

CÔNG TY CP KỸ NGHỆ ĐỒ THÀNH

59-65 Huỳnh Mẫn Đạt-P.5-Q.5

MST: 0303310876

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

TẠI NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2014

ĐVT: Đồng VN

TÀI SẢN	MS	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		51,020,418,610	42,097,176,238
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2,298,703,431	1,500,720,753
1. Tiền	111	V,01	2,298,703,431	1,500,720,753
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V,02	72,000	72,000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		72,000	72,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn(*) (2)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		32,250,600,201	27,735,326,264
1. Phải thu khách hàng	131		29,831,622,848	25,530,429,775
2. Trả trước cho người bán	132		350,618,444	
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V,03	2,068,358,909	2,204,896,489
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140		16,139,365,288	12,812,718,902
1. Hàng tồn kho	141	V,04	16,139,365,288	12,812,718,902
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		331,677,690	48,338,319
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V,05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		331,677,690	48,338,319

TÀI SẢN	MS	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		90,622,216,084	92,953,980,015
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 dài hạn nội bộ	213	V,06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V,07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(...)	(...)
II. Tài sản cố định	220		86,998,371,956	89,898,983,617
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V,08	59,567,572,107	63,034,891,844
- Nguyên giá	222		94,385,198,344	92,817,033,889
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(34,817,626,237)	(29,782,142,045)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V,09	4,211,523,783	4,468,218,957
- Nguyên giá	225		5,275,056,669	5,275,056,669
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(1,063,532,886)	(806,837,712)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V,10	20,138,076,603	20,536,461,639
- Nguyên giá	228		23,421,418,509	23,421,418,509
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(3,283,341,906)	(2,884,956,870)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V,11	3,081,199,463	1,859,411,177
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		1,062,550,057	964,837,339
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		1,500,000,000	1,500,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V,13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài	259		(437,449,943)	(535,162,661)
V. Tài sản dài hạn khác	260		2,561,294,071	2,090,159,059
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	1,852,703,503	1,513,709,851
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		708,590,568	576,449,208
Tổng cộng Tài Sản (270 = 100 + 200)	270		141,642,634,694	135,051,156,253

NGUỒN VỐN	MS	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
A. Nợ Phải Trả (300 = 310 + 330)	300		28,091,365,860	23,730,576,251
I. Nợ ngắn hạn	310		24,691,286,580	19,928,040,831
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	17,041,326,642	13,613,195,015
2. Phải trả người bán	312		4,947,793,292	3,362,612,764
3. Người mua trả tiền trước	313		975,996,493	1,584,246,748
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà	314	V.16	774,979,904	592,485,790
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316	V.17	667,401,300	389,859,991
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn	319	V.18	622,647,625	610,608,290
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(338,858,676)	(224,967,767)
II. Nợ dài hạn	330		3,400,079,280	3,802,535,420
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		300,000,000	446,475,000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	3,100,079,280	3,356,060,420
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			
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		113,551,268,834	111,320,580,002
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	113,551,268,834	111,320,580,002
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		81,518,200,000	81,518,200,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		29,270,228,800	29,270,228,800
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414		(...)	(...)
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		2,391,760,589	2,391,760,589
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		729,125,908	729,125,908
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(358,046,463)	(2,588,735,295)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
Tổng Cộng Nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		141,642,634,694	135,051,156,253

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại		26,117.44	10,297.24
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Hồng Nhung

Lập, ngày 18 tháng 10 năm 2014



CHỦ TỊCH HĐQT
 CÔNG PHÁN
 KỸ NGHỆ
 ĐÔ THÀNH



Lê Quang Hiệp

CTY CỔ PHẦN KỸ NGHỆ ĐÓ THÀNH
 MST: 0303310875
 59-65 HUỖNH MÃN ĐẠT . P5, Q5

Mẫu số: B 02-DN
 (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
 ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
TẠI THỜI ĐIỂM 30 THÁNG 09 NĂM 2014

ĐVT: Đồng

CHỈ TIÊU	MS	THUYẾT MINH	QUY III			LUY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NAY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	26,735,578,730	23,531,998,145	77,725,308,715	66,936,668,738	
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		21,954,545	49,918,081	52,036,091	49,918,081	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		26,713,624,185	23,482,080,064	77,673,272,624	66,886,750,657	
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	24,602,741,137	21,370,365,926	70,821,679,496	63,683,908,698	
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		2,110,883,048	2,111,714,138	6,851,593,128	3,202,841,959	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	9,888,244	(50,813,933)	22,516,030	779,724,448	
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	335,865,012	716,386,785	888,534,950	1,339,670,023	
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		335,865,012	127,156,794	942,360,265	750,440,032	
8. Chi phí bán hàng	24		698,537,420	586,301,116	2,008,461,952	1,650,855,414	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		948,013,861	1,119,142,983	3,139,280,511	2,600,714,003	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30		138,354,999	(360,930,679)	837,831,745	(1,608,673,033)	
11. Thu nhập khác	31		309,666,992	620,136,364	1,392,857,433	2,023,472,484	
12. Chi phí khác	32				346	16,115,405	
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		309,666,992	620,136,364	1,392,857,087	2,007,357,079	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		448,021,991	259,205,685	2,230,688,832	398,684,046	
15. Chi phí TNDN hiện hành	51	VI.30					
16. Chi phí TNDN hoãn lại	52	VI.30					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 + 52)	60		448,021,991	259,205,685	2,230,688,832	398,684,046	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)							

(*) Số liệu lũy kế năm 2013&2014 là đã lấy số soát xét.

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Hồng Nhung

Nguyễn Hồng Nhung

Tp. HCM, ngày 16 tháng 10 năm 2014



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
TẠI THỜI ĐIỂM 30 THÁNG 09 NĂM 2014

DVT: đồng

CHỈ TIÊU	MS	THUYẾT MINH	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		82,373,755,018	70,421,623,124
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(59,960,660,397)	(55,121,561,182)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(8,339,126,034)	(6,343,514,225)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(1,010,419,630)	(1,339,670,023)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		360,169,855	2,412,636,344
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(14,199,504,676)	(2,548,485,808)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(775,785,864)	7,481,028,230
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(1,568,164,455)	(11,817,895,701)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			2,023,472,484
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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1,568,164,455)	(9,794,423,217)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		37,423,774,180	17,412,118,002
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(32,998,991,322)	(16,563,343,490)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(1,282,849,861)	(232,803,669)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			1,767,769,258
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		3,141,932,997	2,383,740,101
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		797,982,678	70,345,114
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,500,720,753	3,708,106,921
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70	VII.34	2,298,703,431	3,778,452,035

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Hồng Nhung

TP.HCM, Ngày 18 tháng 10 năm 2014


CHỦ TỊCH HĐQT
CỔ PHẦN
KỸ NGHỆ
ĐỒ THÀNH
Lê Quang Hiệp

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý III/2014

I . THÔNG TIN CHUNG

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Kỹ nghệ Đồ Thành, tên tiếng nước ngoài là Do Thanh Technology Corporation, được chuyển đổi từ Doanh nghiệp Nhà nước Công ty nhựa Đồ Thành theo Quyết định số 5777/QĐ-UB của Chủ tịch UBND Thành phố Hồ Chí Minh ngày 31 tháng 12 năm 2003.

Công ty Cổ phần Kỹ nghệ Đồ Thành được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế Công ty cổ phần số 0303310875 (số cũ 4103002375) do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu ngày 04 tháng 06 năm 2004, lần

Trụ sở chính của Công ty: Số 59-65 Huỳnh Mẫn Đạt, Phường 5, Quận 5, TP HCM.

Vốn điều lệ của Công ty là 81,518,200,000 đồng, tương đương 8,151,820 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10,000 đồng.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chủ yếu của Công ty gồm:

- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày, chi tiết: khách sạn (đạt tiêu chuẩn sao và không hoạt động tại trụ sở);
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động;
- Cung cấp dịch vụ ăn uống theo hợp đồng không thường xuyên với khách hàng (phục vụ tiệc, hội họp, đám cưới...);
- Dịch vụ ăn uống khác;
- Dịch vụ phục vụ đồ uống (trừ quầy bar, quán rượu bia);
- Dịch vụ giữ xe (trừ kinh doanh bến bãi ô tô);
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Bán buôn hàng kim khí điện máy;
- Sản xuất sản phẩm nhựa từ chất dẻo, bao bì chai nhựa PET, ống nhựa PP, PE (không tái chế phế thải nhựa tại trụ sở). Chế tạo và sản xuất các khuôn mẫu nhựa (không tái chế phế thải kim loại và xỉ mạ điện). Mua bán hóa chất (trừ hóa chất có tính độc hại mạnh, nguyên liệu, phụ tùng, thiết bị khuôn mẫu ngành nhựa. Kinh doanh nhà ở. Môi giới bất động sản. Cho thuê phòng

II . NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

III . CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1 Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 đã được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3 Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1 . Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận lần đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại chưa có các quy định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

2 . Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá 03 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

3 . Các khoản phải thu

Các khoản phải thu được trình bày trên Báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác sau khi trừ đi các khoản dự phòng được lập cho các khoản nợ phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho từng khoản phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra.

4 . Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang: chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được xác định theo chi phí nguyên vật liệu trực tiếp.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

5 . Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận nguyên giá theo giá trị hợp lý hoặc giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu (không bao gồm thuế GTGT) và các chi phí trực tiếp phát sinh ban đầu liên quan đến tài sản cố định thuê tài chính. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định thuê tài chính được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	10-25	năm
- Máy móc, thiết bị	15	năm
- Phương tiện vận tải	10	năm
- Thiết bị văn phòng	8	năm
- Tài sản cố định khác	15	năm
- Quyền sử dụng đất	45	năm
- Phần mềm quản lý	8	năm

Tài sản cố định thuê tài chính được trích khấu hao như tài sản cố định của Công ty. Đối với tài sản cố định thuê tài chính không chắc chắn sẽ được mua lại thì sẽ được trích khấu hao theo thời hạn thuê khi thời hạn thuê ngắn hơn thời gian sử dụng hữu.

Từ tháng 6/2013, Công ty đã thực hiện thay đổi chính sách kế toán đối với tài sản cố định và khấu hao TSCĐ theo hướng dẫn tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ, cụ thể như sau:

Nguyên giá tối thiểu của tài sản cố định tăng từ 10 triệu đồng lên 30 triệu đồng. Đối với những tài sản cố định trước đây không thỏa mãn điều kiện này thì giá trị còn lại được điều chỉnh sang Chi phí trả trước dài hạn và phân bổ vào chi phí sản xuất kinh doanh trong thời hạn không quá 3 năm tài chính.

6 . Các khoản đầu tư tài chính

Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc. Khoản vốn góp liên doanh không điều chỉnh theo thay đổi của phần sở hữu của công ty trong tài sản thuần của công ty liên doanh. Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty phản ánh khoản thu nhập được chia từ lợi nhuận thuần lý kể của Công ty liên doanh phát sinh sau khi góp vốn liên doanh.

Hoạt động liên doanh theo hình thức Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và Tài sản đồng kiểm soát được Công ty áp dụng nguyên tắc kế toán chung như với các hoạt động kinh doanh thông thường khác. Trong đó:

- Công ty theo dõi riêng các khoản thu nhập, chi phí liên quan đến hoạt động liên doanh và thực hiện phân bổ cho các bên trong liên doanh theo hợp đồng liên doanh;
- Công ty theo dõi riêng tài sản góp vốn liên doanh, phần vốn góp vào tài sản đồng kiểm soát và các khoản công nợ chung, công nợ riêng phát sinh từ hoạt động liên doanh.

Các khoản đầu tư tài chính tại thời điểm báo cáo, nếu:

- Kỳ phiếu, tin phiếu kho bạc, tiền gửi ngân hàng có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua khoản đầu tư đó được coi là "tương đương tiền";
- Có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm hoặc trong 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản ngắn hạn;
- Có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm hoặc hơn 1 chu kỳ kinh doanh được phân loại là tài sản dài hạn.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên số kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

- Đối với các khoản đầu tư dài hạn vào tổ chức kinh tế khác: mức trích lập dự phòng được xác định dựa vào báo cáo tài chính của tổ chức kinh tế khác.

7 . Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm khi phát sinh, trừ 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) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 "Chi phí đi vay".

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang cần có thời gian đủ dài (trên 12 tháng) để có thể đem vào sử dụng theo mục đích định trước hoặc bán thì được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay.

8 . Chi phí trả trước

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính.

Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

9 . Chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong năm để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

10 . Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ. Chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành bổ sung cổ phiếu hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ được ghi giảm Thặng dư vốn cổ phần.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hội tở thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hội tở sai sót trong yếu của các năm trước. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng cân đối kế toán của Công ty sau khi có Nghị quyết chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty và thông báo ngày chốt quyền nhận cổ tức của Trung tâm Lưu ký chứng khoán Việt Nam.

11 . Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty (VND/USD) được hạch toán theo tỷ giá giao dịch vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, các khoản mục tiền tệ (tiền mặt, tiền gửi, tiền đang chuyển, nợ phải thu, nợ phải trả không bao gồm các khoản Người mua ứng trước và Ứng trước cho người bán, Doanh thu nhận trước) có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá mua vào của ngân hàng thương mại nơi Công ty mở tài khoản công bố tại thời điểm lập Báo cáo tài chính. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong năm và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài

12 . Ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

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

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của năm đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
 - Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.
- Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

13 . Ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong năm, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

14 . Các khoản thuế

Thuế hiện hành

Tài sản thuế và các khoản thuế phải nộp cho năm hiện hành và các năm trước được xác định bằng số tiền dự kiến phải nộp cho (hoặc được thu hồi từ) cơ quan thuế, dựa trên các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc kỳ tính thuế.

Thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích lập báo cáo tài chính. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán, dựa trên các mức thuế suất và luật thuế có hiệu lực vào ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

V THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1 . Tiền và các khoản tương đương tiền (Tài sản A.1)

	Số cuối quý	Số đầu năm
	VND	VND
Tiền mặt	525,200,417	107,749,192
Tiền gửi ngân hàng	1,773,503,014	1,392,971,561
Các khoản tương đương tiền	-	-
	2,298,703,431	1,500,720,753

2 . Phải thu khách hàng (Tài sản A.III.2)

	Số cuối quý	Số đầu năm
Khách hàng trong nước	27,947,677,990	24,458,978,421
Khách hàng nước ngoài	1,883,944,858	1,071,451,354
	29,831,622,848	25,530,429,775

3 . Trả trước cho người bán (Tài sản A.III.2)		Số cuối quý	Số đầu năm			
Công Ty trong nước		350,618,444				
Công Ty Khác						
		350,618,444	-			
4 . Các khoản phải thu khác (Tài sản A.III.5)		Số cuối quý	Số đầu năm			
		VND	VND			
Phải thu lãi chậm trả của Công ty TNHH Đại Hùng Thịnh		2,003,241,813	2,003,241,813			
Phải thu lãi chậm trả của Công ty CP Nhựa Đại Thành Long						
Lãi dự thu của các khoản tiền gửi có kỳ hạn						
Thuế giá trị gia tăng của tài sản cố định thuế tài chính		47,280,551	157,895,391			
Tiền thuế trả trước cho Công ty TNHH cho thuê tài chính Quốc tế Việt Nam						
Phải thu khác		17,836,545	43,759,285			
		2,068,358,909	2,204,896,489			
5 . Hàng tồn kho (Tài sản A.IV)		Số cuối quý	Số đầu năm			
		VND	VND			
Nguyên liệu, vật liệu		8,609,326,504	5,486,326,479			
Công cụ, dụng cụ		985,803,710	1,242,873,658			
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang		880,001,755	712,736,069			
Thành phẩm		5,636,220,476	5,225,473,962			
Hàng hoá		28,012,843	145,308,734			
		16,139,365,288	12,812,718,902			
6 . Chi phí trả trước ngắn hạn		Số cuối quý	Số đầu năm			
		VND	VND			
		-	-			
7 . Tài sản ngắn hạn khác		Số cuối quý	Số đầu năm			
		VND	VND			
		331,677,690	48,338,319			
		331,677,690	48,338,319			
8 . Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình (Tài sản B.II.1)		PTVT truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ QL	TSCĐ khác	Cộng	
Nguyên giá						
Số dư đầu năm	33,874,594,943	57,285,648,554	1,259,691,801	99,403,591	297,695,000	92,817,033,889
Số tăng trong năm		1,509,664,455		58,500,000		1,568,164,455
- Mua trong năm						
- ET XD/CB hoàn thành						
- Tài sản cố định tự SX						
Số giảm trong năm						
- Thanh lý nhượng bán						
Số dư cuối quý	33,874,594,943	58,795,313,009	1,259,691,801	157,903,591	297,695,000	94,385,198,344
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	6,381,715,094	22,416,091,086	864,275,279	41,081,098	78,979,488	29,782,142,045
Số tăng trong năm	978,861,816	3,941,235,542	92,265,696	8,690,833	14,430,285	5,035,484,192
- Khấu hao trong năm	978,861,816	3,941,235,542	92,265,696	8,690,833	14,430,285	5,035,484,192
Số giảm trong năm						
- Thanh lý nhượng bán						
Số dư cuối quý	7,360,576,910	26,357,326,628	956,540,975	49,771,951	93,409,773	34,817,626,237
Giá trị còn lại						
Số dư đầu năm	27,492,879,849	34,869,557,468	395,416,522	58,322,493	218,715,512	63,034,891,844
Số dư cuối quý	26,514,018,033	32,437,986,381	303,150,826	108,131,640	204,285,227	59,567,572,107
Trong đó:						
- Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình đã đóng thuế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay					26,626,450,349	d
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:					36,391,639,001	d

9. Tài sản cố định thuê tài chính (Tài sản B.II.2)

	Máy móc thiết bị VND	Cộng VND
Nguyên giá		
Số dư đầu năm	5,275,056,669	5,275,056,669
Số tăng trong năm		-
- Thuế tài chính trong năm		-
Số giảm trong năm		-
Số dư cuối năm	5,275,056,669	5,275,056,669
Giá trị hao mòn lũy kế		
Số dư đầu năm	806,837,712	806,837,712
Số tăng trong năm		-
- Khấu hao trong năm	256,695,174	256,695,174
Số giảm trong năm		-
Số dư cuối năm	1,063,532,886	1,063,532,886
Giá trị còn lại		
Tại ngày đầu năm	4,468,218,957	4,468,218,957
Tại ngày cuối năm	4,211,523,783	4,211,523,783

10. Tài sản cố định vô hình (Tài sản B.II.3)

	Giá trị quyền sử đúng đất VND	Phần mềm máy tính VND	Cộng VND
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	23,262,000,000	159,418,509	23,421,418,509
Số tăng trong năm		-	-
Số giảm trong năm		-	-
Số dư cuối năm	23,262,000,000	159,418,509	23,421,418,509
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	2,813,708,254	71,248,616	2,884,956,870
Số tăng trong năm	383,439,555	14,945,481	398,385,036
- Khấu hao trong năm	383,439,555	14,945,481	398,385,036
Số giảm trong năm		-	-
Số dư cuối năm	3,197,147,809	86,194,097	3,283,341,906
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu năm	20,448,291,746	88,169,893	20,536,461,639
Tại ngày cuối năm	20,064,852,191	73,224,412	20,138,076,603

Trong đó:

Giá trị còn lại cuối năm của tài sản cố định vô hình đã đúng thể chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay là 20.448.291.746 đồng.

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang (Tài sản B.II.4)

	Số cuối quý VND	Số đầu năm VND
Xây dựng cơ bản	1,737,968,107	1,486,155,617
Đầu tư xây dựng nhà xưởng tại Nhà máy Củ Chi	1,665,240,834	1,486,155,617
Chi phí tư vấn xác lập hồ sơ pháp lý đất 59-65 Huỳnh Mẫn Đạt	72,727,273	-
Mua sắm tài sản cố định	1,343,231,356	373,255,560
Chi phí tư vấn xác lập hồ sơ pháp lý đất Hậu Giang		70,000,000
Đầu tư khuôn nắp 28mm CSD	935,308,390	103,255,560
Đầu tư phần mềm kế toán SS4U	360,000,000	200,000,000
Làm khung nhà lưới xưởng PET	47,922,966	-
	3,081,199,463	1,859,411,177

12. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

	Số cuối quý VND	Số đầu năm VND
Đầu tư vào công ty liên doanh	1,500,000,000	1,500,000,000
- Công ty cổ phần đầu tư nhựa Đại Thành Long	1,500,000,000	1,500,000,000
Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	(437,449,943)	(535,162,661)
	1,062,550,057	964,837,339

13. Chi phí trả trước dài hạn (Tài sản B.V.1)

Số dư đầu năm	1,513,709,851
Số tăng trong năm	2,109,590,857
Số đã kết chuyển vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm	(1,770,597,205)
Số dư cuối năm	1,852,703,503

14 . Vay và nợ ngắn hạn (Nguồn vốn A.1.1)

Số đầu năm	13,613,195,015
Số tiền vay phát sinh trong năm	37,421,551,318
Số tiền vay đã trả trong năm	(33,991,419,691)
Số cuối quý	<u>17,041,326,642</u>

15 Phải trả người bán (Nguồn vốn A.1.2)

	Số cuối quý	Số đầu năm
Nhà cung cấp trong nước	4,947,793,292	3,362,612,764
Nhà cung cấp nước ngoài		
	<u>4,947,793,292</u>	<u>3,362,612,764</u>

16 Người mua trả tiền trước
Khách hàng ứng trước tiền khuôn

Số cuối quý
975,996,493

17 . Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước (Nguồn vốn A.1.4)

	Số đầu năm	Số phát sinh trong năm	Số đã nộp trong năm	Số cuối quý
Thuế GTGT hàng bán nội địa	579,858,265	7,684,098,411	(7,877,674,299)	386,282,377
Thuế Thu nhập cá nhân	12,627,525	33,674,154	(32,768,910)	13,532,769
Thuế thu nhập DN				
Thuế Nhà đất, Tiền thuế đất		1,026,781,343	(651,616,585)	375,164,758
Thuế khác		5,000,000	(5,000,000)	-
	<u>592,485,790</u>	<u>8,749,553,908</u>	<u>(8,567,059,794)</u>	<u>774,979,904</u>

18 . Chi phí phải trả (Nguồn vốn A.1.6)

	Số cuối quý	Số đầu năm
	VND	VND
Chi phí lãi vay phải trả	439,711,841	356,109,991
Chi phí phải trả khác	227,689,459	33,750,000
	<u>667,401,300</u>	<u>389,859,991</u>

19 . Các khoản phải trả , phải nộp ngắn hạn khác (Nguồn vốn A.1.9)

	Số cuối quý	Số đầu năm
	VND	VND
Kinh phí công đoàn	35,206,850	2,285,070
Bảo hiểm xã hội		66,969,858
Bảo hiểm y tế	22,920,721	20,185,762
Bảo hiểm thất nghiệp		26,000
Phải trả về cổ phiếu hoả	206,920,000	206,920,000
Phải trả cổ tức cho cổ đông	288,000,000	288,000,000
Lãi phải trả Công ty TNHH cho thuê tài chính Quốc tế VN		301,600
Phải trả, phải nộp khác	69,600,034	25,920,000
	<u>622,647,625</u>	<u>610,608,290</u>

19b Quỹ khen thưởng phúc lợi

Số đầu năm	(224,967,767)
Số trích lập trong năm	
Số chi trong năm	(113,890,909)
Số cuối quý	<u>(338,858,676)</u>

20 Vay và nợ dài hạn

	Số cuối quý	Số đầu năm
	VND	VND
Vay dài hạn	3,100,079,280	3,096,461,900
- Vay ngân hàng	558,152,880	554,535,500
- Vay tổ chức khác	2,541,926,400	2,541,926,400
Nợ dài hạn	-	259,598,520
- Thuế tài chính		259,598,520
	<u>3,100,079,280</u>	<u>3,356,060,420</u>

21 . Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ SH	Thặng dư vốn CP	Quý DTPT	Quý DPTC	Lợi nhuận chưa PP	Cộng
Số dư đầu năm	81,518,200,000	29,270,228,800	2,391,760,589	729,125,908	(2,588,735,295)	111,320,580,002
LN trong năm					2,230,688,832	2,230,688,832
Tăng khác						
Giảm khác						
Số dư cuối quý	81,518,200,000	29,270,228,800	2,391,760,589	729,125,908	(358,046,463)	113,551,268,834

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

	Số cuối quý VND	Số đầu năm VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	81,518,200,000	81,518,200,000
- Vốn góp đầu năm	81,518,200,000	81,518,200,000
- Vốn góp tăng trong năm	-	-
- Vốn góp giảm trong năm	-	-
- Vốn góp cuối năm	81,518,200,000	81,518,200,000

b Cổ phiếu

	Số cuối năm	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8,151,820	8,151,820
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8,151,820	8,151,820
- Cổ phiếu phổ thông	8,151,820	8,151,820
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8,151,820	8,151,820
- Cổ phiếu phổ thông	8,151,820	8,151,820
Mệnh giá cổ phiếu đã lưu hành (VND)	10,000	10,000

c Các quỹ công ty

	Số cuối quý VND	Số đầu năm VND
Quỹ đầu tư phát triển	2,391,760,589	2,391,760,589
Quỹ dự phòng tài chính	729,125,908	729,125,908
	3,120,886,497	3,120,886,497

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

- Quỹ đầu tư phát triển được dùng để mở rộng hoạt động kinh doanh hoặc đầu tư theo chiều sâu của Công ty

- Quỹ dự phòng tài chính được dùng để bù đắp những tổn thất, thiệt hại xảy ra trong quá trình kinh doanh hoặc các trường hợp bất khả kháng, ngoài dự kiến như thiên tai, hỏa hoạn...

22 . Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý III năm nay VND	Quý III năm trước VND
Doanh thu bán thành phẩm	26,568,618,094	23,341,320,510
Doanh thu bán hàng hóa	10,647,673	52,933,045
Doanh thu cung cấp dịch vụ	128,426,211	137,744,590
Doanh thu khác	27,886,752	
Các khoản giảm trừ doanh thu	(21,954,543)	(49,918,081)
	26,713,624,185	23,482,080,064

VI THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

I . Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý III năm nay VND	Quý III năm trước VND
Doanh thu thuần về bán thành phẩm	26,546,663,549	23,291,402,429
Doanh thu thuần về bán hàng hóa	10,647,673	190,677,635
Doanh thu thuần về cung cấp dịch vụ	128,426,211	
Doanh thu khác	27,886,752	
	26,713,624,185	23,482,080,064

2 . Giá vốn hàng bán

	Quý III năm nay	Quý III năm trước
	VND	VND
Giá vốn của thành phẩm đã bán	24,452,784,943	21,320,447,845
Giá vốn của hàng hóa đã bán	7,853,501	49,918,081
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	142,102,693	
	24,602,741,137	21,370,365,926

3 . Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý III năm nay	Quý III năm trước
	VND	VND
Lãi tiền gửi	9,888,244	
Lãi bán hàng chậm trả		
Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm		(50,813,933)
Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm		
	9,888,244	(50,813,933)

4 . Chi phí tài chính

	Quý III năm nay	Quý III năm trước
	VND	VND
Lãi tiền vay	335,865,012	716,386,785
Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong năm		
Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm		
	335,865,012	716,386,785

5 . Chi phí bán hàng

	Quý III năm nay	Quý III năm trước
	VND	VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng		
Chi phí nhân viên	475,290,831	359,685,243
Chi phí khấu hao tài sản cố định	17,499,975	17,499,975
Chi phí dịch vụ mua ngoài	114,738,706	
Chi phí khác bằng tiền	91,007,908	209,115,898
	698,537,420	586,301,116

6 . Chi phí quản lý Doanh nghiệp

	Quý III năm nay	Quý III năm trước
	VND	VND
Chi phí nhân viên	438,992,923	345,712,378
Chi phí khấu hao tài sản cố định	44,819,887	44,367,987
Thuế, phí, lệ phí	85,565,112	260,582,400
Chi phí dịch vụ mua ngoài	32,427,073	
Chi phí khác bằng tiền	346,208,866	468,480,218
	948,013,861	1,119,142,983

7 . Thu nhập khác

	Quý III năm nay	Quý III năm trước
	VND	VND
Thu nhập từ thanh lý tài sản		63,636,364
Thu nhập từ bán phế liệu		
Thu nhập cho thuê mặt bằng	300,000,000	540,000,000
Thu nhập khác	9,666,992	16,500,000
	309,666,992	620,136,364

8 Chi phí khác

	Quý III năm nay	Quý III năm trước
	VND	VND
Chi phí thanh lý tài sản		
Chi phí khác		
	-	-

9 . **Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau

	Quý III năm nay VND	Quý III năm trước VND
Tổng lợi nhuận sau thuế	448,021,991	259,205,685
Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ Cổ phiếu phổ thông ưu hành bình quân trong năm	8,151,820	8,151,820
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	54,96	31,80

10 . **Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

	Quý III năm nay VND	Quý III năm trước VND
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	26,540,523,349	20,219,889,794
Chi phí nhân công	2,394,228,115	3,544,904,481
Chi phí công cụ dụng cụ	90,473,008	383,283,775
Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,849,308,983	3,437,294,339
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,729,217,671	2,818,019,362
Chi phí khác bằng tiền	346,668,889	509,715,688
	32,950,420,015	26,199,585,840

11 . **Báo cáo bộ phận**

Theo lĩnh vực kinh doanh:

Công ty có lĩnh vực kinh doanh chính sau:

- + Bán thành phẩm: bán chai pet, két, khuôn, nắp...
- + Bán hàng hóa: bán hạt nhựa

	Bán thành phẩm VND	Bán hàng hóa VND	Các hoạt động khác VND	Tổng cộng các bộ phận VND	Tổng cộng toàn doanh nghiệp VND
Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	26,546,663,549	10,647,673	156,312,963	26,713,624,185	26,713,624,185
Lợi nhuận gộp từ bán hàng ra bên	2,093,878,606	2,794,172	14,210,270	2,110,883,048	2,110,883,048
Tổng chi phí mua TSCĐ	4,649,363,918			4,649,363,918	4,649,363,918
Tài sản bộ phận	135,541,463,982	2,031,254,656	708,590,568	138,281,309,206	138,281,309,206
Tài sản không phân bổ				3,361,325,488	3,361,325,488
Tổng tài sản	135,541,463,982	2,031,254,656	708,590,568	141,642,634,694	141,642,634,694
Nợ phải trả của các bộ phận	27,507,576,911		300,000,000	27,807,576,911	27,807,576,911
Nợ phải trả không phân bổ				283,788,949	283,788,949
Tổng nợ phải trả	27,507,576,911		300,000,000	28,091,365,860	28,091,365,860

Theo khu vực địa lý:

	Trong nước		Xuất khẩu	Tổng cộng các bộ phận VND	Tổng cộng toàn doanh nghiệp VND
	VND	VND		VND	VND
Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	26,333,099,827	380,524,358		26,713,624,185	26,713,624,185
Tài sản bộ phận				141,642,634,694	141,642,634,694
Tổng chi phí mua tài sản cố định				4,649,363,918	4,649,363,918

VII **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

Trong năm, Công ty có các giao dịch với các bên liên quan như sau:

	Mối quan hệ	Số cuối quý VND	Số đầu năm VND
Vay vốn			
- Tổng Công ty Công nghiệp Sài Gòn - TNHH MTV	Cổ đông lớn	2,541,926,400	2,541,926,400
Lãi vay vốn			
- Tổng Công ty Công nghiệp Sài Gòn - TNHH MTV	Cổ đông lớn	439,711,841	338,034,785

Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán:

Mối quan hệ	Số cuối quý	Số đầu năm
	VND	VND
Phải thu tiền hàng		
- Công ty Cổ phần Nhựa Đại Thành Long	1,233,662,496	1,238,662,496
Phải trả tiền vay vốn		
- Tổng Công ty Công nghiệp Sài Gòn - TNHH MTV	2,541,926,400	2,541,926,400
Phải trả lãi tiền vay		
- Tổng Công ty Công nghiệp Sài Gòn - TNHH MTV	439,711,841	338,034,785

- Thu nhập của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc 172,703,439

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 "

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:

- Lợi nhuận sau thuế quý 3/2013 :

259,205,685

- Lợi nhuận sau thuế quý 3/2014 :

448,021,991

Lợi nhuận kinh doanh quý III/2014 tăng so với quý III/2013 do:

Sản lượng tiêu thụ quý 3/2014 đạt 586 tấn chiếm tỷ lệ 114% so với quý 3/2013 (đạt 510 tấn). Lợi nhuận đạt 172%.

Trong quý 3, Công ty tập trung thay đổi máy móc công nghệ mới. Công suất khai thác thiết bị tăng rõ rệt, phát triển các sản phẩm có chất lượng, mở rộng Công ty chú trọng phát triển những dòng sản phẩm truyền thống, đồng thời nghiên cứu phát triển thêm những sản phẩm có giá trị cao.

Kế toán trưởng



Nguyễn Hồng Nhung

