

TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM  
CÔNG TY CP CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II NĂM 2014

**ĐƠN VỊ: CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG**



*Đà Nẵng, tháng 7 năm 2014*

**CÔNG TY CỔ PHẦN CƠ ĐIỆN MIỀN TRUNG**

**Địa chỉ: KCN Hoà Cẩm, Quận Cẩm Lệ, TP.Đà Nẵng**

Tel: 0511.2218455

Fax: 0511.3846224

**Mẫu số B 01 - DN**

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN  
QUÝ II NĂM 2014**

Chỉ tiêu	Mã Số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>240.073.103.154</b>	<b>235.139.046.027</b>
1. Tiền	111	V.01	13.758.186.597	11.001.187.328
2. Các khoản tương đương tiền	112	V.01	13.758.186.597	11.001.187.328
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.02	<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>79.956.955.143</b>	<b>127.855.352.909</b>
1. Phải thu khách hàng	131	2	77.342.970.604	124.771.513.186
2. Trả trước cho người bán	132		2.888.729.484	3.237.615.664
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	466.826.489	793.191.410
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	2	(741.571.434)	(946.967.351)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>140.005.180.080</b>	<b>95.788.282.185</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	140.103.621.040	95.931.151.379
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(98.440.960)	(142.869.194)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>6.352.781.334</b>	<b>494.223.605</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.207.379.985	166.082.931
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.057.867.496	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.04	1.587.001.201	72.757.163
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	2	500.532.652	255.383.511
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>26.472.435.933</b>	<b>27.215.431.535</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>-</b>



Chi tiêu	Mã Số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vôn 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 các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>22.788.508.170</b>	<b>24.392.808.298</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>	V.08	<b>22.117.812.808</b>	<b>23.871.677.764</b>
- Nguyên giá	222		88.558.513.480	86.921.172.891
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(66.440.700.672)	(63.049.495.127)
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>	V.09	-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		-	-
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>	V.10	-	-
- Nguyên giá	228		33.333.653	33.333.653
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(33.333.653)	(33.333.653)
<b>4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>230</b>	V.11	<b>670.695.362</b>	<b>521.130.534</b>
<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>		<b>2.169.387.887</b>	<b>2.169.387.887</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		3.774.439.303	3.774.439.303
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259	0	(1.605.051.416)	(1.605.051.416)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	0	<b>1.514.539.876</b>	<b>653.235.350</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	1.514.539.876	653.235.350
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>266.545.539.087</b>	<b>262.354.477.562</b>

Chỉ tiêu	Mã Số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>218.322.517.520</b>	<b>204.193.847.455</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>202.622.827.754</b>	<b>189.122.719.461</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	122.127.606.188	71.104.329.012
2. Phải trả người bán	312		16.395.201.499	62.863.008.663
3. Người mua trả tiền trước	313	15	38.776.039.823	30.373.326.373
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	347.705.101	6.009.890.584
5. Phải trả người lao động	315		969.485.187	3.992.933.381
6. Chi phí phải trả	316	V.17	3.395.884.509	5.567.451.839
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	9.242.362.190	252.139.115
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		7.604.285.647	8.232.716.449
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		3.764.257.610	726.924.045
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>15.699.689.766</b>	<b>15.071.127.994</b>
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	V.20	-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	665.600.000	1.387.482.807
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		11.504.582.156	11.504.582.156
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		3.529.507.610	2.179.063.031
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>48.223.021.567</b>	<b>58.160.630.107</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>48.223.021.567</b>	<b>58.160.630.107</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		20.000.000.000	20.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		16.983.911.461	15.929.038.740
4. Cổ phiếu quỹ	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-



Chi tiêu	Mã Số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		8.176.852.463	9.231.725.184
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2.566.393.878	1.266.393.878
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		495.863.765	11.733.472.305
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>		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>266.545.539.087</b>	<b>262.354.477.562</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>1. Tài sản cho thuê ngoài</b> <b>2. Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công</b> <b>3. Hàng hóa nhận bán hộ, ký gửi</b> 3.1. Các thiết bị đầu cuối viễn thông công cộng nhận bán hộ 3.2. Hàng hóa nhận bán hộ, ký gửi <b>4. Nợ kho đòi đã xử lý</b> <b>5. Vật tư thu hồi</b> <b>6. Ngoại tệ các loại</b> Đô la Mỹ <b>7. Dự toán chi sự nghiệp, dự án</b> <b>8. Nguồn vốn khấu hao</b>	24		
		18.611,78	21.639,68

**NGƯỜI LẬP BIỂU**



Đoàn Ngọc Vinh

**PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN**



Đào Thị Ân



Lập ngày 04 tháng 7 năm 2014  
**TỔNG GIÁM ĐỐC**

Hoàng Minh Châu

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
**QUÝ II NĂM 2014**

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	QUÝ NÀY			LƯY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ		
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM TRƯỚC	
	1	3	4	5	6	5	5	
<b>1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>01</b>	<b>VI.25</b>	<b>77.874.525.029</b>	<b>47.181.184.652</b>	<b>97.213.461.868</b>	<b>78.699.876.718</b>		
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		0	0	0	0		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		77.874.525.029	47.181.184.652	97.213.461.868	78.699.876.718		
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	69.888.091.690	39.150.697.287	83.620.981.127	67.509.417.313		
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>		<b>7.986.433.339</b>	<b>8.030.487.365</b>	<b>13.592.480.741</b>	<b>11.190.459.405</b>		
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	343.249.503	215.296.128	360.490.659	241.558.528		
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2.830.791.904	2.349.285.655	4.549.073.063	4.236.123.605		
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		2.828.365.307	2.320.910.025	4.545.087.381	4.207.747.916		
8. Chi phí bán hàng	24		435.830.344	-326.524.943	-368.760.566	-3.348.808.096		
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4.700.583.942	5.755.379.716	9.522.768.721	9.918.837.402		
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD [30 = 20 + (21-22) - (24+25)]</b>	<b>30</b>		<b>362.476.652</b>	<b>467.643.065</b>	<b>249.890.182</b>	<b>625.865.022</b>		
11. Thu nhập khác	31		547.784.902	54.267.138	746.375.209	173.260.614		
12. Chi phí khác	32		361.788.927	110.415.531	396.660.145	122.405.764		
<b>13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)</b>	<b>40</b>		<b>185.995.975</b>	<b>-56.148.393</b>	<b>349.715.064</b>	<b>50.854.850</b>		
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30+40)</b>	<b>50</b>		<b>548.472.627</b>	<b>411.494.672</b>	<b>599.605.246</b>	<b>676.719.872</b>		
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	92.492.305	53.073.668	103.741.481	119.379.968		
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0	0	0		
<b>17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)</b>	<b>60</b>		<b>455.980.322</b>	<b>358.421.004</b>	<b>495.863.765</b>	<b>557.339.904</b>		
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		228	179	248	279		



NGƯỜI LẬP BIỂU



Đoàn Ngọc Vinh

PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN



Đào Thị Ân

Lập ngày 19 tháng 7 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC



Hoàng Minh Châu



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý II Năm 2014

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	LƯU KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NÀY	NĂM TRƯỚC
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			-	-
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		166.181.391.890	123.380.203.646
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(170.815.613.280)	(105.607.119.759)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(18.505.516.846)	(16.380.886.412)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(4.501.535.670)	(4.195.624.261)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(3.199.940.154)	(3.663.663.361)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		5.718.204.650	1.740.089.204
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(19.663.765.344)	(19.843.586.018)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(44.786.774.754)</b>	<b>(24.570.586.961)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(3.078.711.383)	(279.120.043)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		34.545.454	-
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. 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		283.223.591	230.707.608
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(2.760.942.338)</b>	<b>(48.412.435)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		171.479.729.253	114.037.509.899
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(121.178.334.884)	(92.361.320.111)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>50.301.394.369</b>	<b>21.676.189.788</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong Kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>2.753.677.277</b>	<b>(2.942.809.608)</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		11.001.187.328	9.012.590.468
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		3.321.992	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>13.758.186.597</b>	<b>6.069.780.860</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đoàn Ngọc Vinh

PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN



Đào Thị Ân

Lập ngày 15 tháng 7 năm 2014  
TỔNG GIÁM ĐỐC



Hàng Minh Châu





**TẬP ĐOÀN ĐIỆN LỰC VIỆT NAM**

**Đơn vị báo cáo : Công ty CP Cơ điện miền Trung**

Địa chỉ : KCN Hoà Cầm- Hoà Thọ Tây - Cẩm Lệ DN

Mẫu số B 09DN

(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính, sửa đổi bổ sung

theo TT244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng BTC

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý II Năm 2014**

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

Công ty Cổ phần Cơ điện Miền Trung (sau đây gọi tắt là “Công ty”) được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa Doanh nghiệp nhà nước (Xi nghiệp Cơ điện thuộc Công ty Điện lực 3) theo Quyết định số 3146/QĐ-BCN ngày 06/10/2005 của Bộ Công nghiệp. Công ty là đơn vị

1 - Hình thức sở hữu vốn: công ty cổ phần trong đó Tập đoàn điện lực Việt Nam nắm giữ 51% vốn.

2 Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp, dịch vụ.

3 Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất, chế tạo, sửa chữa các thiết bị chịu áp lực và thiết bị nâng; biến áp; Thiết kế, chế tạo, lắp đặt, sửa chữa các thiết bị chịu áp lực và thiết bị nâng;

4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Công ty đang được miễn thuế Thu nhập doanh nghiệp.

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

1 - Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12

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: Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành kèm theo QĐ 15/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC, sửa đổi bổ sung theo TT244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng BTC.

2 Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập phù hợp chuẩn mực.

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: theo giá gốc

Phương pháp chuyển đổi các dòng tiền khác ra dòng tiền sử dụng kế toán : tỉ giá thực tế

2 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Nguyên tắc giá gốc

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : theo thông tư 13/2006/TT-BTC ngày 27/02/2006 của Bộ Tài Chính.

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCD (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Theo Nguyên giá và giá trị còn lại

- Phương pháp khấu hao TSCD (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : Khấu hao theo 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 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 : vốn chủ sở hữu
  - Các khoản đầu tư vào 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 hoá các khoản chi phí đi vay :

Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

  - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ ;
- 7 Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá 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 : ghi nhận trên cơ sở dồn tích
- 9 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả :

Nguyên tắc ghi nhận: đồng thời thoả mãn 3 điều kiện sau: DN có nghĩa vụ nợ hiện tại (Nghĩa vụ pháp lý hoặc nghĩa vụ liên đới) do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra; Có thể xảy ra sự giảm
- 10 - Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :
  - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, tăng dự vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu .
  - + Vốn đầu tư của chủ sở hữu: số vốn thực góp.
  - + Tăng dự vốn cổ phần: ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn (hoặc nhỏ hơn) giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu.
    - 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 : là lợi nhuận sau thuế từ các hoạt động sản xuất kinh doanh.
- 11 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu :
  - Doanh thu bán hàng : tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 " Doanh thu và thu nhập khác".
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ : tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 " Doanh thu và thu nhập khác".
  - Doanh thu hoạt động tài chính : tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 " Doanh thu và thu nhập khác".
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng : tuân thủ qui định tại chuẩn mực kế toán số 14 " Doanh thu và thu nhập khác".
- 12 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính : tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ không bù trừ với thu nhập tài chính.
- 13 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập



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

##### 01 - Tiền

- Tiền mặt
- Tiền gửi ngân hàng
- Tiền đang chuyển
- Các khoản tương đương tiền

Cộng

(Đơn vị tính : đồng)

Cuối kỳ	Đầu năm
737.685.040	297.880.000
13.020.501.557	10.703.307.328
-	-
-	-
<b>13.758.186.597</b>	<b>11.001.187.328</b>

##### 02 - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn :

- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại cổ phiếu)
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại cổ phiếu)
- Đầu tư ngắn hạn khác
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:
  - + Về số lượng
  - + Về giá trị

Cộng

##### 03 - Các khoản phải thu ngắn hạn khác

- Phải thu về cổ phần hoá
- 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 đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá
- Hàng gửi đi bán

Số lượng	Cuối kỳ	Giá trị
----------	---------	---------

Số lượng	Đầu năm	Giá trị
----------	---------	---------

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

131.362.469	-
335.464.020	793.191.410
<b>466.826.489</b>	<b>793.191.410</b>
Cuối kỳ	Đầu năm
1.491.823.144	-
28.447.732.720	29.446.385.500
100.672.190	137.928.600
109.057.818.322	65.401.463.520
883.987.863	720.680.718
121.586.801	121.586.801
-	103.106.240

- Hàng hoá kho bảo thuế
- Hàng hoá bất động sản
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

**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**

- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp
- Thuế GTGT xây lắp công trình ngoài tỉnh
- Các khoản khác phải thu nhà nước :

**CỘNG**

(98.440.960) -	142.869.194
<b>140.005.180.080</b>	<b>95.788.282.185</b>
Cuối kỳ	Đầu năm
1.587.001.201	72.757.163
<b>1.587.001.201</b>	<b>72.757.163</b>

**06 - Phải thu dài hạn nội bộ**

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

**CỘNG**

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

**07 - Phải thu dài hạn khác**

- Kỳ quỹ, kỳ cước dài hạn khác
- Các khoản tiền nhận uỷ thác
- Cho vay không có lãi
- Phải thu dài hạn khác

**CỘNG**

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

**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	Dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>							
1. Số dư đầu năm		40.445.247.688	34.089.690.867	11.916.501.833	407.832.503	61.900.000	86.921.172.891
2. Số lũy kế tăng từ đầu năm		1.566.448.319	1.115.599.993	-	-	92.000.000	2.774.048.312
- Lũy kế mua từ đầu năm		-	1.115.599.993	-	-	92.000.000	1.207.599.993
- Đầu tư XD/CB hoàn thành		1.566.448.319	-	-	-	-	1.566.448.319
- Lũy kế tăng khác		-	-	-	-	-	0
3. Lũy kế giảm từ đầu năm		837.794.024	298.913.699	-	-	-	1.136.707.723
- Chuyển sang BDS đầu tư		-	-	-	-	-	0
- Thanh lý, nhượng bán		700.376.483	298.913.699	-	-	-	999.290.182



- Lũy kế giảm khác		137.417.541	-	-	-	-	-	137.417.541
<b>4. Số dư cuối kỳ</b>		<b>41.173.901.983</b>	<b>34.906.377.161</b>	<b>11.916.501.833</b>	<b>407.832.503</b>	<b>153.900.000</b>	<b>88.558.513.480</b>	
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>								
- Số dư đầu năm		24.996.161.647	26.533.564.867	11.097.383.783	360.484.830	61.900.000	63.049.495.127	
- Lũy kế khấu hao từ đầu năm		2.920.035.246	1.198.548.903	252.375.000	15.332.276	4.204.302	4.390.495.727	
- Lũy kế tăng khác		-	-	-	-	-	0	
- Chuyển sang bất động sản đầu tư		-	-	-	-	-	0	
- Thanh lý, nhượng bán		700.376.483	298.913.699	-	-	-	999.290.182	
- Lũy kế giảm khác		-	-	-	-	-	0	
<b>- Số dư cuối kỳ</b>		<b>27.215.820.410</b>	<b>27.433.200.071</b>	<b>11.349.758.783</b>	<b>375.817.106</b>	<b>66.104.302</b>	<b>66.440.700.672</b>	
<b>III. Giá trị còn lại của TSCD hữu hình</b>								
- Tại ngày đầu năm		17.977.108.053	6.794.146.003	753.391.272	115.431.315	16.251.535	25.656.328.178	
- Tại ngày cuối kỳ		<b>13.958.081.573</b>	<b>7.473.177.090</b>	<b>566.743.050</b>	<b>32.015.397</b>	<b>87.795.698</b>	<b>22.117.812.808</b>	

39.142.243.634

- Nguyên giá cuối quý của TSCD hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay :
- Nguyên giá của TSCD cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :
- Nguyên giá của TSCD cuối năm chờ thanh lý :
- Các cam kết về việc mua bán TSCD hữu hình có giá trị lớn trong tương lai :
- Các thay đổi khác về TSCD hữu hình :

0  
0  
0

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	TSCD hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCD thuế tài chính</b>						
Số dư đầu năm						
- Thuế tài chính trong năm						
- Mua lại TSCD thuế tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCD thuế 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 TSCD thuế tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCD thuế tài chính						
- Giảm khác						

Số dư cuối năm							
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuế tài chính</b>							
- Tại ngày đầu năm							
- Tại ngày cuối năm							

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

\*Cần cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm :

\*Điều khoản gia hạn thuế 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	Khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
Số dư đầu năm			33.333.653		33.333.653
- Mua trong năm					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	-	-	33.333.653	-	33.333.653
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm			33.333.653	-	33.333.653
- Khấu hao trong năm			-		0
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm	-	-	33.333.653	-	33.333.653
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>					
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	0
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	0

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

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

- Tổng số chi phí XD CB dở dang :

Trong đó công trình :

Cuối kỳ

670.695.362

0

Đầu năm

521.130.534

0



12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục		Số đầu năm	Số cuối quý
<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			
<b>Giá trị còn lại của bất động sản 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 - Các khoản đầu tư tài chính dài hạn**

a - Đầu tư vào công ty con (chi tiết cho cổ phiếu của từng công ty con)

Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu của công ty con:

- + Về số lượng (đối với cổ phiếu)
- + Về giá trị

b - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (Chi tiết cho cổ phiếu của từng công ty liên doanh, liên kết)

Công ty cổ phần Sư thủy tinh cách điện

Công ty TNHH Trường Thông

Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu của công ty công ty liên doanh, liên kết:

- + Về số lượng (đối với cổ phiếu)
- + Về giá trị (góp vốn bổ sung vào Công ty Trường Thông)
- c - Đầu tư dài hạn khác
- Đầu tư cổ phiếu

Số lượng	Cuối kỳ	Giá trị	Số lượng	Đầu năm	Giá trị
----------	---------	---------	----------	---------	---------

200.000	2.000.000.000	200.000	2.000.000.000
---------	---------------	---------	---------------

1.774.439.303	1.774.439.303
---------------	---------------

- Đầu tư trái phiếu
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu
- Cho vay dài hạn
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu, trái phiếu:
- + Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu)
- + Về giá trị

Cộng

0

0

Cuối kỳ

0

Đầu năm

0

#### 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
- Khác

Cộng

1.514.539.876

653.235.350

1.514.539.876

653.235.350

Cuối kỳ

Đầu năm

120.372.123.381

69.037.129.012

1.755.482.807

2.067.200.000

122.127.606.188

71.104.329.012

Cuối kỳ

Đầu năm

264.531.082

2.842.478.380

Cộng

11.695.972

6.563.687

-

-

-

-

71.478.047

3.160.848.517

-

-

-

-

11.695.972

6.563.687

-

-

-

-

-

-

347.705.101

6.009.890.584

Cuối kỳ

Đầu năm

Cộng

347.705.101

6.009.890.584

-

- 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

- Lãi vay phải trả

- Các chi phí khác

Cộng

164.099.016

120.547.305

3.231.785.493

5.446.904.534

3.395.884.509

5.567.451.839

-





tam 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 hoãn nhập tài sản thuế thu nhập 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**

- Thuế thu hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập 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**

	A	1	2	3	4	5	6	7	8
	Vốn đầu tư của chủ sở	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Quy đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quy dự phòng tài chính	Cộng	
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>20.000.000.000</b>	<b>0</b>	<b>15.567.475.104</b>	<b>5.068.316.991</b>	<b>12.666.636.682</b>	<b>0</b>	<b>966.393.878</b>	<b>54.268.822.655</b>	
- Tăng vốn trong năm trước	0	0	361.563.636	4.524.971.829	0	0	300.000.000	5.186.535.465	
- Lãi trong năm trước	0	0	0	0	11.733.472.305	0	0	11.733.472.305	
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Giảm vốn trong năm trước	0	0	0	361.563.636	12.666.636.682	0	0	13.028.200.318	
- Lỗ trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0	
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0	0	
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>20.000.000.000</b>	<b>0</b>	<b>15.929.038.740</b>	<b>9.231.725.184</b>	<b>11.733.472.305</b>	<b>0</b>	<b>1.266.393.878</b>	<b>58.160.630.107</b>	
- Lũy kế Tăng vốn	0	0	1.054.872.721	0	2.961.157.584	64.501.396	1.300.000.000		
- Lãi trong quý					0				
- Tăng khác									
- Lũy kế Giảm vốn				1.054.872.721	14.198.766.124				
- Lỗ trong quý									
- Giảm khác									
<b>Số dư cuối quý</b>	<b>20.000.000.000</b>	<b>0</b>	<b>16.983.911.461</b>	<b>8.176.852.463</b>	<b>495.863.765</b>	<b>64.501.396</b>	<b>2.566.393.878</b>	<b>48.287.522.963</b>	



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

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng

**Cộng**

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

\*Số lượng cổ phiếu quỹ

Cuối kỳ	Đầu năm
10.200.000.000	10.200.000.000
9.800.000.000	9.800.000.000
<b>20.000.000.000</b>	<b>20.000.000.000</b>

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
  - + Vốn góp đầu kỳ
  - + Vốn góp tăng trong kỳ
  - + Vốn góp giảm trong kỳ
  - + Vốn góp cuối kỳ
- Cổ tức lợi nhuận đã chia

**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 lý kế chưa được ghi nhận :

**đ- Cổ phiếu**

- Số lượng cổ phiếu đang 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

Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
--	--

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

2.000.000	2.000.000
980.000	980.000
980.000	980.000
-	-
-	-
-	-
2.000.000	2.000.000
2.000.000	2.000.000
-	-
10.000	10.000

Cuối kỳ	Đầu năm
---------	---------

8.176.852.463	9.231.725.184
2.566.393.878	1.266.393.878

- Quý khác thuộc vốn chủ sở hữu

\* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp : nâng cao công suất và mở rộng hoạt động sản xuất kinh doanh.

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**

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

Cuối kỳ

Đầu năm

**24 - Tài sản thuế ngoài**

( 1 ) - Giá trị tài sản thuế ngoài

- Tài sản cố định thuế ngoài
- Tài sản khác thuế ngoài

Cuối kỳ

Đầu năm

( 2 ) - Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của hợp

đồng thuế hoạt động tài sản không huy 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)

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

Trong đó :

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hợp đồng xây dựng
- 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

Lũy kế từ đầu năm  
đến cuối quý này năm  
nay

Lũy kế từ đầu năm  
đến cuối quý này  
năm trước

97.213.461.868

78.699.876.718

93.611.104.819

77.977.935.353

3.602.357.049

721.941.365



chính ;

**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 ( Phương pháp trực tiếp)
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất khẩu

**27 - Doanh thu thuần và bán hàng và cung cấp dịch vụ**

(Mã số 10)

Trong đó :

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

**28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)**

- Giá vốn của hàng hoá đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán
- Giá trị của dịch vụ đã cung cấp
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

**CỘNG**

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
--	--	--

	0	0
--	---	---

	-	-
--	---	---

	-	-
--	---	---

	0	-
--	---	---

	-	-
--	---	---

	-	-
--	---	---

	97.213.461.868	78.699.876.718
--	----------------	----------------

	93.611.104.819	77.977.935.353
--	----------------	----------------

	3.602.357.049	721.941.365
--	---------------	-------------

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
--	--	--

	78.182.604.018	64.138.056.278
--	----------------	----------------

	2.415.517.870	2.868.937.642
--	---------------	---------------

	3.067.287.473	502.930.237
--	---------------	-------------

	0	0
--	---	---

	0	0
--	---	---

	0	0
--	---	---

	(44.428.234)	(506.844)
--	--------------	-----------

	83.620.981.127	67.509.417.313
--	----------------	----------------

	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
--	--	--

	23.223.591	30.707.608
--	------------	------------

	-	-
--	---	---

	260.000.000	200.000.000
--	-------------	-------------

	-	-
--	---	---

	12.765.672	6.341.459
--	------------	-----------

	64.501.396	4.509.461
--	------------	-----------

- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

**CỘNG**

**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**

**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
- Thuế thu nhập doanh nghiệp được miễn
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

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

360.490.659

241.558.528

Lũy kế từ đầu năm

Lũy kế từ đầu năm

đến cuối quý này năm nay

đến cuối quý này năm trước

4.545.087.381

4.207.747.916

-

-

-

-

-

-

3.985.682

59

-

-

-

28.375.630

-

-

4.549.073.063

4.236.123.605

Lũy kế từ đầu năm

Lũy kế từ đầu năm

đến cuối quý này năm nay

đến cuối quý này năm trước

103.741.481

119.379.968

-

-

-

-

-

-

103.741.481

119.379.968

Lũy kế từ đầu năm

Lũy kế từ đầu năm

đến cuối quý này năm nay

đến cuối quý này năm trước

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-



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

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

(Đơn vị tính: Đồng)

33- 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

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 trong kỳ .

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 khác phải thực hiện .

d- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

CỘNG

Chi phí nhân công bao gồm cả BHXH, BHYT, KPCĐ.

	Lưu ý kể từ đầu năm đến cuối quý này năm nay	Lưu ý kể từ đầu năm đến cuối quý này năm trước
--	--	--

	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	-	-
	0	0
	84.082.224.104	98.383.888.560
	15.690.501.382	14.861.333.839
	4.779.702.412	7.905.905.372
	6.012.383.380	2.160.785.127
	28.466.784.326	9.706.961.612
	<b>139.031.595.604</b>	<b>133.018.874.510</b>

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- Thông tin về các bên liên quan :
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý ) theo quy định chuẩn mực kế toán số 28 "Bảo 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

**NGƯỜI LẬP**



**Đoàn Ngọc Vinh**

**PHỤ TRÁCH KẾ TOÁN**



**Đào Thị Ân**

Lập, ngày 19 tháng 7 năm 2014

**TỔNG GIÁM ĐỐC**



**Hoàng Minh Châu**

