát							
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	(2)	(2)	(7)	(9)		
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71						

Hà Nội, ngày 31 tháng 12 năm 2021

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Trần Minh Trọng

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Trần Minh Trọng

Chỉ tịch HĐQT
(Ký, họ tên)



Nguyễn Văn Thanh Sơn

CÔNG TY CP KHOÁNG SẢN HÒA BÌNH

Xóm Chùa, Xã Thống Nhất, TP Hòa Bình, Tỉnh Hòa Bình

Mã số thuế: 5400227011

Mẫu số: B03-DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/10/2021 đến ngày 31/12/2021

Đơn vị tính : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuật minh	Lũy kế đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế đầu năm đến cuối quý này năm trước
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD			0	0
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		316.000.000	
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(761.260.000)	(226.734.940)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(189.120.000)	(198.120.000)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		500.000.000	
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(7.577.659)	(3.000.000)
LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD	20		(141.957.659)	(427.854.940)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng, TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			0
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị	23			0
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3.605	15.326
LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ	30		3.605	15.326
III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	37			0
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN	32			0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			110.000.000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			0
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			0

6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			0
7. Tiền thu từ vốn góp của cổ đông không kiểm soát	37			
LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	40		0	110.000.000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(141.954.054)	(317.839.614)
- TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN ĐẦU KỲ	60		298.603.800	616.443.504
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		0	0
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		156.649.746	298.603.890

Người lập



Trần Minh Trọng

Kế toán trưởng



Trần Minh Trọng

Nguyễn Thanh Sơn

Ngày 31 tháng 12 năm 2021

Chủ tịch HĐQT



CÔNG TY CỔ PHẦN KHOÁNG SẢN HÒA BÌNH
Địa chỉ: Xã Thống Nhất - TP Hòa Bình - Tỉnh Hòa Bình
MST: 5400227011

Mẫu số: B09-DN (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4-2021

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần khoáng sản Hòa Bình (gọi tắt là "Công ty") được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần số 5400227011 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hòa Bình cấp thay đổi lần thứ 11 ngày 21 tháng 07 năm 2017. Trụ sở chính của Công ty tại: Xã Thống Nhất - TP Hòa Bình - Tỉnh Hòa Bình. Vốn điều lệ của Công ty đến 30/06/2019 là: 290.775.000.000 đồng (Hai trăm chín mươi tỷ, bảy trăm bảy mươi lăm triệu đồng chẵn).

2. Lĩnh vực kinh doanh:

- Ngành nghề kinh doanh: - Khai thác, mua bán, chế biến khoáng sản;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khai thác mỏ;
- Khai thác, chế biến, mua bán đá, cát, sỏi, đất sét;
- Sản xuất vật liệu xây dựng;
- Mua bán hàng nông, lâm sản;
- Buôn bán vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong ngành xây dựng;
- Xây dựng nhà các loại;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Xây dựng công trình thủy lợi.

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: Theo quý
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các Công ty con: Không
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: Không
- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc: Không
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nếu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm: Từ ngày 01/01 đến ngày 31/12

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi VND: VND

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: 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: Ban Giám đốc Công ty đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi số kế toán khác với Đồng Việt Nam): Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Không
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Không
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền: Không
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn, tiền gửi có kỳ hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư, gửi tiền có khả năng chuyển đổi để dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền tại thời điểm báo cáo.
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Chứng khoán kinh doanh: Không
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: Không
- Các khoản cho vay: Không
- Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết: Không
- Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác: Không
- Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính: Không

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu : Các khoản nợ phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tố phải thu và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc, trong trường hợp giá gốc hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí Nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phẩm phí phát sinh. hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên. phương pháp tính giá hàng xuất kho theo phương pháp bình quân giá quyền.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân cuối kỳ
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên,
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập Dự phòng giảm giá hàng tồn kho lần thời, hàng, Kern phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khoản hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính; bất động sản đầu tư. Công ty quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ theo hướng dẫn tại thông tư 45/2013/TT-BTC ban hành ngày 25 tháng 4 năm 2013
 - a. Nguyên tắc kế toán
 - Tài sản cố định hữu hình
 - Tài sản cố định hữu hình được phân ánh theo giá gốc, trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.
 - Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi, lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập khác hay chi phí khác trong kỳ.
 - b. Phương pháp khấu hao
 - Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

Nhà xưởng, vật kiến trúc	05 - 30
Máy móc, thiết bị	05 - 10
Phương tiện vận tải	06 - 10
- Dung cụ quản lý, TSCĐ khác 03 - 05
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh : Không
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại : Không
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Chi phí trả trước phải ảnh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán và việc kết chuyển các khoản chi phí này vào chi phí sản xuất kinh doanh của các kỳ kế toán sau. Chi phí trả trước được ghi nhận theo giá gốc và được phân loại theo ngắn hạn và dài hạn trên Bảng Cân đối kế toán căn cứ vào thời gian trả trước của từng hợp đồng. Chi phí trả trước ngắn hạn và dài hạn phải báo cáo vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ là các khoản chi phí công cụ dụng cụ có thời gian phân bổ từ 1 năm đến 2 năm.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tố phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính : Không
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay : Không
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả : Các khoản chi phí thực tế chưa chi nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Không
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện : Không
18. Nguyên tắc ghi nhận trả phiếu chuyển đổi : Không
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận (lãi) từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi đã trừ đi nghĩa vụ phải nộp thuế thu nhập doanh nghiệp. Lợi nhuận sau thuế của Công ty được chia có tức cho các cổ đông sau khi được phê duyệt bởi Hội đồng cổ đông tại Đại hội thường niên của Công ty và sau khi đã trích lập các quỹ dự trữ theo Điều lệ của Công ty.
- Cổ tức được công bố và chi trả dựa trên số lợi nhuận ước tính đạt được. Cổ tức chính thức được công bố và chi trả trong niên độ kế tiếp từ nguồn lợi nhuận chưa phân phối căn cứ vào sự phê duyệt của Hội đồng cổ đông tại Đại hội thường niên của Công ty.
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thành dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Không
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Không
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : Theo KOKD thực tế.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :
 - Doanh thu bán hàng: Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:
 - Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
 - Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
 - Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng, và
 - Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ hoạt động và được xác định tương đối chắc chắn.
- Doanh thu hoạt động tài chính: Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ hoạt động và được xác định tương đối chắc chắn.
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:
- Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng; và
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.
- Thu nhập khác: được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ hoạt động và được xác định tương đối chắc chắn.

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: Không

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Bao gồm giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ, bất động sản đầu tư bán trong kỳ (kể cả chi phí khấu hao; chi phí sửa chữa; chi phí nghiệp vụ cho thuê BĐS đầu tư theo phương thức cho thuê hoạt động, chi phí nhượng bán, thanh lý BĐS đầu tư...), được ghi nhận phù hợp với doanh thu đã tiêu thụ trong kỳ;

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: Chi phí đi vay: Ghi nhận hàng tháng căn cứ trên khoản vay, lãi suất vay và số ngày vay thực tế.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (hoặc chi phí thuế thu nhập hoãn lại) là tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành và chi phí thuế thu nhập hoãn lại (hoặc chi phí thuế thu nhập hoãn lại).

nhập hiện hành và thu nhập thuế thu nhập hoãn lại) khi xác định lợi nhuận kế toán hoặc lỗ của một kỳ.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành: là số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp tính trên thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

Thuế thu nhập hiện hành được tính dựa trên thu nhập chịu thuế và thuế suất áp dụng trong kỳ tính thuế. Khoản thu nhập chịu thuế chênh lệch giữa lợi nhuận kế toán và thu nhập chịu thuế theo chính sách thuế hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: là số thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp trong tương lai phát sinh từ việc: ghi nhận thuế thu nhập hoãn lại phải trả trong năm; hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước; không ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại hoặc thuế thu

nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các giao dịch được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu.

Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất từ 22% trên thu nhập chịu thuế.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Ước tính kế toán

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng các điều kiện hoạt động liên tục)

1. Có tài sản loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;

- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán - nếu có).

YL THỐNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	Số cuối năm/kỳ	Số đầu năm/kỳ
Tiền mặt	153.768.436	220.348.436
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	2.881.310	3.193.634
Tiền đang chuyển	-	-
Các khoản đang đương tiền	-	-
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn gốc không quá 3 tháng	-	-
- Kỳ phiếu ngân hàng	-	-
- Tín phiếu kho bạc	-	-
Cộng	156.649.746	223.542.070

2. Đầu tư tài chính dài hạn

	Giá gốc	Số cuối năm/kỳ	Giá trị hợp lý
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	15.000.000.000	Dư phòng (15.000.000.000)	-
Công ty TNHH Sản Xuất Công Nghiệp Đại Việt	15.000.000.000	(15.000.000.000)	-
Đầu tư dài hạn khác	81.500.000.000	(25.500.000.000)	56.000.000.000
Công ty CP VFI Việt Nam	22.000.000.000	22.000.000.000	22.000.000.000
Công ty CP Đầu Tư Phát Triển VDI Việt Nam	34.000.000.000	34.000.000.000	34.000.000.000
Công ty CP Khai Thác và Chế Biến Khoáng Sản Yên Bái	25.500.000.000	(25.500.000.000)	-

	Giá gốc	Số đầu năm/kỳ	Giá trị hợp lý
Dư phòng	15.000.000.000	(15.000.000.000)	-
81.500.000.000	(25.500.000.000)	56.000.000.000	
22.000.000.000	22.000.000.000	22.000.000.000	
34.000.000.000	34.000.000.000	34.000.000.000	
25.500.000.000	(25.500.000.000)	-	

Cộng	96.500.000.000	(40.500.000.000)	56.000.000.000
Số cuối năm/kỳ	27.128.833.984	(8.375.668.400)	(23.043.735.000)
Công ty CP Khai thác và Chế biến Khoáng Sản Yên Bái	27.128.833.984	(8.375.668.400)	(23.043.735.000)
Công ty CP Đầu tư Khoáng sản Tây Bắc	8.375.668.400		(973.444.394)
Công ty TNHH Tư Vấn Thiết kế Xây Dựng Kỹ thuật Thương mại Phú Hoà	23.043.735.000		72.000.000
Công ty CP Đầu tư TM và XNK Hùng Vượng QUARTZ STONE JSC	973.444.394		3.201.131.780
Các khách hàng khác	3.201.131.780	(2.990.921.780)	(62.512.603.558)
Cộng	62.794.813.558	(62.512.603.558)	

Cộng	96.500.000.000	(40.500.000.000)	56.000.000.000
Số đầu năm/kỳ	27.128.833.984	(8.375.668.400)	(23.043.735.000)
Công ty CP Khai thác và Chế biến Khoáng Sản Yên Bái	27.128.833.984	(8.375.668.400)	(23.043.735.000)
Công ty CP Đầu tư Khoáng sản Tây Bắc	8.375.668.400		(973.444.394)
Công ty TNHH Tư Vấn Thiết kế Xây Dựng Kỹ thuật Thương mại Phú Hoà	23.043.735.000		72.000.000
Công ty CP Đầu tư TM và XNK Hùng Vượng QUARTZ STONE JSC	973.444.394		3.201.131.780
Các khách hàng khác	3.201.131.780	(2.990.921.780)	(62.512.603.558)
Cộng	62.794.813.558	(62.512.603.558)	

Số cuối năm/kỳ	20.000.000	54.400.000	235.000.000
Điện lực Hoà Bình-CN H.Luong Son	20.000.000		45.000.000
Công ty CP Chứng Khoáng VSM	74.400.000		160.597.999
Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam	54.400.000		514.997.999
CN Công ty TNHH Kiểm toán - Tư vấn Đai Việt tại Hà Nội	235.000.000		
CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN HÀ NỘI	45.000.000		
Các nhà cung cấp khác	160.597.999		
Cộng	534.997.999		

Số đầu năm/kỳ	20.000.000	54.400.000	235.000.000
Điện lực Hoà Bình-CN H.Luong Son	20.000.000		45.000.000
Công ty CP Chứng Khoáng VSM	74.400.000		160.597.999
Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam	54.400.000		514.997.999
CN Công ty TNHH Kiểm toán - Tư vấn Đai Việt tại Hà Nội	235.000.000		
CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN HÀ NỘI	45.000.000		
Các nhà cung cấp khác	160.597.999		
Cộng	534.997.999		

Số cuối năm/kỳ	20.000.000.000	(20.000.000.000)
Cho Ông/Bà Lê Hữu Lộc mượn	20.000.000.000	(20.000.000.000)
Cộng	20.000.000.000	(20.000.000.000)

Số đầu năm/kỳ	20.000.000.000	(20.000.000.000)
Cho Ông/Bà Lê Hữu Lộc mượn	20.000.000.000	(20.000.000.000)
Cộng	20.000.000.000	(20.000.000.000)

Số cuối năm/kỳ	1.718.195.999	(1.318.196.000)	399.999.999
Giá trị	1.718.195.999	(1.718.195.999)	(1.718.195.999)
Ngân hàng	1.718.195.999	(1.718.195.999)	
Tạm ứng	1.318.196.000	(1.318.196.000)	
Phải thu khác	399.999.999	(399.999.999)	
Các khoản phải thu khác	1.718.195.999	(1.718.195.999)	
Cộng	1.718.195.999	(1.718.195.999)	

Số đầu năm/kỳ	1.718.195.999	(1.318.196.000)	399.999.999
Giá trị	1.718.195.999	(1.718.195.999)	(1.718.195.999)
Ngân hàng	1.718.195.999	(1.718.195.999)	
Tạm ứng	1.318.196.000	(1.318.196.000)	
Phải thu khác	399.999.999	(399.999.999)	
Các khoản phải thu khác	1.718.195.999	(1.718.195.999)	
Cộng	1.718.195.999	(1.718.195.999)	

Số cuối năm/kỳ	85.000.000.000
Giá trị	85.000.000.000
Công ty CP Khoáng Sản và VLXD Gia Lai	

Số đầu năm/kỳ	85.000.000.000
Giá trị	85.000.000.000
Công ty CP Khoáng Sản và VLXD Gia Lai	

3. Phải thu ngắn hạn/dài hạn của khách hàng
3a. Phải thu ngắn hạn của khách hàng

4. Trả trước cho người bán ngắn hạn/dài hạn

5. Phải thu về cho vay ngắn hạn/dài hạn

6. Phải thu ngắn hạn/dài hạn khác
6a. Phải thu ngắn hạn khác

6b. Phải thu dài hạn khác

Công ty son Penmax	65.000.000.000
Phải thu khác	3.450.000.000
Cộng	153.450.000.000

Công ty son Penmax	65.000.000.000
Phải thu khác	3.450.000.000
Cộng	153.450.000.000

	Số đầu năm/kỳ	Dự phòng
Hàng mua đang đi trên đường	137.436.777	(137.436.777)
Nguyên liệu, vật liệu	6.158.181	(6.158.181)
Công cụ, dụng cụ	3.383.483.976	(3.383.483.976)
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	495.207.119	(495.207.119)
Thành phẩm	14.841.314.367	(14.841.314.367)
Hàng hóa	-	-
Hàng gửi đi bán	-	-
Hàng hóa kho bảo thuế	-	-
Cộng	18.863.600.420	(18.863.600.420)

	Số cuối năm/kỳ	Dự phòng
Hàng mua đang đi trên đường	137.436.777	(137.436.777)
Nguyên liệu, vật liệu	6.158.181	(6.158.181)
Công cụ, dụng cụ	3.383.483.976	(3.383.483.976)
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	495.207.119	(495.207.119)
Thành phẩm	14.841.314.367	(14.841.314.367)
Hàng hóa	-	-
Hàng gửi đi bán	-	-
Hàng hóa kho bảo thuế	-	-
Cộng	18.863.600.420	(18.863.600.420)

8. Chi phí trả trước	
<i>Chi phí trả trước ngắn hạn</i>	
Các chi phí trả trước ngắn hạn	
Cộng	

8. Chi phí trả trước	
<i>Chi phí trả trước ngắn hạn</i>	
Các chi phí trả trước ngắn hạn	
Cộng	

	Số đầu năm/kỳ	Mức mốc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn
9. Tài sản cố định hữu hình			
<i>Nguyên giá</i>			
Số đầu năm/kỳ	3.488.251.560		570.330.463
Mua trong năm/kỳ	-		-
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	-		-
Tặng khác	-		-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-		-
Thanh lý, nhượng bán	-		-
Giảm khác (ghi cụ thể)	-		-
Số cuối năm/kỳ	3.488.251.560		570.330.463
<i>Trong đó:</i>			
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	3.488.251.560		570.330.463
Chờ thanh lý	-		-

	Số đầu năm/kỳ	Mức mốc và thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn
9. Tài sản cố định hữu hình			
<i>Nguyên giá</i>			
Số đầu năm/kỳ	3.488.251.560		570.330.463
Mua trong năm/kỳ	-		-
Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	-		-
Tặng khác	-		-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-		-
Thanh lý, nhượng bán	-		-
Giảm khác (ghi cụ thể)	-		-
Số cuối năm/kỳ	3.488.251.560		570.330.463
<i>Trong đó:</i>			
Đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng	3.488.251.560		570.330.463
Chờ thanh lý	-		-

Giá trị hao mòn	
Số đầu năm/kỳ	4.058.582.023
Khấu hao trong năm/kỳ	-
Tặng khác (ghi cụ thể)	-
Cộng	4.058.582.023

Giá trị hao mòn	
Số đầu năm/kỳ	4.058.582.023
Khấu hao trong năm/kỳ	-
Tặng khác (ghi cụ thể)	-
Cộng	4.058.582.023

Chuyển sang bất động sản đầu tư

Thanh lý, nhượng bán

Giảm khác (ghi cụ thể)

Số cuối năm/ kỳ

Giá trị còn lại

Số đầu năm/ kỳ

Số cuối năm/ kỳ

Trong đó:

Tạm thời chưa sử dụng

Đang chờ thanh lý

10. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối năm/ kỳ	Số đầu năm/ kỳ
Công ty CP Kinh Doanh Thương mại Quốc Tế	18.270.560.000	18.270.560.000
Công ty CP Mỏ và XNK Khoáng sản Miền Trung	6.307.831.266	6.307.831.266
Công ty CP Công nghiệp Khoáng Sản Bình Thuận	3.584	3.584
Công ty CP Khoáng sản Luyện Kim màu	6.466.654.300	6.466.654.300
Công ty CP Khai Thác và Chế biến Khoáng sản Yên Bái	1.682.970.300	1.682.970.300
Các nhà cung cấp khác	5.975.653.554	5.975.653.554
Cộng	38.703.673.004	38.703.673.004

11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số đầu năm/ kỳ	Phải thu
Thuế GTGT hàng bán nội địa	1.342.838.284	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.432.884.282	-
Thuế thu nhập cá nhân	164.068.364	-
Thuế tài nguyên	1.241.245.159	-
Các loại thuế khác	112.722.489	-
Cộng	6.293.758.578	-

12. Chi phí phải trả ngắn hạn

	Số cuối năm/ kỳ	Số đầu năm/ kỳ
Chi phí lãi vay phải trả	3.406.351.736	3.406.351.736
Các chi phí phải trả ngắn hạn khác	130.000.000	130.000.000
Cộng	3.536.351.736	3.536.351.736

13. Phải trả ngắn hạn/dài hạn khác

13a. Phải trả ngắn hạn khác

	Số cuối năm/ kỳ	Số đầu năm/ kỳ
Bảo hiểm xã hội	123.553.655	123.553.655
Bảo hiểm y tế	35.608.793	35.608.793
Bảo hiểm thất nghiệp	23.919.077	23.919.077
NGUYỄN THANH SON	1.288.000.000	1.288.000.000
PHẠM THỊ HẠNH	7.685.590.698	7.685.590.698
TRINH QUỐC VÂN	70.000.000	70.000.000
Cộng	9.226.672.223	9.226.672.223

	4.658.582.023
--	---------------

	570.330.463
--	-------------

	3.488.251.560
--	---------------

--	--

--	--

	Số cuối năm/ kỳ	Phải thu
Phải nộp	1.342.838.284	-
	3.432.884.282	-
	164.068.364	-
	1.241.245.159	-
	112.722.489	-
Cộng	6.293.758.578	-

	Số phải sinh trong năm/ kỳ	Số đầu nộp
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
Cộng	-	-

	Số cuối năm/ kỳ	Phải thu
Phải nộp	1.342.838.284	-
	3.432.884.282	-
	164.068.364	-
	1.241.245.159	-
	112.722.489	-
Cộng	6.293.758.578	-

	Số cuối năm/ kỳ	Số đầu năm/ kỳ
Chi phí lãi vay phải trả	3.406.351.736	3.406.351.736
Các chi phí phải trả ngắn hạn khác	130.000.000	130.000.000
Cộng	3.536.351.736	3.536.351.736

	Số cuối năm/ kỳ	Số đầu năm/ kỳ
	123.553.655	123.553.655
	35.608.793	35.608.793
	23.919.077	23.919.077
	1.288.000.000	1.288.000.000
	7.685.590.698	7.685.590.698
	70.000.000	70.000.000
Cộng	9.226.672.223	9.226.672.223

13a. Phải trả tài hạn khác

Số cuối năm/kỳ	Số đầu năm/kỳ
-	-
Cộng	-
14. Vay và nợ thuê tài chính	
14a. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	
Số cuối năm/kỳ	Số đầu năm/kỳ
9.721.000.000	9.721.000.000
Vay Phạm Thị Hinh	
Vay ngân hàng TMCP Quân Đội	
Cộng	9.721.000.000

Chi tiết số phát sinh về các khoản vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn trong năm/kỳ như sau:

Số đầu năm/kỳ	Số tiền vay phát sinh trong năm/kỳ
9.721.000.000	-
Vay Phạm Thị Hinh	
Vay ngân hàng TMCP Quân Đội	
Cộng	9.721.000.000

14b. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn

Số cuối năm/kỳ	Số đầu năm/kỳ
-	-
Cộng	-

15. Vốn chủ sở hữu

15a. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Số đầu năm trước/kỳ	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quý đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
290.755.000.000	290.755.000.000	4.106.364	1.591.850.090	(148.523.954.851)	143.827.001.603
Lợi nhuận trong kỳ/năm trước				(271.795.316)	(271.795.316)
Số dư cuối kỳ/năm trước	290.755.000.000	4.106.364	1.591.850.090	(148.795.750.167)	143.555.206.287
Số dư đầu năm nay/kỳ	290.755.000.000	4.106.364	1.591.850.090	(148.795.750.167)	143.555.206.287
Lợi nhuận trong năm/kỳ này				(202.284.151)	(202.284.151)
Số dư cuối năm nay/kỳ này	290.755.000.000	4.106.364	1.591.850.090	(148.998.034.318)	143.352.922.136

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

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

1a. Tổng doanh thu	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước
Doanh thu bán hàng hoá và cung cấp dịch vụ	287.272.727	287.272.727
Cộng	287.272.727	287.272.727

2. Giá vốn hàng bán

Giá vốn của hàng hoá, dịch vụ	Kỳ này năm trước
Cộng	282.727.273

3. Doanh thu hoạt động tài chính

Lãi tiền gửi có kỳ hạn, tiền cho vay	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước
Cộng	676	534

4. Chi phí tài chính

Chi phí lãi vay	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước
	-	-

Dự phòng/(Hòa nhập) dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tồn thất đầu tư

Cộng

5. Chi phí bán hàng

Chi phí cho nhân viên

Cộng

6. Chi phí quản lý doanh nghiệp

- Chi phí lương
- Chi phí đồ dùng văn phòng
- Chi phí khấu hao TSCĐ
- Thuế, phí và lệ phí
- Chi phí dự phòng
- Chi phí dịch vụ mua ngoài (HFD hợp tá)

Cộng

	Kỳ này năm nay	Kỳ này năm trước
	46.530.000	49.530.000
	363.000	362.941
	46.893.000	280.500
	50.173.441	

Người lập

Trần Minh Trọng

Kế toán trưởng

Trần Minh Trọng

