

ĐƠN VỊ BÁO CÁO

CÔNG TY CỔ PHẦN

BIA  
HÀ NỘI - HẢI DƯƠNG

ĐƠN VỊ NHẬN

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III – NĂM 2014

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
 Tại ngày 30 tháng 9 năm 2014

Đơn vị tính

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỶ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>145.612.866.521</b>	<b>116.258.423.761</b>
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>110</b>		<b>95.081.873.823</b>	<b>78.527.658.444</b>
1. Tiền	111	V.01	95.081.873.823	13.322.092.552
2. Các khoản tương đương tiền	112			65.205.565.892
<b>II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*) (2)	129			
<b>III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN</b>	<b>130</b>		<b>21.016.527.041</b>	<b>7.443.643.472</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		11.080.867.100	6.345.643.472
2. Trả trước cho người bán	132		9.935.659.941	1.098.000.000
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		
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>140</b>		<b>28.907.419.929</b>	<b>29.197.375.995</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	28.907.419.929	29.197.375.995
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>150</b>		<b>607.045.728</b>	<b>1.089.745.850</b>
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	436.045.728	
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		171.000.000	1.089.745.850
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>33.094.917.540</b>	<b>39.073.907.612</b>
<b>I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN</b>	<b>210</b>			
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			
<b>II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	<b>220</b>		<b>30.490.819.844</b>	<b>35.836.454.231</b>
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	28.719.881.580	34.173.379.468
- Nguyên giá	222		248.588.267.278	242.696.555.710
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(219.868.385.698)	(208.523.176.242)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227	V.10	1.619.571.364	1.663.074.763
- Nguyên giá	228		1.887.617.180	1.887.617.180
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(268.045.816)	(224.542.417)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	151.366.900	



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
<b>IV. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</b>	<b>250</b>			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
<b>V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC</b>	<b>260</b>		<b>2.604.097.696</b>	<b>3.237.453.381</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	2.604.097.696	3.237.453.381
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>178.707.784.061</b>	<b>155.332.331.373</b>
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>33.950.143.583</b>	<b>19.552.083.140</b>
<b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>	<b>310</b>		<b>33.950.143.583</b>	<b>19.552.083.140</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả người bán	312		2.649.353.283	2.510.081.040
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	16.085.679.077	8.569.648.661
5. Phải trả người lao động	315		8.112.433.311	59.562.363
6. Chi phí phải trả	316	V.17		
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	5.041.862.220	6.940.556.914
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		2.060.815.692	1.472.234.162
<b>II. NỢ DÀI HẠN</b>	<b>330</b>			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>144.757.640.478</b>	<b>135.780.248.233</b>
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>144.757.640.478</b>	<b>135.780.248.233</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		40.000.000.000	40.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
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		81.457.483.703	66.423.877.143
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		4.000.000.000	4.000.000.000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		19.300.156.775	25.356.371.090
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
<b>II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		



CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>178.707.784.061</b>	<b>155.332.331.373</b>
<b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN</b>	-			
1. Tài sản thuê ngoài	001	24		
2. Vật tư, hàng hoá giữ hộ, nhận gia công	002			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi	003			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	004			
5. Ngoại tệ các loại	007			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	008			

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

Ngày 15.. tháng 10.. năm 2014  
GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC  
Nguyễn Đức Phúc



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
 TỪ NGÀY 01/07/2014 ĐẾN NGÀY 30/09/2014

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	KỶ		LK TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI KỶ	
			KỶ NÀY	KỶ TRƯỚC	KỶ NÀY	KỶ TRƯỚC
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	103.014.380.555	92.543.621.358	253.987.643.869	267.074.506.240
2. Các khoản giảm trừ	02		36.149.993.362	33.644.995.210	91.367.252.457	99.443.270.622
3. Doanh thu thuần về BH và c/c DV (10=01-02)	10		66.864.387.193	58.898.626.148	162.620.391.412	167.631.235.618
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	52.254.812.327	38.935.359.303	123.479.502.055	116.839.745.815
5. Lợi nhuận gộp về BH và c/c DV (20=10-11)	20		14.609.574.866	19.963.266.845	39.140.889.357	50.791.489.803
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1.044.996.028	88.493.813	3.188.367.333	2.399.649.140
7. Chi phí tài chính	22	VI.28				80.765.860
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Chi phí bán hàng	24		2.263.695.999	1.312.419.611	8.895.156.961	6.408.443.912
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		3.454.742.822	3.292.793.193	8.664.672.553	9.226.303.178
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		9.936.132.073	15.446.547.854	24.769.427.176	37.475.625.993
11. Thu nhập khác	31			5.895.504	14.515.580	5.895.504
12. Chi phí khác	32			3.264.561.463	40.152.020	3.479.561.463
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40			(3.258.665.959)	(25.636.440)	(3.473.665.959)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		9.936.132.073	12.187.881.895	24.743.790.736	34.001.960.034
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	2.185.949.056	3.863.110.840	5.443.633.962	9.370.380.375
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		7.750.183.017	8.324.771.055	19.300.156.774	24.631.579.659

NGƯỜI LẬP BIỂU  
 (Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG  
 (Ký, họ tên)



Ngày 15 tháng 10 năm 2014  
 GIÁM ĐỐC  
 (Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC  
 Nguyễn Đức Phúc

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP)**  
 TỪ NGÀY 01/07/2014 ĐẾN NGÀY 30/09/2014

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI KỲ	
			KỲ NÀY	KỲ TRƯỚC
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		24.743.790.736	34.001.960.034
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ	02		11.388.712.855	7.648.640.191
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(3.157.069.004)	(2.393.170.233)
- Chi phí lãi vay	06			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>				
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(13.090.183.447)	(3.079.904.506)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		289.956.066	(11.796.754.377)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		13.981.703.841	8.559.355.150
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		633.355.685	(3.163.603.381)
- Tiền lãi vay đã trả	13			
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(5.615.858.889)	(11.063.781.768)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		148.532.904	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(10.034.082.804)	(6.739.134.164)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>19.288.857.943</b>	<b>11.973.606.946</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(5.891.711.568)	(7.434.006.976)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS 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			(25.000.000.000)
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		3.157.069.004	2.393.170.233
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(2.734.642.564)</b>	<b>(30.040.836.737)</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(2.813.140.250)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>			<b>(2.813.140.250)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>16.554.215.379</b>	<b>(20.880.370.041)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>78.527.658.444</b>	<b>79.517.847.346</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>31</b>	<b>95.081.873.823</b>	<b>58.637.477.305</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
 (Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
 (Ký, họ tên)

Ngày 30 tháng 10 năm 2014  
 CÔNG TY CỔ PHẦN BIA HÀ NỘI - HẢI DƯƠNG  
 (Ký, họ tên, đóng dấu)  
 NGUYỄN ĐỨC PHÚC  
 GIÁM ĐỐC

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

TỪ NGÀY 01/07/2014 ĐẾN NGÀY 30/09/2014

### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn: Doanh nghiệp cổ phần hoá
2. Lĩnh vực kinh doanh
3. Ngành nghề kinh doanh

### II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1. Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12)
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

### III. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Chế độ kế toán áp dụng
2. Hình thức kế toán áp dụng

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

### V. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
  - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền
  - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán
2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho:
  - Phương pháp xác định hàng tồn kho cuối kỳ:
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ):
  - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác:
  - Nguyên tắc ghi nhận:
  - Lập dự phòng phải thu khó đòi
4. Nguyên tắc xác định khoản phải thu, phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng:
  - Nguyên tắc xác định khoản phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng
  - Nguyên tắc xác định khoản phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng
5. Ghi nhận và khấu hao TSCĐ
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình
6. Hợp đồng thuê tài chính
  - Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá TSCĐ thuê tài chính:
  - Nguyên tắc và phương pháp khấu hao TSCĐ thuê tài chính:
7. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:
8. Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:
- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí đi vay.
  - Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:
  - Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác:
    - + Chi phí trả trước:
    - + Chi phí khác:
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước
  - Phương pháp phân bổ lợi thế thương mại
9. Nguyên tắc kế toán chi phí nghiên cứu và triển khai
10. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư vào Công ty con, công ty liên kết.
  - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.
  - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác.
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.
11. Kế toán các hoạt động liên doanh:
- Nguyên tắc kế toán hoạt động liên doanh dưới hình thức: Hoạt động kinh doanh đồng kiểm soát và tài sản đồng kiểm soát, cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát
12. Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác
13. Ghi nhận chi phí phải trả, trích trước chi phí sửa chữa lớn, chi phí bảo hành sản phẩm, trích quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm.
14. Ghi nhận các khoản chi phí trả trước, dự phòng.
15. Ghi nhận các trái phiếu có thể chuyển đổi
16. Nguyên tắc chuyển đổi ngoại tệ và các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
17. Nguồn vốn chủ sở hữu:
- Ghi nhận và trình bày cổ phiếu mua lại:
  - Ghi nhận cổ tức:
  - Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ các quỹ từ lợi nhuận sau thuế:
18. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng, doanh thu cung cấp dịch vụ, doanh thu hoạt động tài chính
19. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu, chi phí hợp đồng xây dựng:
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu hợp đồng xây dựng:
  - Nguyên tắc ghi nhận chi phí hợp đồng xây dựng:





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

	Năm nay	Năm trước
<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
- Tiền mặt	2.433.193.475	5.375.198.660
- Tiền gửi ngân hàng	92.726.120.348	53.262.278.645
- Tiền đang chuyển		
<b>CỘNG</b>	<b>95.159.313.823</b>	<b>58.637.477.305</b>
<b>2. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		
- Phải thu khách hàng	11.080.867.100	8.821.295.549
- Trả trước cho người bán	9.935.659.941	2.350.506.900
- Phải thu nội bộ		
- Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng		
- Các khoản phải thu khác	171.000.000	1.624.252.650
+ Tạm ứng	171.000.000	223.950.000
+ Tài sản thiếu chờ xử lý		
+ Ký quỹ, ký cược ngắn hạn		1.400.302.650
+ Phải thu khác		
- Dự phòng phải thu khó đòi		
- Giá trị thuần của phải thu thương mại & phải thu khác		
<b>CỘNG</b>	<b>21.187.527.041</b>	<b>12.796.055.099</b>
<b>3. Hàng tồn kho</b>		
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	20.079.829.660	20.472.017.666
- Công cụ, dụng cụ	1.493.777.510	1.313.537.444
- Chi phí SX, KD dở dang	5.100.539.112	5.464.171.745
- Thành phẩm	1.145.367.425	2.236.040.209
- Hàng hóa	1.087.906.222	139.636.364
- Hàng gửi đi bán		
<b>CỘNG GIÁ GỐC HÀNG TỒN KHO</b>	<b>28.907.419.929</b>	<b>29.625.403.428</b>
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:		
* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:		
* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:		
<b>4. Các khoản thuế phải thu</b>		
- Thuế GTGT còn được khấu trừ		

028  
 NG  
 PH  
 BI  
 01-H  
 ONG

- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước:
- + Thuế thu nhập doanh nghiệp
- + Tài sản ngắn hạn khác

**CỘNG**

5. Các khoản phải thu dài hạn

**Năm nay**

**Năm trước**

- Phải thu dài hạn khách hàng
- Phải thu nội bộ dài hạn
  - + Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc
  - + Cho vay nội bộ
  - + Phải thu nội bộ khác
- Phải thu dài hạn khác
- Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi
- Giá trị thuần của các khoản phải thu dài hạn

**CỘNG**

6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:



KHOẢN MỤC	NHÀ CỬA	MÁY MÓC THIẾT BỊ	PHƯƠNG TIỆN VẬN TẢI TRUYỀN DẪN	THIẾT BỊ DỤNG CỤ QUẢN LÝ	TSCĐ HỮU HÌNH KHÁC	TỔNG CỘNG
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu năm	26.843.396.692	212.271.301.316	6.854.012.746	739.356.524		246.708.067.278
- Mua trong năm		1.880.200.000				1.880.200.000
- Đầu tư XD CB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	26.843.396.692	214.151.501.316	6.854.012.746	739.356.524		248.588.267.278
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	15.459.198.939	195.884.814.636	3.870.828.202	486.115.847		215.700.957.624
- Khấu hao trong năm	768.457.476	3.210.459.861	147.956.835	40.553.902		4.167.428.074
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	16.227.656.415	199.095.274.497	4.018.785.037	526.669.749		219.868.385.698
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
- Tại ngày đầu năm	11.384.197.753	16.386.486.680	2.983.184.544	253.240.677		31.007.109.654
- Tại ngày cuối năm	10.615.740.277	15.056.226.819	2.835.227.709	212.686.775		28.719.881.580



- \* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố 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 chưa thực hiện:

7. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

KHOẢN MỤC	NHÀ CỬA	MÁY MÓC THIẾT BỊ	PHƯƠNG TIỆN VẬN TẢI TRUYỀN DẪN	THIẾT BỊ DỤNG CỤ QUẢN LÝ	TSCĐ HỮU HÌNH KHÁC	TỔNG CỘNG
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>						
Số dư đầu năm						
- Thuê tài chính trong năm						
- Tăng khác						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Tăng khác						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
<b>GT còn lại của TSCĐ thuê TC</b>						
- Tại ngày đầu năm						
- Tại ngày cuối năm						



- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm:
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm:
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản:

8. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

KHOẢN MỤC	QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT	QUYỀN PHÁT HÀNH	BẢN QUYỀN, BẰNG SÁNG CHẾ	PHẦN MỀM MÁY VI TÍNH	TSCĐ VÔ HÌNH KHÁC	TỔNG CỘNG
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu năm	1.887.617.180					1.887.617.180
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	1.887.617.180					1.887.617.180
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	253.544.683					253.544.683
- Khấu hao trong năm	14.501.133					14.501.133
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	268.045.816					268.045.816
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ VH</b>						
- Tại ngày đầu kỳ	1.634.072.497					1.634.072.497
- Tại ngày cuối kỳ	1.619.571.364					1.619.571.364


  
CÔNG CỐ  
VÀ NỖ  
LỰC

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04 "TSCĐ vô hình"

	Năm nay	Năm trước
9. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:		
- Tổng số chi phí XD CB dở dang:	151.366.900	
Trong đó (Những công trình lớn):		
+ Công trình		
+ Công trình		
+		

10. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

2022  
 CÔNG TY  
 PHÂN  
 PHỐI  
 HẢI  
 PHÒNG

KHOẢN MỤC	SỐ ĐẦU KỲ	TĂNG TRONG NĂM	GIẢM TRONG NĂM	SỐ CUỐI KỲ
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
- .....				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
- .....				
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
- .....				



- Thuyết minh số liệu và giải trình khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 05 "Bất động sản đầu tư":

- .....

- .....

	Năm nay	Năm trước
11. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn, dài hạn:		
11.1. Đầu tư tài chính ngắn hạn:		
- Đầu tư chứng khoán ngắn hạn:		
+ Chứng khoán ngắn hạn là tương đương tiền		
+ Chứng khoán đầu tư ngắn hạn khác		
+ Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Giá trị thuần của đầu tư tài chính ngắn hạn		
11.2. Đầu tư tài chính dài hạn:		
- Đầu tư vào Công ty con		
- Đầu tư vào Công ty liên kết		
- Đầu tư vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát		
- Đầu tư dài hạn khác:		
+ Đầu tư chứng khoán dài hạn		
+ Cho vay dài hạn		
+ Đầu tư dài hạn khác		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn		
- Giá trị thuần của đầu tư tài chính dài hạn		

**CỘNG**

\* Danh sách các Công ty con, công ty liên kết, liên doanh quan trọng

	Năm nay	Năm trước
12. Chi phí trả trước dài hạn		
- Số dư đầu năm	3.467.820.928	2.492.324.032
- Tăng trong năm	205.129.095	1.294.415.713
- Đã kết chuyển vào chi phí SXKD trong năm	1.068.852.327	623.136.364
- Giảm khác		
- Số dư cuối năm	2.604.097.696	3.163.603.381
<b>CỘNG</b>	<b>7.345.900.046</b>	<b>7.573.479.490</b>

13. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- .....
- .....

	Năm nay	Năm trước
14. Các khoản vay và nợ ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn		
- Vay dài hạn đến hạn trả		
- Nợ thuê tài chính đến hạn trả		
- Trái phiếu phát hành đến hạn trả		

**CỘNG**





15. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước		
- Phải trả người bán	2.649.353.283	2.468.740.040
- Người mua trả tiền trước		
<b>CỘNG</b>	<b>2.649.353.283</b>	<b>2.468.740.040</b>
16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
16.1. Thuế phải nộp Nhà nước		
- Thuế giá trị gia tăng	2.713.663.479	1.292.604.547
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt	11.106.882.219	8.718.934.714
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2.262.733.379	5.057.379.332
- Thuế thu nhập cá nhân		71.415.801
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất		
- Tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác	2.400.000	2.400.000
16.2. Các khoản phải nộp khác		
- Các khoản phí, lệ phí		
- Các khoản phải nộp khác		
<b>CỘNG</b>	<b>16.085.679.077</b>	<b>15.142.734.394</b>
17. Chi phí phải trả	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí phải trả		
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		
<b>CỘNG</b>		
18. Các khoản phải trả, phải nộp khác	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	111.255.899	178.328.599
- Bảo hiểm xã hội		44.537.808
- Bảo hiểm y tế		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Quỹ quản lý cấp trên		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4.935.275.206	4.334.427.956
<b>CỘNG</b>	<b>5.046.531.105</b>	<b>4.557.294.363</b>
19. Phải trả dài hạn nội bộ	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>



- Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn
- Vay dài hạn nội bộ
- Phải trả dài hạn nội bộ khác

**CỘNG**

	Năm nay	Năm trước
20. Các khoản vay và nợ dài hạn		
20.1. Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
20.2. Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Trái phiếu phát hành		
- Nợ dài hạn khác		

**CỘNG**

- \* Giá trị trái phiếu có thể chuyển đổi
- \* Thời hạn thanh toán trái phiếu

20.3. Các khoản nợ thuê tài chính



	NĂM NAY			NĂM TRƯỚC		
	TỔNG KHOẢN THANH TOÁN TIỀN THUÊ TC	TRẢ TIỀN LÃI THUÊ	TRẢ NỢ GỐC	TỔNG KHOẢN THANH TOÁN TIỀN THUÊ TC	TRẢ TIỀN LÃI THUÊ	TRẢ NỢ GỐC
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

1837  
 NG T  
 PHẢ  
 BIA  
 I-HAI  
 ONG

21. Vốn chủ sở hữu  
21.1. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	411	412	414	415	418	421	CỘNG
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>40.000.000.000</b>		<b>66.423.877.143</b>	<b>4.000.000.000</b>		<b>16.306.808.604</b>	<b>126.730.685.747</b>
- Lãi trong năm trước						8.324.771.055	8.324.771.055
- Tăng khác							
- Giảm vốn trong năm trước							
- Lỗ trong năm trước							
Giảm khác							
Giảm khác							
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>40.000.000.000</b>		<b>66.423.877.143</b>	<b>4.000.000.000</b>		<b>24.631.579.659</b>	<b>135.055.456.802</b>
<b>Số dư đầu năm này</b>	<b>40.000.000.000</b>		<b>81.457.483.703</b>	<b>4.000.000.000</b>		<b>11.549.973.758</b>	<b>137.007.457.461</b>
- Tăng vốn trong năm nay							
- Lãi trong năm nay						7.750.183.017	7.750.183.017
- Tăng khác							
- Giảm vốn trong năm nay							
- Lỗ trong năm nay							
- Giảm khác							
- Giảm khác							
- Giảm khác							
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>40.000.000.000</b>		<b>81.457.483.703</b>	<b>4.000.000.000</b>		<b>19.300.156.775</b>	<b>144.757.640.478</b>

21.2. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn đầu tư của Nhà nước
- Vốn góp (cổ đông, thành viên)
- Thặng dư vốn cổ phần
- Cổ phiếu ngân quỹ

**CỘNG**

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

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

**Năm nay**

**Năm trước**

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

40.000.000.000

40.000.000.000

40.000.000.000

40.000.000.000

21.4. Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán:
  - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường:
  - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

21.5. Cổ phiếu

**Năm nay**

**Năm trước**

- Số lượng cổ phiếu được phát hành
  - + Cổ phiếu thường
  - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
  - + Cổ phiếu thường
  - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
  - + Cổ phiếu thường
  - + Cổ phiếu ưu đãi

\* Mệnh giá cổ phiếu:

21.6. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

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

81.457.483.703

66.423.877.143

4.000.000.000

4.000.000.000

21.7. Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính & quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

-  
-

21.8. Thu nhập & chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán khác

-  
-

22. Nguồn kinh phí	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

23. Tài sản thuê ngoài	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
23.1. Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- Tài sản khác thuê ngoài		
23.2. Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn		
- Đến 1 năm		
- Trên 1 đến 5 năm		
- Trên 5 năm		

## 24. Doanh thu

24.1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Tổng doanh thu	103.014.380.555	92.543.621.358
+ Doanh thu bán hàng	103.014.380.555	92.543.621.358
+ Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Các khoản giảm trừ doanh thu	36.149.993.362	33.644.995.210
+ Xuất nhượng bán		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại		
+ Thuế GTGT phải nộp ( PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	36.149.993.362	33.644.995.210
+ Thuế xuất khẩu		
- Doanh thu thuần	66.864.387.193	58.898.626.148
Trong đó:		
+ Doanh thu trao đổi hàng hóa	66.864.387.193	58.898.626.148
+ Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

24.2. Doanh thu hoạt động tài chính	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.044.996.028	88.493.813
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		



- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá
- Lãi bán hàng trả chậm
- Doanh thu hoạt động tài chính khác

#### 24.3. Doanh thu hợp đồng xây dựng

- Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ
- Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính
- Số tiền còn phải trả cho khách hàng liên quan đến hợp đồng xây dựng:
- Số tiền còn phải thu của khách hàng liên quan đến hợp đồng xây dựng:

#### 25. Giá vốn hàng bán

- Giá vốn của thành phẩm đã cung cấp
- Giá vốn của hàng hoá đã cung cấp
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp

52.254.812.327 38.935.359.303

#### **CỘNG**

**Năm nay** **Năm trước**  
52.254.812.327 38.935.359.303

#### 26. Chi phí tài chính

- Chi phí hoạt động tài chính (trả lãi tiền vay)
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn
- Lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ

#### **CỘNG**

#### 27. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

##### 27.1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu

**Năm nay** **Năm trước**  
31.354.566.946 28.287.900.107

##### 27.2. Chi phí nhân công

14.095.837.700 9.315.604.900

##### 27.3. Chi phí khấu hao tài sản cố định

4.181.929.207 2.666.597.526

##### 27.4. Chi phí dịch vụ mua ngoài

3.702.402.769 3.807.739.593

##### 27.4. Chi phí sản xuất khác

1.062.193.187 728.580.438

#### **CỘNG**

**54.396.929.809** **44.806.422.564**

#### 28. Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp và lợi nhuận sau thuế trong kỳ

##### - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế

**Năm nay** **Năm trước**  
9.936.132.073 12.187.881.895

##### - Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN

###### + Các khoản điều chỉnh tăng

###### + Các khoản điều chỉnh giảm

##### - Tổng thu nhập chịu thuế

9.936.132.073 12.187.881.895

##### - Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

2.185.949.056 3.863.110.840

##### - Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp

7.750.183.017 8.324.771.055



## 29. Tiền và các khoản tương đương tiền cuối kỳ

### 29.1. Các giao dịch không bằng tiền

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:

### 29.2. Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý:
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý;
- Phần giá trị tài sản và công nợ 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
  - + Đầu tư tài chính ngắn hạn:
  - + Các khoản phải thu:
  - + Hàng tồn kho:
  - + Tài sản cố định:
  - + Đầu tư tài chính dài hạn:
  - + Nợ ngắn hạn:
  - + Nợ dài hạn:

### 29.3. Các khoản tiền và tương đương tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

- Các khoản tiền nhận ký, ký quỹ, ký cược ngắn hạn, dài hạn:
- Kinh phí dự án:

Năm nay

Năm trước





VII- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác.
2. Thông tin so sánh ( những thay đổi về thông tin năm trước)
3. Những thông tin khác.

Ngày 15 tháng 10 năm 2014

**Người lập biểu**  
(ký, họ tên)

**Đặng thị Minh Duyệt**

**Kế toán trưởng**  
(ký, họ tên)

**Trần Huy Loan**

**Giám đốc**  
(ký, họ tên)

**Nguyễn Đức Phúc**

