

Gia Lai, ngày 20 tháng 4 năm 2015

**Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội**

1. Tên Công ty: Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Dịch vụ Công trình Công cộng Đức Long Gia Lai
2. Mã chứng khoán: DL1
3. Địa chỉ trụ sở chính: 43 Lý Nam Đế, P. Trà Bá, TP. Pleiku, tỉnh Gia Lai
4. Điện thoại: 0593 829 021 Fax: 0593 829 021
5. Người thực hiện công bố thông tin: Chu Sỹ Hoạt
6. Nội dung thông tin công bố :

6.1 Báo cáo tài chính quý I năm 2015 của Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển Dịch vụ Công trình Công cộng Đức Long Gia Lai được lập ngày 17/ .4 / 2015 bao gồm: Bảng cân đối kế toán, Báo cáo Kết quả kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ, Thuyết minh Báo cáo tài chính.

6.2 Nội dung giải trình:

Quá trình sản xuất Quý I năm 2015 so với quý I năm 2014 cơ sở tăng doanh thu và lợi nhuận:

- Phát triển xã hội, giá xăng dầu giảm và tình hình kinh tế xã hội tương đối ổn định.
- Lưu lượng khách các tuyến, doanh thu kỳ này tăng 7,5% so với cùng kỳ năm trước.
- Cơ cấu giá vốn hàng bán chiếm trong doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ kỳ này chiếm 51,28%, cùng kỳ năm trước chiếm 61,49%.
- Chi phí lãi vay tăng 474% so với cùng kỳ năm trước.
- Chi phí bán hàng tăng 90% so với cùng kỳ năm trước.
- Chi phí quản lý tăng 16,35% so với cùng kỳ năm trước.

Cơ cấu chi phí kỳ này chiếm trong doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ như chi phí bán hàng kỳ này chiếm 4,25%, kỳ trước chiếm 2,4%. Chi phí quản lý kỳ này chiếm 12,26%, kỳ trước chiếm 11,33%.

7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ Báo cáo tài chính:

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 20/ .4 / 2015 tại đường dẫn:



Website: <http://www.station.duclonggroup.com>

⇒ Quan hệ nhà đầu tư

⇒ Báo cáo tài chính

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Nơi nhận:

- Như trên

- Lưu VT+ BQHNDT

NGƯỜI CÔNG BỐ THÔNG TIN



Chu Sỹ Hoạt
Chu Sỹ Hoạt

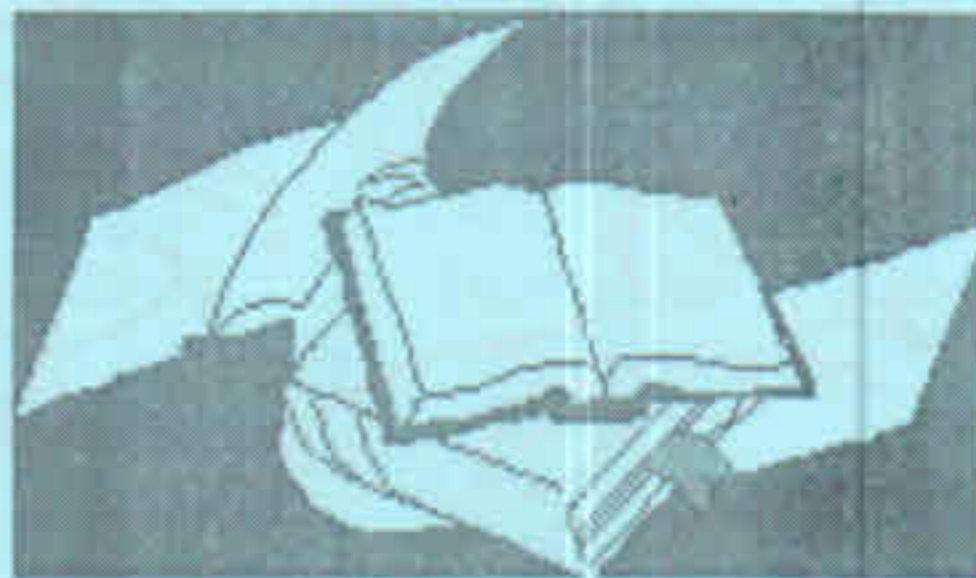


CTY CPĐT PHÁT TRIỂN DỊCH VỤ
CTCC ĐỨC LONG GIA LAI

===== @ =====

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I Năm 2015



CÔNG TY: CP ĐẦU TƯ PT DVCTCC ĐỨC LONG GIA LAI
 Địa chỉ: 43 Lý Nam Đế - Trà Bá - Tp Pleiku - Gia lai
 Tel: 059 3829021 Fax: 059 3829021

Mẫu số B01-DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 (Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giá định hoạt động liên tục)
 Quý I năm 2015

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối năm | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| TÀI SẢN | | | 54,019,069,315 | 53,894,495,728 |
| A- TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 28,362,386,105 | 28,555,503,253 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 857,729,320 | 268,936,518 |
| 1. Tiền | 111 | 5 | 857,729,320 | 268,936,518 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | - | - |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | - | - |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh(*) | 122 | | | |
| 2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 0 | 0 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 27,070,116,707 | 27,612,772,242 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 6 | 377,866,096 | 307,452,333 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | | 682,682,833 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | 0 | 0 |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | 0 | 0 |
| 5. Phải thu về cho vay hạn khác | 135 | 7 | 26,507,034,000 | 26,507,034,000 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 7 | 331,207,491 | 261,593,956 |
| 7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi(*) | 137 | 7 | (145,990,880) | (145,990,880) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | 0 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | - | - |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | - | - |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | 0 | 0 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 434,540,078 | 673,794,493 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 8 | 434,540,078 | 673,794,493 |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 0 | 0 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | | |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | | |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 25,656,683,210 | 25,338,992,475 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 0 | - |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | 0 | 0 |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | 0 | 0 |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | 0 | 0 |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | 0 | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | | |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | 0 | 0 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 25,634,693,008 | 25,280,625,807 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 9 | 25,526,630,227 | 25,280,625,807 |
| - Nguyên giá | 222 | | 36,486,547,042 | 35,635,539,608 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 223 | | (10,959,916,815) | (10,354,913,801) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 226 | | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | 10 | 108,062,781 | - |
| - Nguyên giá | 228 | | 170,135,000 | 58,625,000 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 229 | | (62,072,219) | (58,625,000) |
| | | | - | - |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 231 | | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 232 | | 0 | 0 |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | | |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |



| | | | | |
|---|------------|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | | |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | | 0 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | 0 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | | 0 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | | 0 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*) | 254 | | | |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | 0 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 21,990,202 | 58,366,668 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 11 | 21,990,202 | 58,366,668 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 0 | 0 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | | 54,019,069,315 | 53,894,495,728 |
| | | | 54,019,069,315 | 53,894,495,728 |
| NGUỒN VỐN | | | 54,019,069,315 | 53,894,495,728 |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 7,882,077,896 | 9,224,693,010 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 4,062,077,896 | 5,404,693,010 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 610,922,133 | 697,849,731 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | | |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | 12 | 790,320,587 | 973,958,579 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 267,395,594 | 289,442,095 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | 13 | | 12,311,962 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | 0 | 0 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | 14 | 50,015,152 | 94,600,756 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 15 | 535,064,363 | 1,200,769,820 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 16 | 832,500,000 | 1,122,500,000 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 0 | 0 |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | 975,860,067 | 1,013,260,067 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 3,820,000,000 | 3,820,000,000 |
| 1. Phải trả người bán dài hạn | 331 | | 0 | 0 |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | 0 | 0 |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | 0 | 0 |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | 0 | 0 |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | 0 | 0 |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | 0 | 0 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | 0 | 0 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | 16 | 3,820,000,000 | 3,820,000,000 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học, công nghệ | 343 | | 0 | 0 |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 46,136,991,419 | 44,669,802,718 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | 17 | 46,136,991,419 | 44,669,802,718 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | 17 | 31,420,260,000 | 31,420,260,000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 0 | 0 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 0 | 0 |
| 5. Cổ phiếu quỹ(*) | 415 | | 0 | 0 |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | 0 | 0 |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | 0 | 0 |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | 17 | 9,032,658,805 | 9,032,658,805 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | | 0 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | 17 | 5,684,072,614 | 4,216,883,913 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 4,216,883,913 | |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 1,467,188,701 | 4,216,883,913 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | 0 | 0 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 0 | 0 |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | 0 | 0 |

900-J
 CÔNG
 QUẢN
 TÀI CHÍNH
 VÀ QUẢN
 LÝ CÔNG
 TÁC
 HỢP TÁC
 ĐẦU TƯ
 VÀ THƯƠNG
 MẠI

| | | | | |
|---|------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300+400) | 440 | | 54,019,069,315 | 53,894,496,728 |

Người Lập

 Hà Thị Phương Oanh

Kế toán Trưởng

 Hà Thị Phương oanh



Ngày 17 tháng 04 năm 2015
 Giám Đốc

 Chu Sỹ Hoạt



CÔNG TY: CP ĐẦU TƯ PT DVCTCC ĐỨC LONG GIA LAI

Mẫu số B02-DN

Địa chỉ: 43 Lý Nam Đế - Trà Bá - Tp Pleiku - Gia lai

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Tel: 059 3829021 Fax: 059 3829021

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2015

| Chi tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý I | | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|-----------|-------------|----------------------|----------------------|---------------------------------------|----------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 18 | 6,238,920,655 | 5,805,173,701 | 6,238,920,655 | 5,805,173,701 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 6,238,920,655 | 5,805,173,701 | 6,238,920,655 | 5,805,173,701 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 19 | 3,199,065,935 | 3,569,754,474 | 3,199,065,935 | 3,569,754,474 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11) | 20 | | 3,039,854,720 | 2,235,419,227 | 3,039,854,720 | 2,235,419,227 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 20 | 234,174 | 2,565,236 | 234,174 | 2,565,236 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 21 | 112,403,165 | 19,562,197 | 112,403,165 | 19,562,197 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 112,403,165 | 19,562,197 | 112,403,165 | 19,562,197 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | 265,453,691 | 139,648,138 | 265,453,691 | 139,648,138 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 765,301,809 | 657,724,426 | 765,301,809 | 657,724,426 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22) - (25+26)) | 30 | | 1,896,930,229 | 1,421,049,702 | 1,896,930,229 | 1,421,049,702 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 22 | - | - | - | - |
| 12. Chi phí khác | 32 | 23 | 15,919,074 | 3,220,000 | 15,919,074 | 3,220,000 |
| 13. Lợi nhuận khác(40=31-32) | 40 | | (15,919,074) | (3,220,000) | (15,919,074) | (3,220,000) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40) | 50 | | 1,881,011,155 | 1,417,829,702 | 1,881,011,155 | 1,417,829,702 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | 25 | 413,822,454 | 283,565,940 | 413,822,454 | 283,565,940 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52) | 60 | | 1,467,188,701 | 1,134,263,762 | 1,467,188,701 | 1,134,263,762 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*) | 70 | | | | | |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu(*) | 71 | | | | | |

Người Lập

Kế toán Trưởng

Hà Thị Phương Oanh

Hà Thị Phương oanh



Ngày 17 tháng 04 năm 2015

Giám Đốc

Chu Sỹ Hoạt

CÔNG TY: CP ĐẦU TƯ PT DVCTCC ĐỨC LONG GIA LAI
 Địa chỉ: 43 Lý Nam Đế - Trà Bá - Tp Pleiku - Gia lai
 Tel: 059 3829021 Fax: 059 3829021

Mẫu số B03-DN
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
 Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPTT
 Quý I năm 2015

ĐVT: VNĐ

| Chi tiêu | Mã chi tiêu | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-------------|-------------|------------------------------------|---------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | 0 | 0 |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | | 6.234,024,200 | 5,562,852,875 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | | (1.790,878,433) | (1,640,983,105) |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (821,036,217) | (779,834,104) |
| 4. Tiền lãi vay đã trả | 04 | | (124,715,127) | (19,562,197) |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 05 | | (500,000,000) | (135,000,000) |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 756,561,067 | 266,369,069 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (2.511,943,862) | (3,345,531,246) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 1,242,011,628 | (91,688,708) |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | 0 | 0 |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | (363,453,000) | |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | | - |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | 200,000,000 |
| 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 | 0 |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 0 | 0 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 234,174 | 2,565,236 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (363,218,826) | 202,565,236 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | 0 | 0 |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | 0 | 0 |
| 2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh | 32 | | 0 | 0 |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | | |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | (290,000,000) | (37,500,000) |
| 5. Tiền trả nợ thuê tài chính | 35 | | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | - | - |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (290,000,000) | (37,500,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | 588,792,802 | 73,376,528 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 268,936,518 | 497,335,665 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 0 | 0 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | 5 | 857,729,320 | 570,712,193 |

Người Lập

Kế toán Trưởng

Ngày 17 tháng 04 năm 2015

Giám Đốc

Hà Thị Phương Oanh

Hà Thị Phương oanh

Chu Sỹ Hoạt



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các Báo cáo tài chính)

1. Đặc điểm hoạt động

Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Dịch vụ Công trình công cộng Đức Long Gia Lai (sau đây gọi tắt là "Công ty") là Công ty Cổ phần được thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 5900437257 ngày 21 tháng 12 năm 2007 của Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Gia Lai (từ khi thành lập đến nay Công ty đã 13 lần điều chỉnh Giấy chứng đăng ký kinh doanh và lần điều chỉnh gần nhất vào ngày 29/12/2014). Công ty là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định pháp lý hiện hành có liên quan.

Ngành nghề kinh doanh chính

- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải bằng đường sắt và đường bộ;

Chi tiết :Đầu tư xây dựng các bến bãi tại các tỉnh, thành phố trong cả nước; Dịch vụ bến xe, bãi đỗ xe

- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày;
- Buôn bán nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan ;

Chi tiết: - Đại lý mua bán xăng dầu và các sản phẩm từ xăng dầu
- Đại lý mua bán các chất bôi trơn, làm sạch động cơ

- Vận tải hành khách đường bộ khác;
- Dịch vụ ăn uống khác;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ khác liên quan đến vận tải;
- Vận tải hành khách đường bộ trong nội thành, ngoại thành (trừ vận tải bằng xe buýt);

Chi tiết : Vận tải hành khách theo hợp đồng

- Bảo dưỡng, sửa chữa ô tô và xe có động cơ khác;
- Kho bãi và lưu giữ hàng hóa;
- Vận tải bằng xe buýt;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê ;

Chi tiết : Cho thuê văn phòng

- Bán buôn tổng hợp ;

Chi tiết : Buôn bán hàng tiêu dùng

2. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Bán Niên độ kế toán 01/01 đến 31/03.

Báo cáo tài chính và các nghiệp vụ kế toán được lập và ghi sổ bằng Đồng Việt Nam (VND).

3. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các Báo cáo tài chính)

Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam, ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014, Hệ thống Chuẩn mực Kế toán Việt Nam và các quy định về sửa đổi, bổ sung có liên quan do Bộ Tài chính ban hành.

Hình thức kế toán: Nhật ký chung.

4. Tóm tắt các chính sách kế toán chủ yếu

4.1 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng và tiền đang chuyển.

4.2 Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng tại thời điểm phát sinh. Các tài khoản có số dư ngoại tệ được chuyển đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán. Chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ và do đánh giá lại số dư cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được ghi nhận vào kết quả kinh doanh trong kỳ.

4.3 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.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản phải thu không được khách hàng thanh toán phát sinh đối với số dư các khoản phải thu tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009 của Bộ Tài chính.

4.4 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá gốc và 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 thuần có thể thực hiện là giá bán ước tính trừ đi chi phí ước tính để hoàn thành hàng tồn kho và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho nhỏ hơn giá gốc. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009 của Bộ Tài chính

4.5 Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, công ty liên doanh và các khoản đầu tư tài chính khác được ghi nhận theo giá gốc. Dự phòng được lập cho các khoản giảm giá đầu tư nếu phát sinh tại ngày kết thúc năm tài chính. Việc trích lập dự phòng thực hiện theo hướng dẫn tại Thông tư số 228/2009/TT-BTC ngày 7/12/2009 của Bộ Tài chính.

4.6 Tài sản cố định hữu hình

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các Báo cáo tài chính)

Nguyên giá

Tài sản cố định hữu hình được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế.

Nguyên giá bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí mà Công ty bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản cố định đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khấu hao

Khấu hao được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản. Mức khấu hao phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ Tài chính.

| <u>Loại tài sản</u> | <u>Thời gian khấu hao (năm)</u> |
|--------------------------|---------------------------------|
| Nhà cửa, vật kiến trúc | 6 – 48 |
| Phương tiện vận tải | 4,5 - 8 |
| Thiết bị dụng cụ quản lý | 5 |

4.7 Tài sản cố định vô hình

Quyền sử dụng đất

Quyền sử dụng đất được ghi nhận là tài sản cố định vô hình khi Công ty được Nhà nước giao đất có thu tiền sử dụng và được cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất (trừ trường hợp đi thuê đất).

Quyền sử dụng đất không có thời hạn thì nguyên giá tài sản cố định vô hình là quyền sử dụng đất được xác định là toàn bộ các khoản tiền chi ra để có được quyền sử dụng đất hợp pháp cộng với các chi phí cho đền bù, giải phóng mặt bằng, san lấp mặt bằng, lệ phí trước bạ...

Quyền sử dụng đất không có thời hạn thì không trích khấu hao.

Các tài sản cố định vô hình khác

Các tài sản cố định vô hình khác được phản ánh theo nguyên giá trừ đi khấu hao lũy kế.

Khấu hao của tài sản cố định vô hình được tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của tài sản. Mức khấu hao phù hợp với Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ Tài chính.

| <u>Loại tài sản</u> | <u>Thời gian khấu hao (năm)</u> |
|---------------------|---------------------------------|
| Phần mềm máy tính | 3 – 5 |

4.8 Chi phí trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán. Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ trong khoảng thời gian mà lợi ích kinh tế được dự kiến tạo ra.

5901
CỘ
CỔ
TƯ PH
TỔ CỘ
SỞNG
ĐỨC L
GIA L
KƯ-T

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các Báo cáo tài chính)

4.9 Các khoản phải trả và chi phí trích trước

Các khoản phải trả và chi phí trích trước được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được không phụ thuộc vào việc Công ty đã nhận được hóa đơn của nhà cung cấp hay chưa.

4.10 Chi phí đi vay

Chi phí đi vay trong giai đoạn đầu tư xây dựng các công trình xây dựng cơ bản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó. Khi công trình hoàn thành thì chi phí đi vay được tính vào chi phí tài chính trong kỳ.

Tất cả các chi phí đi vay khác được ghi nhận vào chi phí tài chính trong kỳ khi phát sinh.

4.11 Phân phối lợi nhuận thuần

Lợi nhuận thuần sau thuế trích lập các quỹ và chia cho các cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội Cổ đông.

4.12 Ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có khả năng thu được các lợi ích kinh tế và có thể xác định được một cách chắc chắn, đồng thời thỏa mãn điều kiện sau:
 - ✓ Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi những rủi ro đáng kể và quyền sở hữu về sản phẩm đã được chuyển giao cho người mua và không còn khả năng đáng kể nào làm thay đổi quyết định của hai bên về giá bán hoặc khả năng trả lại hàng.
 - ✓ Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đã hoàn thành dịch vụ. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày kết thúc năm tài chính.
- Doanh thu hoạt động tài chính được ghi nhận khi doanh thu được xác định tương đối chắc chắn và có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó.
 - ✓ Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế.
 - ✓ Cổ tức và 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.

4.13 Thuế thu nhập doanh nghiệp

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc năm tài chính 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 báo cáo tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này. Giá trị của thuế thu

43/
3TY
HÀN
T TR
10 TR
NG
16
GIA

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các Báo cáo tài chính)

nhập hoãn lại được tính 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 có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phải được xem xét lại vào ngày kết thúc niên độ kế toán và phải giảm giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập hoãn lại đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

4.14 Thuế suất và các lệ phí nộp Ngân sách mà Công ty đang áp dụng

- Thuế GTGT: Hoạt động vận tải khách bằng xe buýt không chịu thuế;
Các dịch vụ khác (thuê bãi, dịch vụ bến, bến đỗ, cho thuê xe...) chịu thuế suất là 10%.
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp: Áp dụng thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp bằng 22% lợi nhuận thu được.
- Các loại Thuế khác và Lệ phí nộp theo quy định hiện hành.

4.15 Các 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 về các chính sách tài chính và hoạt động.

5. Tiền

| | 31/03/2015 | 31/12/2014 |
|--------------------|--------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| Tiền mặt tại quỹ | 781.897.676 | 150.708.814 |
| Tiền gửi ngân hàng | 75.831.644 | 118.227.704 |
| Cộng | 857.729.320 | 268.936.518 |

6. Phải thu khách hàng

| | 31/03/2015 | 31/12/2014 |
|---|--------------------|--------------------|
| Phải thu khách hàng ngắn hạn | | |
| - Phải thu khách hàng chiếm 10% trở lên | 220.000.000 | 186.000.000 |
| DNTN Thương Mại Hùng Nhân | 220.000.000 | 140.000.000 |
| Cty TNHH QC Ánh Bình Minh | | 46.000.000 |
| - Phải thu khách hàng khác | 157.866.096 | 121.452.333 |
| Cộng | 377.866.096 | 307.452.333 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các Báo cáo tài chính)

7. Các khoản phải thu khác

| | 31/03/2015 | | 31/12/2014 | |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| Ngắn hạn | | | | |
| - Phải thu người lao động | 331.207.491 | (145.990.880) | 249.839.376 | (145.990.880) |
| Lê Phú Hà | 208.558.399 | (145.990.880) | 208.558.399 | (145.990.880) |
| - Cho mượn | 26.507.034.000 | | 26.507.034.000 | |
| Võ thị Thu Hằng | 15.882.634.000 | | 15.882.634.000 | |
| Trần Thị Thu Trang | 9.700.000.000 | | 9.700.000.000 | |
| Nguyễn Thanh Lâm | 924.400.000 | | 924.400.000 | |
| - Phải thu khác | 0 | | 11.754.580 | |
| Cộng | 26.838.241.491 | (145.990.880) | 26.768.627.956 | (145.990.880) |

8. Chi phí trả trước ngắn hạn

| | 31/03/2015 | 31/12/2014 |
|---|--------------------|--------------------|
| | VND | VND |
| Vé, hoá đơn GTGT kiêm lệnh xuất kho | 57.545.150 | 81.679.785 |
| Chi phí lớp, sảm yểm ô tô | 258.129.110 | 440.031.610 |
| Chi phí bảo hiểm xe ô tô | 68.335.392 | 115.566.019 |
| Chi phí định vị, bảo trì phần mềm, phí đường bộ | 50.530.426 | 36.517.079 |
| Cộng | 434.540.078 | 673.794.493 |

9. Tài sản cố định hữu hình

| | Nhà cửa, Vật kiến trúc VND | P.tiện vận tải truyền dẫn VND | Thiết bị, dụng cụ quản lý VND | Cộng VND |
|--------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|
| Nguyên giá | | | | |
| Số đầu năm(01/01/2015) | 25.722.565.114 | 9.845.574.494 | 67.400.000 | 35.635.539.608 |
| Đ/tư XD CB h/ thành | 851.007.434 | 0 | 0 | 851.007.434 |
| Giảm trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số cuối năm(31/03/15) | 26.573.572.548 | 9.845.574.494 | 67.400.000 | 36.486.547.042 |
| Khấu hao | | | | |
| Số đầu năm (01/01/2015) | 6.561.485.474 | 3.726.028.327 | 67.400.000 | 10.354.913.801 |
| Tăng trong năm | 325.526.482 | 279.476.532 | 0 | 605.003.014 |
| Giảm trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số cuối năm(31/03/15) | 6.887.011.956 | 4.005.504.859 | 67.400.000 | 10.959.916.815 |
| Giá trị còn lại | | | | |
| Số đầu năm(01/01/2015) | 19.161.079.640 | 6.119.546.167 | 0 | 25.280.625.807 |
| Số cuối năm(31/03/2015) | 19.686.560.592 | 5.840.069.635 | 0 | 25.526.630.227 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các Báo cáo tài chính)

Nguyên giá TSCĐ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng tại ngày 31/03/2015: 67.400.000 đồng

Giá trị còn lại của tài sản thế chấp các khoản vay tại ngày 31/03/2015 là 4.813.291.419 đồng

10. Tài sản cố định vô hình

| | Phần mềm Vận tải kế toán VND | Cộng VND |
|---------------------------------|------------------------------------|--------------------|
| Nguyên giá | | |
| Số đầu năm (01/01/2015) | 58.625.000 | 58.625.000 |
| Tăng trong năm | 111.510.000 | 111.510.000 |
| Giảm trong năm | - | - |
| Số cuối năm (31/03/2015) | 170.135.000 | 170.135.000 |
| Khấu hao | | |
| Số đầu năm(01/01/2015) | 58.625.000 | 58.625.000 |
| Tăng trong năm | 3.447.219 | 3.447.219 |
| Giảm trong năm | - | - |
| Số cuối năm (31/03/2015) | 62.072.219 | 62.072.219 |
| Giá trị còn lại | | |
| Số đầu năm(01/01/2015) | 0 | 0 |
| Số cuối năm (31/03/2015) | 108.062.781 | 108.062.781 |

Nguyên giá tài sản vô hình đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng tại ngày 31/03/2015: 58.625.000 đồng

11. Chi phí trả trước dài hạn

| | 31/03/2015 VND | 31/12/2014 VND |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Công cụ dụng cụ chờ phân bổ | 21.990.202 | 29.730.307 |
| Chi phí dài hạn chờ phân bổ | | 28.636.361 |
| Cộng | 21.990.202 | 58.366.668 |

12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

| | 31/03/2015 | Số phải nộp trong năm | Số đã thực nộp trong năm | 31/12/2014 |
|---|--------------------|--------------------------|--------------------------------|--------------------|
| Thuế giá trị gia tăng đầu ra | 82.274.704 | 302.801.810 | 400.262.256 | 179.735.150 |
| Thuế Thu nhập doanh nghiệp | 565.533.630 | 413.822.454 | 500.000.000 | 651.711.176 |
| Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | 142.512.253 | | | 142.512.253 |
| Cộng | 790.320.587 | 716.624.264 | 900.262.256 | 973.958.579 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các Báo cáo tài chính)

13. Chi phí phải trả

| | 31/03/2015 | 31/12/2014 |
|------------------|------------|-------------------|
| Lãi vay phải trả | 0 | 12.311.962 |
| Cộng | 0 | 12.311.962 |

14. Doanh thu chưa thực hiện

| | 31/03/2015 VND | 31/12/2014 VND |
|---|-------------------|-------------------|
| Ngắn hạn | | |
| Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác | 50.015.152 | 94.600.756 |
| Cộng | 50.015.152 | 94.600.756 |

15. Phải trả khác

| | 31/03/2015 VND | 31/12/2014 VND |
|--|--------------------|----------------------|
| Bảo hiểm xã hội | 17.770.144 | 227.192.379 |
| Bảo hiểm y tế | 8.532.405 | 5.982.795 |
| Bảo hiểm thất nghiệp | 2.560.160 | 2.659.020 |
| Cổ tức phải trả | 109.000 | 109.000 |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 506.092.654 | 964.826.626 |
| Công ty cổ phần Tập Đoàn Đức Long Gia Lai | 112.187.834 | 600.096.334 |
| - Nhận đặt cọc của nhân viên bán vé, ki ốt, bến bãi, thuê quầy | 393.904.820 | 364.730.292 |
| Cộng | 535.064.363 | 1.200.769.820 |

16. Vay và nợ thuê tài chính

| | 31/03/2015 | | | 31/12/2014 | | |
|--|----------------------|--------------------|---------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| | Giá trị | Khả năng trả nợ | Tăng trong kỳ | Giảm trong kỳ | Giá trị | Khả năng trả nợ |
| Vay dài hạn | | | | | | |
| - NH Thương mại CP kỹ thương VN-CN Gia Lai | 300.000.000 | 112.500.000 | | 50.000.000 | 300.000.000 | 162.500.000 |
| - Ngân hàng TMCP Quốc dân – Sở Giao Dịch | 3.520.000.000 | 720.000.000 | | 240.000.000 | 3.520.000.000 0 | 960.000.000 |
| Cộng | 3.820.000.000 | 832.500.000 | | 290.000.000 | 3.820.000.000 | 1.122.500.000 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các Báo cáo tài chính)

17. Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động vốn chủ sở hữu

| | Vốn góp của chủ sở hữu | Quỹ đầu tư phát triển | LN sau thuế chưa phân phối | Cộng |
|----------------------|---------------------------|--------------------------|-------------------------------|----------------|
| | VND | | VND | |
| Số dư tại 01/01/2014 | 28.564.540.000 | 9.032.658.805 | 3.679.628.793 | 41.276.827.598 |
| Tăng trong năm | 2.855.720.000 | | 3.392.975.120 | 6.248.695.120 |
| Giảm trong năm | | | 2.855.720.000 | 2.855.720.000 |
| Số dư tại 31/12/2014 | 31.420.260.000 | 9.032.658.805 | 4.216.883.913 | 44.669.802.718 |
| Lãi kỳ này | | | 1.467.188.701 | 1.467.188.701 |
| Số dư tại 31/03/2015 | 31.420.260.000 | 9.032.658.805 | 5.684.072.614 | 46.136.991.419 |

b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu :

| | 31/03/2015 | 31/12/2014 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Công ty CP Tập Đoàn Đức Long Gia Lai | 17.177.680.000 | 17.177.680.000 |
| Vốn góp của các cổ đông khác | 14.242.580.000 | 14.242.580.000 |
| Cộng | 31.420.260.000 | 31.420.260.000 |

c. Cổ phiếu

| | 31/03/2015 Cổ phiếu | 31/12/2014 Cổ phiếu |
|---------------------------------------|------------------------|------------------------|
| Số lượng cổ phiếu được phép phát hành | 3.142.026 | 3.142.026 |
| - Cổ phiếu thường | 3.142.026 | 3.142.026 |
| Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 3.142.026 | 3.142.026 |
| - Cổ phiếu thường | 3.142.026 | 3.142.026 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | - | - |
| Mệnh giá cổ phiếu: 10.000 VND | | |

d. Giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

| | 31/03/2015 | 31/12/2014 |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Vốn đầu tư chủ sở hữu | 31.420.260.000 | 28.564.360.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | 0 | 2.855.720.000 |
| Cộng | 31.420.260.000 | 31.420.260.000 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các Báo cáo tài chính)

18. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

| | Quý I-2015 | Quý I-2014 |
|--|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | 6.238.920.655 | 5.805.173.701 |
| Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 6.238.920.655 | 5.805.173.701 |

19. Giá vốn hàng bán

| | Quý I-2015 | Quý I-2014 |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Giá vốn cung cấp dịch vụ | 3.199.065.935 | 3.568.754.474 |
| Cộng | 3.199.065.935 | 3.569.754.474 |

20. Doanh thu hoạt động tài chính

| | Quý I-2015 | Quý I-2014 |
|----------------------------|----------------|------------------|
| | VND | VND |
| Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 234.174 | 2.565.236 |
| Cộng | 234.174 | 2.565.236 |

21. Chi phí hoạt động tài chính

| | Quý I-2015 | Quý I-2014 |
|-----------------|--------------------|-------------------|
| | VND | VND |
| Chi phí lãi vay | 112.403.165 | 19.562.197 |
| Cộng | 112.403.165 | 19.562.197 |

22. Thu nhập khác

| | Quý I-2015 | Quý I-2014 |
|---------------|------------|------------|
| | VND | VND |
| Thu nhập khác | 0 | 0 |
| Cộng | 0 | 0 |

23. Chi phí khác

| | Quý I-2015 | Quý I-2014 |
|--------------|-------------------|------------------|
| | VND | VND |
| Chi phí khác | 15.919.074 | 3.220.000 |
| Cộng | 15.919.074 | 3.220.000 |

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các Báo cáo tài chính)

24. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

| | Quý I-2015 | Quý I-2014 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 1.521.784.643 | 2.218.477.770 |
| Chi phí nhân công | 781.302.091 | 751.785.493 |
| Chi phí khấu hao tài sản cố định | 637.086.594 | 530.245.035 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 953.822.510 | 616.238.785 |
| Chi phí bằng tiền khác | 335.825.597 | 250.379.955 |
| Cộng | 4.229.821.435 | 4.367.127.038 |

25. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp, lợi nhuận sau thuế và giải trình chênh lệch 10% LNST.

a- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp, lợi nhuận sau thuế

| | Quý I-2015 | Quý I-2014 |
|--|----------------------|----------------------|
| | VND | VND |
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 1.881.011.155 | 1.417.829.702 |
| Các khoản điều chỉnh tăng, giảm LN chịu thuế TNDN | 0 | 0 |
| - Các khoản điều chỉnh tăng LN chịu thuế TNDN | 0 | 0 |
| Tổng thu nhập chịu thuế | 1.881.011.155 | 1.417.829.702 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp 20% | | 283.565.940 |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp 22% | 413.822.454 | |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 413.822.454 | 283.565.940 |
| Lợi nhuận sau thuế TNDN | 1.467.188.701 | 1.134.263.762 |

b- Giải trình chênh lệch 10% LNST Quý I năm 2015 so với Quý I năm 2014

Quá trình sản xuất quý I năm 2015 so với quý I năm 2014 cơ sở tăng doanh thu và tăng lợi nhuận

- Phát triển xã hội, giá xăng dầu giảm và tình hình kinh tế xã hội tương đối ổn định
- Lưu lượng khách các tuyến, doanh thu kỳ này tăng 7,5% so với cùng kỳ năm trước
- Cơ cấu giá vốn hàng bán chiếm trong doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ kỳ này chiếm 51,28%, cùng kỳ năm trước chiếm 61,49 %
- Chi phí lãi vay tăng 474 % so với cùng kỳ năm trước
- Chi phí bán hàng tăng 90 % so với cùng kỳ năm trước
- Chi phí quản lý tăng 16,35% so với cùng kỳ năm trước

Cơ cấu chi phí kỳ này chiếm trong doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ như chi phí bán hàng kỳ này chiếm 4,25 %, kỳ trước chiếm 2,4 %, Chi phí quản lý kỳ này chiếm 12,26 %, kỳ trước chiếm 11,33 % .

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (TIẾP THEO)

(Các Thuyết minh này là bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với các Báo cáo tài chính)

26. Thông tin với các bên liên quan

a. Thông tin về các bên liên quan

| <u>Tên đơn vị</u> | <u>Mối quan hệ</u> |
|--|--------------------|
| Công ty CP Tập Đoàn Đức Long Gia Lai | Công ty Mẹ |
| Công ty TNHH Khai Thác Khoáng Sản Đức Sang Gia Lai | Chung Công ty Mẹ |
| Công ty CP trồng rừng và cây CN Đức Long Gia Lai | Chung Công ty Mẹ |
| Công ty CP dịch vụ bảo vệ Đức Long Gia Lai | Chung công ty Mẹ |

b. Các giao dịch trọng yếu với các bên liên quan trong năm

| | <u>Nội dung</u> | <u>Quý I- 2015</u> |
|--|-----------------|--------------------|
| Bán hàng và cung cấp dịch vụ | | |
| Công ty TNHH Khai Thác Khoáng Sản Đức Sang Gia Lai | Thuê văn phòng | 10.300.227 |
| Công ty CP trồng rừng và cây CN Đức Long Gia Lai | Thuê văn phòng | 11.838.764 |
| Công ty CP Tập Đoàn Đức Long Gia lai | Cho thuê xe | 52.363.635 |

Mua hàng và nhận dịch vụ

| | | |
|--------------------------------------|---------------------|-------------|
| Công ty CP Tập Đoàn Đức Long Gia lai | Thuê xe buýt, kiốt, | 136.140.000 |
|--------------------------------------|---------------------|-------------|

c. Số dư với các bên liên quan


| | <u>nội dung</u> | <u>Quý I - 2015</u> |
|--|-----------------|---------------------|
| Công ty CP Tập Đoàn Đức Long Gia lai | Phải trả khác | 112.187.834 |
| Công ty CP dịch vụ bảo vệ Đức Long Gia Lai | Phải trả khác | 20.749.940 |

27. So liệu so sánh

Là số liệu trong Báo cáo tài chính kết thúc ngày 31/12/2014.


Giám đốc

Chu Sỹ Hoạt
Gia Lai, ngày 17 tháng 04 năm 2015

Kế toán trưởng

Hà Thị Phương Oanh

Người lập biểu

Hà Thị Phương Oanh