

CÔNG TY TNHH MTV LÂM NGHIỆP SÀI GÒN
08 Hoàng Hoa Thám, phường 7, quận Bình Thạnh
MST: 0300695842

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
6 THÁNG ĐẦU
NĂM 2015



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

30 tháng 06 năm 2015

DVT: đồng

TÀI SẢN	MS	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A/-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		77.105.064.508	119.173.824.289
(100=110+120+130+140+150)				
I- Tiền	110		3.616.672.953	19.495.043.497
1. Tiền (1111,1121,1122)	111	V.01	3.616.672.953	12.495.043.497
2. Các khoản tương đương với tiền	112		-	7.000.000.000
II- CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	120	V.02	-	6.000.000.000
1. Đầu tư ngắn hạn (121,128,)	121		-	6.000.000.000
3. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	
III- CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	130		21.749.249.282	33.595.400.541
1. Phải thu của khách hàng (131)	131		18.059.724.832	31.553.699.714
2. Trả trước cho người bán (331)	132		2.279.767.167	1.474.386.172
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn (1368)	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (337)	134		-	-
5. Các khoản phải thu khác (1385,1388,338)	135	V.03	1.532.642.052	690.199.424
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*) 139	139		(122.884.769)	(122.884.769)
IV HÀNG TỒN KHO	140		44.550.872.679	54.057.931.543
1. Hàng tồn kho (152,153,154,155,156,157)	141	V.04	44.550.872.679	54.057.931.543
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) 159	149		-	-
V- TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	150		7.188.269.594	6.025.448.708
1. Chi phí trả trước ngắn hạn (142)	151		3.610.297.003	3.595.805.401
2. Thuế GTGT được khấu trừ (1331)	152		3.082.189.928	1.640.912.324
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước (Nợ 333)	154	V.05	-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác (1381, 141,144)	158		495.782.663	788.730.983
B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+250+260)	200		73.530.568.518	74.506.746.574
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1- Phải thu dài hạn của khách hàng (131)	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc (1361)	212		-	-
3- Phải thu dài hạn nội bộ (1368)	213	V.06	-	-
4- Phải thu dài hạn khác (1388,338,331)	218	V.07	-	-
5- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) 139	219		-	-
II- TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	220		54.370.623.612	55.018.880.965
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	27.651.037.856	29.657.037.871
- Nguyên giá (211)	222		72.740.238.408	73.719.695.684
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (2141)	223		(45.089.200.552)	(44.062.657.813)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09	-	-
- Nguyên giá (212)	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) 2142	226		-	-

TÀI SẢN	MS	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	972.907.763	993.891.963
- Nguyên giá (213)	228		1.250.000.000	1.250.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) (2143)	229		(277.092.237)	(256.108.037)
4- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang (241)	230	V.11	25.746.677.993	24.367.951.131
III- Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá (217)	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*) 2147	242		-	-
IV Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		16.607.243.120	16.607.243.120
1- Đầu tư vào công ty con (221)	251		-	-
2- Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh (222,223)	252		16.607.243.120	16.607.243.120
3- Đầu tư dài hạn khác (228)	258	V13	-	-
4- Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		-	-
V- Tài sản dài hạn khác	260		2.552.701.786	2.880.622.489
1- Chi phí trả trước dài hạn (242)	261	V.14	1.873.558.939	2.201.479.642
2- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại (243)	262	V.21	679.142.847	679.142.847
3- Tài sản dài hạn khác (244)	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)			150.635.633.026	193.680.570.863
NGUỒN VỐN			-	-
A- NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)	300		42.118.697.891	89.270.307.623
I- NỢ NGẮN HẠN	310		41.268.297.891	85.412.588.614
1. Vay và nợ ngắn hạn (311,315)	311	V.15	3.950.000.000	25.091.164.397
2. Phải trả cho người bán (331)	312		14.137.123.440	17.815.668.227
3. Người mua trả tiền trước (131)	313		980.620.880	5.634.334.945
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (333)	314	V.16	6.014.841.241	10.737.050.693
5. Phải trả công nhân viên (334)	315		7.054.580.907	14.385.918.997
6. Chi phí phải trả (335)	316	V.17	3.087.012.940	3.087.012.940
7. Phải trả nội bộ (336)	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng (337)	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác (138,338)	319	V.18	3.457.851.521	1.877.856.160
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn (352)	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi (353)	323		2.501.719.952	6.453.122.720
12. Quỹ phúc lợi đã hình thành TSCĐ	324		-	-
13. Quỹ ban quản lý điều hành (3534)	325		84.547.010	330.459.535
14. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ(3561)			-	-
II- NỢ DÀI HẠN	330		850.400.000	3.857.719.009
1. Phải trả dài hạn người bán (331)	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ(336)	332	V.19	-	-
3. Phải trả dài hạn khác (338,344)	333		850.400.000	3.857.719.009
4. Vay và nợ dài hạn (341,342)	334	V.20	-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả (347)	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm (351,)	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn (352)	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện (3387)	338		-	-
9. Quỹ phát triển và khoa học công nghệ (356)	339		-	-

NGUỒN VỐN	MS	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
B NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		108.516.935.135	104.410.263.240
I- Vốn chủ sở hữu	410	V.22	108.516.935.135	104.410.263.240
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu (4111)	411		95.746.000.000	95.746.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần (4112)	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu (4118)	413		-	-
4. Cổ phiếu quỹ(*) 419	414		-	-
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản(412)	415		-	-
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái (413)	416		-	-
7. Quỹ đầu tư phát triển (414)	417		1.667.658.617	1.667.658.617
8. Quỹ dự phòng tài chính (415)	418		-	-
9. Lợi nhuận chưa phân phối (421)	420		11.103.276.518	6.996.604.623
10. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản (441)	421		-	-
11. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp (417)	422		-	-
II- NGUỒN KINH PHÍ , QUỸ KHÁC	430		-	-
1. Nguồn kinh phí (461)	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN(430=300+400)	440		150.635.633.026	193.680.570.863
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN				
CHỈ TIÊU		TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài		24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ , nhận gia công				
3. Hàng hoá nhận bán hộ , nhận ký gửi				
4. Nợ khó đòi đã xử lý			4.575.567.215	4.575.567.215
5. Ngoại tệ các loại			53.663,50 USD	11.047,59 USD
6. Dự toán chi phí sự nghiệp , dự án				

Ngày 29 tháng 07 năm 2015

Lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc


Lưu Thị Thanh Tâm


Đỗ Văn Chiến


Hà Quốc Cường

TỔNG HỢP

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

QUÝ II NĂM 2015

ĐVT: đồng

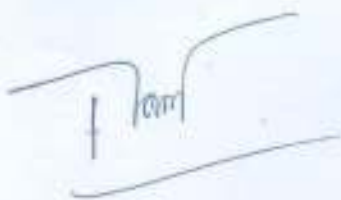
CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	T.mình	Quý II
1	2	3	4
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	118.512.258.088
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	03		-
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-03)	10		118.512.258.088
4- Giá vốn hàng bán	11	VI.27	108.848.794.328
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		9.663.463.760
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	280.171.377
7- Chi phí tài chính	22	VI.28	118.838.192
Trong đó : Lãi vay phải trả	23		96.529.200
8- Chi phí bán hàng	24		2.437.271.537
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5.390.122.187
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-24-25]	30		1.997.403.221
11- Thu nhập khác	31		65.718.290
12- Chi phí khác	32		622.000.025
13- Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(556.281.735)
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.441.121.486
15- Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	317.046.727
16- Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-
17- Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60		1.124.074.759
18- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		

Ngày 29 tháng 07 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc





Lưu Thị Thanh Tâm

Đỗ Văn Chiến

Hà Quốc Cường

TỔNG HỢP

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	T.minh	6T/2015	6T/2014
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	213.263.671.470	222.450.817.839
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	03		-	
3- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-03)	10		213.263.671.470	222.450.817.839
4- Giá vốn hàng bán	11	VI.27	194.759.166.137	201.943.777.258
5- Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		18.504.505.333	20.507.040.581
6- Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	420.630.610	317.602.163
7- Chi phí tài chính	22	VI.28	416.696.563	844.622.955
Trong đó : Lãi vay phải trả	23		366.408.319	665.724.643
8- Chi phí bán hàng	24		4.542.027.056	5.694.603.715
9- Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		7.889.366.290	8.403.162.042
10- Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-24-25]	30		6.077.046.034	5.882.254.032
11- Thu nhập khác	31		79.111.121	2.464.823.403
12- Chi phí khác	32		891.193.187	4.914.697.090
13- Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(812.082.066)	(2.449.873.687)
14- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		5.264.963.968	3.432.380.345
15- Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1.158.292.073	852.961.617
16- Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	
17- Lợi nhuận sau thuế (60=50-51-52)	60		4.106.671.895	2.579.418.728
18- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	

Ngày 29 tháng 07 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc





Lưu Thị Thanh Tâm

Đỗ Văn Chiến

Hà Quốc Cường

PHẦN II- TÍNH HÌNH THỨC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

TỔNG HỢP

ĐVT: đồng

CHI TIÊU	Mã số	Số còn phải nợ đầu năm	SPS Quê IV/2015			SPS GT/2015			Số còn phải nợ cuối kỳ 8=(3+6-7)
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp		
1	2	3	4	5	6	7	8		
I- Thuế	10	9.096.138.369	634.456.628	2.122.929.847	1.782.801.612	7.946.288.668	2.932.651.313		
1. Thuế GTGT hàng nội địa	11	(1.640.912.324)	(646.762.628)	-	(1.441.277.604)	-	(3.082.189.928)		
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-	-	-	11.231.447	11.231.447	-		
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	-	-	-	-	-	-		
4. Thuế xuất, nhập khẩu	14	-	-	-	12.033.693	12.033.693	-		
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	1.884.982.712	317.046.727	970.000.000	1.158.292.073	2.475.997.650	567.277.135		
6. Thuế thu nhập cá nhân	0	115.327.410	69.161.826	324.185.858	566.008.361	612.173.945	69.161.826		
7. Thuế tài nguyên	18	-	-	-	-	-	-		
8. Thuế nhà đất	19	-	-	-	-	-	-		
9. Tiền thuế đất	20	5.229.546.750	885.390.683	816.043.567	1.436.273.602	4.801.151.511	1.864.668.841		
10. Các khoản thuế khác	21	-	-	-	-	-	-		
10a. Thuế môn bài	-	-	-	-	21.000.000	21.000.000	-		
10b. Thu trên vốn	-	3.507.193.821	-	-	-	-	3.507.193.821		
10c. Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp	-	-	9.620.020	12.700.422	19.240.040	12.700.422	6.539.618		
10d. Các loại thuế khác	-	-	-	-	-	-	-		
II- Các khoản phải nộp khác	30	-	-	-	147.956.733	147.956.733	-		
1. Các khoản phụ thu	32	-	-	-	-	-	-		
2. Các khoản phí, lệ phí	33	-	-	-	-	-	-		
3. Các khoản phải nộp khác	40	-	-	-	147.956.733	147.956.733	-		
TỔNG CỘNG(40=10+30)		9.096.138.369	634.456.628	2.122.929.847	1.930.758.345	8.094.245.401	2.932.651.313		

TỔNG CÔNG TY NÔNG NGHIỆP SÀI GÒN TNHH MTV
 CÔNG TY TNHH MTV LAM NGHIỆP SÀI GÒN
 TỔNG HỢP

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ 6 THÁNG - 2015

Chỉ tiêu	Ma số	TM	6T/2015	6T/2014
1	2	3	4	5
Lưu Chuyển Tiền Từ hoạt Động Kinh Doanh				
1 Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		228.487.995.046	277.202.427.431
2 Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(188.101.061.096)	(223.467.450.511)
3 Tiền chi trả cho người lao động	03		(27.000.080.088)	(23.278.095.743)
4 Tiền chi trả lãi vay	04		(444.777.467)	(840.537.143)
5 Tiền chi nộp thuế Thu Nhập Doanh Nghiệp	05		(2.475.997.650)	(537.274.551)
6 Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		15.660.199.221	31.343.764.107
7 Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(33.448.750.895)	(44.500.238.369)
Lưu Chuyển Tiền Từ hoạt Động Kinh Doanh	20		(7.322.472.929)	15.922.595.221
Lưu Chuyển Tiền Từ Hoạt Động Đầu Tư				
1 Tiền chi để mua sắm xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn k	21		(425.294.627)	(5.646.243.749)
2 Tiền thu từ thanh lý nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		1.090.909	47.154.547
3 Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(11.000.000.000)
4 Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		13.000.000.000	11.000.000.000
5 Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6 Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7 Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-	-
Lưu Chuyển Tiền Từ Hoạt Động Đầu Tư	30		12.575.796.282	(5.599.089.202)
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		6.450.000.000	43.809.793.380
4 Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(27.581.693.897)	(52.247.334.980)
5 Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-
6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu Chuyển Tiền Từ Hoạt Động Tài Chính	40		(21.131.693.897)	(8.437.541.600)
Lưu Chuyển Tiền Thuần Trong Kỳ (20+30+40)	50		(15.878.370.544)	1.885.964.419
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		19.495.043.497	3.672.617.198
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	8.399.631
Tiền và tương đương tiền Cuối Kỳ (50+60+61)	70	VII.34	3.616.672.953	5.566.981.248

Tp. Hồ Chí Minh, Ngày 29 tháng 07 năm 2015

Lập biểu

Kế Toán Trưởng

Giám đốc

Lưu Thị Thanh Tâm

Đỗ Văn Chiến

Hà Quốc Cường



TỔNG CÔNG TY NÔNG NGHIỆP SÀI GÒN TNHH MTV CÔNG TY TNHH MTV LÂM NGHIỆP SÀI GÒN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

6 tháng đầu năm 2015

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

- Hình thức sở hữu vốn** : Công ty TNHH Một thành viên thuộc Tổng Công ty Nông nghiệp Sài Gòn TNHH Một thành viên
- Lĩnh vực kinh doanh** : Khai thác, chế biến
- Ngành, nghề kinh doanh** :

Trồng rừng nguyên liệu giấy. Kinh doanh, khai thác chế biến gỗ, lâm đặc sản các loại, sản xuất hàng mộc cao cấp và dân dụng để phục vụ xuất khẩu và tiêu dùng nội địa. Kinh doanh xuất nhập khẩu để phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị. Kinh doanh hàng vật liệu xây dựng và trang trí nội thất, hàng tiêu dùng, các sản phẩm gỗ thành phẩm, vật tư, máy móc thiết bị nông lâm nghiệp, hàng may mặc, giày, dép. Vận tải hàng hóa. Gia công sản xuất để giày xuất khẩu. Kinh doanh bán lẻ xăng dầu. Dịch vụ vui chơi giải trí, ăn uống giải khát. Thi công trang trí nội thất. Kinh doanh nông sản, thủy hải sản, thực phẩm, hàng thủ công mỹ nghệ. Chế biến đồ mộc, lâm đặc sản khác, trang trí nội thất để tiêu dùng nội địa và xuất khẩu. Kinh doanh nguyên vật liệu làm thức ăn gia súc và chim cá cảnh. Sản xuất cây giống và trồng rừng. Khai thác và kinh doanh gỗ nguyên liệu giấy. Chế biến, xuất khẩu tinh dầu. Khảo sát và đo vẽ bản đồ. Khảo sát, qui hoạch, thiết kế để trồng, chăm sóc và khai thác rừng. Kinh doanh, gia công lắp ráp, sửa chữa các loại máy móc và phụ tùng cơ khí nông nghiệp. Sản xuất, kinh doanh hàng nông lâm hải sản. Dịch vụ rửa xe. Sản xuất bao bì từ giấy và nhựa thành phẩm. In bao bì. Mua bán bao bì, rượu, bia. Sản lắp đặt băng, thi công xây dựng các công trình dân dụng và công nghiệp. Sản xuất và mua bán thiết bị trường học, đồ dùng dạy học. Mua bán máy móc, thiết bị các loại. Sơn, sửa chữa xe ô tô du lịch các loại. Nuôi, kinh doanh cá sấu, thịt cá sấu, sản phẩm da cá sấu và sản phẩm da các loại (không gia công cơ khí, thuộc da tại trụ sở). Sản xuất, gia công may mặc nội địa và xuất khẩu. Mua, bán phế liệu kim khí: Sắt, thép, nhôm, Inox, đồng (không mua bán tại trụ sở). Sản xuất mua bán các sản phẩm bằng kim loại (không sản xuất tại trụ sở). Thiết kế kiến trúc công trình dân dụng và công nghiệp.

- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong 6 tháng đầu năm 2015 có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính :**

Trong 6 tháng đầu năm 2015, nền kinh tế diễn biến phức tạp và khó khăn, thị trường tiêu thụ sản phẩm bị thu hẹp đặc biệt là sản phẩm gỗ, nhu cầu hàng may mặc vẫn chưa cao. Giá nguyên liệu, chi phí đầu vào vẫn ngày càng một tăng, ảnh hưởng lớn đến hiệu quả hoạt động SXKD, đặc biệt là lĩnh vực chế biến gỗ.

Diện tích rừng của Cty ngày càng bị thu hẹp do các tỉnh có chủ trương thu hồi để thực hiện các dự án phát triển của địa phương, trong khi việc thuê thêm đất hợp tác trồng rừng rất khó khăn.

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

1. Niên độ kế toán

Niên độ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 và kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2015

2. **Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán và nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác**

Đơn vị tiền tệ được sử dụng để lập Báo cáo là Đồng Việt Nam (VND).

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ trong kỳ được chuyển đổi sang Đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ được xử lý theo Thông tư 179/2012/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 24 tháng 10 năm 2012 hướng dẫn xử lý chênh lệch tỷ giá hối đoái ("Thông tư 179").

III. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. **Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 và Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính.

2. **Hình thức sổ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng hình thức chứng từ ghi sổ.

IV. TUYÊN BỐ VỀ VIỆC TUÂN THỦ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN VIỆT NAM

Công ty đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các Báo cáo tài chính.

V. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. **Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền mặt, tiền gửi NH, tiền đang chuyển được ghi nhận theo thực tế phát sinh. Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:

+ Các khoản mục tiền tệ: Được chuyển đổi theo tỷ giá của NH ngoại thương tại ngày thanh toán, cuối kỳ đánh giá lại theo tỷ giá cuối kỳ.

2. **Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm hiện tại.

Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền, và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Trong 6 tháng đầu năm 2015 không lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho, phát sinh nghiệp vụ hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3. **Tài sản cố định hữu hình**

Tài sản cố định được xác định theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: áp dụng theo phương pháp khấu hao đường thẳng, ghi nhận tăng giảm TSCĐ, phân bổ khấu hao theo thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/13.

4. **Các khoản đầu tư tài chính dài hạn**

Khoản góp vốn liên doanh vào được ghi nhận theo giá gốc.

5. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay : Lãi tiền vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất , kinh doanh trong kỳ khi phát sinh

6. Chi phí trả trước

Chi phí trả trước dài hạn thể hiện chi phí đầu tư, sửa chữa, chi phí công cụ dụng cụ và các chi phí phân bổ khác. Chi phí trả trước dài hạn được phân bổ vào Kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ theo phương pháp đường thẳng, thời gian phân bổ từ 2 đến 10 năm.

7. Phải trả thương mại và các khoản phải trả khác

Các khoản phải trả thương mại và các khoản phải trả khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

8. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Trong năm các nghiệp vụ kinh tế phát sinh chênh lệch tỷ giá được ghi nhận vào chi phí hoặc doanh thu, cuối năm đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ theo Thông tư 179/2012/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành ngày 24 tháng 10 năm 2012. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : Được ghi nhận sau khi trừ đi các khoản chi phí và thuế TNDN hiện hành , thuế TNDN hoãn lại

9. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này.

Doanh thu thành phẩm, hàng hóa

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua. Áp dụng theo điểm 10 chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14

Doanh thu dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán. Áp dụng theo điểm 16 chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14

10. Nguyên tắc ghi nhận chi phí

Chi phí được ghi nhận theo thực tế phát sinh trên nguyên tắc phù hợp với doanh thu trong kỳ. Chi phí tài chính phục vụ cho SXKD thì được HT theo thực tế phát sinh

11. 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 .

Nguyên tắc ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành : Hàng quý căn cứ vào kết quả lợi nhuận trước thuế thu nhập doanh nghiệp để ghi nhận số thuế thu nhập tạm thời phải nộp

Nguyên tắc ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại : Trong 6 tháng đầu năm 2015 không có phát sinh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

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

1 Tiền và tương đương tiền

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền mặt	937.270.000	712.745.000
Tiền VND	937.270.000	712.745.000
Tiền gửi ngân hàng	2.679.402.953	11.782.298.497
Ngân hàng Phát triển Việt Nam - Sở Giao dịch 2	2.783.730	2.776.866
Tiền VND	2.783.730	2.776.866
Ngân hàng Thương mại Cổ phần Ngoại thương Việt Nam - Chi nhánh thành phố Hồ Chí Minh	539.680.660	165.201.965
Tiền VND	531.819.805	157.199.014
Tiền USD quy đổi VND	7.860.855	8.002.951
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn - Chi nhánh thành phố Hồ Chí Minh - PGD Phó Đức Chính	279.547.500	3.801.288.047
Tiền VND	255.955.836	294.879.148
Tiền USD quy đổi VND	23.591.664	3.506.408.899
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn	47.695.110	47.496.480
Tiền VND	37.603.274	37.414.774
Tiền USD quy đổi VND	10.091.836	10.081.706
Ngân hàng quốc tế	38.691.568	38.672.121
Tiền VND	38.691.568	38.672.121
Ngân hàng Việt Nam Thịnh Vượng	50.668.774	50.695.601
Tiền VND	50.668.774	50.695.601
Ngân hàng TMCP Á Châu - CN Phan Đình Phùng	1.552.808.838	7.649.898.389
Tiền VND	426.353.853	1.162.676.071
Tiền USD quy đổi VND	1.126.454.985	6.487.222.318
Ngân hàng Công Thương -CN2	37.186.982	26.269.028
Tiền VND	37.186.982	26.269.028
Ngân hàng Nam Á	130.339.791	
Tiền VND	130.339.791	
Các khoản tương đương với tiền	-	7.000.000.000
Tiền gửi có kỳ hạn không quá 3 tháng	-	7.000.000.000
Cộng	3.616.672.953	19.495.043.497

2 Đầu tư ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Tiền gửi kỳ hạn	-	6.000.000.000
Cộng	-	6.000.000.000

3 Phải thu khách hàng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Văn phòng Công ty	6.924.742.894	6.437.617.012
Xí nghiệp giống trồng rừng	766.447.845	10.864.214.278
Nhà máy chế biến gỗ Forimex	10.368.534.093	14.251.868.424
Cộng	18.059.724.832	31.553.699.714

4 Trả trước cho người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Văn phòng Công ty	496.007.167	1.364.102.072
Nhà máy chế biến gỗ Forimex	22.680.000	10.284.100
Xí nghiệp giống trồng rừng	1.761.080.000	100.000.000
Cộng	2.279.767.167	1.474.386.172

5 **Phải thu ngắn hạn khác**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Người lao động (bảo hiểm phải thu)	119.676.839	102.553.292
Cơ quan bảo hiểm (bảo hiểm phải thu)		1.437.500
Cán bộ công nhân viên (Thuế TNCN)	94.062.759	
Trung Tâm phát triển quỹ đất Tp.HCM	234.945.815	
Người lao động (thuế TNCN)		75.132.478
Chi phí chuyển đổi TNHH MTV		
Cổ phần hoá (chi phí chuyển đổi)	1.646.700	1.646.700
DNTN Hồng Nhung	136.186.040	
Đinh Ngọc Trung	8.000.000	
Trần Thành Trung	8.000.000	
Trịnh Văn Hòa	8.000.000	
Vũ Văn Thường	8.000.000	
Ngân hàng TMCP Á Châu - CN Phan Đình phùng		61.416.666
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn VN- Phó		33.888.889
Ngân hàng đầu tư và Phát triển VN	414.123.899	414.123.899
Công ty TNHH MTV Bò Sữa TP.HCM	500.000.000	
Cộng	<u>1.532.642.052</u>	<u>690.199.424</u>

6 **Dự phòng phải thu khó đòi**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công ty TNHH Tân Hoàng Mỹ	40.160.000	40.160.000
Bren wood Classic	69.806.903	69.806.903
Furniture Supply-Philip Simon	12.917.866	12.917.866
Cộng	<u>122.884.769</u>	<u>122.884.769</u>

7 **Hàng tồn kho**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Nguyên vật liệu	8.331.500.497	7.201.491.178
Công cụ, dụng cụ	130.467.810	29.665.000
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	31.121.378.416	36.470.600.938
Thành phẩm	2.587.712.964	7.709.887.627
Hàng hóa	2.379.812.992	2.646.286.800
Cộng	<u>44.550.872.679</u>	<u>54.057.931.543</u>

8 **Tài sản ngắn hạn khác**

Chi phí trả trước ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Công cụ, dụng cụ	5.126.513	11.215.911
Chi phí dịch vụ	97.976.669	77.395.669
Chi phí chờ kết chuyển	3.507.193.821	3.507.193.821
Cộng	<u>3.610.297.003</u>	<u>3.595.805.401</u>

Thuế GTGT được khấu trừ

3.082.189.928	2.796.772.521
----------------------	----------------------

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
<u>Tạm ứng nhân viên</u>	315.782.663	608.730.983
Văn phòng	241.782.663	501.009.435
Nhà máy chế biến Gỗ Forimex	17.000.000	49.721.548
Xí nghiệp giống trồng rừng	57.000.000	58.000.000
<u>Ký quỹ, ký cược ngắn hạn</u>	180.000.000	180.000.000
Cộng	<u>495.782.663</u>	<u>788.730.983</u>

9.7.Tang, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	MATR	PTVTTD	TBĐCQL	TSCĐ khác (Vườn cây lâu năm)	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	51.595.823.253	8.115.127.684	3.374.000.360	75.971.018	10.558.773.367	73.719.695.684
- Mua trong năm		112.000.000				112.000.000
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang BDS đầu tư		62.000.000				62.000.000
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	1.029.457.276	8.165.127.684	3.374.000.360	75.971.018	10.558.773.367	72.740.238.408
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	31.007.480.909	5.842.619.962	2.493.803.431	67.925.362	4.650.827.949	44.062.657.813
- Khấu hao trong năm	1.219.284.571	269.998.653	116.833.403	2.681.819	274.255.954	1.883.054.200
- Chuyển sang BDS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán		62.000.000				62.000.000
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	794.511.461	6.050.618.615	2.610.636.834	70.607.381	4.925.083.903	45.089.200.552
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu năm	20.588.342.346	2.272.507.722	880.196.929	8.045.456	5.907.945.418	29.657.037.871
- Tại ngày cuối năm	19.134.112.160	2.114.509.069	763.363.526	5.363.637	5.633.689.464	27.651.037.856

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để chấp, cầm cố các khoản vay :

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng 20.447.232.456

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chưa sử dụng 14.972.000

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ hợp tác

* GTCL, TSCĐ cuối năm chờ thanh lý

* GTCL, TSCĐ cuối năm chưa sử dụng

* GTCL, TSCĐ cuối năm chờ hợp tác

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

10- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính :

11- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bảo quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	1.250.000.000					1.250.000.000
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
Số dư cuối năm	1.250.000.000					1.250.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	256.108.037					256.108.037
- Khấu hao trong năm	20.984.200					20.984.200
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	277.092.237					277.092.237
Giá trị còn lại của TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu năm	993.891.963					993.891.963
- Tại ngày cuối năm	972.907.763					972.907.763

12 Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí xây dựng chuồng sấu Xuân lộc	-	-
Chi phí tư vấn TK XD nhà kho tiền chế NM	-	-
Chi phí tư vấn TK lò sấy NMCBG	16.119.996	16.119.996
Chi phí tư vấn TK đường NB PVH	-	-
Chi phí tư vấn TK TS PVH	-	-
Chi phí lập BCKTKT nhà VP CHNL 4	-	-
Dự án đầu tư trại sấu Phú Quốc	4.981.829.244	4.981.829.244
Vườn cây cao su	20.748.728.753	19.370.001.891
Cộng	25.746.677.993	24.367.951.131

13 Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Liên doanh Công ty TNHH Sài Gòn Nhất Phương	16.607.243.120	16.607.243.120
Cộng	16.607.243.120	16.607.243.120

14 Chi phí trả trước dài hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí thẩm định tài sản	-	-
Chi phí sửa chữa, cải tạo	107.416.395	125.441.004
Công ty TNHH Sài Gòn Nhất Phương	160.000.000	160.000.000
Công cụ, dụng cụ	475.168.103	447.939.640
Hệ thống báo cháy	-	70.322.576
Chi phí thuê đất rừng	29.583.335	207.083.334
Tiền lãi đã trả cho Cty cao su Phước Long	1.101.391.106	1.190.693.088
Chi phí đo đạc rừng Tây Ninh	-	-
Cộng	1.873.558.939	2.201.479.642

Tài sản thuế TNDN hoãn lại

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Cộng	679.142.847	679.142.847

15 Vay ngắn hạn

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngân hàng TMCP Á Châu - CN Phan Đình Phùng	3.000.000.000	3.396.240.000
Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông Thôn - PGD Phó Đức Chính	-	16.377.924.397
Ngân hàng TMCP Công Thương VN - CN2	-	4.367.000.000
Bà Trần Thị Nương	450.000.000	-
Ông Huỳnh Văn Bé	500.000.000	500.000.000
Ông Trần Thanh Phú	-	450.000.000
Cộng	3.950.000.000	25.091.164.397

16 Phải trả người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
Văn phòng Công ty	6.090.832.697	6.318.281.419
Nhà máy chế biến gỗ	7.869.125.103	11.045.111.808
Xí nghiệp Giồng và Trồng rừng	177.165.640	452.275.000
Cộng	14.137.123.440	17.815.668.227

17. Người mua trả tiền trước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Văn phòng Công ty	750.923.670	758.203.900
Nhà máy chế biến gỗ Forimex	229.697.210	4.876.131.045
Xí nghiệp Giồng và Trồng rừng	-	-
Cộng	980.620.880	5.634.334.945

18. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	69.161.826	115.327.410
- Thuế TNDN	567.277.135	1.884.982.712
- Thuế nhà đất và tiền thuế đất	1.864.668.841	5.229.546.750
- Các khoản phí, lệ phí (C/L do đánh giá lại TS 369 NTL)	-	-
- Các loại thuế khác	6.539.618	-
- Các khoản phải nộp khác (Thu trên vốn NN)	3.507.193.821	3.507.193.821
Cộng	6.014.841.241	10.737.050.693

19. Phải trả ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
HĐTV và KSV bán chuyên trách (thù lao 2013)	53.448.473	53.448.473
Công Đoàn (kinh phí công đoàn)	95.476.450	106.342.110
Cơ quan bảo hiểm (lãi chậm nộp phải trả)	-	14.496
Cơ quan bảo hiểm (Bảo hiểm phải trả)	94.260.670	12.385.153
Tiền thưởng thương vụ	-	-
Công ty TNHH DV TMXNK Sao Bắc	1.500.000.000	-
Tổng Công ty Nông nghiệp Sài Gòn	1.705.665.928	1.705.665.928
Phải trả khác	9.000.000	-
Cộng	3.457.851.521	1.877.856.160

20. Quỹ khen thưởng, phúc lợi

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Quỹ khen thưởng	588.786.932	3.087.008.482
Quỹ phúc lợi	1.912.933.020	3.366.114.238
Quỹ phúc lợi đã hình thành TSCĐ	-	-
Quỹ ban quản lý điều hành	84.547.010	330.459.535
Cộng	2.586.266.962	6.783.582.255

21. Phải trả dài hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Nhận ký quỹ dài hạn	850.400.000	746.744.800
Phải trả cán bộ công nhân viên Công ty về đất rừng được khoán	-	-
Công ty TNHH ITV Bò Sữa	-	1.610.974.209
Công ty TNHH DV TM XNK Sao Bắc	-	1.500.000.000
Cộng	850.400.000	3.857.719.009

22. Biến động vốn chủ sở hữu

Chi tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quý đầu tư phát triển	Quý dự phòng tài chính	Quý khác thuộc vốn CSH	Lợi nhuận chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XD/CB	Cộng
Số dư đầu năm trước	95.746.000.000	-	1.145.610.927	-	-	11.490.991.088	-	108.382.602.015
-Tăng vốn trong năm trước								-
-Lãi trong năm trước						9.162.346.985		9.162.346.985
-Tặng khác			522.047.690			63.743.453		585.791.143
-Giảm vốn trong năm trước								-
-Lỗ trong năm trước								-
-Giảm khác						13.720.476.903		13.720.476.903
Số dư đầu kỳ	95.746.000.000	-	1.667.658.617	-	-	6.996.604.623	-	104.410.263.240
-Tăng vốn trong năm này								-
-Lãi trong năm này						4.106.671.895		4.106.671.895
-Tặng khác								-
-Giảm vốn trong năm này								-
-Lỗ trong năm này								-
-Giảm khác								-
Số dư cuối kỳ	95.746.000.000	-	1.667.658.617	-	-	11.103.276.518	-	108.516.935.135

VII/ Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả kinh doanh

1 Tổng doanh thu:	kỳ này
Doanh thu bán hàng	212.896.995.542
Doanh thu cung cấp dịch vụ	366.675.928
Cộng	213.263.671.470
2 Các khoản giảm trừ doanh thu	-
Giảm giá hàng bán	-
3 Doanh thu thuần	kỳ này
DT thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	212.896.995.542
Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	366.675.928
Cộng	213.263.671.470
4 Giá vốn hàng bán	kỳ này
Giá vốn của hàng hóa đã bán	101.451.225.167
Giá vốn của thành phẩm đã bán	93.307.940.970
Giá vốn của dịch vụ	-
Cộng	194.759.166.137
5 Doanh thu hoạt động tài chính	kỳ này
Lãi tiền gửi	99.024.486
Chênh lệch đánh giá tỷ giá cuối kỳ	-
Chênh lệch tỷ giá bán ngoại tệ	87.608.000
Chênh lệch tỷ giá thanh toán	233.998.124
Cộng	420.630.610
6 Chi phí tài chính	kỳ này
Lãi vay	366.408.319
Chênh lệch tỷ giá bán ngoại tệ	-
Chênh lệch tỷ giá đánh giá cuối kỳ	-
Chênh lệch tỷ giá thanh toán	50.288.244
Cộng	416.696.563
7 Chi phí bán hàng	kỳ này
	4.542.027.056
8 Chi phí quản lý	kỳ này
Cộng	7.889.366.290
9 Thu nhập khác	kỳ này
Thu Thanh lý tài sản	1.090.909
Thu bồi thường đất rừng	-
Thu nhập khác	78.020.212
Cộng	79.111.121

10 Chi phí khác

	<u>kỳ này</u>
Chi phí cá sấu chết	182.455.548
Chi phí bán thanh lý tài sản	24.095.783
Chi phục vụ bồi thường đất rừng	-
Chi phí phạt vi phạm giao hàng	10.391.380
Khấu tài sản cố định không phục vụ SXKD	-
Chi phí phạt vi phạm hành chính	662.900.733
Chi phí thuê đất bổ sung từ 2013 trở về trước	-
Chi phí khác	11.349.743
Cộng	891.193.187

11 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**1.158.292.073****12 Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

	<u>kỳ này</u>
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	90.945.429.379
Nguyên liệu	62.222.735.791
Vật liệu, nhiên liệu, vật tư, CCDC	43.704.915.084
Vật liệu, nhiên liệu, vật tư, CCDC	18.517.820.707
Chi phí nhân công	16.473.858.035
Lương	14.597.874.700
BHXH, BHYT, KPCĐ, BHTN	1.875.983.335
Chi phí khấu hao TSCĐ	1.387.163.804
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.021.683.454
Chi phí khác bằng tiền	2.839.988.295

Người lập biểu


Lưu Thị Thanh Tâm

Kế toán trưởng


Đỗ Văn Chiến

Ngày 29 tháng 07 năm 2015

**Hà Quốc Cường**

PHỤ LỤC 01

(Kèm theo Thông tư số 220/2013/TT-BTC ngày 31/12/2013 của Bộ Tài chính)

Mẫu số 02B-DN

Đơn vị chủ sở hữu : TÔNG CÔNG TY NÔNG NGHIỆP SÀI GÒN TNHH MTV
Công ty: CÔNG TY TNHH MTV LÂM NGHIỆP SÀI GÒN

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NGÂN SÁCH 6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015

DVT: đồng

STT	CHỈ TIÊU	MS	Số còn phải nộp năm trước chuyển qua	Số phát sinh phải nộp trong năm	Số đã nộp trong năm	Số còn phải nộp chuyển qua năm sau
A	B	C	1	2	3	4=(1+2-3)
I	Thuế	10	10.737.050.693	3.224.079.216	7.946.288.668	6.014.841.241
1	Thuế GTGT hàng bán nội địa	11	-	-	-	-
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12	-	11.231.447	11.231.447	-
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt	13	-	-	-	-
4	Thuế xuất, nhập khẩu	14	-	12.033.693	12.033.693	-
5	Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	1.884.982.712	1.158.292.073	2.475.997.650	567.277.135
6	Thuế tài nguyên	16	-	-	-	-
7	Thuế nhà đất	17	-	-	-	-
8	Tiền thuê đất	18	5.229.546.750	1.436.273.602	4.801.151.511	1.864.668.841
9	Các khoản thuế khác	19	3.622.521.231	606.248.401	645.874.367	3.582.895.265
	Thuế môn bài		-	21.000.000	21.000.000	-
	Thuế thu nhập cá nhân		115.327.410	566.008.361	612.173.945	69.161.826
	Thu trên vốn		3.507.193.821	-	-	3.507.193.821
	Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp		-	19.240.040	12.700.422	6.539.618
	Các loại thuế khác		-	-	-	-
II	Các khoản phải nộp khác	30	-	147.956.733	147.956.733	-
1	Các khoản phụ thu	31	-	-	-	-
2	các khoản phí, lệ phí	32	-	-	-	-
3	Các khoản khác	33	-	-	-	-
4	Thu điều tiết	34	-	-	-	-
5	Các khoản nộp phạt	35	-	147.956.733	147.956.733	-
6	Nộp khác	36	-	-	-	-
	TỔNG CỘNG (40=10+30)	40	10.737.050.693	3.372.035.949	8.094.245.401	6.014.841.241

Kê toán trưởng

Đỗ Văn Chiến

Ngày 29 tháng 07 năm 2015

Giám đốc

Hà Quốc Cường

PHỤ LỤC 02

(Kèm theo Thông tư số 220/2013/TT-BTC ngày 31/12/2013 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO MỘT SỐ CHỈ TIÊU TÀI CHÍNH 6 THÁNG NĂM 2015

(áp dụng cho người đại diện phần vốn nhà nước tại doanh nghiệp khác)

1. Tên doanh nghiệp : **CÔNG TY TNHH MTV LÂM NGHIỆP SÀI GÒN**
2. Giấy đăng ký kinh doanh số : 0300695842
3. Ngành nghề kinh doanh: khai thác, chế biến gỗ tính chế xuất khẩu và trồng rừng (cây công nghiệp)
4. Địa chỉ: 08 Hoàng Hoa Thám , Phường 7 , Quận Bình Thạnh ., TP. HCM
5. Vốn điều lệ: 95.746.000.000 đồng
Trong đó : Vốn Nhà Nước : 95.746.000.000 đồng

DVT : Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Số đầu năm	Số cuối kỳ
I. Tài sản ngắn hạn	100-BCĐKT	119.173.824.289	77.105.064.508
1. Tiền và các khoản tương đương với tiền	110-BCĐKT	19.495.043.497	3.616.672.953
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120-BCĐKT	6.000.000.000	-
3. các khoản phải thu	130-BCĐKT	33.595.400.541	21.749.249.282
Trong đó: Nợ phải thu khó đòi		190.103.004	190.103.004
4. Hàng tồn kho	140-BCĐKT	54.057.931.543	44.550.872.679
5. Tài sản ngắn hạn khác	150-BCĐKT	6.025.448.708	7.188.269.594
II. Tài sản dài hạn	200-BCĐKT	74.506.746.574	73.530.568.518
1. Các khoản phải thu dài hạn	210-BCĐKT	-	-
2. Tài sản cố định	220-BCĐKT	55.018.880.965	54.370.623.612
- Tài sản cố định hữu hình	221-BCĐKT	29.657.037.871	27.651.037.856
- Tài sản cố định thuê tài chính	224-BCĐKT		-
- Tài sản cố định vô hình	227-BCĐKT	993.891.963	972.907.763
-Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230-BCĐKT	24.367.951.131	25.746.677.993
3. bất động sản đầu tư	240-BCĐKT		-
4. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250-BCĐKT	16.607.243.120	16.607.243.120
5. Tài sản dài hạn khác	260-BCĐKT	2.880.622.489	2.552.701.786
III. Nợ phải trả	300-BCĐKT	89.270.307.623	42.118.697.891
1. Nợ ngắn hạn	310-BCĐKT	85.412.588.614	41.268.297.891
trong đó: Nợ quá hạn			
2. Nợ dài hạn	330-BCĐKT	3.857.719.009	850.400.000
IV. Nguồn vốn chủ sở hữu	400-BCĐKT	104.410.263.240	108.516.935.135
1. Vốn chủ sở hữu	410-BCĐKT	104.410.263.240	108.516.935.135
Trong đó: Vốn đầu tư của chủ sở hữu		95.746.000.000	95.746.000.000
2. Nguồn kinh phí và quỹ	420-BCĐKT		
V. Kết quả kinh doanh			
1. Tổng doanh thu		225.233.243.405	213.763.413.201
- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10-BCKQKD	222.450.817.839	213.263.671.470
- Doanh thu hoạt động tài chính	21-BCKQKD	317.602.163	420.630.610
- Thu nhập khác	31-BCKQKD	2.464.823.403	79.111.121
2. Tổng chi phí		221.800.863.060	208.498.449.233

Chỉ tiêu	Mã số	Số đầu năm	Số cuối kỳ
3. Tổng lợi nhuận trước thuế	50-BCKQKD	3.432.380.345	5.264.963.968
4. Lợi nhuận sau thuế TNDN	60-BCKQKD	2.579.418.728	4.106.671.895
VI. Các chỉ tiêu khác			
1. Tổng số phát sinh phải nộp NS		5.539.523.397	3.372.035.949
Trong đó: các loại thuế		5.539.523.397	3.372.035.949
2. Lợi nhuận trước thuế /Vốn chủ sở hữu (%)		3,29%	4,85%
3. Tổng nợ phải trả / Vốn chủ sở hữu(%)		85,50%	38,81%
4. Tổng quỹ lương trích		21.006.672.818	19.667.206.799
5. Số lao động b/q(người)		764	745
6. Tiền lương bình quân người /6 tháng		27.495.645	26.398.935
7. Thu nhập bình quân người / 6 tháng		33.123.917	33.516.825

Kế toán trưởng

Đỗ Văn Chiến

Ngày 29 tháng 07 năm 2015

Giám đốc

Hà Quốc Cường

