

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2014

(0)

Đơn vị tính: đồng VN

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THM	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A- TÀI SẢN NGẮN HẠN(100=110+120+130+140+150)	100		342.824.797.110	348.734.745.245
I - Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5.078.635.915	4.254.506.055
1. Tiền	111	v.01	1.997.635.915	4.254.506.055
2. Các khoản tương đương tiền	112		3.081.000.000	-
II - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	v.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự ph giảm giá chứng kh ĐTu ngắn hạn (*)	129		-	-
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		97.049.997.462	121.897.821.536
1. Phải thu khách hàng	131		92.767.664.715	123.631.888.065
2. Trả trước cho người bán	132		11.463.665.920	6.322.287.873
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XDựng	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác	135	v.03	3.512.839.359	2.637.818.130
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(10.694.172.532)	(10.694.172.532)
IV- Hàng tồn kho	140		238.512.650.658	221.164.483.639
1. Hàng tồn kho	141	v.04	238.512.650.658	221.164.483.639
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V - Tài sản ngắn hạn khác	150		2.183.513.075	1.417.934.015
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		744.360.812	1.116.417.820
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		783.323.252	-
3.Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	v.05	89.666.451	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		566.162.560	301.516.195
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		231.709.644.896	235.206.466.632
I - Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu nội bộ dài hạn	213	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-

1	2	3	4	5
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II - Tài sản cố định	220		228.273.002.527	231.709.419.679
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	64.436.909.469	71.394.912.383
- Nguyên giá	222		293.844.928.804	293.426.325.823
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(229.408.019.335)	(222.031.413.440)
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		116.496.274	116.496.274
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(116.496.274)	(116.496.274)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	163.836.093.058	160.314.507.296
III - Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV - Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
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. DP giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	-
V- Tài sản dài hạn khác	260		3.436.642.369	3.497.046.953
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	3.436.642.369	3.497.046.953
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		574.534.442.006	583.941.211.877

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THM	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)	300		523.629.762.492	535.780.928.041
I - Nợ ngắn hạn	310		369.532.900.339	396.379.521.968
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	55.829.202.988	10.425.000.000
2. Phải trả người bán	312		256.273.487.108	258.486.070.285
3. Người mua trả tiền trước	313		11.578.303.558	80.490.753.392
4. Thuế và các khoản phải nộp NN	314	V.16	1.499.224.012	2.851.252.920
5. Phải trả người lao động	315		16.038.078.191	20.756.274.921
6. Chi phí phải trả	316	V.17	9.969.798.640	13.542.316.848
7. Phải trả nội bộ	317		5.843.333.701	4.839.200.000
8. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng X dựng	318		-	-

1	2	3	4	5
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	10.584.603.023	2.900.839.484
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		1.916.869.118	2.087.814.118
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327		-	-
II - Nợ dài hạn	330		154.096.862.153	139.401.406.073
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		-	-
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	154.036.908.901	139.341.452.821
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		59.953.252	59.953.252
B - NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		50.904.679.514	48.160.283.836
I - Vốn chủ sở hữu	410	V.22	50.907.602.514	48.163.206.836
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		40.850.000.000	40.850.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		3.129.004.413	3.129.004.413
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		1.765.145.223	1.765.145.223
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		792.839.232	792.839.232
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		4.370.613.646	1.626.217.968
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		(2.923.000)	(2.923.000)
1. Nguồn kinh phí	431		(2.923.000)	(2.923.000)
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432	V.23	-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		574.534.442.006	583.941.211.877

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

CHỈ TIÊU	TH M	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1- Tài sản thuê ngoài	24		
2-V/tư, HH nhận G/hộ, nhận G/C hàng v/ trợ, TSCĐ		319.985.000	319.985.000
2.1 V/tư, h/hoá nhận giữ hộ, nhận G/C		319.985.000	319.985.000
2.2 V/tư, h/hoá, TSCĐ nhận giữ hộ khi cổ phần hóa			
2.3 V/tư, h/hoá nhận viện trợ			
3- HH nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4- Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại	USD	2.974,96	2.973,06
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Ngày 25 tháng 07 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU



Mạc Thị Nhân

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Thu Hương



GIÁM ĐỐC

Nguyễn Công Hoan

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ HN

Lũy kế từ ngày 1/1/2014 đến 30/6/2014

Đơn vị : VND

CHI TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý II		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	269.140.731.025	201.508.334.778	410.952.691.516	410.479.273.195
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		269.140.731.025	201.508.334.778	410.952.691.516	410.479.273.195
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	249.304.152.438	182.166.404.640	377.472.066.839	373.203.292.254
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		19.836.578.587	19.341.930.138	33.480.624.677	37.275.980.941
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	93.850.796	156.633.257	106.901.414	174.434.953
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	4.582.152.848	7.428.259.765	8.306.430.394	13.146.573.302
<i>Trong đó : chi phí lãi vay</i>	23		1.603.119.779	2.199.407.618	3.239.618.820	4.114.145.233
8. Chi phí bán hàng	24		550.409.913	702.994.777	1.190.858.632	1.148.500.033
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		12.436.351.603	12.164.836.145	20.594.817.371	22.742.383.229
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		2.361.515.019	(797.527.292)	3.495.419.694	412.959.330
11. Thu nhập khác	31		104.892.296	117.873.533	275.355.033	336.463.821
12. Chi phí khác	32		118.302.751	116.319.573	247.156.451	231.268.726
13. Lợi nhuận khác	40		(13.410.455)	1.553.960	28.198.582	105.195.095
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		2.348.104.564	(795.973.332)	3.523.618.276	518.154.425
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	516.583.004	(196.182.967)	779.222.598	132.348.972
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		1.831.521.560	(599.790.365)	2.744.395.678	385.805.453
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70				94	473

Lập ngày 25 tháng 7 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc






Mạc Thị Nhân

Phạm Thu Hương

Nguyễn Công Hoan

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HN

(Theo phương pháp gián tiếp)

Ngày 30 tháng 6 năm 2014

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	4	5
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	3.523.618.276	518.154.425
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao tài sản cố định	02	7.802.154.400	9.797.119.992
- Các khoản dự phòng	03	-	
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	-	2.785.372.400
- Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(18.004.896)	(38.383.522)
- Chi phí lãi vay	06	3.239.618.820	4.114.145.233
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	14.547.386.600	17.176.408.528
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	23.797.763.289	(23.939.246.663)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(17.348.167.019)	(114.825.249.484)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11	(72.555.425.341)	121.779.507.740
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	432.461.592	(254.068.900)
- Tiền lãi vay đã trả	13	(2.686.401.775)	(4.114.145.233)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(788.794.932)	(944.462.405)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	4.600.000	311.800.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(175.545.000)	(336.111.456)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(54.772.122.586)	(5.145.567.873)
II. LƯU CHUYỂN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
1. Tiền chi để mua sắm và xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(4.365.737.248)	(11.973.970.732)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		
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	18.004.896	38.383.522
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(4.347.732.352)	(11.935.587.210)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HN

Từ ngày 1/1/2014 đến ngày 30/6/2014

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP :

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty CP chế tạo máy - Vinacomin
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Chế tạo sản phẩm cơ khí
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

II- KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN :

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 1/1/2014 kết thúc vào ngày 31/12/2014).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng VN

III- CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG :

- 1- Chế độ kế toán áp dụng :

Chế độ kế toán áp dụng trong Tập đoàn Công nghiệp Than-Khoáng sản Việt Nam theo QĐ số 2917/QĐ-HĐQT ngày 27/12/2006.

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

Báo cáo tài chính được lập phù hợp với 26 Chuẩn mực kế toán Việt Nam và phù hợp với chế độ kế toán Việt nam theo quyết định số 15/2006/QĐ BTC ngày 20/3/2006.

- 3- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chứng từ

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: Xác định theo giá gốc

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

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

-Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: được lập cho các vật tư hàng hoá tồn kho mà có giá gốc lớn hơn giá thị phần, thực hiện + theo quy định chuẩn mực kế toán số 2 hàng tồn kho.

- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

-Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: trình bày theo nguyên giá hoặc giá trị được đánh giá lại theo quy định của chính phủ và khấu hao lũy kế. Nguyên giá được xác định bằng giá mua hoặc giá trị quyết toán công trình các loại thuế (không

-Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: theo phương pháp khấu hao đường thẳng, tỷ lệ khấu hao hàng năm được thực hiện phù hợp với quy định tại QĐ206/2003 ngày 12/12/03 BTC. Thời gian khấu hao của 1 tài sản hàng năm được thay đổi.

- 4- 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 hoá các khoản chi phí đi vay : và các khoản chi phí khác:

▪ Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay! Các chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) các chi phí đi vay được vốn hoá như đầu tư xây dựng cơ bản hoặc sản

-Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ: được xác định theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả 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.

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 do 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: Hàng hoá đã giao cho khách hàng đã phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán không phân biệt đã trả tiền hay chưa.
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Dịch vụ đã giao cho khách hàng đã phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán không phân biệt đã trả tiền hay chưa.
- Doanh thu hoạt động tài chính : tuân thủ theo chuẩn mực kế toán số 14.
- Doanh thu hợp đồng xây dựng : Tuân thủ theo chuẩn mực số 15.

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)

1-Tiền	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
-Tiền mặt		419.806.948		91.705.253
-Tiền gửi ngân hàng		1.577.828.967		4.162.800.802
-Tiền đang chuyển		3.081.000.000		
Cộng		5.078.635.915		4.254.506.055
2-Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phần đầu tư ngắn hạn (Chi tiết cho từng loại Cổ phiếu)		-		-
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (Chi tiết cho từng loại Trái phiếu)		-		-
- đầu tư ngắn hạn khác		-		-

- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	-
1 Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu	-	-
+ Về số lượng	-	-
+ Về giá trị	-	-
Cộng	-	-
3-Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hóa	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-
- Phải thu người lao động	-	-
- Phải thu khác	3.512.839.359	2.637.818.130
Cộng	3.512.839.359	2.637.818.130
4-Hàng tồn kho	Cuối năm	Đầu năm
-Hàng mua đang đi trên đường	-	-
-Nguyên liệu, vật liệu	138.567.956.511	164.587.294.978
-Công cụ, dụng cụ	1.293.252.842	798.315.096
-Chi phí SXKD dở dang	66.182.326.744	26.817.186.370
-Thành phẩm	31.789.600.656	28.217.495.346
-Hàng hoá	679.513.905	744.191.849
-Hàng gửi đi bán	-	-
- Hàng hóa kho bảo thuế	-	-
- Hàng hóa bất động sản	-	-
Cộng giá gốc hàng tồn kho	238.512.650.658	221.164.483.639
* 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:		
5-Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối năm	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	-	-
-	-	-
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	89.666.451	-
Cộng	89.666.451	-
6- Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối năm	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ	-	-
...	-	-
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	-	-
Cộng	-	-
7- 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	-	-
Cộng	-	-

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 HH khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	125.669.905.078	99.020.745.780	60.399.739.086	8.335.935.879	-	293.426.325.823
- Mua trong kỳ		55.639.563	366.783.208			422.422.771
- Đầu tư XDCB hoàn thành		424.229.769				424.229.769
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán			425.548.505			425.548.505
- Giảm khác		2.501.054				2.501.054
Số dư cuối kỳ	125.669.905.078	99.498.114.058	60.340.973.789	8.335.935.879	-	293.844.928.804
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	88.158.806.299	82.091.723.358	47.304.818.506	4.476.065.277	-	222.031.413.440
- Khấu hao trong kỳ	2.334.708.158	2.995.981.972	2.097.381.350	374.082.919		7.802.154.400
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán			425.548.505			425.548.505
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	90.493.514.457	85.087.705.330	48.976.651.351	4.850.148.196	-	229.408.019.335
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu kỳ	37.511.098.779	16.929.022.422	13.094.920.580	3.859.870.602	-	71.394.912.383
- Tại ngày cuối kỳ	35.176.390.621	14.410.408.727	11.364.322.438	3.485.787.683	-	64.436.909.469

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng 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:

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<i>Nguyên giá TSCĐ vô hình</i>								
Số dư đầu kỳ	-						116.496.274	116.496.274
- Mua trong kỳ								-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								-
- Tăng khác								-
- Thanh lý, nhượng bán								-
- Giảm khác								-
Số dư cuối kỳ	-		-	-		-	116.496.274	116.496.274
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>								
Số dư đầu kỳ							116.496.274	116.496.274
- Khấu hao trong kỳ								-
- Tăng khác								-
- Thanh lý, nhượng bán								-
- Giảm khác								-
Số dư cuối kỳ	-		-	-		-	116.496.274	116.496.274
<i>Giá trị còn lại của TSCĐ VH</i>								
- Tại ngày đầu kỳ	-		-	-		-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-		-	-		-	-	-

* Thuyết minh số liệu và giải thích khác:

11. Chi phí Xây dựng cơ bản dở dang:

- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Cuối kỳ

Đầu kỳ

163.760.001.240

160.238.415.478

Trong đó: Những công trình lớn:

163.760.001.240

160.238.415.478

+ Công trình: DA Nhà giới thiệu sản phẩm

326.269.010

326.269.010

+ Công trình: DA Đầu tư duy trì và phát triển 2010 - 2011

5.405.959.644

5.157.043.904

+ Công trình: DA Đầu tư cải tạo đổi mới thiết bị và công nghệ làm khuôn đúc

185.000.000

185.000.000

+ Công trình: DA Cán thép vì lò, thép hình...

157.842.772.586

154.570.102.564

- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ dở dang:

76.091.818

76.091.818

+ Công trình: Dây chuyền cán thép

76.091.818

76.091.818

Tổng cộng

163.836.093.058

160.314.507.296

17- Chi phí phải trả	Cuối năm	Đầu năm
- Trích trước CP tiền lương trong thời gian nghỉ phép	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	-	-
- chi phí DA Nhân cơ	6.569.798.640	12.602.762.057
- Phí sử dụng thương hiệu		912.848.819
- Lãi phải trả	3.400.000.000	26.705.972
Cộng	9.969.798.640	13.542.316.848
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	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Phải trả về cổ phần hóa	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	10.584.603.023	2.900.839.484
- Kinh phí đảng	-	-
Cộng	10.584.603.023	2.900.839.484
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	154.036.908.901	139.341.452.821
- Vay ngân hàng	43.702.872.946	16.956.500.946
- Vay đối tượng khác (trong Tập đoàn)	110.334.035.955	122.384.951.875
- Trái phiếu phát hành	-	-
b- Nợ dài hạn	-	-
- Thuế tài chính	-	-
- Nợ dài hạn khác	-	-
Cộng	154.036.908.901	139.341.452.821
- Các khoản nợ thuế tài chính		

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản TT tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản TT tiền thuế TC	Trả tiền lãi thuế	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	Cuối năm	Đầu năm
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Tài sản thuế thu nhập 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 thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	-	-
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	Cuối năm	Đầu năm
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế thu nhập 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

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDC B	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Số dư đầu năm trước	40.850.000.000	-	3.129.004.413	-	-	-	1.566.074.346	792.839.232	999.414.365	-	47.337.332.356
- Tăng vốn trong năm trước							199.070.877				199.070.877
- Lãi trong năm trước						4.049.034.986			4.558.373.194		4.558.373.194
- Tăng khác											4.049.034.986
- Giảm vốn trong năm trước											-
- Lỗ trong năm trước											-
- Giảm khác						4.049.034.986			3.931.569.591		7.980.604.577
Số dư cuối năm trước	40.850.000.000	-	3.129.004.413	-	-	-	1.765.145.223	792.839.232	1.626.217.968	-	48.163.206.836
Số dư đầu năm nay	40.850.000.000	-	3.129.004.413	-	-	-	1.765.145.223	792.839.232	1.626.217.968	-	48.163.206.836
- Tăng vốn năm nay											-
- Lãi trong năm nay											-
- Tăng khác						1.524.071.928			2.744.395.678		4.268.467.606
- Giảm vốn trong năm nay											-
- Lỗ trong năm nay											-
- Giảm khác (PP lợi nhuận)						1.524.071.928					1.524.071.928
Số dư cuối kỳ	40.850.000.000	-	3.129.004.413	-	-	-	1.765.145.223	792.839.232	4.370.613.646	-	50.907.602.514

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước (Cổ phần Nhà nước)
- Vốn góp của các đối tượng khác (Cổ phần phổ thông)
- Vốn tự bổ sung
- 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:

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm

	Cuối kỳ	Đầu kỳ
	16.740.000.000	16.740.000.000
	24.110.000.000	24.110.000.000
	40.850.000.000	40.850.000.000
	Kỳ này	Kỳ trước
	40.850.000.000	40.850.000.000

+ Vốn góp tăng trong năm			
+ Vốn góp giảm trong năm			
+ Vốn góp cuối năm	40.850.000.000	40.850.000.000	
- 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 lũy kế chưa được ghi nhận			
đ- Cổ phiếu			
- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành	4.085.000	4.085.000	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	4.085.000	4.085.000	Đầu kỳ
+ Cổ phiếu phổ thông	4.085.000	4.085.000	Đầu kỳ
+ 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	4.085.000	4.085.000	
+ Cổ phiếu phổ thông			
+ Cổ phiếu ưu đãi			
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000	
e- Các quỹ của doanh nghiệp			
- Quỹ đầu tư phát triển	1.765.145.223	1.765.145.223	
- Quỹ dự phòng tài chính	792.839.232	792.839.232	
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu			

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

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy 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

24 - Tài sản thuế ngoài

(1) - Giá trị tài sản thuế ngoài

- TSCĐ thuế ngoài
- Tài sản khác thuế ngoài

(2) - Tổng số tiền thuế tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuế hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ một năm trở xuống
- Từ 1 năm tới 5 năm
- Trên 5 năm

Cuối kỳ

(2.923.000)

Cuối kỳ

(2.923.000)

Đầu kỳ

- Thuế thu nhập 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

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
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01)	410.952.691.516	410.479.273.195
Trong đó		
- Doanh thu bán hàng	410.952.691.516	410.479.273.195
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	-	-
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	-	-
+ Doanh thu của hợp đồng XD 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:	-	-
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 về bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 10)	410.952.691.516	410.479.273.195
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	410.952.691.516	410.479.273.195
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	-	-
28- Giá vốn hàng bán (mã số 11)	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	377.472.066.839	373.203.292.254
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
- Giá vốn 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	377.472.066.839	373.203.292.254
29- Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	19.313.339	38.383.522
- Lãi đầu tư kỳ phiếu, trái phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	8.139.315

- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	87.588.075	127.912.116
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	106.901.414	174.434.953
30- Chi phí tài chính (mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	3.239.618.820	4.114.145.233
+Lãi tiền vay ngắn hạn	1.151.917.280	1.950.799.139
+Lãi tiền vay trung, dài hạn	2.087.701.540	2.163.346.094
- 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	235.076.530	357.639.256
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	1.431.735.044	2.913.284.516
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Chi phí tài chính khác	3.400.000.000	5.761.504.297
Cộng	8.306.430.394	13.146.573.302
31- Chi phí thuế thu nhập DN 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	779.222.598	132.348.972
- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	779.222.598	132.348.972
32- Chi phí thuế thu nhập DN 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	367.080.756.578	340.866.453.229
+ Nguyên liệu	359.290.116.080	332.147.352.611
+ Nhiên liệu	2.443.336.036	3.504.054.185
+ Động lực	5.347.304.462	5.215.046.433
- Chi phí nhân công	42.647.810.490	41.807.297.694
+Tiền lương	34.097.275.290	33.697.269.694
+BHXH,BHYT,KPCĐ	6.134.938.200	5.605.906.000
+Ăn ca	2.415.597.000	2.504.122.000
- Chi phí khấu hao TSCĐ	7.802.154.400	9.797.119.992

- Chi phí dịch vụ mua ngoài	6.122.201.700	2.388.025.076
- Chi phí khác bằng tiền	18.477.387.234	12.452.852.809
Cộng	442.130.310.402	407.311.748.800

VII - THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYÊN 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
Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan		
a- 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		
Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh		
b- khác trong kỳ báo cáo		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng		
- 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 TS) 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.		
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		
c- 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- 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) Hàng tồn kho: 238,512,651,6587 đồng (trong đó tồn kho thép lò dự trữ: 94.392.328.419 đồng, tương đương 40 %)

Lập ngày 25 tháng 7 năm 2014

Người lập biểu



Mạc Thị Nhân

Kế toán trưởng



Phạm Thu Hương



Giám đốc



Nguyễn Công Hoan