

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH - QUÍ 4 NĂM 2014


Chỉ tiêu	Mã số	Th. minh	Quý này năm nay (1/10 - 31/12) 2014	Quý này năm trước (1/10 - 31/12) 2013	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay) 2014	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước) 2013
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	350,864,469,033	312,277,599,796	1,490,201,156,080	1,786,580,508,970
2. Các khoản giảm trừ	02			0		0
3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV(10=01-02)	10		350,864,469,033	312,277,599,796	1,490,201,156,080	1,786,580,508,970
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	345,320,667,928	308,664,718,448	1,432,725,815,588	1,719,605,429,301
5. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV(20=10-11)	20		5,543,801,105	3,612,881,348	57,475,340,492	66,975,079,669
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	20,432,057,049	18,981,189,580	33,510,185,662	45,428,267,720
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	14,941,897,482	18,328,099,749	52,721,701,551	60,877,284,839
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		17,191,522,334	16,924,833,086	43,178,545,837	43,655,960,895
8. Chi phí bán hàng	24		4,519,857,879	5,401,041,924	22,205,104,878	30,498,399,019
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		-432,082,073	5,347,005,715	12,717,754,270	16,892,351,077
10. Lợi nhuận thuần từ h/động KD(30=20+(21-22)-(24+25)	30		6,946,184,866	(6,482,076,460)	3,340,965,455	4,135,312,454
11. Thu nhập khác	31		232,843,527	4,201,952,156	1,108,310,486	5,149,102,721
12. Chi phí khác	32		107,859,335	565,840,146	326,094,335	1,406,266,640
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		124,984,192	3,636,112,010	782,216,151	3,742,836,081
14. Phần lãi lỗ trong công ty LK,LD	45			0		0
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		7,071,169,058	(2,845,964,450)	4,123,181,606	7,878,148,535
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30		498,273,531		498,273,531
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30		0		0
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN (60=50-51-52)	60		7,071,169,058	(3,344,237,981)	4,123,181,606	7,379,875,004
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61					
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62					
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		496	-310	262	541

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



Đinh Duy Kỳ Vũ

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Lê Xuân Chất

Ngày 19 tháng 01 năm 2015
TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên)



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
PHẠM MINH SƠN



DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN - QUÍ 4 NĂM 2014

Tài sản	Mã chỉ tiêu	Th. minh	Số cuối kỳ (31/12/2014)	Số đầu năm (01/01/2014)
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		868,415,202,540	645,521,920,078
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		22,326,213,955	64,314,277,690
1. Tiền	111		21,526,496,022	63,295,213,059
2. Các khoản tương đương tiền	112		799,717,933	1,019,064,631
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		9,937,959,600	8,558,267,879
1. Đầu tư ngắn hạn	121		14,172,998,743	14,369,559,743
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		(4,235,039,143)	(5,811,291,864)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		729,717,456,915	507,240,092,920
1. Phải thu của khách hàng	131		134,960,230,620	148,009,800,464
2. Trả trước cho người bán	132		301,065,810,984	354,592,879,270
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5. Các khoản phải thu khác	135		314,793,376,637	29,703,227,008
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(21,101,961,326)	(25,065,813,822)
IV. Hàng tồn kho	140		88,568,957,096	38,430,703,599
1. Hàng tồn kho	141		88,568,957,096	38,430,703,599
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		17,864,614,974	26,978,577,990
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			124,763,789
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		11,191,582,961	20,558,660,255
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		498,443,954	474,452,878
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		6,174,588,059	5,820,701,068
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		326,563,017,850	327,277,629,276
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213			
4. Phải thu dài hạn khác	218			
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		89,174,576,451	89,063,120,414
1. TSCĐ hữu hình	221		16,623,988,455	18,696,432,664
- Nguyên giá	222		31,842,871,654	32,941,638,198
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(15,218,883,199)	(14,245,205,534)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227		3,151,800,000	3,151,800,000
- Nguyên giá	228		3,151,800,000	3,151,800,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230		69,398,787,996	67,214,887,750
III. Bất động sản đầu tư	240		44,384,025,481	46,185,420,800
- Nguyên giá	241		63,993,967,962	63,993,967,962
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		(19,609,942,481)	(17,808,547,162)
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		192,697,518,670	191,876,118,337
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		29,468,895,429	30,668,895,429
3. Đầu tư dài hạn khác	258		164,180,849,141	164,077,449,141
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(952,225,900)	(2,870,226,233)
V. Tài sản dài hạn khác	260		306,897,248	152,969,725
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		306,897,248	152,969,725

2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		
3. Tài sản dài hạn khác	268		
VI. Lợi thế thương mại	269		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270	1,194,978,220,390	972,799,549,354
NGUỒN VỐN	MS		
A. NỢ PHẢI TRẢ	300	881,683,356,054	656,501,306,315
I. Nợ ngắn hạn	310	821,700,265,145	605,107,306,315
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	739,282,008,635	524,770,268,018
2. Phải trả người bán	312	16,816,206,290	15,006,359,621
3. Người mua trả tiền trước	313	50,006,862,550	55,902,154,666
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	355,786,284	411,307,489
5. Phải trả người lao động	315	2,406,215,244	1,767,239,227
6. Chi phí phải trả	316	2,941,479	
7. Phải trả nội bộ	317		
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	318		
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	12,327,570,597	6,124,059,436
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323	502,674,066	1,125,917,858
II. Nợ dài hạn	330	59,983,090,909	51,394,000,000
1. Phải trả dài hạn người bán	331		
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		
3. Phải trả dài hạn khác	333		20,000,000
4. Vay và nợ dài hạn	334	55,000,000,000	51,300,000,000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		
8. Doanh thu chưa thực hiện	338	4,983,090,909	74,000,000
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339		
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	313,294,864,336	316,298,243,039
I. Vốn chủ sở hữu	410	313,294,864,336	316,298,243,039
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	125,948,570,000	125,948,570,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	17,147,588,054	17,147,588,054
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413	7,262,420,104	7,262,420,104
4. Cổ phiếu quỹ	414	(981,900)	(981,900)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		
7. Quỹ đầu tư phát triển	417	133,260,491,891	133,260,491,891
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	25,289,164,326	25,289,164,326
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		
10. Lợi nhuận chưa phân phối	420	4,387,611,861	7,390,990,564
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421		
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	0	0
2. Nguồn kinh phí	432		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		
C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	1,194,978,220,390	972,799,549,354

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	ĐV tính		
1. Tài sản thuê ngoài	VND		
2. Vật tư, hàng hoá giữ hộ, nhận gia công	VND		
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi	VND		
4. Nợ khó đòi đã xử lý	VND		

5. Ngoại tệ các loại	USD	544,255.96	942,202.86
	EUR	24,848.32	26,897.40
	JPY	59,829.00	680,918.00
	AUD		
	DKK		
	SGD		
	GBP		
	BHT		
6. Nguồn khấu hao cơ bản			

Ngày 19 tháng 01 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

TỔNG GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên)

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

Đinh Duy Kỳ Vũ

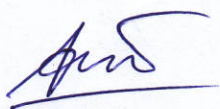
Lê Xuân Chất

**PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
PHẠM MINH SƠN**

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT - QUÍ 4 NĂM 2014

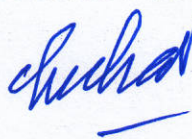
Chỉ tiêu	Mã Chỉ tiêu	Th. minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay 2014 (Từ 1/1 đến 31/12)	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước 2013 (Từ 1/1 đến 31/12)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động SX-KD				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		1,564,820,905,988	1,967,791,568,694
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(1,508,933,186,495)	(1,980,708,661,528)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(24,149,476,407)	(25,659,296,586)
4. Tiền chi trả lãi	04		(43,178,545,837)	(43,742,903,387)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			(43,152,917)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		156,630,337,234	78,363,006,571
7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh	07		(418,515,390,455)	(66,872,019,990)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động SX-KD	20		(273,325,355,972)	(70,871,459,143)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(8,090,265,286)	(26,065,309,622)
2. Tiền thu thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		266,070,803	551,005,380
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			0
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		23,377,533,983	29,877,346,253
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		15,553,339,500	4,363,042,011
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
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại c/phiếu đã p/hành	32			0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1,884,092,988,631	1,844,443,142,307
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1,668,268,742,999)	(1,801,727,644,512)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(13,742,635)	(14,462,710,782)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		215,810,502,997	28,252,787,013
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(41,961,513,475)	(38,255,630,119)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		64,314,277,690	102,568,408,772
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(26,550,260)	1,499,037
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	22,326,213,955	64,314,277,690

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đinh Duy Kỳ Vũ

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Lê Xuân Chất

Ngày 19 tháng 01 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
PHẠM MINH SƠN

Công ty CP XNK Tổng hợp I VN

Địa chỉ : 46- Ngô Quyền - HNôì

Điện thoại: (84-4)38262321 - Fax: (84-4)38259894

Mẫu số B 09 - DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng BTC)

4 . BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 + Cả năm 2014

I - ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1 - Hình thức sở hữu vốn:

Công ty Cổ phần xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt nam (The Vietnam National General Export Import Joint Stock Company No.1 - Tên viết tắt GENERALEXIM)(sau đây gọi tắt là "Công ty") tiền thân là Công ty Xuất nhập khẩu Tổng hợp I, là doanh nghiệp nhà nước trực thuộc Bộ Thương Mại, được thành lập từ năm 1981 theo Quyết định số 1365/TCCB của Bộ Ngoại thương (sau này là Bộ Thương mại và hiện nay là Bộ Công thương). Công ty được thành lập lại theo Luật Doanh nghiệp bằng quyết định số 340/TM/TCCB ngày 31/03/1993 và chuyển đổi thành Công ty Cổ phần xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt nam theo quyết định số 3014/QĐ-BTM ngày 06/12/2005 của Bộ thương mại (nay là Bộ Công thương). Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0103011968 ngày 05/05/2006 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà nội cấp . Công ty có 06 lần thay đổi Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và hiện đang hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ bảy ngày 11/05/2012.

Vốn điều lệ của Công ty theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần 07 ngày 11/05/2012 là : **125.948.570.000,đồng (Một trăm hai mươi lăm tỷ , chín trăm bốn mươi tám triệu , năm trăm bảy mươi ngàn đồng.)**

- Trụ sở chính của Công ty :

Địa chỉ : Số 46 , Phố Ngô Quyền , Phường Hàng Bài , Quận Hoàn Kiếm , TP Hà Nội, Việt Nam

Mã số Doanh nghiệp : **0100107490**

Điện thoại (84-4)8264009

Fax (84-4)8259894

Email : gexim@generalexim.com.vn

Website : www.Generalexim.com.vn

- Chi nhánh Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam tại Hải Phòng

Địa chỉ : Số 57 Điện Biên Phủ - Phường Minh Khai - Quận Hồng Bàng - TP Hải Phòng, Việt Nam

Mã số chi nhánh : 0100107490-001

Tel (84-0313) 745835

Fax (84-0313) 745927

- Chi nhánh Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam tại Đà Nẵng

Địa chỉ : Số 191 Hoàng Diệu - Quận Hải Châu - TP Đà Nẵng, Việt Nam

Mã số chi nhánh : 0100107490-002

Tel (84-05113) 822709

Fax (84-05113) 824077

- Chi nhánh Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam - (TP Hà Nội)

Địa chỉ : Số 26B Lê Quốc Hưng - Phường 12 - Quận 4 - TP Hồ Chí Minh , Việt Nam

Mã số chi nhánh : 0100107490-003

Tel (84-08) 9400869-9400211

Fax (84-08) 9402214

- CN Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam - XN May XK Hải Phòng

Địa chỉ : Số 210- Đường Chùa Vẽ - Phường Đông Hải 1 - Quận An Hải - TP Hải Phòng, Việt Nam

Mã số chi nhánh : 0100107490-004

Tel (84-0313) 766211

Fax (84-0313) 827097

- CN Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam - XN chế biến nông lâm sản hàng thủ công mỹ nghệ xuất khẩu . Số cũ : 0313000209

Địa chỉ : Cụm công nghiệp Liên Phương - Huyện Thường Tín - TP Hà Nội , Việt Nam

Mã số chi nhánh : 0100107490-007

Tel (84-034) 764440

- Văn phòng đại diện Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Tổng hợp I Việt Nam

Địa chỉ : ấp Bảo Định , Xã Xuân Định, Huyện Xuân Lộc , Tỉnh Đồng Nai , Việt Nam

Mã số chi nhánh : 0100107490-008

2 - Lĩnh vực kinh doanh :

- Công ty hoạt động trong lĩnh vực thương mại , sản xuất , gia công , chế biến , đầu tư tài chính , chứng khoán và xuất nhập khẩu .

3 - Ngành nghề kinh doanh :

-Kinh doanh nông , lâm , thủy hải sản , khoáng sản , hàng thủ công mỹ nghệ , hàng tạp phẩm, hàng công nghiệp , hàng gia công chế biến trong nước và nhập khẩu ,các sản phẩm dệt may (trừ loại nhà nước cấm).

- Kinh doanh máy móc thiết bị , nguyên , nhiên liệu phục vụ SX , vật liệu xây dựng , hoá chất nhà nước không cấm , phương tiện vận tải .

- Kinh doanh thức ăn và nguyên liệu sản xuất thức ăn thủy hải sản , hoá chất và giống phục vụ nuôi trồng thủy hải sản , cây giống phục vụ nông nghiệp , phân bón , trang thiết bị y tế , dụng cụ trong ngành y - dược (trừ hoá chất nhà nước cấm)

-Kinh doanh thiết bị văn phòng , tạp phẩm , hoá chất tẩy rửa (trừ hoá chất nhà nước cấm) , mỹ phẩm (trừ loại mỹ phẩm có hại cho sức khoẻ con người) , đồ gia dụng , điện máy , điện tử , điện lạnh , rượu , bia , nước giải khát (không bao gồm kinh doanh quán bar).

- Sản xuất gia công chế biến , lắp ráp : các mặt hàng dệt may , đồ chơi (trừ loại đồ chơi có hại cho giáo dục nhân cách , sức khoẻ của trẻ em hoặc gây ảnh hưởng đến an ninh trật tự , an toàn xã hội) , đồ gỗ , xe máy , điện tử , điện lạnh , đồ gia dụng , nông , lâm , thủy , hải sản .

- Đầu tư xây dựng và kinh doanh nhà ở và văn phòng , cho thuê văn phòng, căn hộ , kho, bãi , nhà xưởng , phương tiện vận tải , nâng xếp , bốc dỡ hàng hoá .

- Dịch vụ chuyển khẩu , quá cảnh , khai thuê hải quan , giao nhận hàng hoá , vận chuyển khách , vận tải hàng hoá .

-Kinh doanh bán kẹo,phụ tùng và thiết bị viễn thông(máy tổng đài và điện thoại các loại),camera.

-Kinh doanh thức ăn gia súc , gia cầm và nguyên liệu sản xuất thức ăn gia súc , gia cầm .

-Kinh doanh các mặt hàng đường ,sữa .

-Kinh doanh thiết bị điện tử , tin học .

Đối với các ngành nghề kinh doanh có điều kiện . Doanh nghiệp chỉ kinh doanh khi có đủ điều kiện theo qui định của pháp luật .

II - KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1 - Kỳ kế toán năm :

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.

2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam (VND), hạch toán theo phương pháp giá gốc , phù hợp với các qui định của luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003 và Chuẩn mực kế toán số 01- Chuẩn mực chung.

III - CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1 - Chế độ kế toán áp dụng :

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính và thông tư số 244/2009/TT-BTC Hướng dẫn sửa đổi bổ xung Chế độ kế toán Doanh nghiệp (ngày 31/12/2009).

2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán :

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

3 - Hình thức kế toán áp dụng :

Công ty áp dụng hình thức kế toán : Ghi sổ trên máy vi tính , sử dụng phần mềm Fast accounting. Đến thời điểm khoá sổ lập Báo cáo Tài chính Công ty đã in đầy đủ Báo cáo Tài chính, sổ kế toán tổng hợp và sổ kế toán chi tiết .

IV - CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp số tiền hiện có của đơn vị tại thời điểm báo cáo bao gồm: Tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp và tiền gửi Ngân hàng không kỳ hạn được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt nam (VND) , phù hợp với qui định tại luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003.

Các khoản tiền có gốc ngoại tệ được qui đổi theo tỷ giá thực tế do các ngân hàng mà công ty có giao dịch công bố tại thời điểm phát sinh . Tại thời điểm khoá sổ lập báo cáo tài chính hàng quý, hàng năm công ty thực hiện đánh giá lại số dư các khoản tiền và công nợ ngắn hạn có gốc ngoại tệ theo tỷ giá hối đoái giao dịch bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt nam công bố (Theo thông tư 179/2012/TT-BTC , ngày 24/10/2012).

2 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc (bao gồm : Chi phí mua , chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại)

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : Theo giá đích danh.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo hướng dẫn của chuẩn mực kế toán số 02-Hàng tồn kho và quyết định số 15/2006-QĐ-BTC (20/03/2006) của Bộ Tài chính ,thông tư 228/2009/TT-BTC (07/12/2009) về hướng dẫn trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho , tổn thất các khoản đầu tư tài chính , nợ khó đòi và bảo hành sản phẩm , hàng hoá và công trình xây lắp tại doanh nghiệp . Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được .

3 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

3.1- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ và phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình :

- Việc ghi nhận TSCĐ hữu hình và khấu hao TSCĐ thực hiện theo chuẩn mực kế toán số 03- TSCĐ hữu hình , Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài chính và Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ quản lý , sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

- Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá , được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo chỉ tiêu ; nguyên giá , hao mòn lũy kế và giá trị còn lại .

- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua (trừ các khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế và chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng .

- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình xây dựng hoặc tự chế bao gồm giá thành thực tế của tài sản cố định hữu hình tự xây dựng hoặc tự chế và chi phí lắp đặt chạy thử .

Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai . Các chi phí phát sinh không thoả mãn điều kiện trên được Công ty ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ .

- Công ty áp dụng phương pháp khấu hao theo đường thẳng đối với TSCĐ hữu hình . Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm :

Loại tài sản cố định :

Thời gian khấu hao (Năm)

Nhà cửa vật kiến trúc	25 -50
Máy móc, thiết bị	5 - 12
Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	6 - 10
Thiết bị , dụng cụ quản lý	3 - 10

3.2 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ và phương pháp khấu hao TSCĐ vô hình :

- Việc ghi nhận TSCĐ vô hình và khấu hao TSCĐ thực hiện theo chuẩn mực kế toán số 04- TSCĐ vô hình, Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài chính và Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ quản lý , sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

- Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá , được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu ; nguyên giá , hao mòn lũy kế và giá trị còn lại .

+ TSCĐ vô hình của Công ty là giá trị quyền SD đất của căn nhà 26B Lê Quốc Hưng - phường 12 - Quận 4 -TP Hồ Chí Minh , được xác định theo kết quả xác định giá trị doanh nghiệp tại thời điểm 31/12/2004. Giá trị quyền SD đất này là do Công ty mua và không xác định thời hạn nên đơn vị không thực hiện việc trích khấu hao.

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

Bất động sản đầu tư của Công ty là nhà, nhà kho , khu văn phòng do Công ty nắm giữ nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê hoặc chờ tăng giá .

- Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá , được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu : nguyên giá , hao mòn lũy kế và giá trị còn lại .

-Nguyên giá bất động sản đầu tư bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp, nguyên giá bất động sản đầu tư tự xây là giá trị quyết toán công trình và các chi phí liên quan trực tiếp của bất động sản đầu tư

- Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng theo thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau :

<u>Loại bất động sản đầu tư :</u>	<u>Thời gian khấu hao (Năm)</u>
Khu Triệu Việt Vương	23
Khu Thịnh Liệt	6
Tòa nhà VP kết hợp DVTM và căn hộ 130 Nguyễn Đức Cảnh	45
Khu Đình Xuyên - Gia Lâm	7
Khu Luỹ Bán Bích (Kho Tân Bình)	22 - 23
Kho và văn phòng cho thuê (CN Đà Nẵng)	20 - 24
Kho và văn phòng cho thuê (CN Hải Phòng)	5 - 11

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

- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn của Công ty bao gồm các loại cổ phiếu , tiền gửi có kỳ hạn 3 tháng được ghi nhận theo giá gốc bắt đầu từ ngày mua và hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn .

- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn của Công ty bao gồm đầu tư vào các công ty liên kết là Công ty CP khoáng sản Mai Linh Quảng Ngãi , Cty TNHH Phát triển Đệ Nhất , Cty CP BĐS Tổng hợp I . Các khoản đầu tư dài hạn khác là Cổ phiếu của ngân hàng Eximbank được ghi nhận theo giá gốc bắt đầu từ ngày góp vốn đầu tư và ngày mua cổ phiếu .

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn dài hạn : Tại thời điểm , khi giá trị thuần có thể thực hiện được của các khoản đầu tư ngắn hạn giảm xuống thấp hơn giá gốc Công ty đã trích lập dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư được trích lập đối với các chứng khoán đầu tư tự do trao đổi có giá trị ghi sổ cao hơn giá thị trường tại ngày kết thúc niên độ kế toán theo qui định tại thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính về hướng dẫn các khoản trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho , tổn thất các khoản đầu tư tài chính , nợ khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hoá và công trình xây lắp tại doanh nghiệp .

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

Các khoản vay ngắn hạn của công ty được ghi nhận theo hợp đồng , kế ước vay và chứng từ Ngân hàng .

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính , trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ điều kiện qui định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “ Chi phí đi vay”.

7 - Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước :

- Chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh năm tài chính hiện tại được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính .

Các chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào chi phí SX kinh doanh trong kỳ sau , bao gồm các loại chi phí : Công cụ , dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng 1 lần với giá trị lớn, chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định phát sinh một lần quá lớn và công cụ dụng cụ có thời gian sử dụng dưới và trên 1 năm. Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất , mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng .

8 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả :

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở

đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí . Khi các chi phí đó phát sinh , nếu có chênh lệch với số đã trích , kế toán tiến hành ghi bổ xung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch .

9 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải thu khó đòi :

- Nguyên tắc ghi nhận dự phòng phải thu khó đòi theo qui định tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính về hướng dẫn các khoản trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho , tổn thất các khoản đầu tư tài chính , nợ khó đòi và bảo hành sản phẩm , hàng hoá và công trình xây lắp tại doanh nghiệp .

10 - Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn góp thực tế của chủ sở hữu.

-Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu , phát hành bổ xung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ .

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu do Công ty phát hành sau đó mua lại . Cổ phiếu quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế và trình bày trên Bảng cân đối kế toán là một khoản ghi giảm vốn chủ sở hữu . Công ty không ghi nhận các khoản lãi (lỗ) khi mua , bán , phát hành hoặc huỷ cổ phiếu quỹ .

- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận (lãi) từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ các khoản phạt , các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước . .

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng quản trị Công ty .

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

- Doanh thu của Công ty bao gồm doanh thu từ kinh doanh các mặt hàng xuất nhập khẩu , uỷ thác xuất nhập khẩu , kinh doanh mua bán trong nước , sản xuất gia công hàng may mặc , cho thuê kho , thuê xe, văn phòng , hoạt động kinh doanh chứng khoán , đầu tư tài chính và lãi tiền gửi.

- Doanh thu bán hàng: Việc ghi nhận doanh thu bán hàng của doanh nghiệp tuân thủ đầy đủ 05 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 “Doanh thu và thu nhập khác”. Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không ghi nhận doanh thu trong kỳ. Trường hợp bán hàng trả chậm thì phần lãi trả chậm được hoãn lại ở khoản mục “ Doanh thu chưa thực hiện “ và ghi nhận vào doanh thu hoạt động tài chính khi thu được khoản tiền này

-Doanh thu cung cấp dịch vụ tuân thủ đầy đủ 04 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 “Doanh thu và thu nhập khác”. Phần đánh giá công việc đã hoàn thành xác định không phụ thuộc vào định kỳ thanh toán hoặc ứng trước của khách hàng.

- Doanh thu từ các khoản lãi tiền gửi, lãi cổ tức , lợi nhuận được chia và lãi do kinh doanh chứng khoán được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ . Phù hợp với 02 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14 “Doanh thu và thu nhập khác”.

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

Là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính bao gồm chi phí lãi vay , chênh lệch lỗ tỷ giá , dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán , các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư 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 :

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành (thuế suất 22%).

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập báo cáo tài chính .

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

14-Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:

- Các khoản phải thu , phải trả :

Nguyên tắc xác định khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo hoá đơn bán hàng xuất cho khách.

Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi , chứng từ ngân hàng và hợp đồng kinh tế .

Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng , phiếu nhập kho và ghi nhận theo hoá đơn mua hàng của bên mua.

Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng , phiếu thu , chứng từ ngân hàng

- **Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :** Được ghi nhận theo giá gốc , tại thời điểm có nghiệm thu , quyết toán từng hạng mục công trình, công trình hoặc khi chi phí thực tế phát sinh có đầy đủ hoá đơn , chứng từ hợp pháp.

- **Ghi nhận các khoản vay ngắn hạn, dài hạn :** Được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu , chứng từ ngân hàng, các kế ước vay và các hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn từ 1 năm tài chính trở xuống được Công ty ghi nhận là vay ngắn hạn . Các khoản vay có thời hạn trên 1 năm tài chính được Công ty ghi nhận là vay dài hạn

- **Các nghĩa vụ về thuế :** Các loại thuế và phí doanh nghiệp thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế địa phương theo đúng qui định của luật thuế hiện hành . Tuy nhiên những qui định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng tuỳ thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền .

Riêng số thuế TNDN được miễn , giảm , hạch toán vào quỹ đầu tư phát triển theo hướng dẫn tại CV 499/TCDN (16/1/2002) của Bộ tài chính.

-**Nguyên tắc ghi nhận về giá vốn :** Giá vốn hàng bán được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng hàng hoá xuất bán cho khách hàng hoặc với chi phí phát đã phát sinh , phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ .

Giá vốn dịch vụ được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh để hoàn thành dịch vụ , phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ .

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

	<u>01/01/2014</u>		<u>31/12/2014</u>	
01 - Tiền và các khoản tương đương tiền :				
<i>1.1 - Tiền mặt</i>		201,527,151		447,059,953
<i>1.2 - Tiền gửi ngân hàng</i>		63,093,685,908		21,079,436,069
<i>1.3-Các khoản tương đương tiền (Tiền gửi có kỳ hạn tại NII)</i>		1,019,064,631		799,717,933
Cộng		64,314,277,690		22,326,213,955
02 - Các khoản đầu tư ngắn hạn :		<u>01/01/2014</u>		<u>31/12/2014</u>
	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn		14,369,559,743		14,172,998,743
Cổ phiếu Cty CP Xi măng Bút Sơn	21	348,600	21	348,600
Cổ phiếu Cty CP Đầu tư & PT Du lịch(VCR)	241,000	3,077,040,000	241,000	3,077,040,000
Cổ phiếu Cty CP Chứng khoán phố Wall(WSS)	1,725,000	11,095,610,143	1,725,000	11,095,610,143
Cổ phiếu Cty CP cơ điện lạnh -REE (ĐNăng)	6,527	196,561,000		
CP quỹ (THI)	41	981,900	41	981,900
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn*		(5,811,291,864)		(4,235,039,143)
		8,558,267,879		9,937,959,600
Cộng		0		0
03 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác :		<u>01/01/2014</u>		<u>31/12/2014</u>
Phải thu thuế TNCN của người LĐong		910,661,079		
Phải thu về bảo hiểm xã hội				1,070,847
Phải thu về cổ tức và LN được chia		18,123,365,538		18,233,365,538
Phải thu về lãi tiền gửi, lãi tiền cho vay				3,117,987,152
Phải thu khai thác K/sản Nghệ An		6,766,751,269		6,766,751,269
Phải thu khác(Hàng thép tranh chấp với Quang Trung)		3,900,116,940		3,900,116,940
Phải thu vốn góp hợp tác kinh doanh				282,000,000,000
Phải thu khác		2,332,182		774,084,891
Cộng		29,703,227,008		314,793,376,637
04 - Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		<u>01/01/2014</u>		<u>31/12/2014</u>
VP Cty		(22,727,217,532)		(18,763,365,036)
CN TP HCM		(2,338,596,290)		(2,338,596,290)
	0	(25,065,813,822)	0	(21,101,961,326)
05 - Hàng tồn kho :		<u>01/01/2014</u>		<u>31/12/2014</u>
<i>Hàng mua đang đi trên đường</i>		3,225,951,608		72,282,631,283
<i>Nguyên liệu, vật liệu</i>		322,588,487		86,691,128
<i>Công cụ, dụng cụ</i>		14,075,000		1,325,000
<i>Hàng hóa</i>		34,868,088,504		16,198,309,685
<i>Dự phòng giảm giá hàng tồn kho*</i>				0

Công ty cổ phần XNK tổng hợp 1 Việt nam
Tăng, giảm bất động sản đầu tư quý 4 năm 2014 - Toàn công ty

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong Kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối Kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư		3 tháng	3 tháng	31/12/2014
- Quyền sử dụng đất	63,993,967,962	-	-	63,993,967,962
- Nhà				-
- Nhà & quyền sử dụng đất	63,993,967,962			63,993,967,962
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	19,159,593,651	450,348,830		19,609,942,481
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & quyền sử dụng đất	19,159,593,651	450,348,830		19,609,942,481
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & quyền sử dụng đất	44,834,374,311			44,384,025,481
- Cơ sở hạ tầng				

Thuyết minh số liệu và giải trình khác : -Nhà bao gồm toàn bộ khu kho Đình Xuyên Gia Lâm Hà nội.

- Nhà & quyền sử dụng đất bao gồm khu Xây thô số 7 Triệu Việt Vương và khu kho Thịnh Liệt - Hà nội.
- Kho và văn phòng của chi nhánh Đà Nẵng
- Kho chi nhánh Hải Phòng và thành phố Hồ Chí Minh
- Nhà và quyền sử dụng đất ở 130 Nguyễn Đức Cảnh Hà nội(Tam tăng)

Công ty cổ phần XNK tổng hợp 1 Việt nam
Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình quý 4 năm 2014 - Toàn công ty

Khoản mục	Nhà cửa Vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ KHác	Công cuối kỳ
<u>Nguyên giá</u>						31/12/2014
Số dư đầu kỳ	22,528,603,753	4,728,627,207	4,348,763,000	268,877,694		31,874,871,654
Số tăng trong kỳ						
Đầu tư XD/CB hoàn thành						
Điều chuyển						
Mua sắm mới						-
Số giảm trong kỳ		32,000,000				32,000,000
-Thanh lý, nhượng bán						
Điều chuyển						
Khác: Chuyển CCDC		32,000,000				32,000,000
Số dư cuối kỳ	22,528,603,753	4,696,627,207	4,348,763,000	268,877,694		31,842,871,654
<u>Giá trị hao mòn lũy kế</u>						
Số dư đầu kỳ	9,237,401,980	2,555,048,029	2,650,649,020	242,692,617		14,685,791,646
Số tăng trong kỳ						
Số Trích khấu hao	308,426,361	124,320,472	90,900,469	12,644,251		536,291,553
Số giảm trong kỳ		3,200,000				3,200,000
- Do thanh lý, nhượng bán						-
-khác:		3,200,000				3,200,000
- do điều chuyển						
Số dư cuối kỳ	9,545,828,341	2,676,168,501	2,741,549,489	255,336,868		15,218,883,199
<u>Giá trị còn lại</u>						
Đầu kỳ	13,291,201,773	2,173,579,178	1,698,113,980	26,185,077		17,189,080,008
Cuối kỳ	12,982,775,412	2,020,458,706	1,607,213,511	13,540,826		16,623,988,455

Công ty cổ phần XNK tổng hợp 1 Việt nam
Tăng giảm Tài sản cố định vô hình quý 4 và lũy kế cả năm 2014 -Toàn công ty

Khoản mục	Số đầu kỳ 1/1/2014	Số cuối kỳ 31/12/2014
Nguyên giá		
Số dư ngày 01/01/2014	3,151,800,000	3,151,800,000
Giá trị quyền sử dụng đất	3,151,800,000	3,151,800,000
Mua trong năm		
Thanh lý, nhượng bán		
Số dư ngày 31/12/2014	3,151,800,000	3,151,800,000
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư ngày 31/12/2014	0	0
Khấu hao trong năm	0	0
Giá trị còn lại 31/12/2014	3,151,800,000	3,151,800,000
Tại ngày 01/01/2014	3,151,800,000	3,151,800,000
Tại ngày 31/12/2014	3,151,800,000	3,151,800,000

Công ty cổ phần XNK tổng hợp I Việt nam
Tăng, giảm bất động sản đầu tư năm 2014 - Toàn công ty

Khoản mục	Số đầu năm 1/1/2014	Tăng trong Kỳ 12 tháng	Giảm trong kỳ 12 tháng	Số cuối Kỳ 31/12/2014
Nguyên giá bất động sản đầu tư	63,993,967,962	-	-	63,993,967,962
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				-
- Nhà & quyền sử dụng đất	63,993,967,962			63,993,967,962
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	17,808,547,162	1,801,395,319		19,609,942,481
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & quyền sử dụng đất	17,808,547,162	1,801,395,319		19,609,942,481
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà & quyền sử dụng đất	46,185,420,800			44,384,025,481
- Cơ sở hạ tầng				

Thuyết minh số liệu và giải trình khác : - Nhà bao gồm toàn bộ khu kho Đình Xuyên Gia Lâm Hà nội.

- Nhà & quyền sử dụng đất bao gồm khu Xây thô số 7 Triệu Việt Vương và khu kho Thịnh Liệt - Hà nội.

- Kho và văn phòng của chi nhánh Đà Nẵng

- Kho chi nhánh Hải Phòng và thành phố Hồ Chí Minh

- Nhà và quyền sử dụng đất ở 130 Nguyễn Đức Cảnh Hà nội(Tam tầng)

Công ty cổ phần XNK tổng hợp 1 Việt nam
Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình năm 2014 - Toàn công ty

Khỏan mục	Nhà cửa Vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCD KHÁC	Công cuối kỳ 31/12/2014
Nguyên giá						
Số dư đầu kỳ	22,422,821,688	4,484,214,958	5,637,209,544	397,392,008		32,941,638,198
Số tăng trong kỳ						
Đầu tư XD/CB hoàn thành						
Điều chuyển						
Mua sắm mới		311,680,000				311,680,000
Khác						
Số giảm trong kỳ	105,782,065	144,732,249	1,288,446,544	(128,514,314)		1,410,446,544
-Thanh lý, nhượng bán			1,288,446,544			1,288,446,544
Điều chuyển						
Phân loại lại	105,782,065	22,732,249		(128,514,314)		-
khác: chuyển CCDC		122,000,000				122,000,000
Số dư cuối kỳ	22,528,603,753	4,696,627,207	4,348,763,000	268,877,694		31,842,871,654
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	7,763,839,748	2,432,738,983	3,676,309,702	372,317,101		14,245,205,534
Số tăng trong kỳ						
Số trích khấu hao	1,314,504,353	541,140,977	363,601,876	50,577,003		2,269,824,209
Số giảm trong kỳ		7,700,000	1,288,446,544			1,296,146,544
- Do thanh lý, nhượng bán			1,288,446,544			1,288,446,544
- do điều chuyển						
-khác		7,700,000				7,700,000
Phân loại lại	14,921,820	182,154,244	(29,518,828)	(167,557,236)		-
Số dư cuối kỳ	9,093,265,921	3,148,334,204	2,721,946,206	255,336,868		15,218,883,199
Giá trị còn lại						
Đầu kỳ	14,658,981,940	2,051,475,975	1,960,899,842	25,074,907		18,696,432,664
Cuối kỳ	13,435,337,832	1,548,293,003	1,626,816,794	13,540,826		16,623,988,455

09 - chi phí xây dựng cơ bản dở dang :		<u>01/01/2014</u>		<u>31/12/2014</u>	
Trong đó :					
+ Công trình Kho Liên Phương(S=12.0		295,930		145,340,161	
+ Công trình Kho Đoạn Xá		134,977,971		134,977,971	
+ Công trình Khu Tương mai(S=4.704 m		64,116,235,253		66,155,091,268	
+ Công trình khu Luỹ Bán Bích - HCM		2,963,378,596		2,963,378,596	
+ Chi phí sửa chữa lớn XDCB					
Cộng		67,214,887,750		69,398,787,996	
10. Các khoản Đầu tư Tài chính dài hạn :		<u>01/01/2014</u>		<u>31/12/2014</u>	
		<u>Số lượng</u>		<u>Số lượng</u>	
		<u>Giá trị</u>		<u>Giá trị</u>	
a - Đầu tư vào công ty con(Chi tiết cho cổ phiếu của từng công ty con)					
Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư / loại cổ phiếu của công ty con					
b - Đầu tư vào công ty liên doanh , liên kết (chi tiết cho cổ phiếu của từng Cty LD, LKét)		<u>30,668,895,429</u>		<u>29,468,895,429</u>	
Cty CP khoáng sản Mai Linh		1,200,000,000		0	
Cty CP Bất động sản Tổng hợp I (30%)		8,500,000,000		8,500,000,000	
Cty TNHH Phát triển Đệ nhất (40%)		-20,968,895,429		20,968,895,429	
c - Đầu tư dài hạn khác		<u>164,077,449,141</u>		<u>164,180,849,141</u>	
Đầu tư dài hạn EIB		13,023,962		12,870,000	
Cty CP khoáng sản Mai Linh				1,200,000,000	
- Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư / loại cổ phiếu của công ty LD, LKét					
d- Đầu tư TC 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					
- Dự phòng ĐTư TC dài hạn		<u>(2,870,226,233)</u>		<u>-952,225,900</u>	
Cộng		0		0	
		191,876,118,337		192,697,518,670	
11. Chi phí trả trước dài hạn :		<u>01/01/2014</u>		<u>31/12/2014</u>	
Công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn		71,046,004		56,533,545	
Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ chờ phân bổ		190,595,492		250,363,703	
Cộng		261,641,496		306,897,248	

12 - Vay và nợ ngắn hạn :	<u>01/01/2014</u>	<u>31/12/2014</u>
Vay Ngân hàng	524,770,268,018	739,282,008,635
Cộng	524,770,268,018	739,282,008,635
13 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước :	<u>01/01/2014</u>	<u>31/12/2014</u>
Thuế GTGT đầu ra	314,491,899	355,786,284
Thuế GTGT hàng NK		
Thuế xuất ,nhập khẩu		
Thuế thu nhập cá nhân	92,322,628	
Thuế thu nhập Doanh nghiệp		
Thuế Tiêu thụ đặc biệt		
Các loại thuế khác (thuế nhà đất,nộp thay nhà thầu)	4,492,962	
Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	411,307,489	355,786,284
14. Chi phí phải trả :	<u>01/01/2014</u>	<u>31/12/2014</u>
Trích trước tiền thuế đất		
Trích trước chi phí cho các công trình		
Trích trước chi phí lãi vay phải trả NH		
Trích trước chi phí khác		
Chi phí phải trả khác		2,941,479
Cộng	0	2,941,479
15.Các khoản phải trả phải nộp ngắn hạn khác	<u>01/01/2014</u>	<u>31/12/2014</u>
Kinh phí công đoàn	461,419,275	343,984,350
Bảo hiểm xã hội	32,289,827	13,804,684
Bảo hiểm y tế	15,494,536	11,882,627
Bảo hiểm thất nghiệp	52,550	17,109,154
Doanh thu chưa thực hiện		
Phải trả cổ tức cho TCT kinh doanh vốn nhà nước		5,215,394,647
Phải trả cổ tức cho cổ đông khác	1,237,087,782	2,305,358,500
Phí bảo trì 130 NĐC		3,110,800,000
Phải trả LN cho KOWA		834,994,405
Phải trả phải nộp khác	4,377,715,466	102,066,099
Lãi trái phiếu phải trả khi đáo hạn		372,176,131
Cộng	6,124,059,436	12,327,570,597
16.Vay và nợ dài hạn	<u>01/01/2014</u>	<u>31/12/2014</u>
Trái phiếu phát hành	0	0
Vay dài hạn NH	51,300,000,000	55,000,000,000

16-Vốn chủ sở hữu :

a-Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (năm 2014)

	Vốn đầu tư của Chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	C/lịch tỷ giá	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ SH	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng công
Hư đầu năm	125,948,570,000	17,147,588,054	0	(981,900)	133,260,491,891	25,289,164,326	7,262,420,104	7,390,990,564	316,298,243,039
Các khoản lỗ	0	0	0	0	0	0	0	4,123,181,606	4,123,181,606
- Tăng vốn trong kỳ									0
- Lãi trong kỳ								4,123,181,606	4,123,181,606
- Tặng do phân phối lợi nhuận năm 2013									0
- Tặng khác									0
Các khoản lỗ	0	0	0	0	0	0	0	7,126,560,309	7,126,560,309
- Giảm do trích lập các quỹ thuộc vốn CSH năm 2013									0
- Giảm do trích quỹ khen thưởng phúc lợi năm 2013									0
- Giảm do chia cổ tức 2013								6,297,408,000	6,297,408,000
- Tam chia cổ tức 2014								829,152,309	829,152,309
- Giảm khác(C/l giá+Phạt+Phr+Chia LN)								4,387,611,861	4,387,611,861
Số dư cuối kỳ	125,948,570,000	17,147,588,054	0	(981,900)	133,260,491,891	25,289,164,326	7,262,420,104	4,387,611,861	313,294,864,336

b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/09/2014		30/06/2014		31/03/2014		01/01/2014	
	VND	Tỷ lệ (%)	VND	Tỷ lệ (%)	VND	Tỷ lệ (%)	VND	Tỷ lệ (%)
Vốn của nhà nước	46,107,170,000	36.61%	46,107,170,000	36.61%	46,107,170,000	36.61%	46,107,170,000	36.61%
Vốn của các cổ đông khác	79,840,990,000	63.39%	79,840,990,000	63.39%	79,840,990,000	63.39%	79,840,990,000	63.39%
CP quỹ	410,000	0.00%	410,000	0.00%	410,000	0.00%	410,000	0.00%
Cộng	125,948,570,000	100%	125,948,570,000	100%	125,948,570,000	100%	125,948,570,000	100%
	31/12/2014							
	VND	Tỷ lệ (%)						
Vốn của nhà nước	46,107,170,000	36.61%						
Vốn của các cổ đông khác	79,840,990,000	63.39%						
CP quỹ	410,000	0.00%						
Cộng	125,948,570,000	100%						

C) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức chia lợi nhuận			
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		<u>01/01/2014</u>	<u>31/12/2014</u>
		125,948,570,000	125,948,570,000
+Vốn góp đầu năm		125,948,570,000	125,948,570,000
+Vốn góp tăng trong năm		0	0
+Vốn góp giảm trong năm		0	0
+Vốn góp cuối năm		125,948,570,000	125,948,570,000
Cổ tức lợi nhuận đã chia		0	0
Cổ tức lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước			
Cổ tức lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm nay			
Cổ tức LN tạm trích			
		<u>01/01/2014</u>	<u>31/12/2014</u>
Cổ phiếu			
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		12,594,857	12,594,857
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng <i>P.thông)</i>		12,594,857	12,594,857
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành <i>P.thông)</i>		12,594,816	12,594,816
Số lượng cổ phiếu được mua lại <i>P.thông)</i>		41	41
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành(đồng/1cổ phiếu)		10.000,d/CP	10.000,d/CP
Các quỹ của công ty		<u>01/01/2014</u>	<u>31/12/2014</u>
Quỹ đầu tư phát triển		133,260,491,891	133,260,491,891
Quỹ dự phòng tài chính		25,289,164,325	25,289,164,325
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		7,262,420,104	7,262,420,104
Cộng		165,812,076,320	165,812,076,320
VI.Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh			
Quý 4- 2014			350,864,469,033
			0
19-Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		<u>Quý 4- 2013</u>	<u>Quý 4- 2014</u>
- Doanh thu bán hàng		262,898,285,944	344,292,995,352
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		8,702,891,167	6,571,473,681
- Doanh thu KD BĐS		48,766,123,065	
Cộng		320,367,300,176	350,864,469,033
20 - Giá vốn hàng bán		<u>Quý 4- 2013</u>	<u>Quý 4- 2014</u>
- Giá vốn hàng hoá		259,801,301,753	333,111,242,033

- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		2,281,071,381	11,881,669,383
- Giá vốn liên quan đến BĐS-Đ.tư		559,299,245	327,756,512
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho			
- Giá vốn KD BĐS		45,878,196,610	
Cộng		308,519,868,989	345,320,667,928
21-Doanh thu hoạt động tài chính		Quý 4- 2013	Quý 4- 2014
Lãi tiền gửi , tiền cho vay		8,166,587,001	10,308,552,848
Lãi từ kinh doanh chứng khoán		0	869,943,000
Cổ tức lợi nhuận được chia		9,000,000,000	8,552,000,000
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		1,814,602,579	701,561,201
Doanh thu hoạt động tài chính khác		0	0
Cộng		18,981,189,580	20,432,057,049
22- Chi phí tài chính		Quý 4- 2013	Quý 4- 2014
Chi phí lãi tiền vay		16,924,833,086	17,191,522,334
Lỗ từ kinh doanh chứng khoán		27,921	0
Chi phí mua bán chứng khoán		0	15,614,503
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		836,603,417	5,036,675,959
Hoàn nhập dự phòng giảm giá Đtư C. Khoán		-1,549,408,557	-7,302,065,942
Dự phòng ĐTư TC		2,105,849,142	0
Chi phí tài chính khác		10,194,740	150,628
Cộng		18,328,099,749	14,941,897,482
23- Chi phí bán hàng		Quý 4- 2013	Quý 4- 2014
Chi phí nhân viên		1,867,859,071	1,414,340,893
Chi phí khấu hao TSCĐ ,C. cụ, dụng cụ		452,000,918	357,926,044
Chi phí dịch vụ mua ngoài		3,768,716,292	2,383,292,357
Chi phí khác bằng tiền		583,422,099	364,298,585
Cộng		6,671,998,380	4,519,857,879
24- Chi phí quản lý		Quý 4- 2013	Quý 4- 2014
Chi phí dụng cụ đồ dùng		29,798,181	3,105,455
Chi phí nhân viên quản lý		1,800,654,554	1,563,921,360
Chi phí khấu hao TSCĐ		66,906,571	60,426,565
Thuế, phí , lệ phí		1,821,215	104,826,284
Chi phí dự phòng		1,550,224,227	73,314,624
Hoàn nhập dự phòng		0	-3,963,852,496
Chi phí dịch vụ mua ngoài		1,433,273,990	1,140,972,233
Chi phí khác bằng tiền		464,326,977	585,203,902
Cộng		5,347,005,715	-432,682,073
		Quý 4- 2013	Quý 4- 2014
25- Chi phí thuế thu nhập hiện hành			
<i>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN</i>		<i>(2,845,964,450)</i>	<i>7,071,169,058</i>
<i>Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định thu nhập chịu thuế</i>		<i>(59,969,942,150)</i>	<i>(79,472,002,603)</i>
<i>Loại trừ lợi nhuận của BĐS</i>		<i>(1,993,094,125)</i>	

Điều chỉnh(CII tỉ giá do đánh giá lại số dư ngoại tệ cuối kỳ)		104,196,422	(42,120,361)
Các khoản điều chỉnh tăng(Chi phí không hợp lý)		68,055,000	83,866,504
Các khoản điều chỉnh giảm(Cổ tức, LN được chia)		(9,000,000,000)	(8,552,000,000)
Điều chỉnh(CII tỉ giá do đánh giá lại số dư ng.tệ năm trước)			
Các khoản điều chỉnh giảm(Lỗ kỳ trước chuyển qua)		(49,149,099,447)	(70,961,748,746)
Tổng thu nhập chịu thuế TNDN		(62,815,906,600)	(72,400,833,545)
Chi phí thuế TN hiện hành		498,273,531	0
Chi phí thuế TN hiện hành của Công ty được xác định dựa trên các số liệu sau : Tổng lợi nhuận trong kỳ sau khi trừ đi cổ tức được chia , cộng với các chi phí không hợp lý nhân với thuế suất hiện hành (22%)			
Ngoài ra thu nhập KD BĐS được tính thuế TNDN riêng : Với TN đã ước tính được chi phí tương ứng tính theo thuế suất 22% trên TN - (Giá vốn + chi phí). Nếu chưa tính được chi phí hợp lý thì tạm tính 1% trên Dthu			
26- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại			
27- Lãi cơ bản trên cổ phiếu :			
Tổng lợi nhuận sau thuế TNDN		(3,344,237,981)	7,071,169,058
Các khoản điều chỉnh tăng			
Các khoản điều chỉnh giảm		560,210,648	829,152,309
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		(2,784,027,333)	7,900,321,367
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ		12,594,816	12,594,816
Lãi cơ bản trên cổ phiếu		-221	627
VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh			
Từ 1/1/2014 đến 31/12/2014			
19- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		Năm 2013	Năm 2014
- Doanh thu bán hàng		1,714,513,253,026	1,459,269,204,310
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		23,596,632,879	30,931,951,770
- Doanh thu bán bất động sản		48,470,623,065	
Cộng		1,786,580,508,970	1,490,201,156,080
20 - Giá vốn hàng bán		Năm 2013	Năm 2014
- Giá vốn hàng hoá		1,663,230,638,017	1,421,548,205,467
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		10,129,065,504	11,177,610,121
- Giá vốn liên quan đến BĐS đã bán		46,878,196,610	
- Hao hụt mất mát hàng tồn kho		367,529,170	0
Cộng		1,720,605,429,301	1,432,725,815,588
21- Doanh thu hoạt động tài chính		Năm 2013	Năm 2014
Lãi tiền gửi , tiền cho vay		13,045,093,527	12,833,493,135
Lãi từ kinh doanh chứng khoán		78,636,000	985,534,000
Cổ tức lợi nhuận được chia		26,607,192,600	13,772,028,000
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		5,532,460,398	5,564,675,624
Doanh thu hoạt động tài chính khác		164,885,195	354,454,903
Cộng		45,428,267,720	33,510,185,662
22- Chi phí tài chính		Năm 2013	Năm 2014

Lãi tiền vay		43,655,960,895	43,178,545,837
Lỗ từ kinh doanh chứng khoán		27,921	428,315,000
Chi phí mua bán chứng khoán		36,995,578	
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		14,963,646,535	12,561,871,672
Hoàn nhập dự phòng giảm giá Đtr C. Khoán		(1,938,732,157)	-3,494,253,054
Dự phòng ĐTr TC		4,147,958,242	
Chi phí tài chính khác		11,427,825	47,222,096
Cộng		60,877,284,839	52,721,701,551
23- Chi phí bán hàng		Năm 2013	Năm 2014
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng		76,071,817	
Chi phí nhân viên		8,313,444,931	6,211,427,978
Chi phí khấu hao TSCĐ, C. cụ , dụng cụ		1,639,339,265	1,538,706,157
Chi phí dịch vụ mua ngoài		18,336,043,222	11,545,047,191
Chi phí khác bằng tiền		2,133,499,784	2,909,923,552
Cộng		30,498,399,019	22,205,104,878
24- Chi phí quản lý		Năm 2013	Năm 2014
Chi phí dụng cụ đồ dùng		140,922,317	49,912,052
Chi phí nhân viên quản lý		6,696,148,396	7,457,467,087
Chi phí khấu hao TSCĐ		267,938,027	261,146,277
Thuế, phí , lệ phí		266,334,002	244,128,299
Chi phí dự phòng		1,550,224,227	-3,963,852,496
Hoàn nhập dự phòng			4,604,371,409
Chi phí dịch vụ mua ngoài		6,346,075,963	4,064,581,642
Chi phí khác bằng tiền		1,624,708,145	
Cộng		16,892,351,077	12,717,754,270
25- Chi phí thuế thu nhập hiện hành		Năm 2013	Năm 2014
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN		7,878,148,535	4,123,181,606
Các khoản điều chỉnh tăng		998,833,012	302,101,504
<i>Các khoản điều chỉnh tăng(Chi phí không hợp lý)</i>		<i>908,481,494</i>	<i>302,101,504</i>
<i>Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ có gốc ngoại tệ của khoản mục tiền gửi NH và phải thu của khách hàng</i>			
<i>Lỗ do đánh giá lại số dư cuối kỳ</i>		<i>9,972,113</i>	
Các khoản điều chỉnh giảm		-69,699,794,022	-76,640,027,074
<i>Các khoản điều chỉnh giảm (Cổ tức, LN được chia)</i>		<i>(26,607,192,600)</i>	<i>(13,772,028,000)</i>
<i>Các khoản điều chỉnh giảm (Lỗ kỳ trước chuyển qua)</i>		<i>-43,092,601,422</i>	<i>(62,815,906,600)</i>
<i>Điều chỉnh (C/I tỉ giá do đánh giá lại số dư ng.tệ)</i>			<i>(42,120,361)</i>
<i>Đ/c do chênh lệch tỷ giá năm trước</i>			<i>(9,972,113)</i>
Tổng thu nhập tính thuế		-60,822,812,475	-72,214,743,964
Thu nhập tính thuế từ chuyển nhượng bất động sản		1,993,094,124	
Tổng thu nhập tính thuế còn lại		-62,815,906,599	-72,214,743,964
Thuế suất thuế TNDN hiện hành		25%	22%
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế và thuế suất hiện hành		498,273,531	

26- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại			
27- Lãi cơ bản trên cổ phiếu :			
Tổng lợi nhuận sau thuế TNDN		7,379,875,004	4,123,181,606
Các khoản điều chỉnh tăng			
Các khoản điều chỉnh giảm		560,210,648	829,152,309
Lợi nhuận phải trả cho Cty TNHH Kowa		560,210,648	829,152,309
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		6,819,664,356	3,294,029,297
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ		12,594,816	12,594,816
Lãi cơ bản trên cổ phiếu		541	262

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đinh Duy Kỳ Vũ

KT TRƯỞNG



Lê Xuân Chất

Hà Nội, ngày 19 tháng 01 năm 2015
TỔNG GIÁM ĐỐC



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC
PHẠM MINH SƠN