



CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT LIX

Số 3 đường số 2, KP4, P. Linh Trung, Q.Thủ Đức, TpHCM, VN
ĐT: (08) 38966803 – 38964072 FAX: (84.8) 38967522
Email : P.ketoan@lixco.com Website : www.lixco.com

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

09 THÁNG NĂM 2014

(TOÀN CÔNG TY)

Đơn vị báo cáo :CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT LIX (Tổng hợp)

Địa chỉ: KP 4, P.Linh Trung, Q.Thủ Đức, TP. HCM

Mẫu số B01-DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC

Ngày 20/03/2006 của Bộ Trưởng BTC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		373.309.153.613	358.543.993.481
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	85.860.314.477	73.947.024.066
1. Tiền	111		26.860.314.477	20.447.024.066
2. Các khoản tương đương tiền	112		59.000.000.000	53.500.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		20.000.000.000	20.000.000.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121	V.2	20.000.000.000	20.000.000.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		124.847.352.823	130.624.808.809
1. Phải thu khách hàng	131	V.3	105.207.105.513	107.993.142.774
2. Trả trước cho người bán	132	V.3	18.820.619.833	21.378.454.651
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.3	819.627.477	1.253.211.384
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.6	117.072.098.101	122.841.251.776
1. Hàng tồn kho	141		117.072.098.101	122.841.251.776
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.5	25.529.388.212	11.130.908.830
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		517.045.952	99.326.452
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		22.544.526.716	11.011.582.378
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		2.036.792.544	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		431.023.000	20.000.000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		205.197.934.814	173.110.225.026
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		185.033.421.038	152.608.454.505

Đơn vị báo cáo :CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT LIX (Tổng hợp)

Địa chỉ: KP 4, P.Linh Trung, Q.Thủ Đức, TP. HCM

Mẫu số B01-DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC

Ngày 20/03/2006 của Bộ Trưởng BTC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 30 tháng 09 năm 2014

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	151.640.738.584	118.337.111.535
<i>Nguyên giá</i>	222		232.395.034.917	192.772.365.118
<i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i>	223		(80.754.296.333)	(74.435.253.583)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	33.356.682.454	33.966.092.425
<i>Nguyên giá</i>	228		37.912.696.300	37.912.696.300
<i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i>	229		(4.556.013.846)	(3.946.603.875)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	36.000.000	305.250.545
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
<i>Nguyên giá</i>	241		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i>	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư dài hạn khác	258		-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		20.164.513.776	20.501.770.521
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	17.644.089.347	17.981.346.092
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	2.517.024.429	2.517.024.429
3. Tài sản dài hạn khác	268		3.400.000	3.400.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		578.507.088.427	531.654.218.507

Đơn vị báo cáo : Công ty Cổ phần Bột giặt Lix
 Địa chỉ : Phường Linh Trung, Quận Thủ Đức,
TỔNG HỢP

Mẫu số B 01 - DN
 (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
 Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Ngày 30 tháng 09 năm 2014

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		239.464.393.777	207.314.014.079
I. NỢ NGẮN HẠN	310		196.783.574.198	168.686.547.131
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	45.013.805.750	44.904.660.000
2. Phải trả người bán	312		81.715.660.949	74.265.185.587
3. Người mua trả tiền trước	313		5.475.154.850	2.573.291.241
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	7.123.235.773	2.307.170.537
5. Phải trả người lao động	315		28.272.739.775	27.215.321.654
6. Chi phí phải trả	316	V.17	17.747.934.674	10.068.097.715
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả , phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	3.211.084.562	1.405.034.011
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng , phúc lợi	323		8.223.957.865	5.947.786.386
II. NỢ DÀI HẠN	330	V.19	42.680.819.579	38.627.466.948
1. Phải trả dài hạn người bán	331		37.312.000.000	33.559.000.000
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		5.368.819.579	5.068.466.948
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 công nghệ	339		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		339.042.694.650	324.340.204.428
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.22	339.042.694.650	324.340.204.428
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		216.000.000.000	216.000.000.000
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		24.248.233.015	20.802.333.015
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		12.867.500.000	10.800.000.000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		85.926.961.635	76.737.871.413
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		578.507.088.427	531.654.218.507

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số 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		1.243.753.595	1.251.753.595
5. Ngoại tệ các loại			
. USD		672,017.74	193,898.42
. EUR			
6. Dự toán chi phí sự nghiệp, dự án			

Lập, ngày 16 tháng 10 năm 2014

Người lập,



Phạm Thị Kim Hồng

KTT,



Đoàn Thị Tâm

Tổng Giám Đốc,



Lâm Văn Kiệt

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÍ III NĂM 2014

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÍ III/2014		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÍ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	448.305.520.123	374.433.626.289	1.271.360.104.802	1.096.169.409.914
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		3.666.173.702	3.239.801.909	11.455.264.593	10.831.894.879
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01- 02)	10		444.639.346.421	371.193.824.380	1.259.904.840.209	1.085.337.515.035
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	354.148.109.984	305.247.064.888	1.015.092.570.320	890.239.023.051
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		90.491.236.437	65.946.759.492	244.812.269.889	195.098.491.984
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	1.156.839.154	1.577.179.935	3.911.144.122	5.481.957.612
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	613.470.904	625.045.989	1.750.205.555	1.763.979.449
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		279.163.016	371.377.854	923.544.708	961.668.029
8. Chi phí bán hàng	24		55.438.340.438	31.068.425.064	145.271.072.125	91.005.964.497
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		10.907.031.942	11.281.816.648	32.952.882.033	36.265.959.904
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20+(21-22) - (24+25) }	30		24.689.232.307	24.548.651.726	68.749.254.298	71.544.545.746
11. Thu nhập khác	31		57.775.454	221.029.749	509.884.709	555.745.799
12. Chi phí khác	32		3.047.408	4.254.545	35.690.004	10.959.090
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		54.728.046	216.775.204	474.194.705	544.786.709
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		24.743.960.353	24.765.426.930	69.223.449.003	72.089.332.455
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	5.443.671.278	6.321.152.303	15.229.158.781	18.152.128.684
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		19.300.289.075	18.444.274.627	53.994.290.222	53.937.203.771
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)			894	854	2.500	2.497

Người lập ,



Phạm Thị Kim Hồng

KTT,



Đoàn Thị Tâm

Lập, ngày 16 tháng 10 năm 2014

Tổng Giám Đốc,




Trang 5

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
09 THÁNG NĂM 2014

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
<i>1. Lợi nhuận trước thuế</i>	<i>01</i>		<i>69.223.449.003</i>	<i>72.089.332.455</i>
<i>2. Điều chỉnh cho các khoản</i>				
- Khấu hao TSCĐ	02	V.9 , 10	11.287.714.930	7.030.551.062
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi , lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi , lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2.997.857.510)	(4.117.802.299)
- Chi phí lãi vay	06		923.544.708	961.668.029
<i>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</i>	<i>08</i>		<i>78.436.851.131</i>	<i>75.963.749.247</i>
- Tăng , giảm các khoản phải thu	09		(17.481.378.167)	(24.623.356.212)
- Tăng , giảm hàng tồn kho	10		5.769.153.675	9.051.740.726
- Tăng , giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả , thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		28.328.101.310	7.972.558.713
- Tăng , giảm chi phí trả trước	12		(80.462.755)	(2.406.036.711)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(923.544.708)	(961.668.029)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	V.18	(14.835.956.591)	(21.365.734.169)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		1.172.079.825	736.626.790
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(4.826.760.706)	(4.877.881.598)
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i>	<i>20</i>		<i>75.558.083.014</i>	<i>39.489.998.757</i>
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	V.9,11	(34.514.858.066)	(26.366.351.966)
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		113.890.909	193.636.364
3. Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	V.2	0	(999.900.000)
4. Tiền thu hồi cho vay , bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
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			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		3.219.323.545	3.421.138.170
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	<i>30</i>		<i>(31.181.643.612)</i>	<i>(23.751.477.432)</i>
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	V.15	167.216.770.842	190.219.970.057
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.15	(167.279.919.833)	(189.688.670.397)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(32.400.000.000)	(16.211.520.000)
<i>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>		<i>(32.463.148.991)</i>	<i>(15.680.220.340)</i>
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		11.913.290.411	58.300.985
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		73.947.024.066	84.283.605.474
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	V.1	85.860.314.477	84.341.906.459

Lập, ngày 16 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu



Phạm Thị Kim Hồng

KTT,



Đoàn Thị Tâm

Tổng Giám Đốc



Lâm Văn Kiệt

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH 09 THÁNG NĂM 2014

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần, trong đó nhà nước giữ 51% vốn.
2. Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất và thương mại.
3. Ngành nghề kinh doanh : Công nghiệp sản xuất các chất tẩy rửa tổng hợp và mỹ phẩm, sản xuất và kinh doanh các loại hóa chất , bao bì ; kinh doanh xuất nhập khẩu ; kinh doanh bất động sản .
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

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

1. Kỳ kế toán năm : bắt đầu từ ngày 01.01 và kết thúc vào ngày 31.12 .
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng VN

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng :

1. Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán Việt Nam
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam
3. Hình thức kế toán áp dụng : Trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng :

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền : tiền mặt , tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm :
 - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Theo tỷ giá liên ngân hàng vào thời điểm chuyển đổi.
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Giá thực tế .
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Bình quân gia quyền.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên .
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :
3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư :
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ(hữu hình , vô hình , thuê tài chính) :
Nguyên giá = Giá mua (trước VAT) + Thuế (nếu có) + Chi phí
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình , vô hình , thuê tài chính) : Theo phương pháp đường thẳng.
4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư :
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư :
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư :
5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính :
 - Các khoản đầu tư vào Công ty con, Công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát :
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn :
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác :
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn , dài hạn .
6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay :
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay :
 - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay và được vốn hóa trong kỳ :

11/11/14 13:11

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác :

- Chi phí trả trước :
- Chi phí khác :
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : phân bổ dần.
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại :

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả .

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu , thặng dư vốn cổ phần , vốn khác của chủ sở hữu :
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản .
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :

- Doanh thu bán hàng , doanh thu cung cấp dịch vụ , doanh thu hoạt động tài chính :
- Doanh thu được ghi nhận sau khi phát hành hóa đơn và hàng đã xuất kho.
- Doanh thu hợp đồng xây dựng :

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính .

13. 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 .

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

(Đơn vị tính : đồng)

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Tiền mặt	622.110.123	1.012.775.088
+ Tiền mặt VNĐ	349.112.923	706.600.500
+ Tiền mặt ngoại tệ (USD) (^)	239.497.200	272.674.588
- Vàng tồn tại quỹ (*)	33.500.000	33.500.000
- Tiền gửi ngân hàng	26.238.204.354	19.434.248.978
+ Tiền gửi VNĐ	12.206.828.688	15.619.157.075
+ Tiền gửi ngoại tệ (USD) (**)	14.031.375.666	3.815.091.903
+ Tiền gửi ngoại tệ (EUR) (***)	0	
- Tiền đang chuyển (****)	0	
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	59.000.000.000	53.500.000.000
+ Tiền gửi VNĐ	59.000.000.000	53.500.000.000
Cộng	85.860.314.477	73.947.024.066

(^) USD 11,244.00

(*) 1 lượng vàng

(**) USD 660,773.74

(***) EUR 0

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn :	Cuối kỳ 30.09.14		Đầu năm 01.01.14	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn				
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn				
- Đầu tư ngắn hạn khác		20.000.000.000		20.000.000.000

- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn			
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư			
/loại cổ phiếu, trái phiếu			
+ Về số lượng			
+ Về giá trị			
Cộng	0	20.000.000.000	20.000.000.000

3. Các khoản phải thu ngắn hạn	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Phải thu khách hàng	105.207.105.513	107.993.142.774
- Trả trước người bán	18.820.619.833	21.378.454.651
- Dự phòng nợ phải thu khó đòi	0	0
- Các khoản phải thu khác	819.627.477	1.253.211.384
Cộng	124.847.352.823	130.624.808.809

4. Hàng tồn kho :	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Hàng mua đang đi đường	0	6.132.074.960
- Nguyên liệu, vật liệu	76.565.871.286	73.136.546.417
- Công cụ, dụng cụ	515.466.068	452.687.437
- Chi phí SX, KD dở dang	576.653.741	389.254.141
- Thành phẩm	35.609.017.646	39.114.211.890
- Hàng hóa	896.949.360	708.336.931
- Hàng gửi đi bán		0
- Hàng hóa kho bảo thuế		0
- Hàng hóa bất động sản	2.908.140.000	2.908.140.000
Cộng giá gốc hàng tồn kho	117.072.098.101	122.841.251.776

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả :

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm :

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

5. Tài sản ngắn hạn	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Chi phí trả trước ngắn hạn	517.045.952	99.326.452
- Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	22.544.526.716	11.011.582.378
- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	2.036.792.544	0
- Tài sản ngắn hạn khác	431.023.000	20.000.000
Cộng	25.529.388.212	11.130.908.830

6. Phải thu dài hạn nội bộ :	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Cho vay dài hạn nội bộ		
-		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng		

7. Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng		

8. Tăng giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị d.cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	85.227.625.856	96.046.682.858	8.671.251.308	2.826.805.096		192.772.365.118
- Mua trong năm		23.951.700.182	1.047.000.000	281.320.000		25.280.020.182
- Đầu tư XDCB hoàn thành	18.538.741.350	163.170.476				18.701.911.826
- Thanh lý , nhượng bán		3.984.138.778	319.047.620	56.075.811		4.359.262.209
Số dư cuối năm	103.766.367.206	116.177.414.738	9.399.203.688	3.052.049.285	0	232.395.034.917
Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu năm	29.251.424.548	38.225.264.381	5.171.484.694	1.787.079.960		74.435.253.583
- Khấu hao trong năm	3.624.640.655	6.332.392.527	572.569.926	148.701.851		10.678.304.959
- Chuyển sang CCDC						0
- GTCL chuyển sang CCDC						0
- Thanh lý , nhượng bán		3.984.138.778	319.047.620	56.075.811		4.359.262.209
Số dư cuối năm	32.876.065.203	40.573.518.130	5.425.007.000	1.879.706.000		80.754.296.333
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						0
- Tại ngày đầu năm	55.976.201.308	57.821.418.477	3.499.766.614	1.039.725.136		118.337.111.535
- Tại ngày cuối năm	70.890.302.003	75.603.896.608	3.974.196.688	1.172.343.285		151.640.738.584

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp , cầm cố đảm bảo các khoản vay :

- Nguyên giá TSCĐ hữu hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị d.cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng						
- Tại ngày đầu năm	23.575.473.093	26.776.907.826	3.686.745.399	1.453.207.946		55.492.334.264
- Tại ngày cuối năm	23.575.473.093	22.792.769.048	3.914.663.961	1.455.132.135		51.738.038.237

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :

- Các cam kết về việc mua , bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

9. Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính :

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị d.cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC						
Số dư đầu năm						
- Thuê tài chính trong năm						

- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						0
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính						0
- Tại ngày đầu năm						0
- Tại ngày cuối năm						0

* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm

* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm

* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	Phần mềm vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	37.912.696.300					37.912.696.300
- Mua trong năm						0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						0
- Tăng khác						0
- Chuyển sang CCDC						0
Số dư cuối năm	37.912.696.300			0		37.912.696.300
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	3.946.603.875					3.946.603.875
- Khấu hao trong năm	609.409.971					609.409.971
- Thanh lý, nhượng bán						
- Chuyển sang CCDC						0
- GTCL chuyển sang CCDC						0
Số dư cuối năm	4.556.013.846			0		4.556.013.846
Giá trị còn lại của TSCĐVH						
- Tại ngày đầu năm	33.966.092.425			0		33.966.092.425
- Tại ngày cuối năm	33.356.682.454	0	0	0		33.356.682.454

- Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	Phần mềm vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng						
- Tại ngày đầu năm	0	0	0			0
- Tại ngày cuối năm	0	0	0	0		0

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Chi phí XD CB dở dang	36.000.000	305.250.545
+ Các khoản đầu tư khác	36.000.000	305.250.545

12. Tăng giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<i>Nguyên giá bất động sản đầu tư</i>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<i>Giá trị còn lại của BĐS đầu tư</i>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn :	Cuối kỳ 30.09.14		Đầu năm 01.01.14	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Đầu tư vào công ty con				
- Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư				
/loại cổ phiếu của công ty con :				
+ Về số lượng				
+ Về giá trị				
b. Đầu tư vào công ty liên doanh , liên kết				
- Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư				
/loại cổ phiếu của công ty liên doanh , liên kết :				
+ Về số lượng				
+ Về giá trị				
c. Đầu tư dài hạn khác :				
- Đầu tư cổ phiếu				
- Đầu tư trái phiếu				
- Đầu tư tín phiếu , kỳ phiếu				
- Cho vay dài hạn				
- Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư				
/loại cổ phiếu , trái phiếu				
+ Về số lượng				
+ Về giá trị				
Cộng				

14. Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
- Tiền thuê đất (100%) trong khu công nghiệp	16.038.334.812	15.896.640.000
Quê Võ - Bắc Ninh phân bổ trong 45 năm		
- Chi phí trả trước khác	1.605.754.535	2.084.706.092
+ Kệ tăng	149.464.271	358.457.132
+ Công cụ dụng cụ	1.445.706.264	1.602.664.598
+ Phần mềm vi tính	10.584.000	109.948.000

+ CP sử dụng nhãn hiệu HVNCLC	0	13.636.362
Cộng	17.644.089.347	17.981.346.092

15. Vay ngắn hạn và vay dài hạn đến hạn trả	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
a. Vay ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn	45.013.805.750	44.904.660.000
Cộng	45.013.805.750	44.904.660.000
b. Nợ ngắn hạn		
- Phải trả người bán	81.715.660.949	74.265.185.587
- Người mua trả tiền trước	5.475.154.850	2.573.291.241
- Phải trả người lao động	28.272.739.775	27.215.321.654
Cộng	115.463.555.574	104.053.798.482

16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Số đầu năm 01.01.14	Số phải nộp 09 tháng năm 2014	Số đã nộp 09 tháng năm 2014	Số cuối kỳ 30.09.14
I. THUẾ	2.307.170.537	40.492.220.599	37.712.947.907	5.086.443.229
- Thuế giá trị gia tăng	613.436.650	9.372.283.997	8.596.058.629	1.389.662.018
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	0	11.631.775.237	11.631.775.237	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0	0	0
- Thuế xuất, nhập khẩu	174.502.484	815.785.218	895.752.757	94.534.945
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	5.050.046.183	15.229.158.781	14.835.956.591	5.443.248.373
- Thuế thu nhập cá nhân	90.571.820	1.823.240.731	1.719.933.714	193.878.837
- Thuế tài nguyên	688.080	19.812.180	18.588.660	1.911.600
- Thuế môi trường	0	0	0	0
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	0	8.882.319	8.882.319	0
- Tiền thuê đất (*)	(3.622.074.680)	1.585.282.136	0	(2.036.792.544)
- Thuế môn bài	0	6.000.000	6.000.000	0
II. CÁC KHOẢN PHẢI NỘP KHÁC	0	39.910.204	39.910.204	0
- Các khoản phí, lệ phí				
- Các khoản phải nộp khác		39.910.204	39.910.204	0
Cộng	2.307.170.537	40.532.130.803	37.752.858.111	5.086.443.229

(*) Tiền thuê đất nộp thừa được trình bày trên chỉ tiêu Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước

17. Chi phí phải trả	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	312.500.000	
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí phải trả khác	17.435.434.674	10.068.097.715
Cộng	17.747.934.674	10.068.097.715

18. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	575.972.176	365.652.850
- Bảo hiểm xã hội	1.468.597.408	118.383.823
- Bảo hiểm y tế	172.506.996	0
- Bảo hiểm thất nghiệp	74.134.595	0
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	919.873.387	920.997.338
Cộng	3.211.084.562	1.405.034.011

Quỹ khen thưởng, phúc lợi	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	8.223.957.865	5.947.786.386

19. Các khoản phải trả dài hạn	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Phải trả dài hạn người bán	37.312.000.000	33.559.000.000
- Phải trả dài hạn khác	5.368.819.579	5.068.466.948
- Dự phòng trợ cấp mất việc làm		0
Cộng	42.680.819.579	38.627.466.948

20. Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
a. Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b. Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng		

- Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	2.517.024.429	2.517.024.429
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	2.517.024.429	2.517.024.429
b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả :		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

12. Vốn chủ sở hữu

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 tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ ĐTPT	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Số dư đầu năm trước	108.000.000.000					0	104.816.486.923	9.000.000.000	55.801.968.843		277.618.455.766
- Tăng vốn từ phát hành CP trả cổ tức năm 2012	108.000.000.000						(101.520.000.000)		(6.480.000.000)		0
- Lãi trong năm trước									68.757.030.662		68.757.030.662
- Trích quỹ ĐTPT, DPTC							17.505.846.092	1.800.000.000	(19.305.846.092)		0
- Trích quỹ KT, phúc lợi									(5.835.282.000)		(5.835.282.000)
- Chia cổ tức 2012 bằng tiền									(16.200.000.000)		(16.200.000.000)
- Đánh giá lại SĐTK NT											0
- Giảm khác											0
Số dư cuối năm trước	216.000.000.000	0	0	0	0	0	20.802.333.015	10.800.000.000	76.737.871.413	0	324.340.204.428
- Tăng vốn trong năm nay											0
- Lãi trong năm trước											0
- Lãi trong năm nay									53.994.290.222		53.994.290.222
- Đánh giá lại SĐTK NT											0
- Trích quỹ ĐTPT, bổ sung VDL							3.445.900.000	2.067.500.000	(5.513.400.000)		0
- Trích quỹ KT, phúc lợi									(6.891.800.000)		(6.891.800.000)
- Chia cổ tức 2013 bằng tiền									(32.400.000.000)		(32.400.000.000)
Số dư cuối năm nay	216.000.000.000	0	0	0	0	0	24.248.233.015	12.867.500.000	85.926.961.635	0	339.042.694.650

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Vốn góp của Nhà nước	110.160.000.000	110.160.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	105.840.000.000	105.840.000.000
Cộng	216.000.000.000	216.000.000.000

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ :

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia LN	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	216.000.000.000	216.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm do phát hành CP thưởng, chia cổ tức bằng CP	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	216.000.000.000	216.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia (thuộc năm 2013)	32.400.000.000	0

d. Cổ tức :	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		

đ. Cổ phiếu	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	21.600.000	21.600.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	21.600.000	21.600.000
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	21.600.000	21.600.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng 10.000 đồng

e. Các quỹ của doanh nghiệp :	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Quỹ đầu tư phát triển	14.677.465.493	14.677.465.493
- Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	9.570.767.522	6.124.867.522
- Quỹ dự phòng tài chính	12.867.500.000	10.800.000.000
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.		

23. Nguồn kinh phí năm nay	Năm nay	Năm trước
	Số PS 09TN 2014	Số PS 09TN 2013
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24. Tài sản thuê ngoài	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- TS khác thuê ngoài		
(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		
- 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 Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

(Đơn vị tính : đồng)

	Năm nay Số PS 09TN 2014	Năm trước Số PS 09TN 2013
25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.271.360.104.802	1.096.169.409.914
(Mã số 01)		
Trong đó :		
- Doanh thu sản phẩm	1.158.442.375.614	1.011.265.735.726
- Doanh thu hoạt động khác	112.917.729.188	84.903.674.188
- Doanh thu kinh doanh bất động sản		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính ;		

	Năm nay Số PS 09TN 2014	Năm trước Số PS 09TN 2013
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	11.455.264.593	10.831.894.879
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại	10.898.353.078	10.509.377.602
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	556.911.515	322.517.277
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		

	Năm nay Số PS 09TN 2014	Năm trước Số PS 09TN 2013
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.259.904.840.209	1.085.337.515.035
(Mã số 10)		
Trong đó :		
- Doanh thu sản phẩm	1.146.987.111.021	1.000.433.840.847
- Doanh thu hoạt động khác	112.917.729.188	84.903.674.188
- Doanh thu kinh doanh bất động sản		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

	Năm nay Số PS 09TN 2014	Năm trước Số PS 09TN 2013
28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của sản phẩm đã bán	903.489.356.874	807.206.519.975

- Giá vốn của hoạt động khác đã cung cấp	111.603.213.446	83.032.503.076
- Giá trị còn lại ,chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng :	1.015.092.570.320	890.239.023.051

	Năm nay Số PS 09TN 2014	Năm trước Số PS 09TN 2013
29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.944.614.461	4.055.025.893
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ	167.551.598	436.491.792
- Lãi chênh lệch tỉ giá đã thực hiện	798.978.063	990.439.927
- Lãi chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng :	3.911.144.122	5.481.957.612

	Năm nay Số PS 09TN 2014	Năm trước Số PS 09TN 2013
30. Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	932.544.708	961.668.029
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ bán ngoại tệ	421.974	
- Lỗ chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỉ giá đã thực hiện	817.238.873	802.311.420
- Lỗ bán hàng trả chậm		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng :	1.750.205.555	1.763.979.449

	Năm nay Số PS 09TN 2014	Năm trước Số PS 09TN 2013
31. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành (Mã số 51)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	15.229.158.781	18.152.128.684
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

	Năm nay Số PS 09TN 2014	Năm trước Số PS 09TN 2013
32. Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại (Mã số 52)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	0	0

	Năm nay Số PS 09TN 2014	Năm trước Số PS 09TN 2013
33a. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	872.983.214.224	768.706.612.201
- Chi phí nhân công	96.429.690.141	74.432.674.243
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	11.287.714.930	7.030.551.062
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	67.530.840.549	45.408.961.669
- Chi phí khác bằng tiền	35.864.626.269	39.392.783.262
Cộng :	1.084.096.086.113	934.971.582.437

	Năm nay Số PS 09TN 2014	Năm trước Số PS 09TN 2013
33b. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
- Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	53.994.290.222	53.937.203.771
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông :		
. Các khoản điều chỉnh tăng		
. Các khoản điều chỉnh giảm		
- Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	53.994.290.222	53.937.203.771
- Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	21.600.000	21.600.000
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	2.500	2.497

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**34. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng**

	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính :		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu :		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu :		
b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý ;		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;		
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong Công ty hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong Công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.		
- Các khoản tiền nhận ký quỹ , ký cược dài hạn	5.368.819.579	5.068.466.948

VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng , khoản cam kết và những thông tin tài chính khác :
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :
- 3- Thông tin về các bên liên quan :

1 . Giao dịch với các bên liên quan**Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan**

Các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan gồm: các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, kế toán trưởng và các thành viên mật thiết trong gia đình các cá nhân này.

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan như sau:

Không phát sinh nghiệp vụ kế toán

Tại ngày kết thúc năm tài chính, công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan như sau:

Không phát sinh nghiệp vụ kế toán

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt trong 09 tháng đầu năm 2014 là 1.624 triệu đồng, 09 tháng năm 2013 là 1.404 triệu đồng

Giao dịch với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

Bên liên quan	Mối quan hệ
- Tổng Công Ty Hóa Chất Việt Nam	Công ty mẹ
- Công Ty TNHH 1 TV Hóa Chất Cơ Bản Miền Nam	Công Ty trong cùng tập đoàn
- Công Ty TNHH 1 TV Hơi Kỹ Nghệ Que Hàn	"
- Công Ty TNHH 1 TV Apatit Việt Nam	"
- Công Ty Cổ Phần Thiết Kế Công Nghiệp Hóa Chất	"
- Công ty Cổ Phần Xà Phòng Hà Nội	"
- Công Ty Cổ Phần CN Hóa Chất Vi sinh	"
- Cty CP SX & TM Phương Đông (Ordesco)	"
- Cty CP XNK Hóa Chất Miền Nam	"
- Cty Vật Tư Và XNK Hóa Chất	"
- Cty Tài Chính Cổ Phần Hóa Chất Việt Nam	"
- Cty Hóa Chất Việt Trì	"
- Cty CP Phân Bón Và Hóa Chất Cần Thơ	"
- Cty CP BG Và Hóa Chất Đức Giang	"

Các nghiệp vụ phát sinh trong năm giữa Công ty với các bên liên quan khác như sau:

*MUA HÀNG	09 THÁNG NĂM 2014	09 THÁNG NĂM 2013
- Cty CP XNK Hóa Chất Miền Nam	21.050.119.898	8.706.461.586
+ Mua Sulfate, tripoly	21.050.119.898	8.706.461.586
- Công Ty TNHH 1 TV Hóa Chất Cơ Bản Miền Nam	3.128.711.000	1.914.161.800
+ Mua Acid Phosphoric, soude 32%, HCL, silicate lỏng	3.128.711.000	1.914.161.800
- Cty CP CN Hóa Chất Vi Sinh	2.597.413.156	55.612.000
+ Mua bao bì, sơn các loại	2.597.413.156	55.612.000
- Công Ty TNHH 1 TV Hơi Kỹ Nghệ Que Hàn	7.345.000	18.017.000
+ Mua gió hàn, đá hàn	7.345.000	18.017.000
- Cty CP Xà Phòng Hà Nội	4.467.751.152	8.000.529.642
+ Mua Soda, sulfat,	4.467.751.152	8.000.529.642
- Cty Hóa Chất Việt Trì	1.058.231.808	731.163.912

+ Mua HCL, soude 32%	1.058.231.808	731.163.912
- Cty Vật Tư Và XNK Hóa Chất	404.272.487	521.686.800
+ Mua Silicate , MFO	282.758.087	396.663.300
+ Gia công Silicate	58.514.400	98.023.500
+ CP thuê kho bãi	63.000.000	27.000.000
- Cty CP Bột Giặt & Hóa Chất Đức Giang	198.302.000	0
+ Mua Silicate	198.302.000	0
- Cty CP Phân Bón Và Hóa Chất Cần Thơ	11.685.000	208.620.000
+ Mua Zeolite (VN)	11.685.000	208.620.000
- Cty CP SX & TM Phương Đông (Ordesco)	15.498.705.287	16.647.285.837
+ Mua Sulfate , Soda	15.498.705.287	16.647.285.837
- Cty CP Thiết Kế Công Nghiệp Hóa Chất	5.708.753.615	2.326.245.455
+ Dịch vụ sửa chữa nhà xưởng , vật kiến trúc , tư vấn giám sát,...	5.708.753.615	2.326.245.455
TỔNG CỘNG	54.131.290.403	39.129.784.032

*BÁN HÀNG	09 THÁNG NĂM 2014	09 THÁNG NĂM 2013
- Cty CP Xà Phòng Hà Nội	1.128.176.000	2.592.000
+ Bán Soda Ash Light	1.128.176.000	
+ Chi phí bốc xếp		2.592.000
- Cty CP Phân Bón Và Hóa Chất Cần Thơ	40.800.000	86.000.000
+ Bán CMC 65%	40.800.000	86.000.000
- Cty Cổ Phần Phân Bón Bình Điền	134.640.000	0
+ Bán bột giặt , CTR lỏng	134.640.000	
- Cty TNHH MTV Apatit Việt Nam	0	383.409.500
+ Bán bột giặt , CTR lỏng		383.409.500
TỔNG CỘNG	1.303.616.000	472.001.500

Tại ngày kết thúc năm tài chính, công nợ với các bên liên quan khác như sau:

NỢ PHẢI THU	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Công Ty TNHH 1 TV Hơi Kỹ Nghệ Que Hàn	3.400.000	3.400.000
+ Ký quỹ vỏ chai	3.400.000	3.400.000
- Cty CP Thiết Kế Công Nghiệp Hóa Chất	0	623.282.727
+ Cải tạo đường nội bộ , tòa nhà khu vực đóng gói,	0	623.282.727

- Công Ty Tài Chính Cổ Phần Hóa Chất Việt Nam	5.000.000.000	5.000.000.000
+ Ủy thác đầu tư	5.000.000.000	5.000.000.000
CỘNG NỢ PHẢI THU	5.003.400.000	5.626.682.727

NỢ PHẢI TRẢ	Cuối kỳ 30.09.14	Đầu năm 01.01.14
- Cty Vật Tư Và XNK Hóa Chất	160.497.590	10.748.430
+ Gia công Silicate , mua MFO	160.497.590	10.748.430
- Cty CP XNK Hóa Chất Miền Nam	3.312.571.382	447.937.182
+ Mua Soda , sulfate , tripoly	3.312.571.382	447.937.182
- Cty CP Xà Phòng Hà Nội	0	750.562.956
+ Mua Sulfate		750.562.956
- Cty CP CN Hóa Chất Vi Sinh	366.743.802	159.062.622
+ Mua bao bì	366.743.802	159.062.622
- Cty Hóa Chất Việt Trì	0	9.262.000
+ Mua HCL, soude 32%	0	9.262.000
- Cty CP SX & TM Phương Đông (Ordesco)	1.586.179.107	826.490.561
+ Mua Sulfate , Soda	1.586.179.107	826.490.561
- Công Ty TNHH 1 TV Hóa Chất Cơ Bản Miền Nam	129.206.000	62.647.200
+ Mua Acid Phosphoric , soude 32% , HCL	129.206.000	62.647.200
- Cty Cổ Phần Phân Bón Bình Điền	100.000.000	0
+ Bán bột giặt , CTR lỏng	100.000.000	
- Cty CP Thiết Kế Công Nghiệp Hóa Chất	239.998.595	0
+ Cải tạo đường nội bộ , tòa nhà khu vực đóng gói,	239.998.595	
- Cty CP Phân Bón Và Hóa Chất Cần Thơ	0	83.704.500
+ Mua Zeolite (VN)	0	83.704.500
CỘNG NỢ PHẢI TRẢ	5.555.197.881	2.350.415.451

4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc theo khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận" (2) :

Thông tin bộ phận được trình bày theo lĩnh vực kinh doanh và khu vực địa lý. Báo cáo bộ phận chính yếu là theo khu vực địa lý dựa trên cơ cấu tổ chức và quản lý nội bộ và hệ thống Báo cáo tài chính nội bộ của Công ty.

Thông tin về bộ phận theo khu vực địa lý

Hoạt động của Công ty được phân bổ chủ yếu ở khu vực xuất khẩu và khu vực nội địa.

Thông tin về kết quả kinh doanh, tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác và giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền của bộ phận theo khu vực địa lý dựa trên vị trí của khách hàng của Công ty như sau :

	Khu vực xuất khẩu	Khu vực nội địa	Cộng
09 THÁNG NĂM 2014			
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ra bên ngoài	248.604.472.242	1.011.300.367.967	1.259.904.840.209
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ giữa các bộ phận	-	-	-
Tổng doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	248.604.472.242	1.011.300.367.967	1.259.904.840.209
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	48.306.366.649	196.505.903.240	244.812.269.889
Các chi phí không phân bổ theo bộ phận			(178.223.954.158)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh			66.588.315.731
Doanh thu hoạt động tài chính			3.911.144.122
Chi phí tài chính			(1.750.205.555)
Thu nhập khác			509.884.709
Chi phí khác			(35.690.004)
Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	-	-	-
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			(15.229.158.781)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp			53.994.290.222
Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác			45.154.473.211
Tổng chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn	-	-	13.066.763.423
Tổng giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền (trừ chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn)	-	-	

	Khu vực xuất khẩu	Khu vực nội địa	Cộng
09 THÁNG NĂM 2013			
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ra bên ngoài	273.371.393.728	811.966.121.307	1.085.337.515.035
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ giữa các bộ phận	-	-	-
Tổng doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	273.371.393.728	811.966.121.307	1.085.337.515.035
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	49.140.793.467	145.957.698.517	195.098.491.984
Các chi phí không phân bổ theo bộ phận			(127.271.924.401)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh			67.826.567.583
Doanh thu hoạt động tài chính			5.481.957.612
Chi phí tài chính			(1.763.979.449)
Thu nhập khác			555.745.799
Chi phí khác			(10.959.090)
Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	-	-	-
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			(18.152.128.684)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			-
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp			53.937.203.771
Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác			20.880.528.789
Tổng chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn			8.262.543.054
Tổng giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền (trừ chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn)	-	-	-

Tài sản và nợ phải trả của bộ phận theo khu vực địa lý dựa trên vị trí của khách hàng của Công ty như sau :

	Khu vực xuất khẩu	Khu vực nội địa	Cộng
Số cuối năm			
Tài sản trực tiếp của bộ phận			
Tài sản phân bổ cho bộ phận	120.508.430.395	435.481.633.603	555.990.063.998
Các tài sản không phân bổ theo bộ phận			22.517.024.429
Tổng tài sản			578.507.088.427
Nợ phải trả trực tiếp của bộ phận	-	-	-
Nợ phải trả phân bổ cho bộ phận	50.120.359.661	181.120.076.251	231.240.435.912
Nợ phải trả không phân bổ theo bộ phận			8.223.957.865
Tổng nợ phải trả			239.464.393.777
Số đầu năm			
Tài sản trực tiếp của bộ phận	-	-	-
Tài sản phân bổ cho bộ phận	131.023.335.205	378.113.858.873	509.137.194.078
Các tài sản không phân bổ theo bộ phận			22.517.024.429
Tổng tài sản			531.654.218.507
Nợ phải trả trực tiếp của bộ phận	-	-	-
Nợ phải trả phân bổ cho bộ phận	51.820.364.053	149.545.863.640	201.366.227.693
Nợ phải trả không phân bổ theo bộ phận			5.947.786.386
Tổng nợ phải trả			207.314.014.079

Lĩnh vực kinh doanh

Công ty có các lĩnh vực kinh doanh chính sau :

- Lĩnh vực 01 : Bán thành phẩm
- Lĩnh vực 02 : Hoạt động khác

Chi tiết doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ra bên ngoài theo lĩnh vực kinh doanh như sau :

	09 THÁNG ĐẦU NĂM 2014	09 THÁNG ĐẦU NĂM 2013
- Lĩnh vực 1 : Bán thành phẩm	1.146.987.111.021	1.000.433.840.847
- Lĩnh vực 2 : Hoạt động khác	112.917.729.188	84.903.674.188
Cộng	1.259.904.840.209	1.085.337.515.035

Chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác và tài sản bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:

	Chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác			Tài sản bộ phận	
	09 THÁNG NĂM 2014	09 THÁNG NĂM 2013		09 THÁNG NĂM 2014	09 THÁNG NĂM 2013
- Lĩnh vực 1 : Bán thành phẩm	41.107.548.066	19.247.088.879	- Lĩnh vực 1 : Bán thành phẩm	506.160.002.652	431.547.676.346
- Lĩnh vực 2 : Hoạt động khác	4.046.925.145	1.633.439.910	- Lĩnh vực 2 : Hoạt động khác	49.830.061.346	28.615.969.890
Cộng	45.154.473.211	20.880.528.789		555.990.063.998	460.163.646.236

5. Quản lý rủi ro tài chính

Tổng quan

Hoạt động của công ty phát sinh các rủi ro tài chính như sau : rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro thị trường . Ban Tổng Giám Đốc chịu trách nhiệm trong việc thiết lập các chính sách và các kiểm soát nhằm giảm thiểu các rủi ro tài chính cũng như giám sát việc thực hiện các chính sách và kiểm soát đã thiết lập. Việc quản lý rủi ro được thực hiện chủ yếu bởi Phòng Kế toán - Tài chính theo các chính sách và các thủ tục đã được Tổng Giám đốc phê duyệt.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty.

Công ty có các rủi ro tín dụng phát sinh chủ yếu từ các khoản phải thu khách hàng, tiền gửi ngân hàng.

Phải thu khách hàng

Để quản lý nợ phải thu khách hàng, Ban Tổng Giám đốc đã ban hành quy chế bán hàng và các quy định chặt chẽ về các đối tượng mua hàng, định mức bán hàng, định mức nợ và thời hạn nợ một cách cụ thể. Hàng tháng, Ban Tổng Giám đốc thực hiện kiểm tra việc tuân thủ quy chế bán hàng này. Ngoài ra, nhân viên phòng kế toán thường xuyên theo dõi công nợ phải thu để đôn đốc thu hồi.

Khoản phải thu khách hàng của công ty liên quan đến nhiều đơn vị hoạt động trong các lĩnh vực và các khu vực địa lý khác nhau nên rủi ro tín dụng tập trung đối với phải thu khách hàng là thấp.

Tiền gửi ngân hàng

Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn và không có kỳ hạn của Công ty được gửi tại các ngân hàng trong nước.

Ban Tổng Giám đốc không nhận thấy có rủi ro tín dụng trọng yếu nào từ các khoản tiền gửi này.

Mức độ rủi ro tín dụng tối đa đối với các tài sản tài chính là giá trị ghi sổ của các tài sản tài chính (Xem thuyết minh số VIII.6 về giá trị ghi sổ của các tài sản tài chính).

Tất cả các tài sản tài chính của Công ty đều trong hạn và không bị giảm giá trị.

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện nghĩa vụ tài chính do thiếu tiền.

Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Công ty quản lý rủi ro thanh khoản thông qua các biện pháp : thường xuyên theo dõi các yêu cầu về thanh toán hiện tại và dự kiến trong tương lai để duy trì một lượng tiền cũng như các khoản vay ở mức phù hợp, giám sát các luồng tiền phát sinh thực tế với dự kiến nhằm giảm thiểu ảnh hưởng do biến động của luồng tiền.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính phi phát sinh dựa trên thời hạn thanh toán (Bao gồm gốc và lãi) theo hợp đồng và chưa được chiết khấu như sau :

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
Số cuối kỳ				
- Vay và nợ	45.013.805.750			45.013.805.750
- Phải trả người bán	81.715.660.949	37.312.000.000		119.027.660.949
- Các khoản phải trả khác	18.667.808.061	5.368.819.579		24.036.627.640
Cộng	145.397.274.760	42.680.819.579	0	188.078.094.339

Số dư đầu năm				
- Vay và nợ	44.904.660.000			44.904.660.000
- Phải trả người bán	74.265.185.587	33.559.000.000		107.824.185.587
- Các khoản phải trả khác	10.989.095.053	5.068.466.948		16.057.562.001
Cộng	130.158.940.640	38.627.466.948	0	168.786.407.588

Ban Tổng Giám đốc cho rằng mức độ rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của thị trường.

Rủi ro thị trường liên quan đến hoạt động của công ty gồm : rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất và rủi ro giá nguyên vật liệu. Các phân tích về độ nhạy, các đánh giá dưới đây liên quan đến tình hình tài chính của Công ty tại ngày 30 tháng 09 năm 2014 trên cơ sở giá trị nợ thuần. Mức thay đổi của tỷ giá, nguyên giá vật liệu sử dụng để phân tích độ nhạy được dựa trên việc đánh giá khả năng có thể xảy ra trong vòng một năm tới với các điều kiện quan sát được của thị trường tại thời điểm hiện tại.

Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc là luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái.

Công ty quản lý rủi ro liên quan đến biến động của tỷ giá hối đoái bằng cách tối ưu thời hạn thanh toán các khoản nợ và sử dụng tối ưu nguồn tiền hiện có để cân bằng rủi ro tỷ giá và rủi ro thanh khoản.

Tài sản/(Nợ phải trả) thuần có nguồn gốc ngoại tệ của công ty như sau :

	Số cuối kỳ		Số đầu năm
	EUR	USD	USD
- Tiền và khoản tương đương tiền		672.017,74	193.898,42
- Phải thu khách hàng		746.059,78	726.412,55
- Vay và nợ		(2.124.410,00)	(2.130.000,00)
- Phải trả người bán		0,00	(267.312,80)
- Các khoản phải trả khác		(291.480,51)	(266.884,43)
Nợ thuần có gốc ngoại tệ	0,00	(997.812,99)	(1.743.886,26)

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của các công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường

Rủi ro lãi suất của Công ty chủ yếu liên quan đến các khoản tiền gửi có kỳ hạn và các khoản vay có lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình thị trường để đưa ra các quyết định hợp lý trong việc chọn thời điểm vay và kỳ hạn vay thích hợp nhằm có được các lãi suất có lợi nhất cũng như duy trì cơ cấu vay với lãi suất thả nổi và cố định phù hợp.

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014, Công ty không có rủi ro lãi suất do các khoản tiền gửi có kỳ hạn và các khoản vay có lãi suất cố định

Rủi ro về giá nguyên vật liệu

Công ty có rủi ro về sự biến động của giá nguyên vật liệu. Công ty quản lý rủi ro về giá nguyên vật liệu bằng cách theo dõi chặt chẽ các thông tin và tình hình có liên quan của thị trường nhằm quản lý thời điểm mua hàng, kế hoạch sản xuất và mức hàng tồn kho một cách hợp lý.

Tài sản đảm bảo

Tài sản thế chấp cho đơn vị khác

Công ty không thế chấp tài sản nào cho đơn vị khác tại ngày 01 tháng 01 năm 2014 và tại ngày 30 tháng 09 năm 2014.

Tài sản thế chấp của đơn vị khác

Công ty không có tài sản thế chấp cho các đơn vị khác tại ngày 01 tháng 01 năm 2014 và tại ngày 30 tháng 09 năm 2014.

6. Giá trị hợp lý của tài sản và nợ phải trả tài chính

Tài sản tài chính

Giá trị ghi sổ

	Số cuối kỳ		Số đầu năm		Giá trị hợp lý	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền và các khoản tương đương tiền	85.860.314.477		73.947.024.066		85.860.314.477	73.947.024.066
Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	20.000.000.000		20.000.000.000		20.000.000.000	20.000.000.000
Phải thu khách hàng	105.207.105.513		107.993.142.774		105.207.105.513	107.993.142.774
Các khoản phải thu khác	1.115.546.945		1.043.711.980		1.115.546.945	1.043.711.980
Cộng	212.182.966.935	0	202.983.878.820	0	212.182.966.935	202.983.878.820

Nợ phải trả tài chính

	Giá trị ghi sổ		Giá trị hợp lý	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vay và nợ	45.013.805.750	44.904.660.000	45.013.805.750	44.904.660.000
Phải trả người bán	119.017.660.949	107.824.185.587	119.017.660.949	107.824.185.587
Các khoản phải trả khác	24.036.627.640	16.057.562.001	24.036.627.640	16.057.562.001
Cộng	188.068.094.339	168.786.407.588	188.068.094.339	168.786.407.588

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được phản ánh theo giá trị có thể được chuyển đổi trong một giao dịch hiện tại giữa các bên có đầy đủ hiểu biết và mong muốn giao dịch.

Công ty sử dụng phương pháp và giả định sau để ước tính giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính:

* Giá trị hợp lý của tiền và các khoản tương đương tiền, phải thu khách hàng, các khoản phải thu khác, vay, phải trả người bán và các khoản phải trả khác ngắn hạn tương đương giá trị sổ sách (đã trừ dự phòng cho phần ước tính có khả năng không thu hồi được) của các khoản mục này do có kỳ hạn ngắn.

* Giá trị hợp lý của các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải thu khác, vay, phải trả người bán và các khoản phải trả khác dài hạn được ước tính bằng cách chiết khấu dòng tiền với lãi suất áp dụng cho các khoản nợ có đặc điểm và thời gian đáo hạn còn lại tương tự.

Lập, ngày 16 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu



Phạm Thị Kim Hồng

Kế toán trưởng,



Đoàn Thị Tâm

Tổng Giám Đốc,



Lâm Văn Kiệt

