

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ II Năm 2014 (Kết thúc ngày 31/03/2014)

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | Quý II Năm nay 31/03/2014 | Quý II Năm trước 31/03/2013 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II Năm nay (2014) | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II Năm trước 2013 |
|--|-------|-------------|------------------------------|--------------------------------|--|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 1 | VI.25 | 6,989,469,708 | 7,761,521,778 | 20,647,194,238 | 12,441,413,425 |
| 2- Các khoản giảm trừ doanh thu | 2 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01- 02) | 10 | | 6,989,469,708 | 7,761,521,778 | 20,647,194,238 | 12,441,413,425 |
| 4- Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 2,368,550,770 | 6,101,532,251 | 4,691,928,436 | 8,036,626,846 |
| 5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 4,620,918,938 | 1,659,989,527 | 15,955,265,802 | 4,404,786,579 |
| 6- Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 683,853,537 | 994,776,919 | 1,076,270,822 | 2,632,007,503 |
| 7- Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 1,219,345,159 | 2,267,758,460 | 1,489,919,602 | 3,131,111,251 |
| Trong đó: chi phí lãi vay | 23 | | 0 | 109,606,500 | 95,127,667 | 224,761,500 |
| 8- Chi phí bán hàng | 24 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9- Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 1,165,545,105 | 926,838,218 | 2,021,401,995 | 1,703,336,654 |
| 10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25) | 30 | | 2,919,882,211 | (539,830,232) | 13,520,215,027 | 2,202,346,177 |
| 11- Thu nhập khác | 31 | | 220,511,369 | 185,891,982 | 283,670,005 | 317,316,163 |
| 12- Chi phí khác | 32 | | 45,408,168 | 38,090,202 | 88,816,336 | 77,407,741 |
| 13- Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 175,103,201 | 147,801,780 | 194,853,669 | 239,908,422 |
| 14 - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40+45) | 50 | | 3,094,985,412 | (392,028,452) | 13,715,068,696 | 2,442,254,599 |
| 15- Chi phí thuế TNDN Hiện hành | 51 | VI.29 | 93,483,240 | 0 | 652,806,066 | 146,209,728 |
| 16- Chi phí thuế TNDN Hoãn lại | 52 | VI.30 | 0 | 0 | 0 | |
| 17- Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 3,001,502,172 | (392,028,452) | 13,062,262,630 | 2,296,044,871 |
| 18- Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | 589 | 0 | 3,594 | 632 |

Ghi chú: (*) Chỉ tiêu này chỉ áp dụng đối với công ty cổ phần.

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, Họ tên)

Lập ngày: 31 Tháng 03 năm 2014

Tổng giám đốc
(Ký, Họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Thị Hoàn

Phùng Văn Quý

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày: 31 Tháng 03 năm 2014

| TÀI SẢN | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ (31/03/2014) | SỐ ĐẦU NĂM (01/10/2013) |
|---|------------|-------------|----------------------------|----------------------------|
| A - Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 59,756,102,210 | 36,062,199,317 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 6,327,568,009 | 9,779,648,996 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 509,568,009 | 354,648,996 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 5,818,000,000 | 9,425,000,000 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | 33,850,000,000 | 20,280,000,000 |
| 2. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | 33,850,000,000 | 20,479,856,776 |
| 3. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) | 129 | | 0 | (199,856,776) |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 11,329,273,038 | 5,223,231,962 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | | 2,844,475,491 | 4,413,812,976 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 927,762,400 | 65,000,000 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | 0 | 0 |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng. | 134 | | 0 | 0 |
| 5. Các khoản phải thu khác | 135 | V.03 | 7,557,035,147 | 2,146,770,201 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi khó đòi (*) | 139 | | 0 | (1,402,351,215) |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 8,158,973,291 | 20,772,178 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 8,158,973,291 | 20,772,178 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | 0 | 0 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 90,287,872 | 758,546,181 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 0 | 0 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 0 | 197,315,084 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước | 154 | V.05 | 30,169,638 | 0 |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 60,118,234 | 561,231,097 |
| B - Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 275,964,995,373 | 273,020,278,812 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 146,208,101,575 | 133,341,492,035 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | 0 | 0 |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 | | 0 | 0 |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ | 213 | V.06 | 0 | 0 |
| 4. Phải thu dài hạn khác | 218 | V.07 | 146,208,101,575 | 133,341,492,035 |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | 0 | 0 |
| II- Tài sản cố định | 220 | | 31,270,270,668 | 39,916,231,363 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 30,594,552,372 | 31,576,113,456 |
| * Nguyên giá | 222 | | 38,015,049,887 | 37,816,663,887 |
| * Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (7,420,497,515) | (6,240,550,431) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | 0 | 0 |
| * Nguyên giá | 225 | | 0 | 0 |
| * Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | 0 | 0 |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | 0 | 0 |
| * Nguyên giá | 228 | | 0 | 0 |
| * Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | 0 | 0 |
| 4. Chi phí XDCB Dờ dang | 230 | V.11 | 675,718,296 | 8,340,117,907 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | V.12 | 31,665,524,256 | 33,055,011,576 |
| * Nguyên giá | 241 | | 54,751,325,302 | 54,751,325,302 |
| * Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 242 | | (23,085,801,046) | (21,696,313,726) |

| | | | | |
|---|--------------|--------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 64,900,000,000 | 64,880,497,435 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 36,000,000,000 | 36,000,000,000 |
| 2. Đầu tư vào công ty, liên kết. | 252 | | 24,300,000,000 | 24,300,000,000 |
| 3. Đầu tư dài hạn khác (Trung Thu) | | | 4,600,000,000 | |
| 3 Đầu tư dài hạn khác (L18) | 258 | V.13 | 0 | 4,580,497,435 |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) | 259 | | 0 | 0 |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 1,921,098,874 | 1,827,046,403 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 341,098,874 | 447,046,403 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | | 0 |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 1,580,000,000 | 1,380,000,000 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 335,721,097,583 | 309,082,478,129 |
| NGUỒN VỐN | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ (31/03/2014) | SỐ ĐẦU NĂM (01/10/2012) |
| A - Nợ phải trả (300 = 310 + 330) | 300 | | 264,574,473,627 | 251,952,261,176 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 3,378,409,373 | 12,841,149,313 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 822,000,000 | 1,644,000,000 |
| 2. Phải trả người bán | 312 | | 118,989,000 | 111,720,000 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 0 | 0 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 314 | V.16 | 332,951,666 | 252,141,644 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 298,121,543 | 272,014,893 |
| 6. Chi phí Phải trả | 316 | | 0 | 0 |
| 7. phải trả nội bộ | 317 | | 0 | 0 |
| 8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 318 | | 0 | 0 |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 697,315,997 | 8,621,893,239 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 | | 0 | 0 |
| 11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 323 | | 1,109,031,167 | 1,939,379,537 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 261,196,064,254 | 239,111,111,863 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | 0 | 0 |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | V.19 | 0 | 0 |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 333 | | 0 | 0 |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.20 | 5,242,000,000 | 5,242,000,000 |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 | V.21 | 0 | 0 |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | | 0 | 0 |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn | 337 | | 0 | 0 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện | 338 | | 255,954,064,254 | 233,869,111,863 |
| B - vốn chủ sở hữu: (400 = 410 + 430) | 400 | | 71,146,623,956 | 57,130,216,953 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 71,146,623,956 | 57,130,216,953 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 50,994,930,000 | 44,343,520,000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 0 | 0 |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | | 0 |
| 4. Cổ phiếu quỹ (*) | 414 | | (1,730,000) | (780,000) |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | | 0 |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | 0 | 0 |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | 5,831,123,347 | 6,759,826,886 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 2,370,351,193 | 2,370,351,193 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | 0 | 0 |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | 11,951,949,416 | 3,657,298,874 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 0 | 0 |
| 2. Nguồn kinh phí | 432 | V.23 | 0 | 0 |
| 4. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 335,721,097,583 | 309,082,478,129 |

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI KỲ (31/03/2014) | SỐ ĐẦU NĂM (01/10/2013) |
|--|-------|-------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. Tài sản thuê ngoài | | | | |
| 2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công | | | | |
| 3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược | | | | |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | | | | |
| 5. Ngoại tệ các loại | | | | 420,09 |

Chú ý: Số liệu trong các chỉ tiêu có dấu (*) Được ghi bằng số âm dưới hình thức ghi trong ngoặc đơn

Lập ngày: 31 Tháng 03 năm 2014

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, Họ tên)

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Thị Hoàn

Nguyễn Thị Hoàn

Phùng Văn Quý

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo PHƯƠNG PHÁP TRỰC TIẾP)
Quý II Năm 2014 (Kết thúc ngày 31/03/2014)

Đơn vị tính: Đồng (VNĐ)

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II Năm nay (2014) | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý II Năm trước(2013) |
|---|-----------|---------------|--|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh Doanh | | | | |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 1 | | 44,529,141,926 | 22,525,889,840 |
| 2. Tiền chi cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 2 | | (9,326,001,202) | (4,096,882,291) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 3 | | (2,304,508,562) | (1,655,979,165) |
| 4. Tiền chi trả lãi vay | 4 | | (182,540,167) | (224,761,500) |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 5 | | (473,724,451) | (321,767,216) |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 6 | | 1,798,170,933 | 2,847,591,903 |
| 7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh | 7 | | (1,940,963,772) | (9,197,534,301) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 32,099,574,705 | 9,876,557,270 |
| 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 | | | 0 |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 0 | 0 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | (24,800,000,000) | 0 |
| 4. Tiền thu hồi cho vay bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 9,400,000,000 | 0 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | (15,194,200,000) | (12,500,000,000) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 0 | 7,150,000,000 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 953,250,988 | 0 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (29,640,949,012) | (5,350,000,000) |
| 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 | | 0 | 0 |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | 0 | 0 |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 3,000,000,000 | 0 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (3,822,000,000) | (822,000,000) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | 0 | 0 |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (5,088,706,680) | 0 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (5,910,706,680) | (822,000,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | 50 | | (3,452,080,987) | 3,704,557,270 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 9,779,648,996 | 1,700,988,978 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | (333,366) |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | VII-34 | 6,327,568,009 | 5,405,212,882 |

Lập ngày: 31 Tháng 03 năm 2014

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, Họ tên)

Tổng giám đốc
(Ký, Họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Thị Hoàn

Nguyễn Thị Hoàn

Phùng Văn Quý

VII - Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh

| CHỈ TIÊU | ĐVT | QUÝ II NĂM NAY (2014) | LK: QUÝ II NĂM NAY (2014) | Ghi chú |
|---|-----|-----------------------|---------------------------|---------|
| Cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn | | | | |
| Cơ cấu tài sản | | | | |
| Tài sản dài hạn/Tổng số tài sản | % | 82.201 | 82.20 | |
| Tài sản ngắn hạn/Tổng số tài sản | % | 17.799 | 17.80 | |
| Cơ cấu nguồn vốn | | | | |
| Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn | % | 78.808 | 78.81 | |
| Nguồn vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn | % | 21.192 | 21.19 | |
| Khả năng thanh toán | | | | |
| Khả năng thanh toán hiện hành | Lần | 0.23 | 0.23 | |
| Khả năng thanh toán nợ đến hạn | Lần | 17.69 | 17.69 | |
| Khả năng thanh toán nhanh | Lần | 0.002 | 0.002 | |
| TỶ SUẤT SINH LỜI | | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu | | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu thuần | % | 44.28 | 44.28 | |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần | % | 42.94 | 42.94 | |
| Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản | | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản | % | 0.92 | 0.92 | |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản | % | 0.89 | 0.89 | |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu | | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu | % | 4.22 | 4.22 | |

Lập ngày: 31 Tháng 03 năm 2014

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Thị Hoàn

Nguyễn Thị Hoàn

Phùng Văn Quý

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II Năm 2014 (Kết thúc ngày 31/03/2014)

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Khái quát chung

Công ty cổ phần phát triển hạ tầng Vĩnh Phúc (Sau đây gọi tắt là :Công Ty) hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh

doanh lần đầu số:1903 000 030 do sở kế hoạch và đầu tư tỉnh Vĩnh Phúc cấp ngày:16/06/2003 thay đổi lần thứ mười Ba

(13) ngày 26 tháng 06 năm 2014 với tổng số vốn điều lệ là: 50.994.930.000 đồng.

Công ty có trụ sở chính tại: Khu công nghiệp Khai Quang Phường Khai Quang, Thành phố Vĩnh Yên tỉnh Vĩnh Phúc.

Hiện nay người đại diện pháp luật là ông **Phùng Văn Quý**.

2. Ngành nghề kinh doanh kinh doanh:

2.1 - Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.

Chi tiết:

- Đầu tư xây dựng và kinh doanh hạ tầng khu, Cụm công nghiệp khu đô thị, nhà ở.

- Kinh doanh bất động sản

2.2 - Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông đường bộ, thủy lợi.

- Dịch vụ chuyển giao công nghệ.

- Môi giới thương mại.

- Kinh doanh các dịch vụ du lịch.

- Kinh doanh lữ hành nội địa

- Đại lý mua bán, ký gửi hàng hoá

- Đại lý dịch vụ bưu chính viễn thông

- Đại lý bán vé máy bay

- Đại lý bảo hiểm

- Đại lý dịch vụ điện nước

- Đại lý bán lẻ xăng dầu và các chế phẩm dầu mỡ

- Vận tải hàng hoá đường bộ bằng ô tô

- Mua bán lương thực thực phẩm, Rượu, Bia, Thuốc lá, nước giải khát

- Mua bán vật tư, máy móc thiết bị phục vụ các ngành

- Thiết kế kết cấu công trình dân dụng và công nghiệp

- Giám sát thi công xây dựng công trình giao thông.

- Sản xuất và mua bán cây xanh.

- Thu gom xử lý nước thải và chất thải rắn công nghiệp...

3. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

Năm tài chính bắt đầu từ **01/10/2013** và kết thúc vào **30/9/2014**

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

1- Kỳ kế toán theo năm tài chính bắt đầu từ: **ngày 01 tháng 10 năm 2013 Kết thúc vào ngày: 30 tháng 9 năm 2014**

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: **Đồng (VNĐ)**

III - Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1- **Chế độ kế toán áp dụng:** theo QĐ số: 15/2006 QĐ-BTC ngày 23/03/2006 của bộ trưởng tài chính.

3- **Hình thức kế toán áp dụng:** nhật ký chung trên phần mềm kế toán MI SA Online

IV - Các chính sách kế toán áp dụng

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Tiền và các khoản tương đương tiền: Gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp, tiền gửi ngân hàng (không kỳ hạn) vàng, bạc, đá quý tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Phương pháp tính giá xuất hàng tồn kho: theo phương pháp đích danh.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: phương pháp kê khai thường xuyên.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư.

-TSCĐ hữu hình được trình bày theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá TSCĐ hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa TSCĐ vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ Hữu hình, vô hình, thuê tài chính: Theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với qui định tại **thông tư 45/2013/TT-BTC** ngày 25/04/2013 của bộ trưởng bộ tài chính

. Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

| Nhóm tài sản cố định | Thời gian sử dụng (năm) |
|--------------------------------|--------------------------------|
| Nhà cửa, vật kiến trúc | 15 - 50 |
| Phương tiện vận tải truyền dẫn | 6 - 10 |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý | 3 - 10 |

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- BĐSĐT bao gồm quyền sử dụng đất, nhà xưởng,vật kiến trúc do công ty nắm giữ nhằm mục đích chủ yếu cho thuê.

Nguyên giá BĐSĐT bao gồm giá mua, các chi phí XDCB liên quan trực tiếp đến quá trình hình thành tài sản.

Nguyên giá BĐSĐT tự xây dựng là giá trị quyết toán công trình và các chi phí liên quan trực tiếp khác.

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: đường thẳng thời gian sử dụng ước tính từ 15 đến 20 năm.

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính.

- Các khoản đầu tư vào công ty con, được hợp nhất vào báo cáo tài chính tổng công ty.

| Tên công ty | Địa chỉ trụ sở | Tỷ lệ sở hữu | Tỷ lệ biểu quyết | Hoạt động chính |
|---|--|---------------------|-------------------------|-------------------------------------|
| Công ty TNHH một thành viên VPID Hà Nam | KCN Châu Sơn, TP Phủ Lý, tỉnh Hà Nam | 100% | 100% | Đầu tư XD và kinh doanh hạ tầng KCN |
| Công ty TNHH một thành viên VPID Hà Nội | 18A,KTT Khoa học vật liệu, ngõ 238, đường Hoàng Quốc Việt, Cổ Nhuế,Từ Liêm, Hà Nội | 100% | 100% | Kinh doanh bất động sản.v.v... |

- Các khoản đầu tư vào công ty liên kết

| Tên công ty | Địa chỉ trụ sở | Tỷ lệ sở hữu | Tỷ lệ biểu quyết | Hoạt động chính |
|---|---|---------------------|-------------------------|-------------------------------------|
| Công ty CP phát triển hạ tầng Phú Thành | Xã Phú Thành,H. Lạc Thủy, T Hoà Bình | 22.06% | 22.06% | Đầu tư XD và kinh doanh hạ tầng KCN |
| Công ty CP đầu tư và phát triển hạ tầng Sơn Long | Tổ 21-Khu 4B, đường hậu cần, P. Bãi cháy,TP Hạ Long, Quảng Ninh | 30% | 30% | Xây dựng |
| Công ty CP phát triển xây dựng đô thị Vĩnh Phúc | P. Khai Quang, TP. Vĩnh Yên, Vĩnh Phúc | 30% | 30% | Kinh doanh. BĐS,vấn phòng cho thuê |
| Công ty CP thủy điện Trung Thu | 1570 tổ DP16, PTân Thanh, Điện Biên Phủ | 13% | 13% | Thủy điện |

Hiện nay các Cty liên kết đang trong giai đoạn XDCB , ghi nhận đầu tư theo giá gốc.

- **Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn** bao gồm chứng khoán thương mại và các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn khác của công ty, khoản đầu tư tài chính ngắn hạn được ghi nhận theo giá gốc trừ dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn.

- **Các khoản đầu tư tài chính dài hạn:** Bao gồm đầu tư cổ phiếu dài hạn theo phương pháp giá gốc lợi nhuận được chia sau ngày phát sinh các khoản đầu tư này được hạch toán vào thu nhập trên báo cáo kết quả kinh doanh.

- **Phương pháp lập dự phòng giảm giá** đầu tư ngắn hạn, dài hạn : được thực hiện tại ngày kết thúc năm tài chính.

6- Nguyên tắc ghi nhận vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:Lãi vay của công trình nào được hạch toán vào công trình đó(Vốn hoá)để hình thành TSCĐ

-Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ

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: Chi phí thành lập doanh nghiệp của những năm đầu chưa có doanh thu được phân bổ 36 tháng kể từ khi doanh nghiệp đi vào hoạt động sản xuất kinh doanh có doanh thu.

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: là tổng số cổ phiếu nhân với mệnh giá.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá theo TT179/2012-TT-BTC ngày 24/10/2012

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Trích lập các quỹ,chi trả cổ tức,tăng vốn điều lệ theo nghị quyết đại hội cổ đông thường niên.

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

- Doanh thu bán hàng

- **Doanh thu cung cấp dịch vụ:** Căn cứ vào từng hợp đồng cung cấp dịch vụ **sử dụng hạ tầng** và cung cấp dịch vụ **quản lý hạ tầng** mà công ty đã ký kết với các công ty thứ cấp trong khu công nghiệp cụ thể là:

Doanh thu cung cấp dịch vụ sử dụng hạ tầng có những hợp đồng thu từng năm, có những hợp đồng thu gộp cho nhiều năm thì số số tiền nhận trước được phân bổ cho số năm nhận trước tiền. Từ năm 2011 trở đi việc ký kết hợp đồng với các doanh nghiệp thứ cấp tại KCN Khai Quang 30%/70% có nghĩa là 30% ghi nhận ngay tại thời điểm thanh toán ghi trong hợp đồng còn 70% sẽ phân bổ theo thời gian nhận trước tiền.

Doanh thu cung cấp dịch vụ quản lý hạ tầng: được ghi nhận hàng năm và thời gian thanh toán cụ thể trong từng hợp đồng.

Doanh thu dịch vụ thu gom và xử lý nước thải KCN: được tính bằng 80% lượng nước sử dụng trong công nghiệp và sinh hoạt đã tiêu thụ của CTy cấp nước nhân với đơn giá đã ghi trong từng hợp đồng.

- **Doanh thu hoạt động tài chính:** Là lãi trên số dư TGNH, lãi đầu tư tài chính ngắn và dài hạn, cổ tức được chia...

- **Doanh thu hợp đồng xây dựng:**

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

 Là chi phí lãi vay, giá vốn cổ phiếu, dự phòng giảm giá các loại...

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Công ty CP phát triển hạ tầng Vĩnh Phúc: Được hưởng thuế suất ưu đãi 10%, thời gian áp dụng 15 năm kể từ năm 2005 trong đó miễn 4 năm kể từ năm 2006 đến 2009. Thời gian giảm 50% thuế phải nộp 9 năm từ 2010 đến năm 2018.

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)

Số cuối kỳ (31/03/2014) Số đầu năm (01/10/2013)

| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | 59,756,102,210 | 36,062,199,317 | | |
|---|--------------------------------|--------------------------------|-----------------|----------------|
| I - Tiền và các khoản tương đương tiền. | 6,327,568,009 | 9,779,648,996 | | |
| - Tiền mặt | 230,900 | 24,779,022 | | |
| - Tiền gửi ngân hàng | 509,337,109 | 329,869,974 | | |
| - Tiền đang chuyển | 0 | 0 | | |
| - Các khoản tương đương tiền | 5,818,000,000 | 9,425,000,000 | | |
| II - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 33,850,000,000 | 20,280,000,000 | | |
| | Số cuối kỳ (31/03/2014) | Số đầu năm (01/10/2013) | | |
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |

| | | | | |
|---|---|---|----------------------------|----------------------------|
| - cổ phiếu đầu tư ngắn hạn | 0 | 0 | 50,000 | 429,856,776 |
| Cổ phiếu : L43 | 0 | 0 | 50,000 | 429,856,776 |
| Cổ phiếu : DC4 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cổ phiếu : HJS | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Đầu tư ngắn hạn khác | | | 0 | 0 |
| - Tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn trên 3 tháng | | | 33,850,000,000 | 20,050,000,000 |
| - Cho vay ngắn hạn | | | 0 | 0 |
| - Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | | | | (199,856,776) |
| | | | Số cuối kỳ (31/03/2014) | Số đầu năm (01/10/2013) |
| III - Các khoản phải thu ngắn hạn | | | 11,329,273,038 | 5,223,231,962 |
| 1 - Phải thu của khách hàng | | | 2,844,475,491 | 4,413,812,976 |
| - Cty TNHH BAWNG RAPS YULI-VN | | | 833,921,162 | 0 |
| - Cty TNHH UJU | | | 0 | 0 |
| - Cty TNHH TSARI Hàn Quốc | | | 0 | 1,402,351,215 |
| - Cty TNHH MTV Thiện Mỹ | | | 406,822,829 | 907,716,480 |
| - Các đối tượng khác | | | 1,603,731,500 | 2,103,745,281 |
| 2 - Trả trước cho người bán | | | 927,762,400 | 65,000,000 |
| - Cty TNHH DV Kiểm toán UHY | | | 50,000,000 | 50,000,000 |
| - Cty CP XD và TM Vĩnh Sơn | | | 847,762,400 | 0 |
| - Cty CP chứng khoán VNDIRECT | | | 30,000,000 | 15,000,000 |
| - Các đối tượng khác : | | | 0 | 0 |
| 3 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác | | | 7,557,035,147 | 2,146,770,201 |
| - Phải thu khoản cấp tiền cho Cty TNHH MTV VPID Hà Nam | | | 0 | 0 |
| - Dự thu lãi tiền gửi có kỳ hạn | | | 792,890,667 | 0 |
| - Trả trước tiền BTGPMB cho các hộ dân | | | 4,476,331,268 | 1,476,331,268 |
| - Phải thu khoản cấp tiền cho Cty TNHH MTV VPID Hà Nội | | | 0 | 0 |
| - Trả trước tiền cho ban BTGPMB TP Sơn tây | | | 50,000,000 | 0 |
| - Phải thu khác | | | 2,237,813,212 | 670,438,933 |
| 4 - Dự phòng nợ khó đòi (*) (Cty TSARI) | | | 0 | (1,402,351,215) |
| IV - Hàng tồn kho | | | 8,158,973,291 | 20,772,178 |
| - Hàng mua đang đi đường | | | 0 | 0 |
| - Nguyên liệu, vật liệu | | | 23,074,116 | 20,772,178 |
| - Công cụ dụng cụ | | | 0 | 0 |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | | | 0 | 0 |
| - Thành phẩm | | | 0 | 0 |
| - Hàng hoá bất động sản | | | 8,135,899,175 | 0 |
| * Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố. đảm bảo các khoản nợ phải trả. | | | 0 | 0 |
| * Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho năm.... | | | 0 | 0 |
| V - Tài sản ngắn hạn khác. | | | 90,287,872 | 758,546,181 |
| - Chi phí trả trước ngắn hạn | | | 0 | 0 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa | | | 0 | 0 |
| - Thuế GTGT được khấu trừ | | | 0 | 197,315,084 |
| - Các khoản khác phải thu nhà nước | | | 30,169,638 | 0 |
| - Tài sản ngắn hạn khác (Tạm ứng) | | | 60,118,234 | 561,231,097 |

| | Số cuối kỳ (31/03/2014) | Số đầu năm (01/10/2013) |
|--|----------------------------|----------------------------|
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | 275,964,995,373 | 273,020,278,812 |
| I - Các khoản phải thu dài hạn | 146,208,101,575 | 133,341,492,035 |
| - Ký quỹ, ký cược dài hạn | 0 | 0 |
| - Cho vay không có lãi | 0 | 0 |
| - Phải thu khoản cấp tiền cho Cty TNHH MTV VPID Hà Nam | 104,992,992,035 | 99,092,992,035 |
| - Phải thu khoản cấp tiền cho Cty TNHH MTV VPID Hà Nội | 41,215,109,540 | 34,248,500,000 |
| - Phải thu dài hạn khác (Góp vốn XD xưởng cho thuê) | 0 | 0 |
| II Tài sản cố định | 31,270,270,668 | 39,916,231,363 |

1 - Tăng giảm TSCĐ Hữu hình

| Khoản mục | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ Khác | Tổng cộng |
|-----------------------------------|-----------------------|---------------|---------------------------------|--------------------------|-----------|-----------------------|
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 33,914,978,532 | 0 | 226,363,636 | 3,675,321,719 | 0 | 37,816,663,887 |
| - Mua trong năm | 150,103,727 | 0 | 0 | 48,282,273 | 0 | 198,386,000 |
| - Đầu tư XD CB hoàn thành | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tăng khác | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán (,,) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm khác (,,) | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư cuối năm | 34,065,082,259 | 0 | 226,363,636 | 3,723,603,992 | 0 | 38,015,049,887 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | 0 |
| Số dư đầu | 4,676,200,035 | 0 | 57,062,511 | 1,507,287,885 | 0 | 6,240,550,431 |
| - Khấu hao trong năm | 999,666,294 | | 11,318,183 | 168,962,607 | | 1,179,947,084 |
| - Tăng khác | | | | 0 | | 0 |
| - Chuyển sang BĐS Đầu tư (,,) | | | | | | |
| - Thanh lý nhượng bán (,,) | | | | | | |
| - Giảm khác chuyển sang CCDC (,,) | | 0 | | 0 | | 0 |
| Số dư cuối năm | 5,675,866,329 | 0 | 68,380,694 | 1,676,250,492 | 0 | 7,420,497,515 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ | | 0 | | | | 0 |
| - Tại ngày đầu năm | 29,238,778,497 | 0 | 169,301,125 | 2,168,033,834 | 0 | 31,576,113,456 |
| - Tại ngày cuối năm | 28,389,215,930 | 0 | 157,982,942 | 2,047,353,500 | 0 | 30,594,552,372 |

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ Hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng 0 312,163,765

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý: 0 0

2 - Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính

| | Số cuối kỳ (31/03/2014) | Số đầu năm (01/10/2013) |
|--|----------------------------|----------------------------|
|--|----------------------------|----------------------------|

| | | |
|---|--------------------|----------------------|
| VPID Vĩnh Phúc | 675,718,296 | 8,340,117,907 |
| + Chi trả BTGPMB Phường Khai Quang | 0 | 4,982,717,744 |
| + Chi trả BTGPMB Xã Quất Lưu | 0 | 3,000,054,865 |
| + Trụ sở văn phòng công ty VPID Vĩnh Phúc | 0 | 0 |
| + Các công trình khác (vườn ươm..) | 175,527,116 | 175,527,116 |
| + Chi phí lô CN 14 (Di chuyển cột điện cao thế GPMB) | 181,818,182 | 181,818,182 |
| + Nhà sản văn phòng 2 | 318,372,998 | 0 |

III - Tăng giảm bất động sản đầu tư

| Khoản mục | VPID Vĩnh phúc | | | Tổng cộng |
|--|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| I. Nguyên giá BĐS đầu tư | | | | |
| Số dư đầu năm | 54,751,325,302 | | | 54,751,325,302 |
| - Mua trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tăng khác | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán (...) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm khác (...) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư cuối năm | 54,751,325,302 | 0 | 0 | 54,751,325,302 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| Số dư đầu năm | 21,696,313,726 | | | 21,696,313,726 |
| - Khấu hao trong năm | 1,389,487,320 | 0 | 0 | 1,389,487,320 |
| - Tăng khác | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Thanh lý nhượng bán (...) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm khác (Hoãn không để ở TSCĐ (...)) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số dư cuối năm | 23,085,801,046 | 0 | 0 | 23,085,801,046 |
| Giá trị còn lại của BĐSĐT | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 33,055,011,576 | 0 | 0 | 33,055,011,576 |
| - Tại ngày cuối năm | 31,665,524,256 | 0 | 0 | 31,665,524,256 |

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

| | Số cuối kỳ (31/03/2014) | | Số đầu năm (01/10/2013) | |
|---|--------------------------------|----------------|--------------------------------|----------------------|
| IV- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 64,900,000,000 | | 64,880,497,435 | |
| 1 - Đầu tư vào CTy con | 36,000,000,000 | | 36,000,000,000 | |
| Cty TNHH MTV VPID Hà Nam | 18,000,000,000 | | 18,000,000,000 | |
| Cty TNHH MTV VPID Hà Nội | 18,000,000,000 | | 18,000,000,000 | |
| 2 - Đầu tư liên kết | 24,300,000,000 | | 24,300,000,000 | |
| Công ty CP PT hạ tầng Phú Thành | 15,000,000,000 | | 15,000,000,000 | |
| Cty CP ĐT Du lịch Sơn Long (QNinh) | 7,500,000,000 | | 7,500,000,000 | |
| Cty CP phát triển đô thị Vĩnh Phúc | 1,800,000,000 | | 1,800,000,000 | |
| 3 - Đầu tư dài hạn khác | 4,600,000,000 | | 4,580,497,435 | |
| | Số cuối kỳ (31/03/2014) | | Số đầu năm (01/10/2013) | |
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| - Đầu tư cổ phiếu. | 0 | 0 | 80,000 | 1,980,497,435 |
| Trong đó: Đầu tư cổ phiếu L18 | | | 80,000 | 1,980,497,435 |
| | | | | |
| - Đầu tư trái phiếu | | | 0 | 0 |
| - Cho vay dài hạn | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Đầu tư dài hạn khác (Cty CP thủy điện Trung 1 | 0 | 0 | 4,600,000,000 | 2,600,000,000 |
| 4*- Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*) | | | 0 | 0 |
| V - Tài sản dài hạn khác | | | 1,921,098,874 | 1,827,046,403 |
| - Chi phí trả trước dài hạn VPID Vĩnh Phúc | | | 341,098,874 | 447,046,403 |
| - Ký quỹ ký cược dài hạn (Phú Thành) | | | 1,580,000,000 | 1,380,000,000 |

| | Số cuối kỳ (31/03/2014) | Số đầu năm (01/10/2013) |
|---|----------------------------|----------------------------|
| A - Nợ phải trả | 264,574,473,627 | 251,952,261,176 |
| I - nợ ngắn hạn | 3,378,409,373 | 12,841,149,313 |
| 1- Vay ngắn hạn | | 0 |
| 2- Nợ dài hạn đến hạn trả (Quỹ bảo vệ môi trường) | 822,000,000 | 1,644,000,000 |
| 3- Phải trả người bán | 118,989,000 | 111,720,000 |
| * DN tư nhân Trọng Hiếu | 55,506,000 | 0 |
| * CTy CP, XD&TM Vĩnh Sơn Vĩnh Phúc (1) | 0 | 0 |
| * Các đối tượng (Kim Ngưu)+ Khác | 55,275,000 | 111,720,000 |
| 4- Người mua trả trước | | 0 |
| 5- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 332,951,666 | 252,141,644 |
| * Thuế thu nhập cá nhân | | 125,213,403 |
| * Thuế GTGT | | 0 |
| * Thuế thu nhập doanh nghiệp | | 126,928,241 |
| 6- Chi phí phải trả | | |
| 7- Phải trả người lao động | 298,121,543 | 272,014,893 |
| 8 - Các khoản phải trả phải nộp khác | 697,315,997 | 8,621,893,239 |
| 9- Quỹ khen thưởng phúc lợi | 1,109,031,167 | 1,939,379,537 |
| | Số cuối kỳ (31/03/2014) | Số đầu năm (01/10/2013) |
| II - nợ dài hạn | 261,196,064,254 | 239,111,111,863 |
| a -- Vay dài hạn . | 5,242,000,000 | 5,242,000,000 |
| - Vay ngân hàng (Quỹ bảo vệ môi trường) | 5,242,000,000 | 5,242,000,000 |
| - Vay đối tượng khác | 0 | 0 |
| - Trái phiếu phát hành | 0 | 0 |
| b-- Nợ dài hạn | 255,954,064,254 | 233,869,111,863 |
| - Thuê tài chính | 0 | 0 |
| - Doanh thu chưa thực hiện | 255,954,064,254 | 233,869,111,863 |
| - Nợ dài hạn khác | 0 | 0 |
| - Phải trả dài hạn nội bộ khác | 0 | 0 |
| Cộng | 0 | 0 |

22--Vốn chủ sở hữu

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

| Danh mục | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng tài chính | Lợi nhuận sau thuế | Tổng Cộng |
|--|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Số dư đầu năm trước (31/12/2011) | 36,343,500,000 | 3,329,632,320 | 0 | 14,250,622 | 4,902,419,809 | 1,441,647,654 | 6,070,877,202 | 52,102,327,607 |
| - Tăng vốn trong năm trước | 8,000,020,000 | 0 | 0 | 0 | 1,857,407,077 | 928,703,539 | 15,129,029,446 | 25,915,160,062 |
| - Tăng vốn trong năm | 8,000,020,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,000,020,000 |
| - Trích các quỹ | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,857,407,077 | 928,703,539 | 0 | 2,786,110,616 |
| - Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Lãi trong năm trước | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,129,029,446 | 15,129,029,446 |
| - Thặng Dư vốn CP | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tăng khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm vốn trong năm trước | 0 | 3,329,632,320 | 780,000 | 14,250,622 | 0 | 0 | 17,542,607,774 | 20,887,270,716 |
| - Trích các quỹ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,786,110,616 | 2,786,110,616 |
| - Mua cổ phiếu quỹ IDV | 0 | 0 | 780,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 780,000 |
| - Phân phối lợi nhuận | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14,756,497,158 | 14,756,497,158 |
| - Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 0 | 0 | 0 | 14,250,622 | 0 | 0 | 0 | 14,250,622 |
| - Giảm khác | 0 | 3,329,632,320 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,329,632,320 |
| Số dư cuối năm trước (là đầu năm nay) | 44,343,520,000 | 0 | (780,000) | 0 | 6,759,826,886 | 2,370,351,193 | 3,657,298,874 | 57,130,216,953 |
| - Tăng vốn trong năm nay | 6,651,410,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,293,700,542 | 14,945,110,542 |
| - Tăng vốn trong năm | 6,651,410,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | (6,651,410,000) | 0 |
| - Trích các quỹ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Lãi trong năm nay | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13,062,262,630 | 13,062,262,630 |
| - Thặng Dư vốn CP | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tăng khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,882,847,912 | 1,882,847,912 |
| - Giảm vốn trong năm nay | 0 | 0 | 950,000 | 0 | 928,703,539 | 0 | (950,000) | 928,703,539 |
| - Trích các quỹ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Mua cổ phiếu quỹ IDV | 0 | 0 | 950,000 | 0 | 0 | 0 | (950,000) | 0 |
| - Phân phối lợi nhuận | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 928,703,539 | 0 | 0 | 928,703,539 |
| Số dư cuối năm nay | 50,994,930,000 | 0 | (1,730,000) | 0 | 5,831,123,347 | 2,370,351,193 | 11,951,949,416 | 71,146,623,956 |

Tình hình phát hành cổ phiếu của công ty

Cổ phiếu phổ thông

| | Số cuối kỳ (31/03/2014) | | Số đầu năm (01/10/2013) | |
|---|-------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------|
| | Số lượng | Đơn vị tính | Số lượng | Đơn vị tính |
| - Số cổ phiếu được phép phát hành | 5,099,493 | Cổ phiếu | 4,434,352 | Cổ phiếu |
| - Số cổ phiếu được phát hành và được góp vốn đầy đủ | 5,099,493 | Cổ phiếu | 4,434,352 | Cổ phiếu |
| - Mệnh giá của cổ phiếu | 10,000 | Đồng / cổ phiếu | 10,000 | Đồng / cổ phiếu |
| - Số cổ phiếu đang lưu hành tại thời điểm cuối năm | 5,099,493 | Cổ phiếu | 4,434,352 | Cổ phiếu |

| Các nội dung thuyết minh khác | Số cuối kỳ (31/03/2014) | Số đầu năm (01/10/2013) |
|--|------------------------------------|------------------------------------|
| | | 0 |
| I- Các quỹ của doanh nghiệp: | 8,201,474,540 | 9,130,178,079 |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 5,831,123,347 | 6,759,826,886 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 2,370,351,193 | 2,370,351,193 |
| - Quỹ khác thuộc chủ sở hữu | | 0 |
| II --Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo KQHĐKD | | |
| | Quý II năm nay | Quý II năm trước |
| .1 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01) | 6,989,469,708 | 7,761,521,778 |
| Trong đó: | | |
| - Doanh thu bán hàng | | 0 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 6,989,469,708 | 7,761,521,778 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp) | 0 | 0 |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ | 0 | 0 |
| + Doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| 2 --Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số: 02) | 0 | 0 |
| Trong đó: | | |
| - Chiết khấu thương mại | 0 | 0 |
| - Giảm giá hàng bán | 0 | 0 |
| - Hàng bán bị trả lại | 0 | 0 |
| - Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp) | 0 | 0 |
| 3 -- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10) | 6,989,469,708 | 7,761,521,778 |
| Trong đó: | 0 | 0 |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá. | 0 | 0 |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | 6,989,469,708 | 7,761,521,778 |
| | 0 | 0 |
| 4 -- Giá vốn hàng bán (Mã số: 11) | 2,368,550,770 | 6,101,532,251 |
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán | 0 | 0 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 0 | 0 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | | |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý | 0 | 0 |
| - Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư | 0 | 0 |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho | 0 | 0 |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | 0 | 0 |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 0 | 0 |
| 5 -- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số : 21) | 683,853,537 | 994,776,919 |
| - Lãi tiền gửi tiền tiết kiệm | 682,167,834 | 717,728,762 |
| - Giảm trong kỳ (Bù trừ giá vốn cổ phiếu với 635) | (696,000,000) | (1,092,000,000) |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia. | 0 | 274,300,000 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| - Doanh thu bán cổ phiếu | 696,000,000 | 1,092,000,000 |
| - Lãi trên cổ dư TGNH hàng tháng | 1,685,703 | 2,748,157 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | 0 | 0 |
| 6 - Chi phí tài chính (Mã số 22) | 1,219,345,159 | 2,267,758,460 |
| - Lãi tiền vay (Quỹ MT + khác) | 87,412,500 | 109,606,500 |
| - Phí bảo lãnh vay + phí quản lý chứng khoán | 47,292,000 | 30,205,628 |
| - Phí giao dịch bán | | 1,638,000 |
| - Giảm trong kỳ (Bù trừ với 515) | (696,000,000) | (1,092,000,000) |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 0 | 0 |
| - Hoàn nhập dự phòng | (199,856,776) | 0 |
| - Giá vốn : chứng khoán (Giá vốn đã có phí mua) | 1,980,497,435 | 3,218,308,332 |
| - Dự phòng giảm giá chứng khoán | 0 | 0 |
| - Hoàn nhập Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | 0 | 0 |
| - Chi phí tài chính khác | 0 | 0 |
| 7 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 93,483,240 | 0 |
| - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành (Mã 51) | 93,483,240 | |
| - Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN năm nay | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| 8 -- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại (Mã số: 52) | 0 | 0 |
| 9 -- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | 2,835,472,877 | 2,638,600,425 |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 171,041,938 | 81,117,506 |
| - Phân bổ CCDC | 75,710,543 | 64,499,483 |
| - Chi phí nhân công | 1,125,359,028 | 1,032,503,221 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ+BĐS | 1,286,370,419 | 1,429,344,696 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 134,734,506 | 25,630,383 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 42,256,443 | 5,505,136 |
| IV -- Những thông tin khác. | | |

Lập ngày 31 tháng 03 năm 2014

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Hoàn

Nguyễn Thị Hoàn

Phùng Văn Quý