

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính : VNĐ

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | SỐ CUỐI QUÝ | SỐ ĐẦU NĂM |
|---|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | | | 209,152,144,824 | 211,338,622,702 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100)=110+120+130+140+150 | 100 | | 97,149,470,054 | 92,235,764,657 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 25,531,786,556 | 17,584,518,588 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 10,531,786,556 | 11,084,518,588 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 15,000,000,000 | 6,500,000,000 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | | 300,000,000 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | | 300,000,000 |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) | 129 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 23,160,896,670 | 18,021,741,079 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | | 20,026,866,494 | 16,174,960,394 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 1,047,469,293 | 310,700,543 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | | |
| 5. Các khoản phải thu khác | 135 | V.03 | 2,086,560,883 | 1,930,490,521 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 139 | | | (394,410,379) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 46,899,544,040 | 54,681,574,456 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 46,899,544,040 | 54,681,574,456 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 1,557,242,788 | 1,647,930,534 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 880,097,989 | 1,117,389,310 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 647,315,007 | 529,203,867 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu NN | 154 | V.05 | 29,829,792 | |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | | 1,337,357 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260) | 200 | | 112,002,674,770 | 119,102,858,045 |
| I- Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 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 | | |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 36,311,669,788 | 55,640,405,632 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | 31,062,912,475 | 50,265,800,284 |
| - Nguyên giá | 222 | | 77,955,214,405 | 124,797,830,804 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (46,892,301,930) | (74,532,030,520) |

| | | | | |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 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 | 4,983,831,495 | 5,136,952,257 |
| - Nguyên giá | 228 | | 6,637,088,088 | 6,724,538,088 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (1,653,256,593) | (1,587,585,831) |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | V.11 | 264,925,818 | 237,653,091 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | V.12 | 37,407,595,317 | 38,849,600,463 |
| - Nguyên giá | 241 | | 52,456,972,189 | 52,456,972,189 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 242 | | (15,049,376,872) | (13,607,371,726) |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 36,532,139,832 | 22,152,119,529 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 28,658,972,149 | 17,200,000,000 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 8,700,000,001 | 8,700,000,000 |
| 3. Đầu tư dài hạn khác | 258 | V.13 | 122,329,200 | 122,329,200 |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) | 259 | | (949,161,518) | (3,870,209,671) |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 1,751,269,833 | 2,460,732,421 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 1,751,269,833 | 2,460,732,421 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | | |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| VI. Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 209,152,144,824 | 211,338,622,702 |
| NGUỒN VỐN | | | 209,152,144,824 | 211,338,622,702 |
| A - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320) | 300 | | 19,650,244,727 | 20,887,401,937 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 19,650,244,727 | 20,887,401,937 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 1,086,177,198 | 7,436,277,409 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | | 13,983,236,666 | 7,207,203,676 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 1,021,064,840 | 2,092,233,001 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 314 | V.16 | 14,112,642 | 14,536,609 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 627,477,000 | 1,568,679,199 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.17 | 43,734,263 | |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 | | | |
| 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 | 3,034,744,604 | 2,728,774,529 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | | |
| 11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 323 | | (160,302,486) | (160,302,486) |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | | |
| 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 | | | |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.20 | | |
| 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 - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | 189,501,900,097 | 190,451,220,765 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 189,501,900,097 | 190,451,220,765 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 53,562,120,000 | 53,562,120,000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 145,825,164,443 | 145,825,164,443 |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | 2,140,945,047 | 2,140,945,047 |
| 4. Cổ phiếu quỹ (*) | 414 | | (11,666,581,607) | (11,666,581,607) |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | | |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 1,477,656,109 | 1,477,656,109 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 2,890,894,333 | 2,890,894,333 |
| 8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | | |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | (4,728,298,228) | (3,778,977,560) |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | | |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp Doanh nghiệp | 442 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 432 | V.23 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | | |
| C - LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ | 439 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 209,152,144,824 | 211,338,622,702 |
| CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN | | | | |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | | | 1,782,843,817 | 1,388,433,438 |
| 5. Ngoại tệ các loại | | | | |
| - USD | | | 12,030.41 | 81,121.79 |
| - EUR | | | 296.93 | 305.12 |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án | | | | |

Lập ngày 12 tháng 11 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc





Nguyễn Thị Ngọc Duyên

Nguyễn Thị Xuân

Hoàng Minh Anh Tú



CÔNG TY CỔ PHẦN VĂN HÓA TÂN BÌNH

Lô II-3, Nhóm 2, Đường số 11, Khu Công Nghiệp Tân Bình, P.Tây Thạnh, Q.Tân Phú - TP.HCM
Phone: 84 (08) 38162884 - 38162885 - 38162886 - Fax : 84 (08) 38162887
E-mail: alta@alta.com.vn Website: //www.alta.com.vn

Báo cáo tài chính
Quý 3 - năm tài chính 2014
Mẫu số B02-DN

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ

Đơn vị tính : VND

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THU YẾT MINH | QUÍ III/2014 | QUÍ III/2013 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm 2014 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm 2013 |
|---|-------|--------------|------------------------|-----------------------|---|---|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.25 | 31,168,817,387 | 24,864,279,512 | 83,111,457,025 | 70,437,505,571 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 41,131,064 | 97,543,970 | 915,280,752 | 209,509,898 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 31,127,686,323 | 24,766,735,542 | 82,196,176,273 | 70,227,995,673 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 30,798,803,404 | 22,948,014,809 | 79,062,562,454 | 66,010,480,701 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 328,882,919 | 1,818,720,733 | 3,133,613,819 | 4,217,514,972 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.29 | 395,266,392 | 462,958,085 | 1,312,856,291 | 1,290,837,057 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.30 | 73,232,139 | 313,872,110 | 264,804,903 | 720,804,316 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 21,685,301 | 100,489,629 | 123,293,681 | 375,487,993 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 326,382,387 | 428,610,996 | 1,225,619,810 | 1,214,653,416 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 1,400,587,008 | 1,248,919,190 | 3,884,020,307 | 3,207,515,594 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)} | 30 | | (1,076,052,223) | 290,276,522 | (927,974,910) | 365,378,703 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 4,941,386 | 10,454,763 | 39,649,242 | 144,487,089 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 4,400,000 | 27,829,355 | 60,995,000 | 178,869,579 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 541,386 | (17,374,592) | (21,345,758) | (34,382,490) |
| | 45 | | | | | |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | (1,075,510,837) | 272,901,930 | (949,320,668) | 330,996,213 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.31 | | | | |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | (1,075,510,837) | 272,901,930 | (949,320,668) | 330,996,213 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | (219) | 55 | (193) | 67 |

Người lập biểu

Nguyễn Thị Ngọc Duyên

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Xuân

Lập ngày 12 tháng 11 năm 2014

Tổng Giám Đốc



Hoàng Minh Anh Tú



CÔNG TY CỔ PHẦN VĂN HÓA TÂN BÌNH

Lô II-3, Nhóm 2, Đường số 11, Khu Công Nghiệp Tân Bình, P.Tây Thạnh, Q.Tân Phú - TP.HCM
Phone: 84 (08) 38162884 - 38162885 - 38162886 - Fax : 84 (08) 38162887
E-mail: alta@alta.com.vn Website: //www.alta.com.vn

Báo cáo tài chính
Quý 3 - năm tài chính 2014
Mẫu số B03a-DN

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ

Đơn vị tính : VND

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm 2014 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm 2013 |
|--|-------------|-------------|---|---|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 1 | | (949,320,668) | 330,996,213 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | 5,078,782,088 | 7,783,217,801 |
| - Khấu hao TSCĐ | 2 | | 7,554,625,401 | 8,144,614,026 |
| - Các khoản dự phòng | 3 | | (2,921,048,153) | |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 4 | | (37,409,480) | 42,629,610 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 5 | | 359,320,639 | (779,513,828) |
| - Chi phí lãi vay | 6 | | 123,293,681 | 375,487,993 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 8 | | 4,129,461,420 | 8,114,214,014 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 9 | | 6,236,856,352 | 227,550,003 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 4,118,059,730 | 736,208,596 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | (1,266,969,565) | (7,852,345,608) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (528,153,431) | (1,560,630,233) |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | | (123,293,681) | (375,487,993) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | | |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | 468,418,298 | 567,098,430 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | | (1,348,781,115) | (1,065,534,806) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 11,685,598,008 | (1,208,927,597) |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | (746,110,398) | (3,364,660,126) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 34,545,456 | 112,727,273 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | (4,450,000,000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 300,000,000 | 50,000,000 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | (2,500,000,001) | |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 5,100,000,000 | |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 418,025,667 | 722,024,635 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 2,606,460,724 | (6,929,908,218) |

| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
|--|-----------|----|------------------------|-------------------------|
| 1. Tiền thu từ 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 | | 19,752,785,723 | 21,752,453,042 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (26,098,401,122) | (23,621,218,853) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (1,438,800) | (8,596,200) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (6,347,054,199) | (1,877,362,011) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | 7,945,004,533 | (10,016,197,826) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 17,584,518,588 | 26,091,918,679 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 2,263,435 | 2,500,237 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | 31 | 25,531,786,556 | 16,078,221,090 |

Người lập biểu



Nguyễn Thị Ngọc Duyên

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Xuân

Lập ngày 12 tháng 11 năm 2014

Tổng Giám Đốc



Hoàng Minh Anh Tú

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III - NĂM 2014

1 . ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Văn Hóa Tân Bình là công ty cổ phần được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước Trụ sở của Công ty tại: Lô II-3, Nhóm CN2, Đường số 11, KCN Tân Bình, P. Tây Thạnh, Q. Tân Phú,

Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:

| <u>Tên đơn vị</u> | <u>Địa chỉ</u> | <u>Hoạt động kinh doanh</u> |
|---|----------------|-----------------------------|
| - Nhà máy Sản xuất Xuất khẩu Alta | TP Hồ Chí Minh | Sản xuất túi xốp |
| - Xí nghiệp In tổng hợp Alta | TP Hồ Chí Minh | In ấn |
| - Xí nghiệp In Đa Phương Tiện | TP Hồ Chí Minh | In ấn, sản xuất phim |
| - Trung tâm Phát triển Sản phẩm | TP Hồ Chí Minh | Kinh doanh đồ chơi |
| - Trung tâm Sản xuất và Phát triển Băng đĩa | TP Hồ Chí Minh | Sản xuất, kinh doanh băng |
| - Trung tâm Tiệc Cưới & Giải Trí Unique | TP Hồ Chí Minh | Dịch vụ tổ chức tiệc cưới |

Ngoài ra, Công ty còn có khối các Cửa hàng Dịch vụ Văn hóa trên địa bàn Thành phố Hồ Chí Minh.

Công ty có các công ty con sau:

| <u>Tên đơn vị</u> | <u>Địa chỉ</u> | <u>Hoạt động kinh doanh</u> |
|---------------------------------------|----------------|-----------------------------|
| - Công ty TNHH MTV Ứng dụng Công nghệ | TP Hồ Chí Minh | Công nghệ, truyền thông |
| - Công Ty TNHH MTV Ứng Dụng Công | TP Hồ Chí Minh | Sản xuất, dịch vụ |

Công ty có các công ty liên doanh, liên kết sau:

| <u>Tên đơn vị</u> | <u>Địa chỉ</u> | <u>Hoạt động kinh doanh</u> |
|--|----------------|-----------------------------|
| - Công ty Cổ phần In Thương mại | TP Hồ Chí Minh | In ấn, quảng cáo |
| - Công ty TNHH Hợp Tác Phát Triển Đan Việt | TP Hồ Chí Minh | Sản xuất các loại thẻ thông |
| - Công ty Cổ phần Y Khoa Song An | | Y tế, bệnh viện |

Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là: sản xuất, thương mại và dịch vụ.

Ngành nghề kinh doanh

- + SX ngành in, ngành bao bì giấy, ngành bao bì nhựa, ngành khăn giấy ...
- + SX ngành hóa chất nhựa, hạt nhựa màu
- + Sản xuất băng đĩa nhạc
- + Kinh doanh thương mại, dịch vụ

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

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

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

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

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 Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày

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

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư

Nguyên tắc ghi nhận dự phòng nợ phải thu khó đòi

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của

Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng,

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

| | |
|--------------------------|-------------|
| - Nhà cửa, vật kiến trúc | 05 - 50 năm |
| - Máy móc, thiết bị | 05 - 10 năm |
| - Phương tiện vận tải | 05 - 07 năm |
| - Thiết bị văn phòng | 04 - 07 năm |
| - Phần mềm quản lý | 03 năm |
| - Quyền sử dụng đất | 48 năm |

Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình nắm giữ chờ tăng giá, hoặc cho thuê

Bất động sản đầu tư được tính, trích khấu hao như tài sản cố định khác của Công ty.

Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày

Các khoản đầu tư chứng khoán tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản

Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào

Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận Các chi phí sau đây đã phát sinh trong năm tài chính nhưng được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí thành lập; chi phí trước hoạt động
- Chi phí chuyển địa điểm, chi phí tổ chức lại doanh nghiệp;
- Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được

Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong

Nguyên tắc ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản Chi những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự

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.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/ hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành và sau đó mua lại. Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được chia cho các nhà đầu tư thông qua đại hội đồng cổ đông sau khi

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty

Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VNĐ/USD)

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 các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
 - Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
 - Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ
- Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

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

Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản thuế

Thuế hiện hành

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết**1- Tiền và các khoản tương đương tiền:**

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt | 9,314,762,886 | 2,594,110,744 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 16,217,023,670 | 14,990,407,844 |
| Cộng | 25,531,786,556 | 17,584,518,588 |

2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn :

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|------------------------|-------------------|--------------------|
| - Đầu tư ngắn hạn khác | | 300,000,000 |
| Cộng | | 300,000,000 |

3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác

| Khoản mục | 30/06/2014 | 01/01/2014 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| - Phải thu khác | 2,086,560,883 | 1,930,490,521 |
| Cộng | 2,086,560,883 | 1,930,490,521 |

3- Hàng tồn kho:

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Nguyên liệu, vật liệu | 31,228,669,152 | 38,931,750,971 |
| - Công cụ, dụng cụ | 617,908,615 | 1,027,493,552 |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 1,401,091,865 | 2,294,255,066 |
| - Thành phẩm | 12,011,027,223 | 10,842,998,858 |
| - Hàng hóa | 1,640,847,185 | 1,585,076,009 |
| Cộng | 46,899,544,040 | 54,681,574,456 |

4-Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| - Thuế thu nhập cá nhân | 29,829,792 | |
| Cộng | 29,829,792 | |

5-Các khoản khác phải thu khác

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|---|----------------------|----------------------|
| - Bảo hiểm xã hội | 8,056,266 | |
| - Bảo hiểm y tế | 16,366,581 | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | 564,000,000 | |
| - Các khoản phải thu khác | 1,498,138,036 | 1,930,490,521 |
| Cộng | 2,086,560,883 | 1,930,490,521 |

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

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Thiết bị dụng cụ quản lý | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | TSCĐ khác | Tổng Cộng |
|-------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|---------------------------------|--|--------------------|-------------------------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 24,129,366,401 | 97,209,259,886 | 216,796,523 | 3,136,149,894 | 106,258,100 | <u>124,797,830,804</u> |
| - Mua trong kỳ | | 540,472,000 | 43,529,455 | | | 584,001,455 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 231,582,378 | | | | | 231,582,378 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | (1,361,835,035) | | | | (1,361,835,035) |
| - Đầu tư vào công ty con | | (46,296,365,197) | | | | (46,296,365,197) |
| Số dư cuối kỳ | 24,360,948,779 | 50,091,531,654 | 260,325,978 | 3,136,149,894 | 106,258,100 | 77,955,214,405 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu kỳ | 12,313,607,004 | 60,719,030,180 | 36,870,294 | 1,401,424,646 | 61,098,396 | <u>74,532,030,520</u> |
| - Khấu hao trong kỳ | 969,223,032 | 4,779,348,784 | 35,307,617 | 167,650,704 | 7,969,356 | 5,959,499,493 |
| - Tăng khác | | | | | | |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | (1,361,835,035) | | | | (1,361,835,035) |
| - Đầu tư vào công ty con | | (32,237,393,048) | | | | (32,237,393,048) |
| Số dư cuối kỳ | 13,282,830,036 | 31,899,150,881 | 72,177,911 | 1,569,075,350 | 69,067,752 | 46,892,301,930 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | 11,815,759,397 | 36,490,229,706 | 179,926,229 | 1,734,725,248 | 45,159,704 | 50,265,800,284 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 11,078,118,743 | 18,192,380,773 | 188,148,067 | 1,567,074,544 | 37,190,348 | 31,062,912,475 |

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

| Khoản mục | Quyền sử dụng đất | Phần mềm máy vi tính | Tổng cộng |
|---|--------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | |
| Số dư đầu kỳ | 6,237,885,093 | 486,652,995 | <u>6,724,538,088</u> |
| - Mua trong kỳ | | | |
| - Tăng khác | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | (87,450,000) | (87,450,000) |
| - Giảm khác | | | |
| Số dư cuối kỳ | 6,237,885,093 | 399,202,995 | <u>6,637,088,088</u> |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | |
| Số dư đầu kỳ | 1,232,635,966 | 354,949,865 | <u>1,587,585,831</u> |
| - Khấu hao trong kỳ | 112,057,812 | 41,062,950 | 153,120,762 |
| - Tăng khác | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | | (87,450,000) | (87,450,000) |
| - Giảm khác | | | |
| Số dư cuối kỳ | 1,344,693,778 | 308,562,815 | <u>1,653,256,593</u> |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | 5,005,249,127 | 131,703,130 | 5,136,952,257 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 4,893,191,315 | 90,640,180 | <u>4,983,831,495</u> |

08- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|---|--------------------|--------------------|
| Trong đó: Những công trình lớn : | | |
| + TT thương mại Outlet Unique * Xây dựng Tòa nhà * Rạp phim 3D Turboride * Bar - Café OKUL | 126,344,000 | 126,344,000 |
| + Chi phí nâng cấp TSCĐ dở dang | 90,909,091 | 90,909,091 |
| + Dự án xây dựng nhà lưu trú Công nhân | 20,400,000 | 20,400,000 |
| + Thiết kế rạp chiếu phim 4D Công viên Văn Hóa Đầm Sen | 27,272,727 | |
| | | |
| Cộng | 264,925,818 | 237,653,091 |

09- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

| Khoản mục | Nhà | Cơ sở hạ tầng | Cộng |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Nguyên giá bất động sản đầu tư | | | |
| - Số dư đầu kỳ | 37,090,031,577 | 15,366,940,612 | 52,456,972,189 |
| - Số tăng trong trong kỳ | | | |
| - Số giảm trong trong kỳ | | | |
| - Số dư cuối kỳ | 37,090,031,577 | 15,366,940,612 | 52,456,972,189 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | |
| - Số dư đầu kỳ | 4,067,361,499 | 9,540,010,227 | 13,607,371,726 |
| - Số tăng trong trong kỳ | 597,339,783 | 844,665,363 | 1,442,005,146 |
| - Số trích khấu hao | 597,339,783 | 844,665,363 | 1,442,005,146 |
| - Số giảm trong trong kỳ | | | |
| - Số dư cuối kỳ | 4,664,701,282 | 10,384,675,590 | 15,049,376,872 |
| Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư | | | |
| - Số dư đầu kỳ | 33,022,670,078 | 5,826,930,385 | 38,849,600,463 |
| - Số dư cuối kỳ | 32,425,330,295 | 4,982,265,022 | 37,407,595,317 |

10- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|--|-----------------------|------------------------|
| a/. Đầu tư vào công ty con | 28,658,972,149 | 17,200,000,000 |
| + Công ty TNHH Một thành viên Ứng dụng Công nghệ & Dịch vụ Truyền Thông Âu Lạc | 10,000,000,000 | 10,000,000,000 |
| + Công Ty Cổ Phần Công nghệ Môi trường Hoa Hướng Dương (SUNET) | | 5,100,000,000 |
| + Công Ty TNHH MTV Ứng Dụng Công Nghệ Kỹ Thuật Nhựa Âu Lạc | 18,658,972,149 | 2,100,000,000 |
| b/. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 8,700,000,001 | 8,700,000,000 |
| + Công ty Cổ phần In Thương mại Quảng cáo Âu Lạc | 4,700,000,000 | 4,700,000,000 |
| + Công ty TNHH Hợp Tác Phát Triển Đan Việt | 4,000,000,001 | 4,000,000,000 |
| c/. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn | (949,161,518) | (3,870,209,671) |
| d/. Đầu tư dài hạn khác | 122,329,200 | 122,329,200 |
| | | |
| Cộng | 36,532,139,832 | 22,152,119,529 |

a - Đầu tư vào công ty con:

Thông tin chi tiết về các công ty con của Công ty vào ngày 30/09/2014 như sau

| Tên công ty con | Nơi thành lập và hoạt động | Tỷ lệ lợi ích | Tỷ lệ quyền biểu quyết | Hoạt động kinh doanh chính |
|--|-----------------------------------|----------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| Công ty TNHH Một thành viên Ứng dụng Công nghệ & Dịch vụ Truyền Thông Âu Lạc | Thành phố Hồ Chí Minh | 100% | 100% | Công nghệ, truyền thông |
| Công Ty TNHH MTV Ứng Dụng Công Nghệ Kỹ Thuật Nhựa Âu Lạc | Thành phố Hồ Chí Minh | 100% | 100% | Sản xuất, dịch vụ |

b - Đầu tư vào công ty liên kết:

Thông tin chi tiết về các công ty liên kết của Công ty vào ngày 30/09/2014 như sau

| Tên công ty liên kết | Nơi thành lập và hoạt động | Tỷ lệ lợi ích | Tỷ lệ quyền biểu quyết | Hoạt động kinh doanh chính |
|--|-----------------------------------|----------------------|-------------------------------|--|
| Công ty Cổ phần In Thương mại Quảng cáo Âu Lạc | Thành phố Hồ Chí Minh | 47% | 47% | In ấn, quảng cáo |
| Công ty TNHH Hợp Tác Phát Triển Đan Việt | Thành phố Hồ Chí Minh | 50% | 50% | Sản xuất các loại thẻ thông minh bằng giấy |
| Công ty Cổ phần Y Khoa Song An (*) | Thành phố Hồ Chí Minh | 50% | 50% | Y tế, bệnh viện |

(*) Công ty Cổ phần Y Khoa Song An đang trong quá trình góp vốn và chưa chính thức đi vào hoạt động.

| c - Đầu tư dài hạn khác | 30/09/2014 | | 01/01/2014 | |
|---|---------------|--------------------|---------------|--------------------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| - Đầu tư cổ phiếu | | | | |
| + Mua cổ phiếu Công Ty Dược Phẩm Đồng Nai | | 62,829,200 | | 62,829,200 |
| | 7,315 | | 7,315 | |
| + Mua cổ phiếu Công Ty CP Giấy Lệ Hoa | 5,450 | 59,500,000 | 5,450 | 59,500,000 |
| Cộng | 12,765 | 122,329,200 | 12,765 | 122,329,200 |

11- Chi phí trả trước dài hạn

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|---|----------------------|----------------------|
| - Chi phí CCDC chờ phân bổ | 180,395,168 | 437,592,932 |
| - Chi phí xây dựng các chương trình ca nhạc | | 48,700,000 |
| - Giá trị còn lại của TSCĐ do phá dỡ | 483,862,813 | 567,608,300 |
| - Chi phí chờ phân bổ TT TM Outlet Unique | 427,500,187 | 568,392,562 |
| - Chi phí chờ phân bổ TT Tiệc cưới | 518,561,322 | 669,339,224 |
| - Chi phí chờ phân bổ Rạp 4D Suối Tiên | 140,950,343 | 169,099,403 |
| Cộng | 1,751,269,833 | 2,460,732,421 |

12- Vay và nợ ngắn hạn

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| - Vay ngắn hạn (USD) | | 7,436,277,409 |
| + Ngân hàng Ngoại Thương | 1,086,177,198 | 7,436,277,409 |
| Cộng | 1,086,177,198 | 7,436,277,409 |

13- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| - Thuế giá trị gia tăng | 14,112,642 | 14,536,609 |
| Cộng | 14,112,642 | 14,536,609 |

14- Chi phí phải trả

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|--------------------------------|-------------------|------------|
| - Trích chi phí thuê nhà , đất | 8,083,091 | |
| - Trích chi phí điện | 35,651,172 | |
| Cộng | 43,734,263 | |

15- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Bảo hiểm xã hội | | 27,837,393 |
| - Bảo hiểm y tế | | 1,992,808 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | | 400,590 |
| - Cổ tức phải trả | 20,377,200 | 21,816,000 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 3,001,601,404 | 2,676,727,738 |
| Cộng | 3,034,744,604 | 2,728,774,529 |

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

| Khoản mục | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Vốn khác của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Cổ phiếu quỹ | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng tài chính | Lãi sau thuế chưa phân phối | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Tổng Cộng |
|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------------|
| <i>1</i> | <i>2</i> | <i>3</i> | <i>4</i> | <i>5</i> | <i>6</i> | <i>7</i> | <i>8</i> | <i>9</i> | <i>10</i> |
| Số dư đầu năm trước | 53,562,120,000 | 2,140,945,047 | 145,825,164,443 | (11,666,581,607) | 1,477,656,109 | 2,890,894,333 | (4,228,334,818) | | 190,001,863,507 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | 449,357,258 | | 449,357,258 |
| - Tăng khác | | | | | | | | 8,653,050 | 8,653,050 |
| - Giảm trong năm trước | | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | | | |
| - Trích lập các quỹ | | | | | | | | | |
| - Chi trả cổ tức | | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | (8,653,050) | (8,653,050) |
| Số dư cuối năm trước | | | | | | | | | |
| Số dư đầu năm nay | 53,562,120,000 | 2,140,945,047 | 145,825,164,443 | (11,666,581,607) | 1,477,656,109 | 2,890,894,333 | (3,778,977,560) | | 190,451,220,765 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | (949,320,668) | | (949,320,668) |
| - Tăng khác | | | | | | | | | |
| - Giảm trong năm nay | | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | | | |
| - Giảm khác | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 53,562,120,000 | 2,140,945,047 | 145,825,164,443 | (11,666,581,607) | 1,477,656,109 | 2,890,894,333 | (4,728,298,228) | | 189,501,900,097 |

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Vốn góp của Nhà nước | 6,519,830,000 | 6,519,830,000 |
| - Vốn góp của đối tượng khác | 47,042,290,000 | 47,042,290,000 |
| | | |
| Cộng | 53,562,120,000 | 53,562,120,000 |

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ : **435.814 cp**

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| * Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 53,562,120,000 | 53,562,120,000 |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | 53,562,120,000 | 53,562,120,000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |

d- Cổ phiếu

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|--|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 5,356,212 | 5,356,212 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 5,356,212 | 5,356,212 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 5,356,212 | 5,356,212 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | 435,814 | 435,814 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 435,814 | 435,814 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 4,920,398 | 4,920,398 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 4,920,398 | 4,920,398 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành | 10,000 | 10,000 |

Ghi chú: Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành: 5.356.212 cổ phiếu, Mệnh giá: 10.000đ/1 cổ
 Vốn đầu tư của chủ sở hữu theo giấy phép ĐKKD: 53.562.130.000 đ, Lệnh 10.000đ (01 cổ

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

| Khoản mục | 30/09/2014 | 01/01/2014 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 1,477,656,109 | 1,477,656,109 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 2,890,894,333 | 2,890,894,333 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | | |
| Cộng | 4,368,550,442 | 4,368,550,442 |

17- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ:

| Khoản mục | 30/09/2014 | 30/09/2013 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 83,111,457,025 | 70,437,505,571 |
| + Doanh thu bán hàng | 66,233,683,876 | 59,176,531,243 |
| + Doanh thu cung cấp dịch vụ | 16,877,773,149 | 11,260,974,328 |
| - Các khoản giảm trừ doanh thu | 915,280,752 | 209,509,898 |
| + Hàng bán bị trả lại | 915,280,752 | 209,509,898 |
| - Doanh thu thuần | 82,196,176,273 | 70,227,995,673 |
| Trong đó: + Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa | 65,318,403,124 | 58,967,021,345 |
| + Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | 16,877,773,149 | 11,260,974,328 |

18- Giá vốn hàng bán:

| Khoản mục | 30/09/2014 | 30/09/2013 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Giá vốn của thành phẩm, hàng hóa đã cung cấp | 63,605,737,732 | 55,411,691,154 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 15,456,824,722 | 10,598,789,547 |
| Cộng | 79,062,562,454 | 66,010,480,701 |

19- Doanh thu hoạt động tài chính:

| Khoản mục | 30/09/2014 | 30/09/2013 |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 418,025,667 | 658,383,635 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 752,000,000 | 376,000,000 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 142,830,624 | 256,453,422 |
| Cộng | 1,312,856,291 | 1,290,837,057 |

20- Chi phí tài chính:

| Khoản mục | 30/09/2014 | 30/09/2013 |
|--|--------------------|--------------------|
| - Lãi tiền vay | 123,293,681 | 375,487,993 |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư | 1,214,547,530 | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 70,104,770 | 345,316,323 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại | 37,409,480 | |
| - Hoàn nhập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư | (1,180,550,558) | |
| Cộng | 264,804,903 | 720,804,316 |

21- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:

| Khoản mục | 30/09/2014 | 30/09/2013 |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 57,914,317,257 | 45,669,286,380 |
| - Chi phí nhân công | 6,890,774,376 | 8,784,078,153 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 7,472,809,623 | 6,712,948,219 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 4,163,759,137 | 2,893,772,282 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 2,620,902,061 | 1,950,395,667 |
| | | |
| Cộng | 79,062,562,454 | 66,010,480,701 |

Lập ngày 12 tháng 11 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc



Nguyễn Thị Ngọc Duyên

Nguyễn Thị Xuân

Hoàng Minh Anh Tú