



CÔNG TY CỔ PHẦN KHỦ TRỪNG VIỆT NAM
Cao ốc VFC Tower, 29 Tôn Đức Thắng, P.Bến Nghé, Q.1, Tp.HCM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

HỢP NHẤT

Kỳ kế toán Quý 4 từ ngày 01/10/2014 đến ngày 31/12/2014

Gồm có:

- 01-Bảng cân đối kế toán*
- 02-Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh*
- 03-Báo cáo lưu chuyển tiền tệ*
- 04-Thuyết minh báo cáo tài chính*

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Kỳ kế toán quý 4 từ ngày 01/10/2014 đến ngày 31/12/2014

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỶ HỢP NHẤT	SỐ ĐẦU NĂM HỢP NHẤT
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		951,627,618,064	792,702,585,660
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN (110=111+112)	110		193,004,782,955	146,586,025,800
1. Tiền	111	III.01	43,004,782,955	34,554,012,856
2. Các khoản tương đương tiền	112		150,000,000,000	112,032,012,944
II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN (120=121+129)	120		0	0
1. Đầu tư ngắn hạn	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		0	0
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN (130=131+132+133+134+135+139)	130	III.02	389,136,214,112	353,851,743,107
1. Phải thu khách hàng	131		429,247,851,879	363,823,195,420
2. Trả trước cho người bán	132		1,030,340,500	4,030,097,038
3. Phải thu nội bộ	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		15,724,732,587	16,734,179,359
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(56,866,710,854)	(30,735,728,710)
IV. HÀNG TỒN KHO (140=141+149)	140	III.03	363,624,706,991	281,579,908,317
1. Hàng tồn kho	141		370,585,950,741	284,258,785,214
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(6,961,243,750)	(2,678,876,897)
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC (150=151+152+154+158)	150		5,861,914,006	10,684,908,436
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	III.04	2,266,376,895	1,654,971,712
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		145,197,989	148,664,907
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		12,645,926	2,640,709,845
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	III.05	3,437,693,196	6,240,561,972
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		338,049,238,188	359,589,128,348
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN (210=211+212+213+218+219)	210		0	0
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		0	0
4. Phải thu dài hạn khác	218		0	0
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH (220=221+224+227+230)	220		105,826,209,456	116,406,402,870
1. Tài sản cố định hữu hình (221=222+223)	221	III.06	41,522,597,512	50,193,731,270
- Nguyên giá	222		115,180,162,326	112,939,758,128
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(73,657,564,814)	(62,746,026,858)
2. Tài sản thuê tài chính (224=225+226)	224		0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình (227=228+229)	227	III.07	62,746,278,620	49,927,458,151

M.S.D.N

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỶ HỢP NHẤT	SỐ ĐẦU NĂM HỢP NHẤT
- Nguyên giá	228		67,337,362,216	52,838,796,214
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(4,591,083,596)	(2,911,338,063)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	III.8	1,557,333,324	16,285,213,449
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ (240=241+242)	240	III.9	32,103,883,083	33,439,888,431
- Nguyên giá	241		42,360,278,761	42,360,278,761
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		(10,256,395,678)	(8,920,390,330)
IV. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN (250=251+252+258+259)	250		194,312,964,098	202,177,014,098
1. Đầu tư vào công ty con	251	III.10	0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	III.11	193,304,814,098	193,304,814,098
3. Đầu tư dài hạn khác	258	III.12	2,249,390,000	19,477,190,000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259	III.13	(1,241,240,000)	(10,604,990,000)
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC (260=261+262+268)	260		5,806,181,551	7,565,822,949
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	III.14	5,026,092,304	6,915,131,115
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	III.15	0	160,062,576
3. Tài sản dài hạn khác	268	III.16	780,089,247	490,629,258
CỘNG TÀI SẢN			1,289,676,856,252	1,152,291,714,008
NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỶ HỢP NHẤT	SỐ ĐẦU NĂM HỢP NHẤT
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		676,565,301,587	582,220,534,087
I. NỢ NGẮN HẠN (310=311+312+313+314+315+316+317+318+319+320+323)	310		639,790,255,095	545,725,671,718
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	III.17	0	80,544,642,030
2. Phải trả cho người bán	312	III.18	392,336,853,740	262,348,888,648
3. Người mua trả tiền trước	313	III.18	443,969,319	684,054,705
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	III.19	13,595,187,301	36,932,484,177
5. Phải trả người lao động	315		38,578,960,567	13,444,298,425
6. Chi phí phải trả	316	III.20	46,260,135,330	21,395,578,713
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 khác	319	III.21	130,978,728,093	127,515,738,950
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		0	0
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323	III.22	17,596,420,745	2,859,986,070
II. NỢ DÀI HẠN (330=331+332+333+334+335+336+337+338+339)	330		36,775,046,492	36,494,862,369
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		0	0
3. Phải trả dài hạn khác	333	III.23	36,775,046,492	36,494,862,369
4. Vay và nợ dài hạn	334		0	0
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		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		0	0
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		0	0
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+430)	400		613,111,554,665	570,071,179,921
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU (410=411+412+413+414+415+416+417+418+419+420+421+422)	410	III.24	613,111,554,665	570,071,179,921
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		132,827,530,000	132,827,530,000

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỶ HỢP NHẤT	SỐ ĐẦU NĂM HỢP NHẤT
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		70,731,808,592	70,731,808,592
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		0	0
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(702,100,000)	(702,100,000)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		0	0
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		0	0
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		213,570,309,329	187,285,913,495
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		33,206,882,500	32,431,882,500
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		27,552,225,851	15,790,760,573
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		135,924,898,393	131,705,384,761
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		0	0
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	417		0	0
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC (430=432+433)	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	432		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		0	0
CỘNG NGUỒN VỐN			1,289,676,856,252	1,152,291,714,008
CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỶ HỢP NHẤT	SỐ ĐẦU NĂM HỢP NHẤT
1. Tài sản thuê ngoài	.		0	0
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	.	III.25	17,415,115,366	7,265,170,114
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	.		0	0
4. Nợ khó đòi đã xử lý	.		21,116,000	21,116,000
5. Ngoại tệ các loại	.		49,025.27	170,623.31
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	.		0	0
CỘNG CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	-	-		

Ngày 09 tháng 02 năm 2015

Kế toán trưởng

Người lập biểu



Nguyễn Ngọc Dung



Phạm Thị Ngọc Phương



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Kỳ kế toán quý 4 từ ngày 01/10/2014 đến ngày 31/12/2014

Stt	Diễn giải	Thuyết minh	Kỳ này hợp nhất	Kỳ trước hợp nhất	Lũy kế kỳ này	Lũy kế kỳ trước
100	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	III.26	510,883,290,729	363,069,140,775	1,894,521,951,458	1,630,872,983,848
110	2. Các khoản giảm trừ doanh thu	III.27	2,250,366,605	0	11,175,694,005	1,167,550,830
120	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	III.28	508,632,924,124	363,069,140,775	1,883,346,257,453	1,629,705,433,018
130	4. Giá vốn hàng bán	III.29	368,119,242,389	252,567,635,038	1,331,034,001,627	1,134,772,815,943
140	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)		140,513,681,735	110,501,505,737	552,312,255,826	494,932,617,075
150	6. Doanh thu hoạt động tài chính	III.30	3,899,065,304	1,440,239,057	12,967,682,480	6,659,767,042
160	7. Chi phí tài chính	III.31	2,621,336,747	2,437,120,361	807,960,532	14,224,041,680
161	- trong đó: chí phí lãi vay		1,609,586,448	1,512,993,847	6,580,210,953	5,328,632,281
170	8. Chi phí bán hàng	III.32	82,091,173,296	51,151,671,953	330,251,400,012	281,463,243,364
180	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	III.33	25,695,794,614	24,766,266,747	83,003,453,457	84,462,458,821
190	10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD [30=20+(21-22)-(24+25)]		34,004,442,382	33,586,685,733	151,217,124,305	121,442,640,252
200	11. Thu nhập khác	III.34	1,480,661,831	1,798,453,117	41,423,791,259	14,052,073,458
210	12. Chi phí khác	III.35	2,401,711,482	3,349,681,458	45,884,259,830	11,572,241,531
220	13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)		(921,049,651)	(1,551,228,341)	(4,460,468,571)	2,479,831,927
230	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)		33,083,392,731	32,035,457,392	146,756,655,734	123,922,472,179
240	15. Chi phí TNDN hiện hành	III.36	11,560,604,714	9,959,165,995	46,195,507,163	57,207,029,483
250	16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		0	0	0	0
260	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)		21,522,788,017	22,076,291,397	100,561,148,572	66,715,442,696
270	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	III.37				

Ngày 09 tháng 02 năm 2015

Người Lập

Kế toán trưởng

Nguyễn Ngọc Dung

Phạm Thị Ngọc Phương

Trang 5



Tổng Giám Đốc

Trương Công Cứ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
Kỳ kế toán quý 4 từ ngày 01/10/2014 đến ngày 31/12/2014

Stt	Mã số	Diễn giải	Năm nay	Năm trước
001		I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH		
010	01	1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1,241,250,957,861	1,154,287,037,200
020	02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	(1,339,390,852,049)	(1,165,671,158,565)
030	03	3. Tiền chi trả cho người lao động	(152,264,963,594)	(172,829,802,830)
040	04	4. Tiền chi trả lãi vay	(6,580,210,953)	(5,325,746,374)
050	05	5. Tiền chi nộp thuế TNDN	(68,572,863,592)	(47,999,738,738)
060	06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	1,769,368,485,230	1,613,983,486,300
070	07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	(1,311,668,759,982)	(1,224,763,013,639)
090	20	Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh	132,141,792,920	151,681,063,354
200		II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ	-	-
210	21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	(1,420,915,140)	(1,776,777,215)
220	22	2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	-	-
230	23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	-	-
240	24	4. Tiền thu cho vay, bán lại các công cụ nợ của các đơn vị khác	-	-
250	25	5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	-	-
260	26	6. Tiền thu đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	15,979,120,240	-
270	27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	13,211,026,889	2,992,309,784
290	30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	27,769,231,989	1,215,532,569
300		LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	-	-
310	31	1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	-	-
320	32	2. Tiền chi trả vốn góp chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	-	-
330	33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	784,348,673,108	538,123,252,864
340	34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay	(864,891,571,514)	(617,250,819,104)
350	35	5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	-	-
360	36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	(32,949,958,500)	(43,542,542,025)
390	40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	(113,492,856,906)	(122,670,108,265)
500	50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	46,418,168,002	30,226,487,658
600	60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	146,586,025,800	116,329,974,574
601	61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	589,152	29,563,568
700	70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	193,004,782,955	146,586,025,800

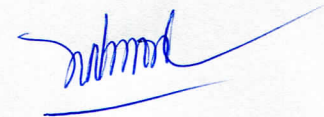
Ngày 09 tháng 02 năm 2015
Người Lập

Tổng Giám Đốc

Kế toán Trưởng



Nguyễn Ngọc Dung



Phạm Thị Ngọc Phương



Trương Công Cứ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ kế toán quý 4 từ ngày 01/10/2014 đến ngày 31/12/2014

I. THÔNG TIN CHUNG

1.1 Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Khử trùng Việt Nam, tên giao dịch quốc tế Viet Nam Fumigation Joint stock Company, viết tắt là VFC, được chuyển đổi từ doanh nghiệp nhà nước Công ty Khử trùng Việt Nam trực thuộc Bộ Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn theo Quyết định số 70/QĐ-TTg ngày 03 tháng 05 năm 2001 của Thủ tướng Chính phủ.



Chất lượng dịch thực

Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty cổ phần số 0302327629, đăng ký lần đầu ngày 31/12/2001 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành Phố Hồ Chí Minh cấp và đăng ký thay đổi lần 20 ngày 22/05/2013.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại số 29 Tôn Đức Thắng, Phường Bến Nghé, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh.

Vốn điều lệ của Công ty là 132.827.530.000 đồng, được chia thành 13.282.753 cổ phần.

Công ty có 1 Công ty con:

Công ty TNHH MTV Trọng Tín-L.A đăng ký kinh doanh lần đầu ngày 26/08/2011, trụ sở chính tại Lô B107, Khu công nghiệp Thái Hòa, ấp Tân Hòa, xã Đức Lập Hạ, huyện Đức Hòa, tỉnh Long An. Vốn điều lệ 50.000.000.000 đồng.

Công ty có các chi nhánh sau:

- | | | |
|----|----------------------|--|
| 1 | Chi nhánh phía Bắc | 147 Hồ Đắc Di, Quận Đống Đa, Tp. Hà Nội |
| 2 | Chi nhánh Đà Nẵng | 292 Đường 2/9 P. Hòa Cường Bắc, Q. Hải Châu, Tp. Đà Nẵng |
| 3 | Chi nhánh Quy Nhơn | Số 263 Trần Hưng Đạo, Tp. Quy Nhơn, tỉnh Bình Định |
| 4 | Chi nhánh Nha Trang | Số 7 Nguyễn Thiện Thuật, Tp. Nha Trang, tỉnh Khánh Hòa |
| 5 | Chi nhánh Đak Lak | Số 170 Chu văn An, P. Tân An, Tp. Buôn Ma Thuột, tỉnh Đắk Lắk |
| 6 | Chi nhánh Cần Thơ | Lô 30A3-3 KCN Trà Nóc I, Quận Bình Thủy, Tp. Cần Thơ |
| 7 | Chi nhánh An Giang | Số 104 Ấp Hòa Phú I, TT An Châu, H. Châu Thành, tỉnh An Giang |
| 8 | Chi nhánh Kiên Giang | Số 304A, Quốc lộ 61, Ấp Hòa Thuận, Xã Vĩnh Hòa Hiệp, Huyện Châu Thành, tỉnh Kiên Giang |
| 9 | Chi nhánh Mộc Hóa | Quốc lộ 62, Ấp 1, Xã Tân Lập, H. Mộc Hóa, Tỉnh Long An |
| 10 | Chi nhánh Đà Lạt | Lô B10, Nguyễn Hữu Cảnh, Đà Lạt, tỉnh Lâm Đồng |
| 11 | Chi nhánh Nghệ An | Số 28, Trần Phú, Phường Hồng Sơn, Tp. Vinh, tỉnh Nghệ An |
| 12 | Chi nhánh Sóc Trăng | Ấp An Trạch, xã An Hiệp, huyện Châu Thành, tỉnh Sóc Trăng |
| 13 | Chi nhánh Đồng Tháp | Số 154 Lê Duẩn, phường Mỹ Phú, Tp. Cao Lãnh, tỉnh Đồng Tháp |
| 14 | Chi nhánh Đồng Nai | 40, khu 6 ấp Bàu Cá, xã Trung Hòa, H. Trảng Bom, tỉnh Đồng Nai |
| 15 | Chi nhánh Sơn La | Tiểu khu 3, thị trấn Hát Lót, huyện Mai Sơn, tỉnh Sơn La |
| 16 | Chi Nhánh HCM | Số 37, Nguyễn Trung Ngạn, P. Bến Nghé, Q1 |
| 17 | Văn Phòng Bình Dương | 5/2 Ấp 1B Xã An Phú, Huyện Thuận An, Bình Dương |

1.2 Ngành nghề kinh doanh

- Sản xuất, gia công, sang chai, đóng gói: thuốc bảo vệ thực vật, vật tư bảo vệ thực vật, vật tư khử trùng (không sản xuất, gia công, sang chai, đóng gói tại trụ sở);
- Cung cấp dịch vụ khử trùng, diệt sinh vật gây hại nông lâm sản và các vật thể khác;
- Mua bán: thuốc bảo vệ thực vật, vật tư bảo vệ thực vật, vật tư khử trùng. Mua bán vật tư, hóa chất phục vụ cho sản xuất nông nghiệp (trừ hóa chất có tính độc hại mạnh). Bán buôn phân bón;
- Dịch vụ xử lý, bảo dưỡng, vệ sinh môi trường trong nhà máy, kho tàng, văn phòng cơ quan, các công trình xây dựng. Dịch vụ chống mối mọt. Dịch vụ trừ mối cho các công trình xây dựng - đề đập - khách sạn - nhà hàng;
- Cho thuê văn phòng. Cho thuê kho bãi;
- Giám định hàng hóa: số lượng, chất lượng, quy cách, bao bì, giá trị hàng hóa, tổn thất, an toàn, vệ sinh và các yêu cầu giám định khác. Giám sát thi công và lắp đặt máy móc thiết bị. Tư vấn đầu tư;
- Nhân và chăm sóc giống cây nông nghiệp;
- Bán buôn bắp giống và các loại hạt ngũ cốc khác (trừ lúa, gạo) (thực hiện theo Quyết định 10/2007/QĐ-BTM).

II. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

- Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm theo năm dương lịch. Riêng năm 2014, năm chuyển đổi kỳ kế toán (Từ 01/10/2013 đến 31/12/2014), kỳ kế toán sẽ bao gồm:
- Kỳ kế toán chuyển đổi năm 2013 : Từ ngày 01/10/2013 đến 31/12/2013;
- Kỳ kế toán năm 2014 : Từ ngày 01/01/2014 đến 31/12/2014.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

2.2. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 đã được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung.

2.3. Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

2.4. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá ba tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2.5. Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của từng khoản nợ hoặc mức tổn thất dự kiến có thể xảy ra đối với từng khoản nợ phải thu.

2.6. Hàng tồn kho

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

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

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

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

2.7. Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao TSCĐ được thực hiện theo phương pháp khấu hao đường thẳng. Thời gian khấu hao được xác định phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính Hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định, thời gian ước tính như sau:

- Nhà, vật kiến trúc	06 -22	năm
- Máy móc, thiết bị	05 - 08	năm
- Phương tiện vận tải	05 - 08	năm
- Thiết bị văn phòng	03 - 05	năm
- Phần mềm máy tính	02	năm
- Quyền sử dụng đất có thời hạn	Theo thời hạn giao đất	

2.8. Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình cho thuê hoạt động, bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

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

2.9. Các khoản đầu tư tài chính

Khoản đầu tư vào các công ty con mà trong đó Công ty nắm quyền kiểm soát được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận mà công ty mẹ nhận được từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty con sau ngày công ty mẹ nắm quyền kiểm soát được ghi vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của công ty mẹ. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi của các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận thuần lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

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

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

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

2.10. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay 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 các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

2.11. Chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh 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 đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

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.

2.12. 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 sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

2.13. Các khoản dự phòng phải trả

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Chỉ những khoản chi phí liên quan đến khoản dự phòng phải trả đã lập ban đầu mới được bù đắp bằng khoản dự phòng phải trả đó.

Khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả đã lập ở kỳ kế toán trước chưa sử dụng hết lớn hơn số dự phòng phải trả lập ở kỳ báo cáo được hoàn nhập ghi giảm chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ trừ khoản chênh lệch lớn hơn của khoản dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được hoàn nhập vào thu nhập khác trong kỳ.

2.14. Vốn chủ sở hữu

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

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

phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm Thặng dư vốn cổ phần.

Vốn khác của chủ sở hữu được ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân khác tặng, biếu sau khi trừ (-) các khoản thuế phải nộp (nếu có) liên quan đến các tài sản được tặng, biếu này; và khoản bổ sung từ kết quả hoạt động kinh doanh.

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

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

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

2.15. Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VND) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm, các khoản mục tiền tệ (tiền mặt, tiền gửi, tiền đang chuyển, nợ phải thu, nợ phải trả) có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước công bố tại thời điểm này. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

2.16. Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết

quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

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

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

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

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

2.17. Ghi nhận chi phí tài chính

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

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

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

2.18. Các khoản thuế

Thuế hiện hành

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Thuế thu nhập hoãn lại

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 kỳ kế toán năm.

2.19. Phân phối lợi nhuận

Theo Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty Cổ phần Khử trùng Việt Nam và nghị quyết số 01/2014 NQ-ĐHCD-VFC của đại hội cổ đông năm 2014 ngày 17/01/2014, lợi nhuận sau thuế của Công ty thuộc sở hữu của cổ đông được phân phối như sau:

- Trích quỹ dự trữ để bổ sung vốn điều lệ 5% lợi nhuận sau thuế ;
- Trích quỹ dự phòng tài chính tối đa 25% vốn điều lệ;
- Quỹ đầu tư phát triển 15% lợi nhuận sau thuế;
- Quỹ hoạt động xã hội 4% lợi nhuận sau thuế;
- Quỹ khen thưởng phúc lợi 12% lợi nhuận sau thuế;
- Lợi nhuận giữ lại 16.5% lợi nhuận sau thuế;

Hàng năm, Hội đồng quản trị xây dựng phương án phân phối lợi nhuận để trình Đại hội đồng cổ đông quyết định tại Đại hội đồng cổ đông thường niên hoặc bất thường.

2.20. Bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định các chính sách tài chính và hoạt động.

(Tiếp theo trang 15 đến trang 25 là phần thuyết minh chi tiết một số chỉ tiêu trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh)

Công ty Cổ phần Khử trùng Việt Nam

Báo cáo tài chính hợp nhất

Số 29 Tôn Đức Thắng, Quận 1, TP Hồ Chí Minh Kỳ kế toán quý 4 từ ngày 01/10/2014 đến ngày 31/12/2014

III . CÁC CHỈ TIÊU THUYẾT MINH TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN, BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH VÀ LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

1 . TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Tiền mặt	7,869,903,087	4,205,585,559
Tiền gửi ngân hàng	35,134,879,868	30,348,427,297
Tiền đang chuyển	-	-
Các khoản tương đương tiền	150,000,000,000	112,032,012,944
	193,004,782,955	146,586,025,800

2 . CÁC KHOẢN PHẢI THU

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Phải thu khách hàng	429,247,851,879	363,823,195,420
Trả trước người bán	1,030,340,500	4,030,097,038
Phải thu khác	15,724,732,587	16,734,179,359
Cộng các khoản phải thu ngắn hạn	446,002,924,966	384,587,471,817
Dự phòng nợ phải thu khó đòi	(56,866,710,854)	(30,735,728,710)
	-	-
Giá trị thuần các khoản phải thu	389,136,214,112	353,851,743,107

Các khoản phải thu khác được chi tiết như sau:

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Thuế TNCN nộp hộ CBCNV	1,662,853,935	1,615,184,334
Thuế GTGT hàng nhập khẩu tạm kê khai khấu trừ	1,291,927,144	14,294,377
Phải thu Công ty Syngenta về chiết khấu mua hàng	-	8,604,067,998
Phải thu về tiền tạm ứng cho nhân viên công ty khảo sát thị trường Campuchia	-	335,457,716
Phải thu khách hàng liên quan đến việc mua lại đất	9,615,905,000	6,000,000,000
Phải thu khác	3,154,046,508	165,174,933
	15,724,732,587	16,734,179,359

3 . HÀNG TỒN KHO

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Hàng mua đang đi trên đường	5,556,918,816	-
Nguyên liệu, vật liệu	119,453,785,387	76,408,824,325
Công cụ, dụng cụ	997,816,436	297,062,289
Chi phí SXKD dở dang	3,021,025,683	2,498,455,691
Thành phẩm	39,502,303,446	56,109,183,512
Hàng hóa	202,054,100,973	148,945,259,397
Hàng gửi đi bán	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	370,585,950,741	284,258,785,214
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(6,961,243,750)	(2,678,876,897)
	-	-
Giá trị thuần có thể thực hiện được	363,624,706,991	281,579,908,317

-Trích thêm dự phòng giảm giá hàng tồn kho do quá hạn sử dụng: 4,282,366,853

4 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Tiền thuê VP, thuê kho chờ phân bổ	1,000,764,164	624,835,972
Giá trị CCDC xuất dùng chờ phân bổ	1,265,612,731	1,030,135,740
	2,266,376,895	1,654,971,712

THUẾ VÀ CÁC KHOẢN KHÁC PHẢI THU NHÀ NƯỚC

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Thuế GTGT được khấu trừ	151,277,622	705,129,270
Thuế xuất, nhập khẩu	6,566,293	260,346,763
Thuế TNDN	-	1,804,430,717
Các khoản phí, lệ phí	-	19,468,002
	157,843,915	2,789,374,752

5 . TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Tài sản thiếu chờ xử lý	-	158,492,595
Tạm ứng	2,974,901,169	5,537,264,342
Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn	462,792,027	544,805,035
	3,437,693,196	6,240,561,972

6 . TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	<u>Nhà, vật kiến trúc</u>	<u>Máy móc thiết bị</u>	<u>Phương tiện vận tải</u>	<u>TSCĐ dùng trong quản lý</u>	<u>Cộng</u>
Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu năm	24,751,716,604	9,943,309,286	74,704,266,725	3,540,465,513	112,939,758,128
Tăng trong năm	689,363,208	466,360,000	3,234,516,363	602,714,000	4,992,953,571
- Mua sắm	50,104,800	466,360,000	3,234,516,363	425,614,000	4,176,595,163
- Xây dựng cơ bản	639,258,408	-	-	-	639,258,408
- Tăng khác	-	-	-	177,100,000	177,100,000
Giảm trong năm (*)	-	1,155,579,019	1,301,208,534	295,761,820	2,752,549,373
- Chuyển sang CCDC	-	936,739,500	-	-	936,739,500
- TL, nhượng bán	-	-	1,269,117,080	-	1,269,117,080
- Giảm khác	-	218,839,519	32,091,454	295,761,820	546,692,793
	-	-	-	-	-
Số cuối quý	25,441,079,812	9,254,090,267	76,637,574,554	3,847,417,693	115,180,162,326
	-	-	-	-	-
Hao mòn TSCĐ					
Số đầu năm	13,739,285,232	7,622,729,856	38,835,372,241	2,548,639,529	62,746,026,858
Tăng trong năm	1,276,266,848	1,024,308,021	10,317,651,957	837,569,356	13,455,796,182
- Trích khấu hao	1,276,266,848	1,024,308,021	10,317,651,957	660,469,356	13,278,696,182
- Tăng khác	-	-	-	177,100,000	177,100,000
Giảm trong năm (*)	-	1,064,395,914	1,184,100,492	295,761,820	2,544,258,226
- TL, nhượng bán	-	936,739,500	1,167,514,730	-	2,104,254,230
- Giảm khác	-	-	-	-	-
- Giảm do chuyển sang CCDC	-	127,656,414	-	-	127,656,414
- Giảm khác	-	-	16,585,762	295,761,820	312,347,582
Số cuối quý	15,015,552,080	7,582,641,963	47,968,923,706	3,090,447,065	73,657,564,814
	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	11,012,431,372	2,320,579,430	35,868,894,484	991,825,984	50,193,731,270
Số cuối quý	10,425,527,732	1,671,448,304	28,668,650,848	756,970,628	41,522,597,512

(*) Ghi chú: Số giảm được trình bày là số âm và ghi trong ngoặc đơn

Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

29,006,560,124

7 . TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VỐ HÌNH

	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Cộng
Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu năm	51,113,646,214	-	-	1,725,150,000	52,838,796,214
Tăng trong năm	12,771,323,502	-	-	1,727,242,500	14,498,566,002
- Mua sắm	12,771,323,502			1,727,242,500	14,498,566,002
- Tăng khác				-	-
Giảm trong năm (*)	-	-	-	-	-
- Chuyển sang BĐSĐT				-	-
Số cuối quý	63,884,969,716	-	-	3,452,392,500	67,337,362,216
Hao mòn TSCĐ					
Số đầu năm	2,271,287,231			640,050,832	2,911,338,063
Tăng trong năm	812,118,241	-	-	867,627,292	1,679,745,533
- Trích khấu hao	812,118,241			867,627,292	1,679,745,533
- Chuyển từ BĐSĐT				-	-
Giảm trong năm (*)	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán				-	-
- Chuyển sang BĐSĐT				-	-
Số cuối quý	3,083,405,472	-	-	1,507,678,124	4,591,083,596
Giá trị còn lại					
Số đầu năm	48,842,358,983	-	-	1,085,099,168	49,927,458,151
Số cuối quý	60,801,564,244	-	-	1,944,714,376	62,746,278,620

(*) Ghi chú: Số giảm được trình bày là số âm và ghi trong ngoặc đơn

8 . CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	Cuối kỳ	Đầu năm
Xây dựng cơ bản dở dang	69,580,000	69,580,000
Trong đó:	-	-
Dự án ở Vườn quốc gia Ba Vì	69,580,000	69,580,000
Mua sắm tài sản xây dựng dở dang	1,487,753,324	3,157,310,947
Trong đó:	-	-
Chi phí đầu tư lô đất tại KĐT Vĩnh Điềm Trung, TP Nha Trang	1,487,753,324	1,487,753,324
Cài tạo nhà kho Cát Lái -CN HCM	-	391,557,623
Phần mềm Epacific	-	1,278,000,000
Xây gara ô tô CN Nghệ An	-	-
Mua sắm tài sản xây dựng dở dang tại công ty con	-	13,058,322,502
Chi phí khảo sát địa chất	-	62,000,000
Chi phí chuyển quyền sử dụng đất	-	12,583,822,502
Chi phí thiết kế kỹ thuật và dự toán công trình	-	412,500,000
	1,557,333,324	16,285,213,449

9 . BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	Quyền sử dụng đất	Nhà, vật kiến trúc	Cơ sở hạ tầng	Khác	Cộng
Nguyên giá TSCĐ					
Số đầu kỳ	7,619,891,500	34,740,387,261	-	-	42,360,278,761
Tăng trong kỳ	-	-	-	-	-
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	7,619,891,500	34,740,387,261	-	-	42,360,278,761
Hao mòn TSCĐ					
Số đầu kỳ	-	8,920,390,330	-	-	8,920,390,330
Tăng trong kỳ	-	1,336,005,348	-	-	1,336,005,348
- Trích khấu hao	-	1,336,005,348	-	-	1,336,005,348
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-
Số cuối kỳ	-	10,256,395,678	-	-	10,256,395,678
Giá trị còn lại					
Số đầu kỳ	7,619,891,500	25,819,996,931	-	-	33,439,888,431
Số cuối kỳ	7,619,891,500	24,483,991,583	-	-	32,103,883,083

10 . ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON

	Cuối kỳ	Đầu năm
Công ty TNHH MTV Trọng Tín -L.A	-	37,992,286,660
	-	37,992,286,660

Thông tin bổ sung về các công ty con

	Tỷ lệ lợi ích Cuối kỳ	Q.biểu quyết Cuối kỳ	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty TNHH MTV Trọng Tín -L.A	100.00%	100.00%	Sản xuất và kinh doanh nông được

11 . ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY LIÊN KẾT, LIÊN DOANH

	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm
	Số lượng CP	Số lượng CP	VND	VND
Công ty TNHH Hải Yến			179,514,814,098	179,514,814,098
CTCP TM Nông nghiệp Sông Mê Kông	1,379,000	1,379,000	13,790,000,000	13,790,000,000
			193,304,814,098	193,304,814,098

Thông tin bổ sung về các công ty liên kết, liên doanh

	Tỷ lệ lợi ích Cuối kỳ	Q.biểu quyết Cuối kỳ	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty TNHH Hải Yến	(*)	(*)	Dịch vụ khách sạn, nhà hàng
CTCP TM Nông nghiệp Sông Mê Kông	40.00%	40.00%	Thương mại nông nghiệp

(*) Ghi chú:

Công ty TNHH Hải Yến hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3702000784 đăng ký lần đầu ngày 13/12/2004, đăng ký thay đổi lần thứ nhất ngày 12/09/2008 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Khánh Hòa cấp, vốn điều lệ là 60.000.000.000 đồng. Biên bản cuộc họp Hội đồng thành viên lần 13 của Công ty TNHH Hải Yến điều chỉnh tỷ lệ vốn góp của Công ty Cổ phần Khử trùng Việt Nam (tên cũ là Công ty Khử trùng và Giám định) là 66,67% và Công ty XNK Tổng hợp III (nay sáp nhập vào Công ty Thực phẩm và Đầu tư Công nghệ) là 33,33%.

Công ty CP Khử trùng Việt Nam đã chuyển vốn đầu tư vào Công ty TNHH Hải Yến đến nay là 176.500.000.000 đồng.

Chi phí khác liên quan đến khoản đầu tư là 3.014.814.098 đồng.

12 . ĐẦU TƯ DÀI HẠN KHÁC

	Cuối kỳ	Cuối kỳ	Đầu năm	Đầu năm
	Số lượng CP	Giá trị VND	Số lượng CP	Giá trị VND
Cổ phiếu CTCP Nông dược HAI (*)	-	-	360,000	17,227,800,000
Cổ phiếu CTCP Bảo vệ thực vật Sài Gòn (*)	71,500	2,249,390,000	71,500	2,249,390,000
	71,500	2,249,390,000	431,500	19,477,190,000

	Cuối kỳ	Đầu năm	Cuối kỳ	Đầu năm
	Số lượng CP	Số lượng CP	VND	VND
Cổ phiếu CTCP Nông dược HAI (*)			-	17,227,800,000
Cổ phiếu CTCP Bảo vệ thực vật Sài Gòn (*)	71,500	71,500	2,249,390,000	2,249,390,000
			2,249,390,000	19,477,190,000

13 . DỰ PHÒNG GIẢM GIÁ ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN (*)

Tên chứng khoán	Số lượng CP, CC	Giá trị theo giá thị trường	Giá trị theo sổ kế toán	Dự phòng giảm giá
Cổ phiếu Công ty CP Nông dược HAI		-	-	-
Cổ phiếu CTCP Bảo vệ thực vật SG	71,500	1,008,150,000	2,249,390,000	(1,241,240,000)
	71,500	1,008,150,000	2,249,390,000	(1,241,240,000)

Tên chứng khoán	Cuối kỳ	Đầu năm
Cổ phiếu Công ty CP Nông dược HAI	-	(9,127,800,000)
Cổ phiếu CTCP Bảo vệ thực vật SG	(1,241,240,000)	(1,477,190,000)
	(1,241,240,000)	(10,604,990,000)

14 . CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	Cuối kỳ	Đầu năm
Giá trị còn lại của CCDC đang sử dụng	4,658,418,957	6,528,838,065
Chi phí trả trước thuê tài sản dài hạn	117,439,999	-
Chi phí sửa chữa tài sản cố định chờ phân bổ	114,904,204	125,649,647
Chi phí trả trước tài sản dài hạn khác	135,329,144	260,643,403
	5,026,092,304	6,915,131,115

15 . TÀI SẢN THUẾ THU NHẬP HOÀN LẠI

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến chênh lệch tạm thời được khấu trừ	Cuối kỳ	Đầu năm
	-	160,062,576
	-	160,062,576

16 . TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC

	Cuối kỳ	Đầu năm
Ký quỹ dài hạn	780,089,247	490,629,258
Ký quỹ thuê văn phòng	-	-
	780,089,247	490,629,258

17 . VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN

Vay ngắn hạn (*)	Cuối kỳ	Đầu năm
	-	80,544,642,030
	-	80,544,642,030

(*) Thông tin bổ sung : Các khoản vay được đảm bảo bằng hàng tồn kho

18 . PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN VÀ NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Phải trả người bán	392,336,853,740	262,348,888,648
Người mua trả tiền trước	443,969,319	684,054,705
	392,780,823,059	263,032,943,353

19 . THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Thuế GTGT đầu ra phải nộp	1,288,234,875	1,422,172,238
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-
Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
Thuế TNDN	10,664,630,363	33,235,688,033
Thuế thu nhập cá nhân	663,478,495	1,575,509,410
Thuế tài nguyên	-	10,265,688
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-
Các loại thuế khác	978,843,568	688,848,808
Các khoản phí, lệ phí	-	-
	13,595,187,301	36,932,484,177

20 . CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Trích trước chi phí bán hàng	46,260,135,330	21,395,578,713
Lãi vay trích trước	-	-
	46,260,135,330	21,395,578,713

21 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỘP NGẮN HẠN KHÁC

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Tài sản thừa chờ xử lý	-	2,672,159
Kinh phí công đoàn	547,021,196	493,307,564
Bảo hiểm xã hội, BH y tế, BH thất nghiệp	-	79,649,748
Tiền mượn Công ty TNHH Hải Yến	116,500,000,000	116,500,000,000
Phải trả thù lao Hội đồng quản trị	-	-
Phải trả tiền thuế TNCN đã trừ của NLĐ	460,687,079	195,017,051
Các khoản phải trả phải nộp khác	13,471,019,818	10,245,092,427
	130,978,728,093	127,515,738,950

22 . QUỸ KHEN THƯỞNG VÀ PHÚC LỢI

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Quỹ khen thưởng, phúc lợi	17,096,420,745	2,359,986,070
Quỹ hỗ trợ CBCNV	500,000,000	500,000,000
	17,596,420,745	2,859,986,070

23 . PHẢI TRẢ DÀI HẠN KHÁC

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Phải trả tiền nhận ủy thác góp vốn vào Công ty TNHH Hải Yến	34,784,900,000	34,784,900,000
Nhận ký cược ký quỹ dài hạn	1,990,146,492	1,709,962,369
	-	-
	36,775,046,492	36,494,862,369

24 . NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU

a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

Xem Phụ lục 1 trang số 25

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn góp của các cổ đông

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	132,827,530,000	132,827,530,000
	132,827,530,000	132,827,530,000

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu kỳ

+ Vốn góp tăng trong kỳ

+ Vốn góp giảm trong kỳ

+ Vốn góp cuối kỳ

- Cổ tức đã chia

+ Cổ tức đã chia bằng tiền

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	132,827,530,000	132,827,530,000
	-	-
	-	-
	132,827,530,000	132,827,530,000
	-	-
	33,021,607,500	-

Công ty chi trả cổ tức đợt 3 năm 2013 theo Nghị quyết HĐQT số 02/2014/NQ-HĐQT-VFC ngày

Công ty chi trả cổ tức đợt 1 năm 2014 theo thông báo số 14/2014/TB-VFC ngày 10/09/2014 (10% mệnh giá).

Công ty chi trả cổ tức đợt 2 năm 2014 theo Nghị Quyết 15/2014/NQ-HĐQT-VFC ngày 13/11/2014 (10% mệnh giá).

d. Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành

- Số lượng Cổ phiếu đã phát hành

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi

- Số lượng cổ phiếu quỹ

+ Cổ phiếu phổ thông

+ Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (đồng/cổ phần):

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	-	-
	13,282,753	13,282,753
	13,282,753	13,282,753
	13,282,753	13,282,753
	-	-
	13,208,643	13,208,643
	13,208,643	13,208,643
	-	-
	74,110	74,110
	74,110	74,110
	-	-
	10,000	10,000

e. Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận chưa phân phối đầu năm

Lợi nhuận sau thuế TNDN tăng trong năm

Trích thù lao hội đồng quản trị năm 2013

Trích Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ từ lợi nhuận năm 2013

Trích Quỹ đầu tư phát triển từ lợi nhuận 2013

Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi từ lợi nhuận năm 2013

Trích Quỹ dự phòng tài chính từ lợi nhuận năm 2013

Trích Quỹ hoạt động xã hội từ lợi nhuận năm 2013

Trích thù lao hội đồng quản trị năm 2014

Trích Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ từ lợi nhuận năm 2014

Trích Quỹ đầu tư phát triển từ lợi nhuận 2014

Trích Quỹ khen thưởng, phúc lợi từ lợi nhuận năm 2014

Trả cổ tức

Điều chỉnh khác

Lợi nhuận còn lại chưa phân phối cuối năm

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
	131,705,384,761	164,175,711,974
	100,561,148,572	66,695,562,086
	(1,105,309,935)	(1,299,000,000)
	(3,684,366,452)	(4,331,766,000)
	(11,053,099,355)	(35,471,331,073)
	(8,842,479,484)	(10,396,239,000)
	(775,000,000)	(725,000,000)
	(3,000,000,000)	(2,000,000,000)
	(1,523,129,648)	-
	(5,077,098,826)	-
	(15,231,296,479)	-
	(12,185,037,183)	-
	(33,021,607,500)	(46,038,600,500)
	(843,210,078)	1,096,047,274
	135,924,898,393	131,705,384,761

25 . VẬT TƯ, HÀNG HÓA NHẬN GIỮ HỘ, NHẬN GIA CÔNG

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Hàng hóa nhận giữ hộ khách hàng	17,415,115,366	7,265,170,114
	-	-
	<u>17,415,115,366</u>	<u>7,265,170,114</u>

26 . DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Doanh thu bán hàng	441,834,759,837	297,733,097,540
Doanh thu cung cấp dịch vụ	66,702,241,831	63,257,917,246
Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư (cho thuê VP)	2,346,289,061	2,078,125,989
	-	-
	<u>510,883,290,729</u>	<u>363,069,140,775</u>

27 . CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Chiết khấu thương mại	2,250,366,605	-
	-	-
	<u>2,250,366,605</u>	<u>-</u>

28 . DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Doanh thu thuần bán hàng	439,584,393,232	297,733,097,540
Doanh thu thuần cung cấp dịch vụ	66,702,241,831	63,257,917,246
Doanh thu thuần kinh doanh bất động sản đầu tư	2,346,289,061	2,078,125,989
	-	-
	<u>508,632,924,124</u>	<u>363,069,140,775</u>

29 . GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán	321,825,289,465	208,526,859,789
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	42,478,766,155	43,863,216,862
Giá vốn kinh doanh bất động sản đầu tư	202,923,870	177,558,387
Dự phòng/Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho (+/-)	3,612,262,899	-
	-	-
	<u>368,119,242,389</u>	<u>252,567,635,038</u>

30 . DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Lãi tiền gửi ngân hàng	3,869,005,230	1,262,744,846
Lãi chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	29,997,693	126,463,782
Lãi chậm thanh toán	-	51,013,929
Doanh thu tài chính khác	62,381	16,500
	-	-
	<u>3,899,065,304</u>	<u>1,440,239,057</u>

31 . CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Chi phí lãi vay	1,609,586,448	1,512,993,847
Lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái đã thực hiện	550,864,253	10,176,514
Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán dài hạn	-	913,950,000
Hoàn nhập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán dài hạn	460,846,046	-
Chi phí tài chính khác	40,000	-
	-	-
	<u>2,621,336,747</u>	<u>2,437,120,361</u>

32 CHI PHÍ BÁN HÀNG

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Chi phí nhân công	39,117,725,912	17,325,130,456
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	181,457,699	229,512,214
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	312,035,954	389,000,926
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,595,313,566	1,567,566,577
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8,047,815,508	7,421,818,389
Chi phí khác bằng tiền	32,836,824,657	24,218,643,392
	82,091,173,296	51,151,671,953

33 CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Chi phí nhân công	3,430,515,115	10,041,857,417
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	30,288,000	33,416,504
Chi phí dụng cụ, đồ dùng	392,734,854	360,207,210
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,538,253,527	1,370,924,392
Chi phí dự phòng	523,983,366	705,565,103
Chi phí dịch vụ mua ngoài	4,355,076,696	3,333,216,873
Chi phí khác bằng tiền	15,424,943,056	8,921,079,248
	25,695,794,614	24,766,266,747

34 . THU NHẬP KHÁC

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Thu nhập từ thanh lý tài sản	203,013,810	45,454,545
Tài sản thừa trong kiểm kê	406,073,069	164,410,049
Thu nhập khác	871,574,952	1,588,588,523
	1,480,661,831	1,798,453,117

35 . CHI PHÍ KHÁC

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Tài sản thiếu trong kiểm kê	5,304	347,858,900
Chi phí do thanh lý tài sản	101,602,350	712,500,000
Chi phí phạt vi phạm hợp đồng	178,472,773	-
Chi phí loại trừ khi tính thuế TNDN	1,758,188,910	2,238,175,128
Chi phí xử lý các khoản nợ xóa sổ	1,184	77,090
Chi phí khác	363,440,961	51,070,340
	2,401,711,482	3,349,681,458

36 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế TNDN năm hiện hành	33,083,392,731	32,035,457,392
Điều chỉnh các khoản:	-	-
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
Điều chỉnh các khoản chi phí không được trừ khi xác định TN chịu thuế	15,755,583,133	7,811,472,278
Thu nhập tính thuế thu nhập doanh nghiệp	48,838,975,864	39,846,929,670
Thuế thu nhập doanh nghiệp tính theo thuế suất 22%	10,744,574,690	9,959,165,995
Các khoản điều chỉnh tăng	-	-
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	10,744,574,690	9,959,165,995
Điều chỉnh thuế TNDN tăng theo quyết toán thuế	816,030,024	-
Chi phí thuế thu nhập hiện hành	11,560,604,714	9,959,165,995

37 . CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HOÀN LẠI

Thuế thu nhập doanh nghiệp hoàn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
-	(160,062,575)

-	(160,062,575)
---	---------------

38 . CÁC GIAO DỊCH KHÔNG BẰNG TIỀN ẢNH HƯỞNG ĐẾN BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

<u>Kỳ này</u>	<u>Kỳ trước</u>
VND	VND

Ngày 09 tháng 02 năm 2015
Người lập biểu



Kế toán trưởng

Nguyễn Ngọc Dung

Phạm Thị Ngọc Phương

24 PHỤ LỤC 1 VỐN CHỦ SỞ HỮU

a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài	Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều	Quỹ hoạt động xã hội	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND		VND	VND	VND
Số dư đầu năm nay	132,827,530,000	70,731,808,592	(702,100,000)	187,285,913,495	32,431,882,500	13,790,760,573	2,000,000,000	131,705,384,761	570,071,179,921
Tăng trong năm nay	-	-	-	26,284,395,834	775,000,000	8,761,465,278	3,000,000,000	100,561,148,572	139,382,009,684
Tăng vốn		-	-	-	-	-	-	-	-
Lợi nhuận	-	-	-	-	-	-	-	100,561,148,572	100,561,148,572
Quỹ tăng do phân phối LN	-	-	-	26,284,395,834	775,000,000	8,761,465,278	3,000,000,000	-	38,820,861,112
Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Giảm trong năm nay (*)	-	-	-	-	-	-	-	(96,341,634,940)	(96,341,634,940)
Giảm vốn	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Phân phối lợi nhuận								(95,498,424,862)	(95,498,424,862)
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	(843,210,078)	(843,210,078)
Số dư cuối năm nay	132,827,530,000	70,731,808,592	(702,100,000)	213,570,309,329	33,206,882,500	22,552,225,851	5,000,000,000	135,924,898,393	613,111,554,665

(*) Ghi chú: Số giảm được trình bày là số âm và ghi trong ngoặc đơn