

CÔNG TY CP CB & XNK TS CADOVIMEX

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NĂM 2013

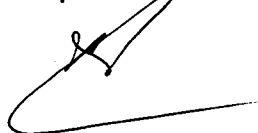
Từ ngày 01/10/2013 đến 31/12/2013

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ IV NĂM 2013

Chỉ tiêu	Mã số	Th. Minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay (01/10/2013-31/12/2013)	Năm trước (01/10/2012-31/12/2012)	Năm nay (01/01/2013-31/12/2013)	Năm trước (*) (01/01/2012-31/12/2012)
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	141,372,405,296	51,107,361,170	409,643,863,676	227,967,361,048
<i>Trong đó: Doanh thu xuất khẩu</i>			114,597,424,684	33,196,348,526	322,296,534,784	193,232,502,504
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	1,747,314,135	6,481,551,317	8,226,754,267
- Chiết khấu thương mại					-	-
- Giảm giá hàng bán					-	52,125,000
- Hàng bán bị trả lại				1,747,314,135	6,481,551,317	8,174,629,267
- Thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế XK, thuế GTGT theo phương pháp trực tiếp phải nộp.					-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		141,372,405,296	49,360,047,035	403,162,312,359	219,740,606,781
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	128,091,210,156	47,607,530,228	389,446,413,136	217,998,962,157
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		13,281,195,140	1,752,516,807	13,715,899,223	1,741,644,624
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	304,239,993	401,446,453	4,780,818,393	3,455,153,065
7. Chi phí tài chính	22	V.28	3,437,869,684	480,490,697	13,315,569,117	28,530,033,038
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		3,437,869,684	480,490,697	13,315,569,117	25,433,398,011
8. Chi phí bán hàng	24		7,817,143,408	4,890,722,731	22,346,703,861	14,677,103,915
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,001,868,325	(1,126,119,875)	(16,254,708,620)	(31,226,018,124)
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21-22) - (24 + 25)}	30		328,553,716	(2,091,130,293)	(910,846,742)	(6,784,321,140)
11. Thu nhập khác	31		78,844,636	2,636,356,120	1,596,552,569	4,241,405,142
12. Chi phí khác	32		201,013,089	20,000,000	211,797,181	1,907,535,487
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(122,168,453)	2,616,356,120	1,384,755,388	2,333,869,655
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		206,385,263	525,225,827	473,908,646	(4,450,451,485)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	15,478,895	39,391,937	35,543,149	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60	VI.30	190,906,368	485,833,890	438,365,497	(4,450,451,485)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70				21	(214)

LẬP BIỂU

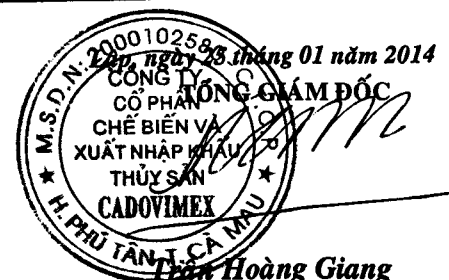


Dương Văn Tường

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Võ Hùng Cường

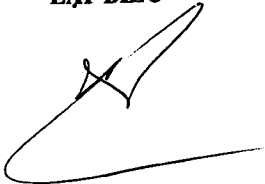


Trần Hoàng Giang

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Chỉ tiêu	MÃ SỐ	Số dư phải nộp đầu kỳ 01/10/2013	Số phát sinh trong kỳ (q4)		Lũy kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối quý 31/12/2013
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I. Thuế	10	(1,063,419,458)	1,616,374,413	1,600,895,518	5,286,048,162	5,304,744,282	(1,047,940,563)
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	-	1,600,895,518	1,600,895,518	5,141,014,167	5,141,014,167	-
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-			-	-	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	-			-	-	-
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	-			-	-	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	(1,063,419,458)	15,478,895		78,507,886	97,204,006	(1,047,940,563)
6. Thuế thu nhập cá nhân	16	-			48,683,978	48,683,978	-
7. Thuế tài nguyên	17	-			-	-	-
8. Thuế nhà đất	18	-			-	-	-
9. Tiền thuế đất	19	-			-	-	-
10. Các loại thuế khác	20	-			17,842,131	17,842,131	-
II. Các khoản phải nộp khác	30	-	-	-	-	-	-
1. Các khoản phụ thu	31	-	-	-	-	-	-
2. Các khoản phí, lệ phí	32	-	-	-	-	-	-
3. Các khoản khác	33	-	-	-	-	-	-
Tổng cộng	40	(1,063,419,458)	1,616,374,413	1,600,895,518	5,286,048,162	5,304,744,282	(1,047,940,563)

LẬP BIỂU

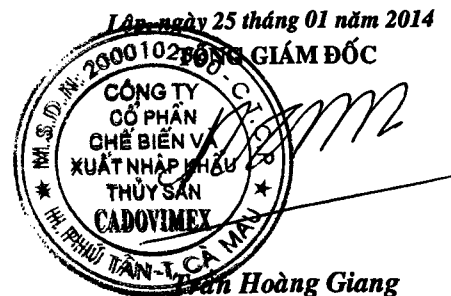


Dương Văn Tường

KẾ TOÁN TRƯỞNG



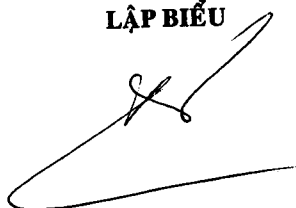
Võ Hùng Cường



THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, ĐƯỢC HOÀN LẠI, ĐƯỢC MIỄN GIẢM, THUẾ GTGT HÀNG NỘI ĐỊA

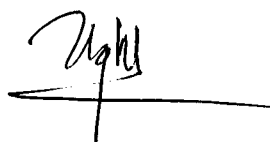
STT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	Quý IV-2013	Lũy kế từ đầu năm
	1	2	3	4
I THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ				
1	Số thuế GTGT còn được khấu trừ còn được hoàn lại đầu kỳ	10	12,595,417,991	7,304,813,628
2	Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	5,358,378,758	19,691,252,910
3	Số thuế GTGT được khấu trừ đã được hoàn lại (12=13+14+15)	12	5,467,349,074	14,509,618,863
<i>Trong đó:</i>				
	a/ Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	1,409,831,755	6,192,718,712
	b/ Số thuế GTGT đã hoàn lại	14	4,057,517,319	8,316,900,151
	c/ Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		-
	d/ Số thuế GTGT không được khấu trừ	16		-
4	Số thuế GTGT còn được khấu trừ còn được hoàn lại cuối kỳ (16=10+11-12)	17	12,486,447,675	12,486,447,675
II THUẾ GTGT ĐƯỢC HOÀN LẠI				
1	Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20	12,595,417,991	7,304,813,628
2	Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21	5,358,378,758	19,691,252,910
3	Số thuế GTGT đã hoàn lại, đã khấu trừ	22	5,467,349,074	14,509,618,863
<i>Trong đó:</i>				
	a/ Số thuế GTGT đã được hoàn lại		4,057,517,319	8,316,900,151
	b/ Số thuế GTGT đã khấu trừ		1,409,831,755	6,192,718,712
4	Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23 = 20 + 21 - 22)	23	12,486,447,675	12,486,447,675
III THUẾ GTGT ĐƯỢC MIỄN GIẢM				
1	Số thuế GTGT còn được miễn giảm đầu kỳ	30		-
2	Số thuế GTGT được miễn giảm phát sinh	31		-
3	Số thuế GTGT đã được miễn giảm	32		-
4	Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ (33 = 30 + 31 - 32)	33		-
IV THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA				
1	Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40	-	-
2	Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	1,409,831,755	4,845,342,732
3	Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	1,409,831,755	4,845,342,732
4	Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		-
5	Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44	-	-
6	Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào Ngân sách Nhà nước	45	-	-
7	Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (45 = (40 + 41) - (42 + 43 + 44))	46	-	-

LẬP BIỂU

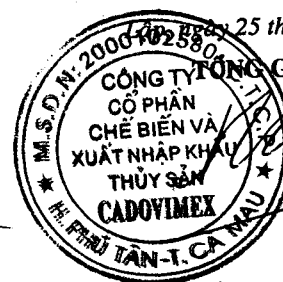


Dương Văn Tường

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Võ Hùng Cường



Ngày 25 tháng 01 năm 2014

Trần Hoàng Giang

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN QUÝ IV NĂM 2013

Tại, ngày 31 tháng 12 năm 2013

	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý IV	Số đầu năm
A-	TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		163,746,400,019	137,613,927,164
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2,329,269,642	5,417,707,856
1.	Tiền	111	V.01	2,329,269,642	5,417,707,856
2.	Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II.	Các khoản đầu tư và tài chính ngắn hạn	120	V02	20,056,250,000	19,000,000,000
1.	Đầu tư ngắn hạn	121		20,056,250,000	19,000,000,000
2.	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129		-	-
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		79,954,928,219	56,575,184,638
1.	Phải thu khách hàng	131		66,036,035,400	40,868,992,919
2.	Trả trước cho người bán	132		5,496,233,674	4,051,543,778
3.	Phải thu nội bộ	133		-	-
4.	Phải thu theo tiến độ hợp đồng xây dựng	134		-	-
5.	Các khoản phải thu khác	135	V.03	8,422,659,145	11,654,647,941
6.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
IV.	Hàng tồn kho	140		44,711,673,235	46,946,842,334
1.	Hàng tồn kho	141	V.04	44,711,673,235	46,946,842,334
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		16,694,278,923	9,674,192,336
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		458,362,653	359,044,974
2.	Thuế GTGT được khấu trừ	152		12,486,447,675	7,304,813,628
3.	Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.05	1,047,940,563	986,279,707
4.	Tài sản ngắn hạn khác	158		2,701,528,032	1,024,054,027
B-	TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		448,115,463,266	357,179,406,606
I-	Các khoản phải thu dài hạn	210		170,384,409,018	144,716,469,021
1.	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		170,668,011,205	168,369,577,228
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		(283,602,187)	(23,653,108,207)
II-	Tài sản cố định	220		153,119,401,035	159,736,626,878
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	54,487,430,043	61,088,655,890
-	Nguyên giá	222		128,267,997,890	128,138,179,471
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(73,780,567,847)	(67,049,523,581)
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	-	-
-	Nguyên giá	225		-	-
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3.	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	98,631,970,992	98,647,970,988
-	Nguyên giá	228		98,671,970,982	98,671,970,982
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(39,999,990)	(23,999,994)
4.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	-	-
III-	Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
-	Nguyên giá	241		-	-
-	Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-

	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý IV	Số đầu năm
IV-	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		47,500,000	47,500,000
1.	Đầu 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	47,500,000	47,500,000
4.	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	-
V-	Tài sản dài hạn khác	260		124,564,153,213	52,678,810,707
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	124,564,153,213	52,678,810,707
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		611,861,863,285	494,793,333,770

	NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý IV	Số đầu năm
A-	NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		670,368,289,754	552,914,950,926
I.	Nợ ngắn hạn	310		669,620,723,004	551,680,248,676
1.	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	452,378,805,127	414,490,317,632
2.	Phải trả người bán	312		53,432,741,443	28,208,149,094
3.	Người mua trả tiền trước	313		16,508,282	1,864,847,160
4.	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	-	-
5.	Phải trả cho người lao động	315		2,363,966,930	1,690,380,977
6.	Chi phí phải trả	316	V.17	494,155,041	396,040,544
7.	Phải trả nội bộ	317		-	-
8.	Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318	V.18		
9.	Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		160,934,546,181	105,030,513,269
10.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11.	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		-	-
II.	Nợ dài hạn	330		747,566,750	1,234,702,250
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		1,184,702,250	1,234,702,250
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		(437,135,500)	-
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		(58,506,426,469)	(58,121,617,156)
I.	Vốn chủ sở hữu	410	V.22	(58,506,426,469)	(58,121,617,156)
1.	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		207,999,270,000	207,999,270,000
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412		85,539,494,196	85,539,494,196
3.	Vốn khác của chủ sở hữu	413		7,089,874,664	7,089,874,664
4.	Cổ phiếu quỹ (*)	414		-	-
5.	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6.	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		(920,378,815)	-
7.	Quỹ đầu tư phát triển	417			
8.	Quỹ dự phòng tài chính	418		5,725,112,844	5,725,112,844
9.	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(363,939,799,358)	(364,475,368,860)
11.	Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12.	Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1.	Nguồn kinh phí	432	V.23		
2.	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		611,861,863,285	494,793,333,770

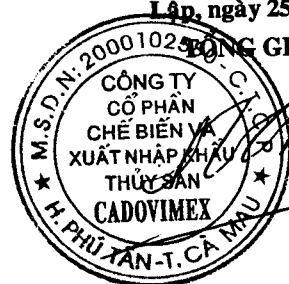
Lập, ngày 25 tháng 01 năm 2014

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Dương Văn Tường

Võ Hùng Cường

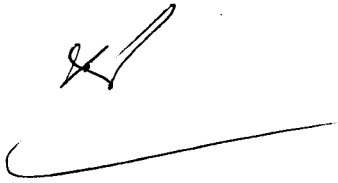
Trần Hoàng Giang

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

	CHỈ TIÊU	Thuyết Minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1.	Tài sản thuê ngoài	24		
2.	Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3.	Hàng hóa nhận nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4.	Nợ khó đòi đã xử lý			
5.	Ngoại tệ các loại :			
	+ USD		4,362.43	223,718.36
	+ EURO			365.67
6.	Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Lập, ngày 25 tháng 01 năm 2014

LẬP BIỂU

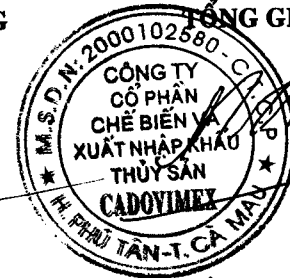


Dương Văn Tường

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Võ Hùng Cường



TỔNG GIÁM ĐỐC

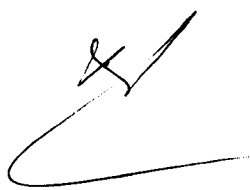
Trần Hoàng Giang

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp)
 Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2013

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này (01/01 đến 31/12/2013)	Kỳ Trước (01/01 đến 31/12/2012)
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		346,530,873,288	227,152,967,697
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(89,592,626,297)	(107,640,878,537)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(19,819,064,531)	(15,066,653,226)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(18,863,116,718)	(23,691,550,835)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		99,073,735,354	62,587,001,555
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(37,892,991,137)	(22,495,382,219)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		279,436,809,959	120,845,504,435
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	77,272,727
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(20,056,250,000)	(19,000,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		19,000,000,000	19,000,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
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		2,114,124,410	2,539,256,970
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1,057,874,410	2,616,529,697
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		-	18,000,000,000
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		303,959,999,124	248,998,222,618
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(592,659,685,024)	(386,283,695,624)
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		(288,699,685,900)	(119,285,473,006)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(8,205,001,531)	4,176,561,126
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5,417,707,856	1,110,841,917
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		5,116,563,317	130,304,813
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		2,329,269,642	5,417,707,856
			-	

LẬP BIỂU

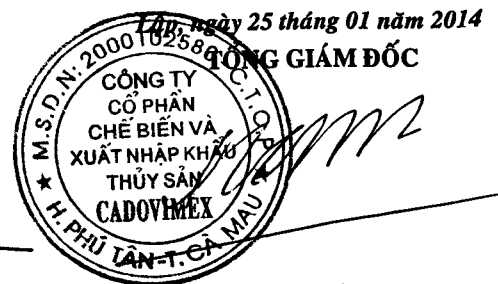


Dương Văn Tường

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Võ Hùng Cường



Trần Hoàng Giang

Lập ngày 25 tháng 01 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH **QUÝ IV NĂM 2013**

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn **GÓP VỐN CỔ PHẦN**

2- Lĩnh vực kinh doanh

- + Kinh doanh xuất nhập khẩu hàng thủy sản.
- + Nhập khẩu vật tư, công cụ phục vụ chế biến hàng thủy sản.

3- Ngành nghề kinh doanh

- + Chế biến và kinh doanh xuất nhập khẩu trực tiếp các mặt hàng nông, lâm thủy sản.
- + Nhập khẩu vật tư, nguyên nhiên vật liệu, hàng hoá tiêu dùng trang thiết bị máy móc phục vụ cho đời sống và sản xuất.
- + Nhận thực hiện các dịch vụ thương mại: Nông lâm thủy sản và xuất nhập khẩu.
- + Đầu tư nuôi trồng, khai thác thủy sản.
- + Kinh doanh xăng, dầu, nhớt.
- + Dịch vụ vận tải hàng hóa.

4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong kỳ kế toán 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 quý (bắt đầu từ ngày 01/10/2013 kết thúc vào ngày 31/12/2013)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: **VIỆT NAM ĐỒNG.**

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: **THEO QUYẾT ĐỊNH SỐ 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006.**
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: **CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VIỆT NAM.**
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: **CHỨNG TỪ GHI SỔ VÀ TRÊN MÁY VI TÍNH.**

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

QUI ĐỐI THEO TỶ GIÁ THỰC TẾ

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: **THEO GIÁ GỐC**
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: **THEO GIÁ BÌNH QUÂN**
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: **KÊ KHAI THƯỜNG XUYỀN**
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính: Thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20-10-2009).
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính: **PHƯƠNG PHÁP KHẤU HAO ĐƯỜNG THẲNG**).

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư

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

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn;

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Chi phí trả trước
- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động tài chính
- Doanh thu hợp đồng xây dựng

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

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

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

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

	<i>Đơn vị tính : VND</i>	
	31.12.2013	01.01.2013
01- Tiền		
Tiền mặt	111,799,469	148,972,243
Tiền gửi ngân hàng	2,217,470,173	5,268,735,613
VND	2,125,490,361	614,442,956
USD	91,979,812	4,654,292,657
Tiền đang chuyển		
Cộng:	2,329,269,642	5,417,707,856
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn		
Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
Đầu tư ngắn hạn khác (*)	20,056,250,000	19,000,000,000
Cộng:	20,056,250,000	19,000,000,000
(*) Tiền gửi thế chấp tại Chi nhánh Ngân hàng Phát Triển Khu Vực Minh Hải:	19,000,000,000	
1. HĐ số : 05/HDTG/2013:	7,500,000,000	

2. HĐ số : 11/HĐTG/2013:	1,500,000,000
3. HĐ số : 14/HĐTG/2013:	2,500,000,000
4. HĐ số : 15/HĐTG/2013:	2,500,000,000
5. HĐ số : 18/HĐTG/2013:	3,000,000,000
6. HĐ số : 02/HĐTG/2014:	2,000,000,000
(*) Tiền gửi thế chấp tại Chi nhánh Ngân hàng Techcombank Cà Mau:	1,056,250,000
1. HĐ số : 002/2013:	1,056,250,000

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31.12.2013	01.01.2013
Phải thu khách hàng	66,036,035,400	40,868,992,919
<i>Khách hàng trong nước</i>	7,368,358,339	3,759,451,463
<i>Khách hàng nước ngoài</i>	58,667,677,061	37,109,541,456
Trả trước cho người bán	5,496,233,674	4,051,543,778
<i>Khách hàng trong nước</i>	5,496,233,674	4,051,543,778
<i>Khách hàng nước ngoài</i>	-	-
Các khoản phải thu khác	8,422,659,145	11,654,647,941
<i>Phải thu về cổ phần hoá</i>	28,000,000	28,000,000
<i>Phải thu cty XNK TS Hoà Phát</i>	213,675,000	213,675,000
<i>Phải thu Cty Cadovimex II</i>	424,900,843	378,367,103
<i>Phải thu khác</i>	7,756,083,302	11,034,605,838
Cộng:	79,954,928,219	56,575,184,638
04- Hàng tồn kho	31.12.2013	01.01.2013
Nguyên liệu, vật liệu	1,579,233,073	1,533,138,827
Công cụ dụng cụ	594,276,526	698,301,320
Chi phí SX, KD dở dang		
Thành phẩm	37,608,811,901	39,786,050,452
Hàng gửi đi bán	4,929,351,735	4,929,351,735
Tổng cộng	44,711,673,235	46,946,842,334
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (-)		
Cộng giá trị thuần hàng tồn kho	44,711,673,235	46,946,842,334
05- Tài sản ngắn hạn khác	31.12.2013	01.01.2013
Chi phí trả trước ngắn hạn		
<i>Chi phí trả trước ngắn hạn</i>	458,362,653	359,044,974
Thuế gttg được khấu trừ		
<i>Thuế GTGT khấu trừ của hàng hóa dịch vụ</i>	12,486,447,675	7,304,813,628
Thuế và các khoản phải thu nhà nước		
<i>Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa</i>	1,047,940,563	986,279,707
Tài sản ngắn hạn khác	2,701,528,032	1,024,054,027
<i>Tam ứng CBCNV</i>	401,289,839	407,731,406
<i>Ký quỹ, ký cược ngắn hạn</i>	1,689,915,572	6,000,000
<i>Tài sản thiếu chờ xử lý</i>	610,322,621	610,322,621
Tổng cộng tài sản ngắn hạn khác	16,694,278,923	9,674,192,336
6- Các khoản phải thu dài hạn:	31.12.2013	01.01.2013
<i>Phải thu dài hạn của khách hàng</i>	170,668,011,205	168,369,577,228
<i>Khách hàng trong nước</i>	281,098,435	285,736,316
<i>Khách hàng nước ngoài</i>	170,386,912,770	168,083,840,912
<i>Dự phòng các khoản phải thu khó đòi</i>	(283,602,187)	(23,653,108,207)
Cộng giá trị thuần các khoản phải thu dài hạn:	170,384,409,018	144,716,469,021

Tài sản cố định hữu hình (Trang 5)

Tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu quý (01/10/2013)	15,849,279,180	82,742,691,802	80,000,000	98,671,970,982
- Tăng trong kỳ (do đánh giá lại giá trị DN)			-	-
- Giảm khác			-	-
Số dư cuối quý (31/12/2013)	15,849,279,180	82,742,691,802	80,000,000	98,671,970,982
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu quý (01/10/2013)		-	35,999,991	35,999,991
- Khấu hao trong quý		-	3,999,999	3,999,999
- Giảm khác		-	-	-
Số dư cuối quý (31/12/2013)		-	39,999,990	39,999,990
Giá trị còn lại:				
- Tại ngày 01/10/2013	15,849,279,180	82,742,691,802	44,000,009	82,786,691,811
- Tại ngày 31/12/2013	15,849,279,180	82,742,691,802	40,000,010	98,631,970,992
8- Các khoản đầu tư dài hạn khác			31.12.2013	01.01.2013
Đầu tư dài hạn khác				
<i>Cổ phiếu công ty bao bì Tiến Hải</i>			47,500,000	47,500,000
Cộng:			47,500,000	47,500,000
9 - Tài sản dài hạn khác			31.12.2013	01.01.2013
- Chi phí trả trước dài hạn			124,564,153,213	52,678,810,707
Cộng:			124,564,153,213	52,678,810,707

- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu quý (01/10/2013)	39,134,516,272	72,532,121,357	4,996,563,119	11,821,524,078	128,484,724,826
- Mua trong quý					
- Tăng khác	39,507,036	177,220,000			216,727,036
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối quý (31/12/2013)	39,095,009,236	72,354,901,357	4,996,563,119	11,821,524,078	128,267,997,790
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu quý (01/10/2013)	21,917,729,060	51,296,655,903	2,722,583,735	9,061,114,875	84,998,083,573
- Khấu hao trong quý	282,390,957	1,093,448,340	120,678,999	214,009,761	1,710,528,057
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán	11,765,790	171,234,879			183,000,669
- Giảm khác					
Số dư cuối quý (31/12/2013)	22,188,354,227	52,218,869,364	2,843,262,734	9,275,124,636	86,525,610,961
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu quý (01/10/2013)	18,781,717,546	30,109,326,372	2,759,261,349	4,581,379,200	56,231,684,467
- Tại ngày cuối quý (31/12/2013)	18,471,585,343	29,009,892,911	2,638,582,350	4,367,369,439	54,487,430,043

10- Vay và nợ ngắn hạn	31.12.2013	01.01.2013
Vay ngắn hạn	452,378,805,127	413,798,317,632
Vay ngắn hạn VNĐ	332,985,480,112	325,955,237,632
Ngân hàng NNo&PTNT	70,739,086,698	55,976,378,575
Ngân hàng Ngoại Thương Cà Mau	54,949,558,647	56,462,187,790
Ngân hàng Phát Triển Cà Mau	121,006,082,444	123,102,082,444
Ngân hàng Sacombank Cà Mau	4,754,135,763	5,513,135,763
Ngân hàng Đầu Tư Cà Mau	81,536,616,560	84,901,453,060
Vay ngắn hạn USD	119,393,325,015	87,843,080,000
Vay CK BCT NH Ngoại Thương Cà Mau	13,410,060,000	5,012,800,000
Vay ngắn hạn USD tại Ngân hàng Nông Nghiệp Cà Mau	43,970,761,895	20,820,800,000
Vay CK BCT NH Nông nghiệp và Phát triển Nông Thôn Cà Mau	6,789,370,000	5,917,600,000
Vay ngắn hạn USD tại Ngân hàng Ngoại thương Cà Mau		3,217,760,000
Vay ngắn hạn USD tại NH TM CP Quân Đội	50,076,158,110	48,782,635,200
Vay CK BCT NH TM CP Quân Đội	4,147,546,010	4,091,484,800
Vay ngắn hạn USD tại Ngân hàng Kỹ Thương Cà Mau	999,429,000	
Nợ dài hạn đến hạn trả	-	692,000,000
Ngân hàng Ngoại Thương Cà Mau		692,000,000
Cộng:	452,378,805,127	414,490,317,632
11- Phải trả người bán	31.12.2013	01.01.2013
Khách hàng trong nước	36,698,975,300	28,208,149,094
Khách hàng ngoài nước	16,733,766,143	
Cộng:	53,432,741,443	28,208,149,094
12- Người mua trả tiền trước	31.12.2013	01.01.2013
Khách hàng trong nước	16,508,282	144,163,000
Khách hàng ngoài nước		1,720,684,160
Cộng:	16,508,282	1,864,847,160
13- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	31.12.2013	01.01.2013
Cộng:	-	-
14- Phải trả cho người lao động	31.12.2013	01.01.2013
Lương phải trả CBCN Viên	2,363,966,930	1,690,380,977
Cộng:	2,363,966,930	1,690,380,977
15- Chi phí phải trả	31.12.2013	01.01.2013
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	494,155,041	396,040,544
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
Cộng:	494,155,041	396,040,544
16- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31.12.2013	01.01.2013
Kinh phí công đoàn	585,859,066	425,809,077
Bảo hiểm xã hội	4,217,661,406	3,874,695,139
Bảo hiểm y tế	74,180,384	154,212,502
Bảo hiểm thất nghiệp	52,835,467	119,806,934
Phải trả về cổ phần hóa	896,092,231	896,092,231
Các khoản phải trả, phải nộp khác (trong đó có lãi phải trả ngân hàng)	155,107,917,627	99,559,897,386
Lãi phải trả - NH NNo & PTNT Cà Mau	1,517,889,099	3,443,572,993
Lãi phải trả - NH Phát triển - Khu vực Minh hải	83,366,999,990	49,690,428,174
Lãi phải trả - NH ĐT & PT Cà Mau	44,467,507,171	25,805,289,303
Lãi phải trả - NH Ngoại Thương Cà Mau	7,729,118,202	7,873,876,738
Lãi phải trả - NH Quân Đội CN Chợ Lớn	8,397,913,233	3,832,234,016

<i>Lãi phải trả - NH Sacombank</i>	3,610,772,398	1,877,146,741
<i>Phải trả khác</i>	6,017,717,534	7,037,349,421
Cộng:	160,934,546,181	105,030,513,269

17- Quỹ khen thưởng, phúc lợi	31.12.2013	01.01.2013
--------------------------------------	-------------------	-------------------

Quỹ khen thưởng, phúc lợi		
Cộng:	-	-

18- Phải trả dài hạn khác	31.12.2013	01.01.2013
----------------------------------	-------------------	-------------------

Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
<i>Cty TNHH Kỹ nghệ Sinh Hóa Quốc Thành Việt Trung (Đầu vở)</i>	306,592,800	366,592,800
<i>Nguyễn Thanh Phong (Phế Liệu)</i>	100,000,000	100,000,000
<i>Nguyễn Ngọc Lệ (Đầu vở)</i>	10,000,000	10,000,000
<i>Cty TNHH Gia Khang Cà Mau (Đầu vở)</i>	30,000,000	30,000,000
<i>Cty TNHH một Thành Viên Huy Liệu (Xe vận chuyển)</i>	50,000,000	50,000,000
<i>Đặng Danh (Đầu vở)</i>	10,000,000	10,000,000
<i>Cty TNHH Đức Duy</i>	668,109,450	668,109,450
<i>HKD Lương Thanh Tịnh</i>	10,000,000	
Cộng:	1,184,702,250	1,234,702,250

19- Vay và nợ dài hạn	31.12.2013	01.01.2013
------------------------------	-------------------	-------------------

20- Dự phòng trợ cấp mất việc làm	31.12.2013	01.01.2013
--	-------------------	-------------------

Dự phòng trợ cấp mất việc làm	(437,135,500)	
Cộng:	(437,135,500)	-

21- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Trang 9)

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	31.12.2013	01.01.2013
--	-------------------	-------------------

- Vốn góp của nhà nước		
- Vốn góp của các đối tượng khác	207,999,270,000	207,999,270,000
Cộng:	207,999,270,000	207,999,270,000

c- Các giao dịch về vốn với các CSH và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	01/01/2013- 31/12/2013	01/01/2012- 31/12/2012
--	-----------------------------------	-----------------------------------

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ <i>Vốn góp đầu quý</i>	207,999,270,000	87,999,270,000
+ <i>Vốn góp tăng trong quý</i>		120,000,000,000
+ <i>Vốn góp giảm trong quý</i>		
+ <i>Vốn góp cuối quý</i>	207,999,270,000	207,999,270,000
- <i>Cổ tức, lợi nhuận đã chia</i>		

d- Cổ tức

đ- Cổ phiếu (*)	31.12.2013	01.01.2013
------------------------	-------------------	-------------------

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20,799,927	20,799,927
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20,799,927	20,799,927
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	20,799,927	20,799,927
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	20,799,927	20,799,927
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	20,799,927	20,799,927

+ Cổ phiếu ưu đãi

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

10,000

10,000

e- Các quỹ của doanh nghiệp

31.12.2013

01.01.2013

- Quỹ đầu tư phát triển

-

-

- Quỹ dự phòng tài chính

5,725,112,844

5,725,112,844

Cộng:

5,725,112,844

5,725,112,844

19- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Quỹ dự phòng tài chính	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7
Số dư đầu quý trước (01/07/2013)	207,999,270,000	85,539,494,196	7,089,874,664	5,725,112,844	(657,871,727)	(364,193,838,047)	(58,497,958,070)
- Tăng vốn trong quý trước	-	-	-	-	-	68,251,158	68,251,158
- Lãi trong quý trước	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong quý trước	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong quý trước	-	-	-	-	227,229,710	-	227,229,710
- Giảm khác	-	-	-	-	-	5,118,837	5,118,837
SD cuối quý trước,	207,999,270,000	85,539,494,196	7,089,874,664	5,725,112,844	(885,101,437)	(364,130,705,726)	(58,662,055,459)
SD đầu quý này (01/10/2013)							
- Tăng vốn trong quý này	-	-	-	-	-	206,385,263	206,385,263
- Lãi trong quý này	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong quý này	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong quý này	-	-	-	-	35,277,378	-	35,277,378
- Giảm khác	-	-	-	-	-	15,478,895	15,478,895
Số dư cuối quý này (31/12/2013)	207,999,270,000	85,539,494,196	7,089,874,664	5,725,112,844	(920,378,815)	(363,939,799,358)	(58,506,426,469)

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

	Từ 01/10/2013 đến 31/12/2013	Từ 01/10/2012 đến 31/12/2012
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	141,372,405,296	51,107,361,170
Trong đó:		
Doanh thu bán hàng	140,359,069,760	50,276,137,150
Doanh thu cung cấp dịch vụ	1,013,335,536	831,224,020
2- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)	-	1,747,314,135
Trong đó:		
Chiết khấu thương mại		
Giảm giá hàng bán		
Hàng bán bị trả lại		1,747,314,135
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	141,372,405,296	49,360,047,035
Trong đó:		
Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	140,359,069,760	48,528,823,015
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	1,013,335,536	831,224,020
	Từ 01/10/2013 đến 31/12/2013	Từ 01/10/2012 đến 31/12/2012
4- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
Giá vốn của hàng hoá đã bán	33,139,558,096	12,943,617,839
Giá vốn của thành phẩm đã bán	94,951,652,060	34,608,978,789
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		54,933,600
Cộng:	128,091,210,156	47,607,530,228
	Từ 01/10/2013 đến 31/12/2013	Từ 01/10/2012 đến 31/12/2012
5- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	304,239,993	401,446,453
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
Cộng:	304,239,993	401,446,453
	Từ 01/10/2013 đến 31/12/2013	Từ 01/10/2012 đến 31/12/2012
6- Chi phí tài chính (Mã số 22)		
Lãi tiền vay	3,437,869,684	480,490,697
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
Chi phí tài chính khác		
Cộng:	3,437,869,684	480,490,697
7- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)		39,391,937
	Từ 01/10/2013 đến 31/12/2013	Từ 01/10/2012 đến 31/12/2012
Chỉ tiêu		
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế:	206,385,263	525,225,827
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế thu nhập doanh nghiệp		
Tổng thu nhập chịu thuế:	206,385,263	525,225,827
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	15%	15%
Thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính phải nộp	30,957,789	78,783,874
Thuế thu nhập doanh nghiệp dự tính được miễn giảm (Giảm 50%)	15,478,895	39,391,937
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	15,478,895	39,391,937
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	190,906,368	485,833,890

Ghi chú: Công ty được áp dụng thuế suất thuế ưu đãi 15%/năm. Thời gian áp dụng thuế suất ưu đãi 11 năm, kể từ năm 2005 (Năm bắt đầu hoạt động sản xuất kinh doanh).
Thời gian miễn thuế 3 năm kể từ năm 2005 (Năm bắt đầu có thu nhập chịu thuế)

– Thời gian giảm 50% số thuế phải nộp là 8 năm, kể từ năm 2008.

Từ 01/10/2013 đến 31/12/2013 Từ 01/10/2012 đến 31/12/2012

8- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố:

Chi phí nguyên liệu, vật liệu	85,813,910,097	29,300,129,465
Chi phí nhân công	4,053,502,937	2,915,733,335
Chi phí khấu hao tài sản cố định		
Chi phí dịch vụ mua ngoài	9,467,119,201	3,376,015,182
Chi phí bằng tiền khác	80,720,036	1,576,023,847
Cộng:	99,415,252,271	37,167,901,829

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

VIII- Những thông tin khác

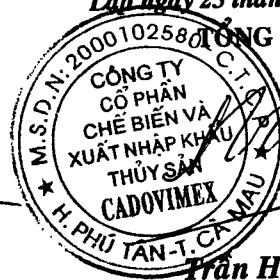
Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình kinh doanh

Chỉ tiêu	ĐVT	31/12/2013	31/12/2012
1. Bố trí cơ cấu vốn tài sản và cơ cấu nguồn vốn			
1.1. Bố trí cơ cấu tài sản			
- Tài sản cố định/Tổng tài sản	%	25.03%	35.55%
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	26.76%	30.57%
1.2. Bố trí cơ cấu nguồn vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	109.56%	111.82%
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	-9.56%	11.82%
2. Khả năng thanh toán			
2.1. Khả năng thanh toán hiện hành	Lần	0.91	0.89
2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0.24	0.27
2.3. Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.03	0.05
2.4. Khả năng thanh toán nợ dài hạn	Lần	204.82	139.01
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1. Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	0.15%	1.00%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	0.13%	93.00%
3.2. Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	0.03%	0.12%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	0.03%	0.11%
3.3. Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên Vốn chủ sở hữu			
	%	-0.33%	-0.91%

Lập ngày 25 tháng 01 năm 2014

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



TỔNG GIÁM ĐỐC

Dương Văn Tường

Võ Hùng Cường

Trần Hoàng Giang