

UBND TỈNH BÀ RỊA - VŨNG TÀU
CTY CỔ PHẦN DỊCH VỤ ĐÔ THỊ BÀ RỊA
MÃ SỐ THUẾ: 3500100167

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ II NĂM 2014

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
TÀI SẢN				
A-Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		41.719.937.113	38.209.602.033
I- Tiền và các khoản tương đương tiền (110=111+112)	110		4.139.668.124	10.118.589.500
1. Tiền	111	V.01	4.139.668.124	10.118.589.500
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn (120=121+129)	120	V.02	6.500.000.000	
1. Đầu tư ngắn hạn	121		6.500.000.000	
2. Dự phòng giảm đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III- Các khoản phải thu (130=131+132+133+134+135+139)	130		19.508.066.169	14.904.886.498
1. Phải thu khách hàng	131		17.001.151.454	13.135.555.441
2. Trả trước cho người bán	132		60.000.000	170.000.000
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	2.446.914.715	1.599.331.057
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139			
IV- Hàng tồn kho (140=141+149)	140		10.428.719.230	12.160.009.199
1. Hàng tồn kho	141	V.04	10.428.719.230	12.160.009.199
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác (150=151+152+154+158)	150		1.143.483.590	1.026.116.836
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			16.408.199
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05		89.283.820
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		1.143.483.590	920.424.817
B-Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		26.405.098.214	26.217.286.940
I- Các khoản phải thu dài hạn (210=211+212+213+218+219)	210			
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	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định (220=221+224+227+230)	220		25.611.665.547	25.339.901.448
1. Tài sản cố định hữu hình (221=222+223)	221	V.08	14.177.142.801	13.905.378.702
- Nguyên giá	222		34.908.243.600	34.010.061.782
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(20.731.100.799)	(20.104.683.080)
2. Tài sản cố định thuê tài chính (224=225+226)	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình (227=228+229)	227	V.10	11.434.522.746	11.434.522.746

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
- Nguyên giá	228		11.434.522.746	11.434.522.746
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
III- Bất động sản đầu tư (240=241+242)	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn (250=251+252+258+259)	250			
1. Đầu tư tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
V- Tài sản dài hạn khác	260		793.432.667	877.385.492
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	793.432.667	877.385.492
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		68.125.035.327	64.426.888.973
NGUỒN VỐN				
A-Nợ phải trả (300=310+330)	300		20.872.264.191	18.111.638.795
I- Nợ ngắn hạn (310=311+312+...+319+320+323)	310		20.872.264.191	18.111.638.795
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả người bán	312		2.585.291.273	1.127.752.541
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	12.081.135.463	11.434.522.746
5. Phải trả người lao động	315			57.626.290
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	2.615.699.089	1.192.512.275
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		3.590.138.366	4.299.224.943
II- Nợ dài hạn (330=331+332+...+338+339)	330			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B-Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		47.252.771.136	46.315.250.178
I- Vốn chủ sở hữu (410=411+412+...+421+422)	410	V.22	46.417.351.680	45.359.265.782
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		45.419.500.000	45.419.500.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			


CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu kỳ
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		43.637.382	43.637.382
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		43.637.382	43.637.382
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		910.576.916	(147.508.982)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác (430=432+433)	430		835.419.456	955.984.396
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	395.436.720	516.001.660
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		439.982.736	439.982.736
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		68.125.035.327	64.426.888.973
CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN				
1. Tài sản thuê ngoài		24		
2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công				
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

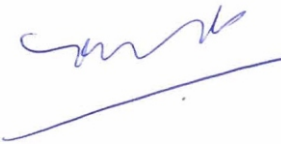
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Bà Rịa, ngày 20 tháng X năm 2014

Tổng giám đốc


Nguyễn Xuân Niêm Châu


Nguyễn Thị Kim Huyền




Trương Quang Đại

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý II năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam


Chi tiêu	Mã số	TM	Kỳ này	Kỳ trước	Lũy kế từ đầu năm
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	13.664.810.993	2.031.767.273	15.696.578.266
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		13.664.810.993	2.031.767.273	15.696.578.266
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	10.969.344.704	956.326.250	11.925.670.954
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		2.695.466.289	1.075.441.023	3.770.907.312
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	55.284.741	32.078.838	87.363.579
7. Chi phí tài chính	22	VI.28			
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23				
8. Chi phí bán hàng	24				
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1.487.012.571	1.425.218.994	2.912.231.565
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		1.263.738.459	(317.699.133)	946.039.326
11. Thu nhập khác	31		23.639.091	69.176.363	92.815.454
12. Chi phí khác	32		1.320.000	1.300.000	2.620.000
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		22.319.091	67.876.363	90.195.454
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.286.057.550	(249.822.770)	1.036.234.780
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	227.971.652		227.971.652
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30			
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1.058.085.898	(249.822.770)	808.263.128
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70				

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Bà Rịa, ngày 20 tháng 7 năm 2014

Tổng giám đốc


Nguyễn Văn Diễm Thúy


Nguyễn Thị Kim Huyền




Trương Quang Đại

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý II năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Chi tiêu (1)	Mã số (2)	Thuyết minh (3)	Kỳ này (4)	Kỳ trước (5)
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		9.952.411.433	23.098.544.042
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(1.222.553.764)	(4.711.162.002)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(3.596.033.762)	(5.878.741.517)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			(395.715.499)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		885.224.306	876.994.080
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(4.655.072.512)	(7.716.073.397)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1.363.975.701	5.273.845.707
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐS đầu tư và các TSDH khác	21		(898.181.818)	(2.445.960.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐS đầu tư và các TSDH khác	22			
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		(6.500.000.000)	
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		55.284.741	32.078.838
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(7.342.897.077)	(2.413.881.162)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã ph.hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi 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			
- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(5.978.921.376)	2.859.964.545
- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		10.118.589.500	7.258.624.955
- Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
- Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	4.139.668.124	10.118.589.500

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Bà Rịa, ngày 20 tháng 7 năm 2014

Tổng giám đốc

Nguyễn Xuân Năm Chủ yếu

Nguyễn Thị Kim Huyền



Trương Quang Đại

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2014

I Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1 Hình thức sở hữu vốn :

- Công ty cổ phần Dịch vụ Đô thị Bà Rịa là Công ty hoạt động công ích theo quy định của Luật doanh nghiệp Nhà Nước và Nghị định 31/2005/NĐ-CP ngày 11 tháng 3 năm 2005 của Chính phủ " Về Sản xuất và cung ứng sản phẩm, dịch vụ công ích"

- Công ty cổ phần Dịch vụ Đô thị Bà Rịa được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty cổ phần số: 3500100167, đăng ký lần đầu ngày 12 tháng 8 năm 2013 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu cấp.

2 Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất và cung ứng sản phẩm, dịch vụ công ích.

3 Ngành nghề kinh doanh :

- + Dịch vụ chăm sóc và duy trì cảnh quan;
- + Trồng rau, đậu các loại và trồng hoa, cây cảnh;
- + Nhân và chăm sóc cây giống nông nghiệp;
- + Thu gom rác thải không độc hại;
- + Trồng trọt, chăn nuôi hỗn hợp;
- + Sản xuất thức ăn gia súc, gia cầm và thủy sản;
- + Thu gom rác thải độc hại;
- + Xây dựng công trình công ích;
- + Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác

Chi tiết: Xây dựng nghĩa trang, lăng, mộ; Xây dựng công trình công nghiệp, công trình điện, đường dây và trạm biến áp đến

35KVA;

- + Chuẩn bị mặt bằng;
- + Sửa chữa thiết bị điện;
- + Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;

Chi tiết: Lắp đặt hệ thống cấp thoát nước;

- + Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác

Chi tiết: Bán buôn máy móc, thiết bị điện, vật liệu điện (máy phát điện, động cơ điện, dây điện, và thiết bị khác dùng trong mạch điện);

- + Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ

Chi tiết: Xây dựng công trình đường bộ

- + Phá dỡ;

- + Lắp đặt hệ thống điện:

- + Buôn bán nông, lâm sản nguyên liệu (trừ gỗ, tre, nứa) và động vật sống

Chi tiết: Bán buôn hoa và cây, bán buôn thức ăn và nguyên liệu làm thức ăn cho gia súc, gia cầm và thủy sản, bán buôn giống cây trồng

- + Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan

Chi tiết: Bán buôn xăng dầu và các sản phẩm của chúng;

- + Bán buôn kim loại và quặng kim loại

Chi tiết: Bán buôn sắt thép và kim loại khác;

- + Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng

Chi tiết: Bán buôn tre, nứa, gỗ cây, và gỗ chế biến, xi măng, gạch xây, ngói, cát, đá, sỏi, kính xây dựng, sơn, vec ni, gạch ốp lát và thiết bị vệ sinh, đồ ngũ kim và vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;

+ Vận tải hành khách đường bộ trong nội thành, ngoại thành (trừ vận tải bằng xe buýt);

+ Kho bãi và lưu giữ hàng hóa;

+ Bốc xếp hàng hóa

Chi tiết: Bốc xếp hàng hóa đường bộ;

+ Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;

+ Cho thuê xe có động cơ;

+ Vận tải hàng hóa bằng đường bộ

Chi tiết: Vận tải hàng hóa bằng ô tô chuyên dụng;

+ Vệ sinh nhà cửa và các công trình khác;

+ Hoạt động dịch vụ phục vụ tang lễ.

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

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

1 Kỳ kế toán năm : bắt đầu từ ngày 01/01/14 kết thúc vào ngày 31/12/14

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng Việt Nam

III Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1 Chế độ kế toán áp dụng : kế toán doanh nghiệp theo QĐ 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006.

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

Công ty đã thực hiện việc áp dụng chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành, phù hợp với lĩnh vực, Ngành nghề kinh doanh.

3 Hình thức kế toán áp dụng : Công ty áp dụng hình thức sổ kế toán Chứng từ ghi sổ

IV Các chính sách kế toán áp dụng

1 Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

2 Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho :

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Thực tế đích danh

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ) Kê khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê TC) : Tài sản cố định được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê TC) : Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng

4 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác, khoản vay tại thời điểm báo cáo, nếu;

- Có thời hạn thanh toán dưới 1 năm được phân loại là nợ ngắn hạn.

- Có thời hạn thanh toán trên 1 năm được phân loại là nợ dài hạn.

Tài sản thiếu chờ xử lý được phân loại là nợ ngắn hạn

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

6 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

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

+ Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sử dụng sản phẩm hoặc hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua;

+ Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sử dụng hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá;

+ 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 hàng hoá;

+ Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.
 - 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 thoả 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 chi giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.
- Doanh thu hoạt động tài chính : Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai 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;

7 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 : được tính với thuế suất 22% trên tổng lợi nhuận

V Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

01 Tiền

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng
- Tiền đang chuyển

Cộng

02 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn
- Đầu tư ngắn hạn khác
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn

Cộng

03 Các khoản phải thu ngắn hạn khác

- Phải thu về cổ phần hóa
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia
- Phải thu người lao động
- Phải thu khác

Cộng

04 Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí SX, KD dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hóa
- Hàng gửi đi bán
- Hàng hóa kho bảo thuế

Cộng giá gốc hàng tồn kho

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

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

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

05 Thuế và các khoản phải thu Nhà nước

Cuối kỳ	Đầu kỳ
407.598.382	333.630.081
3.732.069.742	9.784.959.419
4.139.668.124	10.118.589.500

Cuối kỳ	Đầu kỳ
6.500.000.000	
6.500.000.000	

Cuối kỳ	Đầu kỳ
2.446.742.715	1.599.331.057
172.000	
2.446.914.715	1.599.331.057

Cuối kỳ	Đầu kỳ
4.578.205.493	6.114.276.261
5.850.513.737	6.045.732.938
10.428.719.230	12.160.009.199

Cuối kỳ	Đầu kỳ
---------	--------

- Thuế GTGT còn được khấu trừ
- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước
- Các khoản khác phải thu Nhà nước

Cộng

06 Phải thu dài hạn nội bộ

- Cho vay dài hạn nội bộ
- Phải thu nội bộ khác

Cộng

07 Phải thu dài hạn khác

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận ủy thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

Cộng

	16.408.199
	89.283.820
0	105.692.019

Cuối kỳ

Đầu kỳ

Cuối kỳ

Đầu kỳ

8- Tăng giảm TSCĐ Hữu Hình

Mã số	Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	P.tiền v.tài tr.đẫn	T.bị d.cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
	Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
	Số dư đầu kỳ	12.996.392.160	4.403.364.122	16.610.305.500			34.010.061.782
	- Mua trong kỳ			898.181.818			898.181.818
	- Đầu tư XDCB hoàn thành						
	- Tăng khác						
	- Chuyển sang BĐS đầu tư						
	- Thanh lý, nhượng bán						
	- Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ	12.996.392.160	4.403.364.122	17.508.487.318			34.908.243.600
	Giá trị hao mòn lũy kế						
	Số dư đầu kỳ	7.361.516.738	2.972.649.126	9.770.517.216			20.104.683.080
	- Khấu hao trong kỳ	115.373.909	96.923.866	414.119.944			626.417.719
	- Tăng khác						
	- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
	- Thanh lý, nhượng bán						
	- Giảm khác						
	Số dư cuối kỳ	7.476.890.647	3.069.572.992	10.184.637.160			20.731.100.799
	Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
	- Tại ngày đầu kỳ	5.634.875.422	1.430.714.996	6.839.788.284			13.905.378.702
	- Tại ngày cuối kỳ	5.519.501.513	1.333.791.130	7.323.850.158			14.177.142.801

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

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

10- Tăng giảm TSCĐ vô hình

Mã số	Khoản mục	Quyền SD đất	Quyền phát hành	BQ-Bằng sáng chế	Nhãn hiệu HI-Phần mềm	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
	Nguyên giá TSCĐ vô hình						
	Số dư đầu năm	11.434.522.746					11.434.522.746
	- Mua trong năm						
	- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
	- Tăng do hợp nhất kinh doanh						

	- Tặng khác							
	- Thanh lý, nhượng bán							
	Số dư cuối năm	11.434.522.746						11.434.522.746
	Giá trị hao mòn lũy kế							
	Số dư đầu năm							
	- Khấu hao trong năm							
	- Thanh lý, nhượng bán							
	- Giảm khác							
	Số dư cuối năm							
	Giá trị còn lại của TSCĐVH							
	- Tại ngày đầu năm	11.434.522.746						11.434.522.746
	- Tại ngày cuối quý	11.434.522.746						11.434.522.746

11 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Tổng số chi phí XDCB dở dang
- Trong đó: Những công trình lớn:
 - + Công trình.....

13 Đầu tư dài hạn khác

- Đầu tư cổ phiếu
- Đầu tư trái phiếu
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu
- Cho vay dài hạn
- Đầu tư dài hạn khác

Cộng**14 Chi phí trả trước dài hạn**

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ VH

Cộng**15 Vay và nợ ngắn hạn**

- Vay ngắn hạn
- Nợ dài hạn đến hạn trả

Cộng**16 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

- Thuế giá trị gia tăng
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất, nhập khẩu
- Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Thuế thu nhập cá nhân
- Thuế tài nguyên
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất
- Các loại thuế khác
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

Cộng**17 Chi phí phải trả**

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh

Cộng**18 Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác**

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Phải trả về cổ phần hoá
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Doanh thu chưa thực hiện
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cuối kỳ	Đầu kỳ

Cuối kỳ	Đầu kỳ

Cuối kỳ	Đầu kỳ
793.432.667	877.385.492

Cuối kỳ	Đầu năm

Cuối kỳ	Đầu kỳ
416.852.164	(89.283.820)
227.971.652	
1.788.901	
11.434.522.746	11.434.522.746
12.081.135.463	11.345.238.926

Cuối kỳ	Đầu kỳ
	2.955.442.010

Cuối kỳ	Đầu kỳ
1.506.915.177	
1.108.783.912	1.192.512.275

VI Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

25 Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Trong đó:

- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)
 - + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ
 - + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính :

Kỳ này	Kỳ trước
13.664.810.993	2.031.767.273
10.183.375.786	2.022.795.455
3.481.435.207	8.971.818

26 Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại
- Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất khẩu

Kỳ này	Kỳ trước

27 Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)

Trong đó:

- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ

Kỳ này	Kỳ trước

28 Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
- Giá vốn của hợp đồng xây dựng

Cộng

Kỳ này	Kỳ trước
8.199.398.229	759.840.350
2.769.946.475	196.485.900
10.969.344.704	956.326.250

29 Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay

Cộng

Kỳ này	Kỳ trước
55.284.741	32.078.838
55.284.741	32.078.838

30 Chi phí tài chính (Mã số 22)

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Lỗ bán ngoại tệ
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- Chi phí tài chính khác

Cộng

Kỳ này	Kỳ trước

31 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Kỳ này	Kỳ trước

32 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các

Kỳ này	Kỳ trước

BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN
Quý II năm 2014

Đơn vị tính: Đồng Việt Nam

Mã TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	333.630.081		3.045.197.851	2.971.229.550	7.892.741.931	7.524.218.797	407.598.382	
1111	- Tiền mặt Việt Nam	333.630.081		3.045.197.851	2.971.229.550	7.892.741.931	7.524.218.797	407.598.382	
112	Tiền gửi ngân hàng	9.784.959.419		9.497.722.629	15.550.612.306	33.989.095.509	37.476.575.474	3.732.069.742	
1121	- Tiền gửi Việt Nam	9.784.959.419		9.497.722.629	15.550.612.306	33.989.095.509	37.476.575.474	3.732.069.742	
128	Đầu tư ngắn hạn khác			6.500.000.000		6.500.000.000		6.500.000.000	
1281	- Tiền gửi có kỳ hạn			6.500.000.000		6.500.000.000		6.500.000.000	
131	Phải thu của khách hàng	13.135.555.441		12.025.542.901	8.159.946.888	12.110.676.901	29.338.560.930	17.001.151.454	
133	Thuế GTGT được khấu trừ	16.408.199		214.041.634	230.449.833	236.350.017	236.350.017		
1331	- Thuế GTGT được khấu trừ của HH-DV	16.408.199		214.041.634	230.449.833	236.350.017	236.350.017		
138	Phải thu khác	1.599.331.057		11.260.000	1.610.591.057	354.917.110	1.611.731.811		
1385	- Phải thu về cổ phần hóa	1.599.331.057		11.260.000	1.610.591.057	354.917.110	1.610.591.057		
1388	- Phải thu khác						1.140.754		
141	Tạm ứng	650.200.000		182.980.000	165.630.000	680.469.000	641.169.000	667.550.000	
142	- Chi phí trả trước ngắn hạn			182.980.000	165.630.000	680.469.000	641.169.000	667.550.000	
144	- Chăm sóc, ký quỹ, ký cược ngắn hạn			10.688.334	10.688.334	10.688.334	10.688.334		
152	Nguyên liệu, vật liệu	270.224.817		341.708.773	136.000.000	611.933.590	186.000.000	475.933.590	
152	- Nguyên liệu, vật liệu	270.224.817		341.708.773	136.000.000	611.933.590	186.000.000	475.933.590	
154	Chi phí SXKD dở dang	6.045.732.938		983.374.862	2.519.445.630	2.061.754.807	3.333.343.390	4.578.205.493	
154A	- Chi phí công trình XDCB	6.045.732.938		10.771.307.321	10.966.526.522	17.047.684.777	11.921.443.681	5.850.513.737	
154B	- Chi phí dịch vụ công ích			2.233.509.196	2.769.946.475	2.587.273.285	2.966.432.375	345.113.551	
161	Chi sự nghiệp	44.368.340		8.537.798.125	8.196.580.047	14.460.411.492	8.955.011.306	5.505.400.186	
1612	- Chi sự nghiệp năm nay	44.368.340		8.537.798.125	8.196.580.047	14.460.411.492	8.955.011.306	5.505.400.186	
211	Tài sản cố định hữu hình	34.010.061.782		44.748.940		89.117.280		89.117.280	
2111	- Nhà cửa, vật kiến trúc	34.010.061.782		44.748.940		89.117.280		89.117.280	
2112	- Máy móc, thiết bị	12.996.392.160		898.181.818		3.344.141.818		34.908.243.600	
2112	- Máy móc, thiết bị	4.403.364.122						12.996.392.160	
								4.403.364.122	

Mã TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
2113	- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	16.610.305.500		898.181.818		3.344.141.818		17.508.487.318	
213	TSCĐ vô hình	11.434.522.746						11.434.522.746	
2131	- Quyền sử dụng đất	11.434.522.746						11.434.522.746	
214	Hao mòn TSCĐ		20.104.683.080		626.417.719		1.228.528.451		20.731.100.799
2141	- Hao mòn TSCĐ hữu hình		20.104.683.080		626.417.719		1.228.528.451		20.731.100.799
21411	+ Nhà cửa, vật kiến trúc		7.361.516.738		115.373.909		229.479.974		7.476.890.647
21412	+ Máy móc, thiết bị		2.972.649.126		96.923.866		192.782.634		3.069.572.992
21413	+ Phương tiện vận tải, truyền dẫn		9.770.517.216		414.119.944		806.265.843		10.184.637.160
242	Chi phí trả trước dài hạn	877.385.492		101.526.185	185.479.010	615.512.162	361.945.041	793.432.667	
331	Phải trả cho người bán		957.752.541	1.265.440.061	2.832.978.793	6.128.091.063	3.476.795.897		2.525.291.273
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		11.345.238.926	259.586.867	995.483.404	1.038.645.943	1.005.619.768		12.081.135.463
3331	- Thuế GTGT phải nộp	89.283.820		235.449.833	741.585.817	613.452.656	748.722.181		416.852.164
33311	+ Thuế GTGT đầu ra	89.283.820		235.449.833	741.585.817	613.452.656	748.722.181		416.852.164
3334	- Thuế thu nhập doanh nghiệp				227.971.652	395.715.499	227.971.652		227.971.652
3335	- Thuế thu nhập cá nhân			22.343.834	24.132.735	24.684.588	24.132.735		1.788.901
3338	- Các loại thuế khác			1.793.200	1.793.200	4.793.200	4.793.200		
3339	- Phí, lệ phí, phải nộp khác		11.434.522.746						11.434.522.746
33393	+ Các khoản phải nộp khác		11.434.522.746						11.434.522.746
334	Phải trả công nhân viên		57.626.290	6.803.367.858	4.298.998.853	13.337.974.489	9.096.132.123	2.446.742.715	
3341	- Phải trả công nhân viên			6.666.323.568	4.219.580.853	13.123.759.199	8.881.916.833	2.446.742.715	
3348	- Phải trả người lao động khác		57.626.290	137.044.290	79.418.000	214.215.290	214.215.290		
335	Chi phí phải trả					2.955.442.010			
338	Phải trả, phải nộp khác		1.192.512.275	1.764.030.894	3.187.045.708	3.344.242.614	5.958.407.965		2.615.527.089
3382	- Kinh phí công đoàn			78.533.280	78.533.280	156.490.560	156.490.560		
3383	- Bảo hiểm xã hội			1.020.932.640	1.020.932.640	2.034.377.280	2.035.502.306		
3384	- Bảo hiểm y tế			176.699.880	176.699.880	352.103.760	352.103.760		
3385	- Phải trả về cổ phần hóa				1.506.915.177		1.506.915.177		1.506.915.177
3388	- Phải trả, phải nộp khác		1.192.512.275	409.331.814	325.431.451	644.780.454	1.750.905.602		1.108.611.912
3389	- Bảo hiểm thất nghiệp			78.533.280	78.533.280	156.490.560	156.490.560		
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi		4.299.224.943	709.086.577		1.158.586.577	72.728.970		3.590.138.366
411	Nguồn vốn kinh doanh		45.419.500.000						45.419.500.000

Mã TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
4111	- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		45.419.500.000						45.419.500.000
414	Quỹ đầu tư phát triển		43.637.382				43.637.382		43.637.382
4141	- Quỹ đầu tư phát triển		43.637.382				43.637.382		43.637.382
415	Quỹ dự phòng tài chính		43.637.382				43.637.382		43.637.382
421	Lợi nhuận chưa phân phối	147.508.982		3.117.506.234	4.175.592.132	4.719.594.613	4.175.592.132		910.576.916
461	Nguồn kinh phí sự nghiệp		560.370.000	560.370.000	484.554.000	560.370.000	1.044.924.000		484.554.000
4612	- Kinh phí sự nghiệp năm nay		560.370.000	560.370.000	484.554.000	560.370.000	1.044.924.000		484.554.000
466	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		439.982.736						439.982.736
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			13.664.810.993	13.664.810.993	15.696.578.266	15.696.578.266		
5113	- Doanh thu cung cấp Dịch vụ			13.664.810.993	13.664.810.993	15.696.578.266	15.696.578.266		
5113A	+ Doanh thu công trình XD CB			3.481.435.207	3.481.435.207	3.490.407.025	3.490.407.025		
5113B	+ Doanh thu công ích			10.183.375.786	10.183.375.786	12.206.171.241	12.206.171.241		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			55.284.741	55.284.741	87.363.579	87.363.579		
621	Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp			5.654.673.948	5.654.673.948	6.638.323.231	6.638.323.231		
622	Chi phí nhân công trực tiếp			4.172.269.210	4.172.269.210	8.503.999.172	8.503.999.172		
627	Chi phí sản xuất chung			938.947.803	938.947.803	1.982.170.640	1.982.170.640		
6273	- Chi phí dụng cụ sản xuất			326.349.435	326.349.435	792.178.594	792.178.594		
6274	- Chi phí khấu hao TSCĐ			553.679.011	553.679.011	1.083.850.361	1.083.850.361		
6277	- Chi phí dịch vụ mua ngoài			58.919.357	58.919.357	106.141.685	106.141.685		
632	Giá vốn bán hàng			10.969.344.704	10.969.344.704	11.925.670.954	11.925.670.954		
6323	- Giá vốn cung cấp Dịch vụ			10.969.344.704	10.969.344.704	11.925.670.954	11.925.670.954		
6323A	+ Giá vốn công trình XD CB			2.769.946.475	2.769.946.475	2.966.432.375	2.966.432.375		
6323B	+ Giá vốn hoạt động công ích			8.199.398.229	8.199.398.229	8.959.238.579	8.959.238.579		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			1.487.012.571	1.487.012.571	2.912.231.565	2.912.231.565		
6421	- Chi phí quản lý nhân viên			913.701.949	913.701.949	1.803.209.469	1.803.209.469		
6422	- Chi phí vật liệu quản lý			66.283.656	66.283.656	111.452.456	111.452.456		
6423	- Chi phí đồ dùng văn phòng			72.737.444	72.737.444	148.589.960	148.589.960		
6424	- Chi phí khấu hao TSCĐ			72.738.708	72.738.708	144.678.090	144.678.090		
6425	- Thuế, phí và lệ phí			12.511.693	12.511.693	25.259.369	25.259.369		
6427	- Chi phí dịch vụ mua ngoài			36.402.652	36.402.652	61.206.387	61.206.387		
6428	- Chi phí bằng tiền khác			312.636.469	312.636.469	617.835.834	617.835.834		

Mã TK	Tên tài khoản	Số dư đầu kỳ		Phát sinh trong kỳ		Phát sinh lũy kế		Số dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
711	Thu nhập khác			23.639.091	23.639.091	92.815.454	92.815.454		
811	Chi phí khác			1.320.000	1.320.000	2.620.000	2.620.000		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			227.971.652	227.971.652	227.971.652	227.971.652		
8211	- Chi phí thuế TNDN hiện hành			227.971.652	227.971.652	227.971.652	227.971.652		
911	Xác định kết quả kinh doanh			13.743.734.825	13.743.734.825	16.126.580.069	16.126.580.069		
	Cộng	84.464.165.555	84.464.165.555	110.046.679.277	110.046.679.277	182.984.355.127	182.984.355.127	88.885.081.406	88.885.081.406

Người lập biểu

[Signature]

Nguyễn Văn Năm Thủy

Kế toán trưởng

[Signature]

Nguyễn Thị Kim Nguyễn

Bà Rịa, ngày 20 tháng 7 năm 2014

Tổng giám đốc



Quảng Quang Đại