

Đơn vị: CTY TNHH MỘT THÀNH VIÊN  
 CHIẾU SÁNG CÔNG CỘNG TP. HCM  
 Địa chỉ: 121 Châu Văn Liêm, P. 14, Q. 5

Mẫu số B 01a - DN  
 (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006  
 và sửa đổi, bổ sung theo TT số 244/2009/TT-BTC  
 ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng BTC)

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
 Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014

Đơn vị tính : đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>				
<b>(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)</b>	<b>100</b>		<b>430.238.104.965</b>	<b>539.471.915.184</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>212.602.764.504</b>	<b>360.157.224.613</b>
1. Tiền	111	V.01	56.276.378.214	25.657.224.613
2. Các khoản tương đương tiền	112		156.326.386.290	334.500.000.000
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>164.456.688.263</b>	<b>77.578.969.666</b>
1. Phải thu khách hàng	131		160.878.270.216	67.119.716.781
2. Trả trước cho người bán	132		970.913.913	1.002.424.336
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	3.748.329.119	10.597.653.534
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(1.140.824.985)	(1.140.824.985)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>38.251.811.515</b>	<b>82.448.164.474</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	39.337.736.013	83.534.088.972
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(1.085.924.498)	(1.085.924.498)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>14.926.840.683</b>	<b>19.287.556.431</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		95.456.480	95.456.480
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	3.629.661.287	10.773.912.823
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		11.201.722.916	8.418.187.128

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	<b>200</b>		<b>71.239.504.960</b>	<b>64.512.003.381</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>37.769.683.596</b>	<b>27.687.180.164</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		37.769.683.596	27.687.180.164
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			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>33.469.821.364</b>	<b>36.824.823.217</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	33.469.821.364	36.792.689.379
- Nguyên giá	222		71.064.444.339	69.451.183.652
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(37.594.622.975)	(32.658.494.273)
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		
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		32.133.838
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
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		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>501.477.609.925</b>	<b>603.983.918.565</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>A- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>269.779.060.911</b>	<b>364.897.076.360</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>268.282.284.148</b>	<b>363.400.299.597</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả người bán	312		42.496.931.352	73.869.046.545
3. Người mua trả tiền trước	313		873.460.874	1.780.244.992
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	4.238.209.471	4.352.804.089
5. Phải trả người lao động	315		103.577.834.261	64.532.654.989
6. Chi phí phải trả	316	V.17	3.977.744.968	5.487.852.104
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	88.178.120.738	158.632.007.337
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		24.939.982.484	54.745.689.541
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>1.496.776.763</b>	<b>1.496.776.763</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		1.496.776.763	1.496.776.763
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>B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>231.698.549.014</b>	<b>239.086.842.205</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>228.745.350.270</b>	<b>236.133.643.461</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		81.158.000.000	81.158.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		66.941.971	66.941.971
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			
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		30.519.980.725	30.519.980.725
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		117.000.427.574	124.388.720.765
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước			43.480.422.785	52.233.616.508
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay			73.520.004.789	72.155.104.257
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>2.953.198.744</b>	<b>2.953.198.744</b>
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	2.953.198.744	2.953.198.744
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>501.477.609.925</b>	<b>603.983.918.565</b>

## CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hoá 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			

Lập ngày 31 tháng 12 năm 2014

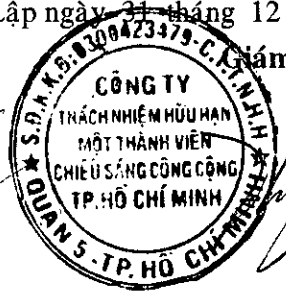
Người lập biểu

Phụ trách kế toán

Giám đốc

*[Handwritten signature]*

*[Handwritten signature]*



*Trương Thị Thùy Ngân*

*Nguyễn Thị Xuân Đông*

*Huỳnh Trí Dũng*



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2014

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Vốn Ngân sách cấp
2. Lĩnh vực kinh doanh: Chiếu sáng đô thị và đèn THGT khu vực phía Nam
3. Ngành nghề kinh doanh:
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 01/01/2014 kết thúc vào ngày 31/12/2014)
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Tiền đồng Việt Nam

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

1. Chế độ kế toán áp dụng
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán
3. Hình thức kế toán áp dụng : 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 ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá theo hóa đơn
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Tồn đầu kỳ + Nhập trong kỳ - Xuất trong kỳ
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
  - 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)
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao theo TT 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ TC
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

(Đơn vị tính: đồng)

	Cuối năm	Đầu năm
<b>01- Tiền</b>		
- Tiền mặt	200.662.080	2.952.466
- Tiền gửi ngân hàng	56.075.716.134	25.654.272.147
- Các khoản tương đương tiền	156.326.386.290	334.500.000.000
<b>Cộng</b>	<b>212.602.764.504</b>	<b>360.157.224.613</b>
<b>02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Phải thu về cổ phần hóa		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động	2.407.440.433	2.633.240.433
- Phải thu khác	162.049.247.830	74.945.729.233
<b>Cộng</b>	<b>164.456.688.263</b>	<b>77.578.969.666</b>
<b>04- Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối năm</b>	<b>Đầu năm</b>
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	25.525.159.478	28.459.385.511
- Công cụ, dụng cụ	657.756.410	132.306.010

	Cuối năm	Cuối năm
- Chi phí SX, KD dở dang	12.068.895.627	53.856.472.953
- Thành phẩm		
- Hàng hoá		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>38.251.811.515</b>	<b>82.448.164.474</b>

\* 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 HTK:

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng nộp thừa	2.650.712.095	394.835.592
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		9.989.218.947
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất nộp thừa		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:	978.949.192	389.858.284
<b>Cộng</b>	<b>3.629.661.287</b>	<b>10.773.912.823</b>

06- Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối năm	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>		

07- Phải thu dài hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>		

08- 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	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm	28.580.605.034	2.396.368.182	37.988.763.992	485.446.444		69.451.183.652
- Mua trong năm				1.731.450.045		1.731.450.045
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán				118.189.358		118.189.358
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	28.580.605.034	2.396.368.182	37.988.763.992	2.098.707.131		71.064.444.339
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	5.652.627.742	1.687.568.912	24.959.229.021	359.068.598		32.658.494.273
- Khấu hao trong năm	1.118.072.356	186.921.693	3.711.720.711	37.603.300		5.054.318.060



Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
- Tăng khác - Chuyển sang BĐS đầu tư - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác	118.189.358					118.189.358
Số dư cuối năm	6.652.510.740	1.874.490.605	28.670.949.732	396.671.898		37.594.622.975
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>						
- Tại ngày đầu năm	22.927.977.292	708.799.270	13.029.534.971	126.377.846		36.792.689.379
- Tại ngày cuối năm	21.928.094.294	521.877.577	9.317.814.260	1.702.035.233		33.469.821.364

\* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo 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

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

**09- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>						
Số dư đầu năm						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b>						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm						

\* Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:

\* Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:

\* Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

**10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	...	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm						
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ DN						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm						

*Thuyết minh số liệu và giải trình khác:*

**11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

**Cuối năm**

**Đầu năm**

- Tổng số chi phí XDCB dở dang

32.133.838

Trong đó: (Những công trình lớn):

+ Công trình

+ Công trình

+ .....

**12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

- .....

**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**

**Cuối năm**

**Đầu năm**

**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 vô hình

**Cộng**

**Cuối năm**

**Đầu năm**

**15- Vay và nợ ngắn hạn**

- Vay ngắn hạn
- Nợ dài hạn đến hạn trả

**Cộng**

**Cuối năm**

**Đầu năm**

**16- Thuế và các khoản phải nộp NN**

- 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**

**Cuối năm**

**Đầu năm**

4.238.209.471

4.352.804.089

**4.238.209.471**

**4.352.804.089**

**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
- Chi phí phải trả khác

**Cộng**

**Cuối năm**

**Đầu năm**

3.977.744.968

5.487.852.104

**3.977.744.968**

**5.487.852.104**

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

Cuối năm

Đầu năm

- Tài sản thừa chờ giải quyết

- Kinh phí công đoàn

- Bảo hiểm xã hội

- Bảo hiểm y tế

133.908

- Thuế thu nhập cá nhân

301.532.827

592.444.090

- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

87.876.587.911

158.039.429.339

**Cộng****88.178.120.738****158.632.007.337****19- Phải trả dài hạn nội bộ**

Cuối năm

Đầu năm

- Vay dài hạn nội bộ

- Phải trả dài hạn nội bộ khác

**Cộng****20- Vay và nợ dài hạn**

Cuối năm

Đầu năm

**a- Vay dài hạn**

- Vay ngân hàng

- Vay đối tượng khác

- Trái phiếu phát hành

**b- Nợ dài hạn**

- Thuê tài chính

- Nợ dài hạn khác

**Cộng****- Các khoản nợ thuê tài chính**

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

**21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả****a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

Cuối năm

Đầu năm

- Tài sản TTN hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng

- Khoản hoàn nhập tài sản TTN hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

**b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

Cuối năm

Đầu năm

- TTN hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế

- Khoản hoàn nhập TTN hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

**22- 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	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	2	3	4	5
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>81.158.000.000</b>				<b>81.158.000.000</b>
- Tăng vốn trong năm trước					
- Lãi trong năm trước					
- Tăng khác					
- Giảm vốn trong năm trước					
- Lỗ trong năm trước					
- Giảm khác					
<b>Số dư cuối năm trước</b>					
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>81.158.000.000</b>				<b>81.158.000.000</b>
- Tăng vốn trong năm nay					
- Lãi trong năm nay					
- Tăng khác					
- Giảm vốn trong năm nay					
- Lỗ trong năm nay					
- Giảm khác					
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>81.158.000.000</b>				<b>81.158.000.000</b>

**b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

Cuối năm

Đầu năm

- Vốn góp của Nhà nước

- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

\* Số lượng cổ phiếu quỹ:

**c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và****phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

Năm nay

Năm trước

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu

+ Vốn góp đầu năm

+ Vốn góp tăng trong năm

+ Vốn góp giảm trong năm

+ Vốn góp cuối năm

- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

Cộng

**d- Cổ tức**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
  - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
  - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :

**đ- Cổ phiếu**

**Cuối năm**

**Đầu năm**

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
  - + Cổ phiếu phổ thông
  - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
  - + Cổ phiếu phổ thông
  - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
  - + Cổ phiếu phổ thông
  - + Cổ phiếu ưu đãi

*\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:*

**e- Các quỹ của doanh nghiệp**

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

30.519.980.725

30.519.980.725

*\* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ doanh nghiệp*

**g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể**

**23- Nguồn kinh phí**

**Năm nay**

**Năm trước**

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

2.953.198.744

2.953.198.744

**24- Tài sản thuê ngoài**

**Cuối năm**

**Đầu năm**

**(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài**

- TSCĐ thuê ngoài
- Tài sản khác thuê ngoài

**(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không**

**hủy ngang theo các thời hạn**

- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 năm đến 5 năm
- Trên 5 năm

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

(Đơn vị tính: đồng)

	Năm nay	Năm trước
<b>25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)</b>	<b>454.318.776.178</b>	<b>437.681.848.667</b>
Trong đó		
- Doanh thu bán hàng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	454.318.776.178	437.681.848.667
+ 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		
<b>26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>		
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		
<b>27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)</b>	<b>454.318.776.178</b>	<b>437.681.848.667</b>
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
<b>28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	311.346.697.982	307.003.363.039
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b>311.346.697.982</b>	<b>307.003.363.039</b>
<b>29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	10.550.101.815	27.130.041.221
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>10.550.101.815</b>	<b>27.130.041.221</b>

**30- Chi phí tài chính (Mã số 22)****Năm nay****Năm trước**

- 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****31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)****Năm nay****Năm trước**

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

20.736.411.607

24.053.368.086

- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

**20.736.411.607****24.053.368.086****32- Chi phí thuế TNDN hoãn lại (Mã số 52)****Năm nay****Năm trước**

- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại

**33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố****Năm nay****Năm trước**

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu

169.809.809.000

135.307.652.540

- Chi phí nhân công

156.870.000.000

174.666.200.000

- Chi phí khấu hao tài sản cố định

4.936.128.702

6.108.800.665

- Chi phí dịch vụ mua ngoài

15.119.116.075

2.519.583.306

- Chi phí khác bằng tiền

24.525.881.275

46.726.464.092

**Cộng****371.260.935.052****365.328.700.603**



**VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

(Đơn vị tính: đồng)

**34- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng**

Năm nay

Năm trước

a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu

b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;

- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý

c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện

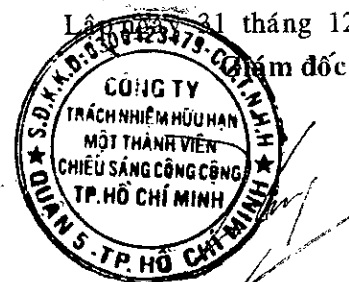
**VIII- Những thông tin khác**

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác .....
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm .....
3. Những thông tin về các bên liên quan .....
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (2)
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)
6. Thông tin về hoạt động liên tục: .....
7. Những thông tin khác (3) .....

Người lập biểu

Phụ trách kế toán

Là 02/2014 31 tháng 12 năm 2014



Trương Thị Thùy Ngân

Nguyễn Thị Xuân Đông

Huỳnh Trí Dũng