

CÔNG TY: CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET

Địa chỉ: Đường số 8 - Khu công nghiệp Biên Hoà I
 Phường An Bình - TP Biên Hoà - Tỉnh Đồng Nai
 Tel: 0613836156 Fax: 0613836166

Báo cáo tài chính

Quý 4 năm tài chính 2015
 (Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015)

Mẫu số : Q- 01d

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: VNĐ

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|-------------|-------------|------------------------|------------------------|
| TÀI SẢN | | | | |
| A- TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 205.242.897.178 | 201.685.195.491 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 65.904.830.224 | 55.896.476.282 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 19.861.830.224 | 9.896.276.282 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 46.043.000.000 | 46.000.200.000 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 59.500.000.000 | 57.600.000.000 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | 0 | 0 |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh | 122 | | 0 | 0 |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | V.02b | 59.500.000.000 | 57.600.000.000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 21.305.080.032 | 17.765.372.459 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.03a | 20.683.700.092 | 16.915.426.841 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 112.719.899 | 33.265.526 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | 0 | 0 |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134 | | 0 | 0 |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | 0 | 0 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | V.04a | 607.789.094 | 868.423.365 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | 137 | | (99.129.053) | (51.743.273) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | 0 | 0 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | V.07 | 52.663.699.513 | 58.562.546.986 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 52.663.699.513 | 58.562.546.986 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | 149 | | 0 | 0 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 5.869.287.409 | 11.860.799.764 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.13a | 0 | 0 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 5.869.287.409 | 11.860.799.764 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | | 0 | 0 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 154 | | 0 | 0 |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | 0 | 0 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 166.624.720.475 | 112.574.972.721 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 0 | 0 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | V.03b | 0 | 0 |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | 0 | 0 |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | 0 | 0 |
| 4. Phải thu dài hạn nội bộ | 214 | | 0 | 0 |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | 0 | 0 |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | | 0 | 0 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | 0 | 0 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 57.708.324.293 | 67.661.589.432 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.09 | 57.708.324.293 | 67.661.589.432 |
| - Nguyên giá | 222 | | 128.431.257.682 | 127.996.905.819 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | (70.722.933.389) | (60.335.316.387) |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 225 | | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | 0 | 0 |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 228 | | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | 0 | 0 |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | 0 | 0 |
| - Nguyên giá | 231 | | 0 | 0 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 232 | | 0 | 0 |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 55.339.629.233 | 1.269.394.546 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | V.08a | 0 | 0 |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | V.08b | 55.339.629.233 | 1.269.394.546 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 0 | 0 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 0 | 0 |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | | 0 | 0 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.02c | 716.390.400 | 716.390.400 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | 254 | | (716.390.400) | (716.390.400) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | 0 | 0 |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 53.576.766.949 | 43.643.988.743 |



| | | | | |
|---|------------|-------|------------------------|------------------------|
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.13b | 53.576.766.949 | 43.643.988.743 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 0 | 0 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | 0 | 0 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 0 | 0 |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 371.867.617.653 | 314.260.168.212 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 89.860.198.784 | 82.353.425.013 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 89.860.198.784 | 82.353.425.013 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.16a | 45.634.013.391 | 48.839.191.381 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 6.643.050.719 | 3.686.292.811 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 313 | V.17 | 5.308.525.275 | 3.701.036.039 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 9.318.627.890 | 5.153.904.221 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.18a | 5.760.743.495 | 5.802.204.144 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | 0 | 0 |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317 | | 0 | 0 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | 0 | 0 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.19a | 8.406.765.993 | 7.427.443.355 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 0 | 0 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 0 | 0 |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 8.788.472.021 | 7.743.353.062 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | 0 | 0 |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 324 | | 0 | 0 |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 0 | 0 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | V.16b | 0 | 0 |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | 0 | 0 |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | V.18b | 0 | 0 |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | 0 | 0 |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | 0 | 0 |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | 0 | 0 |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | V.19b | 0 | 0 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 0 | 0 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | 0 | 0 |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | 0 | 0 |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | 0 | 0 |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | 0 | 0 |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | 0 | 0 |
| B.VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 282.007.418.869 | 231.906.743.199 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.25 | 282.007.418.869 | 231.906.743.199 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 159.988.920.000 | 159.988.920.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 159.988.920.000 | 159.988.920.000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | 0 | 0 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 0 | 0 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | 0 | 0 |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 0 | 0 |
| 5. Cổ phiếu quỹ | 415 | | 0 | 0 |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | 0 | 0 |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | 0 | 0 |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 32.533.043.270 | 16.329.365.043 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | 0 | 0 |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 0 | 0 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 89.485.455.599 | 55.588.458.156 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 6.663.995.929 | 31.503.292.358 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 82.821.459.670 | 24.085.165.798 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | 0 | 0 |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | 0 | 0 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 0 | 0 |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | 0 | 0 |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | 0 | 0 |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 371.867.617.653 | 314.260.168.212 |

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TRẦN THỊ ÁI LIÊN

Đồng Nai, ngày 18 tháng 01 năm 2016

GIÁM ĐỐC



PHẠM QUANG HOÀ

CÔNG TY: CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET

Địa chỉ: Đường số 8 - Khu công nghiệp Biên Hoà I

Phường An Bình - TP Biên Hoà - Đồng Nai

Tel: 0613836156 Fax: 0613836166

Báo cáo tài chính

Quý 4 năm tài chính 2015

Mẫu số : Q-02d

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ IV NĂM 2015

Đơn vị tính: VNĐ

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Quý này | | Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|----------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------------------------------|-----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.1 | 189.677.882.542 | 196.353.492.444 | 784.274.854.684 | 804.029.275.226 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | VI.2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 189.677.882.542 | 196.353.492.444 | 784.274.854.684 | 804.029.275.226 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.3 | 135.212.638.839 | 147.343.606.381 | 590.055.781.250 | 622.331.368.918 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | 20 | | 54.465.243.703 | 49.009.886.063 | 194.219.073.434 | 181.697.906.308 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.4 | 2.726.802.610 | 1.819.317.426 | 6.695.672.773 | 5.946.253.204 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.5 | 184.533.699 | 359.475.590 | 632.056.576 | 490.994.944 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết | 24 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | VI.8a | 23.039.125.357 | 30.368.904.165 | 79.748.613.253 | 115.771.986.015 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VI.8b | 4.663.262.586 | 4.267.913.794 | 18.128.409.940 | 18.666.955.662 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22) +24 - (25+26)} | 30 | | 29.305.124.671 | 15.832.909.940 | 102.405.666.438 | 52.714.222.891 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | VI.6 | 138.331.771 | 2.704.450.672 | 382.475.155 | 3.001.631.648 |
| 13. Chi phí khác | 32 | VI.7 | 148.554.740 | 2.187.990 | 273.841.631 | 132.162.287 |
| 14. Lợi nhuận khác(40=31-32) | 40 | | -10.222.969 | 2.702.262.682 | 108.633.524 | 2.869.469.361 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40) | 50 | | 29.294.901.702 | 18.535.172.622 | 102.514.299.962 | 55.583.692.252 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.10 | 4.715.222.147 | 3.163.680.889 | 16.192.840.292 | 9.277.163.850 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.11 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | 60 | | 24.579.679.555 | 15.371.491.733 | 86.321.459.670 | 46.306.528.402 |
| 18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ | 61 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*) | 70 | | | | | |
| 20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | 71 | | | | | |

Đồng Nai, ngày 18 tháng 01 năm 2016

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TRẦN THỊ ÁI LIÊN

GIÁM ĐỐC

 PHẠM QUANG HOÀ

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT - QUÝ IV-2015

Đơn vị tính: VNĐ

| Chỉ tiêu | Mã chỉ tiêu | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV-2015 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối Quý IV-2014 |
|--|-------------|-------------|--|--|
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | 0 | 0 |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 102.514.299.962 | 55.583.692.252 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 10.557.183.761 | 10.095.041.255 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 47.385.780 | 315.861.246 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | 33.113.517 | (23.988.568) |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (5.901.958.816) | (5.393.530.464) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 0 | 0 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 7 | | 0 | 0 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 107.250.024.204 | 60.577.075.721 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | 3.117.916.443 | 251.765.797 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 5.898.847.473 | 11.856.298.517 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập) | 11 | | 4.878.376.284 | (30.513.540.824) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (9.932.778.206) | (17.043.786.712) |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | 0 | 0 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | 0 | 0 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (14.641.299.033) | (8.389.585.839) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | 0 | |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (3.177.881.041) | (4.745.743.363) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 93.393.206.124 | 11.992.483.297 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | 0 | 0 |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | (54.918.274.687) | (10.480.760.073) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 76.000.000 | 62.727.275 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | (1.925.000.000) | (57.600.000.000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 25.000.000 | 0 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | 0 | 0 |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 0 | 0 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 5.355.091.305 | 5.330.803.189 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (51.387.183.382) | (62.687.229.609) |
| 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 | | 0 | 0 |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp | 32 | | 0 | 0 |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | 0 | 0 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | 0 | 0 |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | 0 | 0 |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (31.997.388.800) | (19.998.368.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (31.997.388.800) | (19.998.368.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20+30+40) | 50 | | 10.008.633.942 | (70.693.114.312) |
| Tiền và tương đương tiền đầu năm | 60 | | 55.896.476.282 | 126.567.333.830 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | (280.000) | 22.256.764 |
| Tiền và tương đương tiền cuối năm (70 = 50+60+61) | 70 | 31 | 65.904.830.224 | 55.896.476.282 |

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TRẦN THỊ ÁI LIÊN

Đồng Nai, ngày 18 tháng 01 năm 2016

GIÁM ĐỐC



PHẠM QUANG HOÀ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH **12 THÁNG / 2015**

I. Đặc điểm hoạt động doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần nhà nước giữ 51% vốn.
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất chất tẩy rửa, mỹ phẩm. Bán buôn nước hoa, hàng mỹ phẩm và chế phẩm vệ sinh. Bán buôn các loại vật tư, hoá chất ngành tẩy rửa (trừ hoá chất độc hại mạnh). Cho thuê kho, nhà xưởng, văn phòng. Kinh doanh bất động sản. Kinh doanh khách sạn, nhà nghỉ (hoạt động ngoài tỉnh). Sản xuất nước uống đóng chai (không sản xuất tại trụ sở). Vận tải hàng hoá đường bộ.
- 4- Cấu trúc doanh nghiệp:
Các đơn vị trực thuộc hạch toán phụ thuộc:
 - Chi nhánh Công ty Cổ phần Bột giặt NET tại Thành phố Hồ Chí Minh.
Địa chỉ: 617-629 Bến Bình Đông, Phường 13, Quận 8, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam.
 - Chi nhánh Công ty cổ phần Bột giặt NET tại Hà Nội
Địa chỉ: Km số 1, đường Phan Trọng Tuệ, Xã Tam Hiệp, Huyện Thanh Trì, Thành phố Hà Nội, Việt Nam.

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

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ 01/01 kết thúc vào 31/12 hàng năm)
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: *Đồng Việt Nam (VND)*

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo Tài chính được lập phù hợp các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam được ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính

VI. Các chính sách kế toán áp dụng:

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Không có
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
 - Ngân hàng TMCP ngoại thương Việt Nam chi nhánh Biên Hòa được Công ty lựa chọn tỷ giá để áp dụng trong kế toán
 - Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại nợ phải trả: tỷ giá bán của ngân hàng vào thời điểm chuyển đổi
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm: Tiền mặt tại quỹ, vàng tồn quỹ, các khoản tiền gửi ngân hàng (không kỳ hạn), các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.
- 5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:
- 6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu: Nợ phải thu và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ
- 7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá hàng tồn kho và đảm bảo giá trị được ghi nhận là giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, 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 sẵn sàng sử dụng.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : *bình quân gia quyền tháng*
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : *Kê khai thường xuyên*
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập theo các quy định hiện hành.

8- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Khấu hao tài sản cố định tính theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian sử dụng ước tính của tài sản phù hợp với Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25-04-2013 của Bộ Tài chính.

9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hòa các khoản chi phí đi vay

15- Nguyên tắc ghi nhận 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 kỳ 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 thực hiện ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

16- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và doanh nghiệp có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua. Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp

25- 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

26- Nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

Đơn vị tính: VND

| 1- Tiền và các khoản tương đương tiền | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Tiền mặt | 472.998.832 | 419.620.125 |
| - Vàng tồn quỹ | 72.810.000 | 72.810.000 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 19.316.021.392 | 9.403.846.157 |
| - Các khoản tương đương tiền | 46.043.000.000 | 46.000.200.000 |
| Cộng | 65.904.830.224 | 55.896.476.282 |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 2- Các khoản đầu tư tài chính | | |
| b- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | |
| b1/ Ngắn hạn | | |
| - Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn - VND | 59.500.000.000 | 57.600.000.000 |
| Cộng | 59.500.000.000 | 57.600.000.000 |
| c- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | | |
| - Đầu tư vào đơn vị khác: | | |
| Đầu tư cổ phiếu Công ty Cổ phần Rau quả Cần Thơ | 716.390.400 | 716.390.400 |
| Cộng | 716.390.400 | 716.390.400 |
| Công ty đang nắm giữ số lượng 6.600 cổ phiếu, mệnh giá là 100.000 đồng/1 cổ phiếu, chiếm 10,1% vốn điều lệ của Công ty Cổ phần Rau quả Cần Thơ. Công ty đã trích lập dự phòng 100% cho toàn bộ khoản đầu tư nói trên với số tiền 716.390.400 đồng. | | |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 3- Phải thu của khách hàng | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
| a/ Phải thu của khách hàng ngắn hạn | | |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng | 15.832.702.555 | 6.640.672.742 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 4.850.997.537 | 10.274.754.099 |
| Cộng | 20.683.700.092 | 16.915.426.841 |
| b/ Phải thu của khách hàng dài hạn | 0 | 0 |
| c/ Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | 0 | 0 |

| | | | | |
|--|--------------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| 4- Các khoản phải thu khác | 31/12/2015 | | 01/01/2015 | |
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a/ Ngắn hạn | | | | |
| + Phải thu về cổ phần hoá | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Dự thu về lãi tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn | 555.488.889 | 0 | 638.107.222 | 0 |
| + Kinh phí công đoàn nộp thừa | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Phải thu khác | 22.840.205 | 0 | 150.188.643 | 0 |
| + Tạm ứng | 29.460.000 | 0 | 80.127.500 | 0 |
| b/ Dài hạn | | | | |
| Cộng | 607.789.094 | 0 | 868.423.365 | 0 |

5- Tài sản thiếu chờ xử lý

6- Nợ xấu

| | | | | |
|--------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------|
| 7. Hàng tồn kho | 31/12/2015 | | 01/01/2015 | |
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| - Hàng mua đang đi đường | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 32.017.443.986 | 0 | 37.630.211.959 | 0 |
| - Công cụ, dụng cụ | 136.661.599 | 0 | 199.865.861 | 0 |
| - Chi phí SX, KD dở dang | 679.990.169 | 0 | 1.192.137.978 | 0 |
| - Thành phẩm, hàng hoá | 19.829.603.759 | 0 | 19.540.331.188 | 0 |
| Cộng | 52.663.699.513 | 0 | 58.562.546.986 | 0 |

| 8- Tài sản dở dang dài hạn | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|---|-----------------------|----------------------|
| a/ Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 0 | 0 |
| b/ Xây dựng cơ bản dở dang | 55.339.629.233 | 1.269.394.546 |
| Cộng | 55.339.629.233 | 1.269.394.546 |

9- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | T.bị dụng đo lượng, quản lý | Tổng cộng |
|--|--------------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------|------------------------|
| Số dư 01-01-2015 | 40.541.391.380 | 78.457.903.381 | 8.220.555.064 | 777.055.994 | 127.996.905.819 |
| - Mua trong kỳ | | 96.000.000 | 592.540.000 | | 688.540.000 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | 0 |
| - Tăng khác | | | | | 0 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | (115.084.500) | (139.103.637) | | (254.188.137) |
| - Giảm khác | | | | | 0 |
| Số dư 31-12-2015 | 40.541.391.380 | 78.438.818.881 | 8.673.991.427 | 777.055.994 | 128.431.257.682 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư 01-01-2015 | 19.212.353.848 | 37.314.944.314 | 3.352.644.212 | 455.374.013 | 60.335.316.387 |
| - Khấu hao trong năm | 2.047.605.952 | 7.570.311.784 | 864.983.309 | 74.282.716 | 10.557.183.761 |
| - Tăng khác | | - | - | - | 0 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư | - | - | - | - | 0 |
| - Thanh lý, nhượng bán | | (115.084.500) | (54.482.259) | | (169.566.759) |
| - Giảm khác | | - | - | - | 0 |
| Số dư 31-12-2015 | 21.259.959.800 | 44.770.171.598 | 4.163.145.262 | 529.656.729 | 70.722.933.389 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | | | | | |
| - Tại ngày 01-01-2015 | 21.329.037.532 | 41.142.959.067 | 4.867.910.852 | 321.681.981 | 67.661.589.432 |
| - Tại ngày 31-12-2015 | 19.281.431.580 | 33.668.647.283 | 4.510.846.165 | 247.399.265 | 57.708.324.293 |

* Nguyên giá TSCĐ khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

| | |
|---|----------|
| 10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình | Không có |
| 11- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính | Không có |
| 12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư | Không có |

| 13- Chi phí trả trước | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|--|---------------|---------------|
| a/ Ngắn hạn | | |
| b/ Dài hạn | | |
| - Công cụ dụng cụ chờ phân bổ | 151.319.720 | 142.335.892 |
| - Chi phí trả trước dài hạn khác | 686.348.802 | 5.856.424.454 |
| - Chi phí đầu tư gia công bột giặt OMO | 3.905.919.517 | 4.915.807.524 |
| - Chi phí lắp đặt 4 máy HASSIA | 698.478.910 | 994.970.873 |
| - Chi phí sửa chữa lớn | 0 | 123.000.000 |

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Phí sử dụng hạ tầng đợt 1,2 (Hợp đồng thuê lại đất tại KCN Lộc An -Bình Sơn, Long Thành, Đồng Nai) | 47.942.700.000 | 31.611.450.000 |
| - Tiền thuê đất thô năm 2015 | 192.000.000 | |
| Cộng | 53.576.766.949 | 43.643.988.743 |

14- Tài sản khác

15- Vay và nợ thuê tài chính

| 16- Phải trả người bán | 31/12/2015 | | 01/01/2015 | |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a/ Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | | | | |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả | 19.728.263.341 | 19.728.263.341 | 16.415.156.566 | 16.415.156.566 |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 25.905.750.050 | 25.905.750.050 | 32.424.034.815 | 32.424.034.815 |
| b/ Các khoản phải trả người bán dài hạn | | | | |
| Cộng | 45.634.013.391 | 45.634.013.391 | 48.839.191.381 | 48.839.191.381 |
| c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán | 0 | 0 | 0 | 0 |
| d/ Phải trả người bán là các bên liên quan | | | | |

| 17- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | Đầu năm | Số phải nộp trong 12T-2015 | Số đã thực nộp trong 12T-2015 | Cuối năm |
|---|----------------------|----------------------------|-------------------------------|----------------------|
| - Thuế GTGT | 135.951.054 | 2.317.980.748 | 2.312.829.468 | 141.102.334 |
| - Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 0 | 3.514.461.362 | 3.514.461.362 | 0 |
| - Thuế nhập khẩu | 342.220.198 | 1.326.319.329 | 1.318.849.729 | 349.689.798 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 3.163.680.888 | 16.192.840.292 | 14.641.299.033 | 4.715.222.147 |
| - Thuế TNCN | 59.183.899 | 934.409.737 | 895.806.207 | 97.787.429 |
| - Thuế đất | 0 | 328.603.337 | 323.879.770 | 4.723.567 |
| - Thuế khác | 0 | 8.994.500 | 8.994.500 | 0 |
| Cộng | 3.701.036.039 | 24.623.609.305 | 23.016.120.069 | 5.308.525.275 |

| 18- Chi phí phải trả | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| a/ Ngắn hạn | 5.760.743.495 | 5.802.204.144 |
| - Chi phí khuyến mãi, hỗ trợ | 4.587.091.365 | 4.957.736.032 |
| - Chi phí vận chuyển | 740.283.040 | 473.272.157 |
| - Khác | 433.369.090 | 371.195.955 |
| b/ Dài hạn | 0 | 0 |
| Cộng | 5.760.743.495 | 5.802.204.144 |

| 19- Phải trả khác | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|-------------------------------|------------|------------|
| a/ Ngắn hạn | | |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | 0 | 0 |

| | | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Kinh phí công đoàn | 289.520.634 | 208.851.673 |
| - Bảo hiểm xã hội | 148.262.584 | 408.789.661 |
| - Bảo hiểm y tế | 0 | 0 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 0 | 0 |
| - Cổ tức phải trả | 2.145.380 | 1.750.180 |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác | 7.966.837.395 | 6.808.051.841 |
| Cộng | 8.406.765.993 | 7.427.443.355 |
| b/ Dài hạn | 0 | 0 |
| c/ Số nợ quá hạn chưa thanh toán | 0 | 0 |

- 20- Doanh thu chưa thực hiện: *Không có*
- 21- Trái phiếu phát hành: *Không có*
- 22- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả: *Không có*
- 23- Dự phòng phải trả: *Không có*
- 24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại: *Không có*
25. Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

ĐVT: VND

| A | Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu | | | | | | |
|-----------------------------------|------------------------------------|--------------------|------------------------|-----------------------|-------------------|----------------------------|------------------|
| | Vốn góp của chủ sở hữu | Số dư vãng cổ phần | Quỹ dự phòng tài chính | Quỹ đầu tư phát triển | Thặng dư tích lũy | Lợi nhuận sau thuế chưa PP | Cộng |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Số dư 01/01/2014 | 79.994.460.000 | 0 | 7.999.446.000 | 73.036.174.033 | 0 | 47.376.309.651 | 208.406.389.684 |
| - Lợi nhuận tăng năm 2014 | - | - | - | - | - | 46.306.528.402 | 46.306.528.402 |
| - Trích lập các quỹ | - | - | 2.314.000.000 | 12.994.460.000 | - | (15.308.460.000) | 0 |
| - Tăng vốn năm 2014 | 79.994.460.000 | - | - | (79.994.460.000) | - | - | 0 |
| - Chi cổ tức | - | - | - | - | - | (19.998.615.000) | (19.998.615.000) |
| - Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi | - | - | - | - | - | (2.777.000.000) | (2.777.000.000) |
| - Sử dụng quỹ | - | - | (20.254.990) | - | - | - | (20.254.990) |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | (10.304.897) | (10.304.897) |
| Số dư 31/12/2014 | 159.988.920.000 | 0 | 10.293.191.010 | 6.036.174.033 | 0 | 55.588.458.156 | 231.906.743.199 |
| Số dư 01/01/2015 | 159.988.920.000 | 0 | - | 16.329.365.043 | 0 | 55.588.458.156 | 231.906.743.199 |
| - Lợi nhuận tăng kỳ này | - | - | - | - | - | 86.321.459.670 | 86.321.459.670 |
| - Trích lập các quỹ | - | - | - | 16.203.678.227 | - | (16.203.678.227) | 0 |
| - Tăng vốn kỳ này | - | - | - | - | - | - | 0 |
| - Chia cổ tức | - | - | - | - | - | (31.997.784.000) | (31.997.784.000) |
| - Trích quỹ khen thưởng phúc lợi | - | - | - | - | - | (3.723.000.000) | (3.723.000.000) |
| - Đánh giá số dư có gốc ngoại tệ | - | - | - | - | - | - | 0 |
| - Sử dụng quỹ | - | - | - | - | - | - | 0 |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | (500.000.000) | (500.000.000) |
| Số dư 31/12/2015 | 159.988.920.000 | 0 | 0 | 32.533.043.270 | 0 | 89.485.455.599 | 282.007.418.869 |

* Ghi chú: Số dư đầu năm quỹ dự phòng tài chính kết chuyển sang quỹ đầu tư phát triển theo hướng dẫn của thông tư 200/TT-BTC ngày 22/12/2014.

| <i>b- Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu</i> | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|--|------------------------|------------------------|
| + Vốn góp của Nhà nước | 81.596.420.000 | 81.596.420.000 |
| + Vốn góp của đối tượng khác | 78.392.500.000 | 78.392.500.000 |
| Cộng | 159.988.920.000 | 159.988.920.000 |

* Số lượng cổ phiếu quỹ: 0 cổ phiếu

| <i>c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</i> | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|---|-----------------|-----------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 159.988.920.000 | 159.988.920.000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | 0 | 0 |
| + Vốn góp giảm trong năm | 0 | 0 |
| + Vốn góp cuối năm | 159.988.920.000 | 159.988.920.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | | |

| <i>d- Cổ phiếu</i> | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|--|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 15.998.892 | 15.998.892 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 15.998.892 | 15.998.892 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 15.998.892 | 15.998.892 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | 0 | 0 |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | 0 | 0 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 0 | 0 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | 0 | 0 |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 15.998.892 | 15.998.892 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 15.998.892 | 15.998.892 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | 0 | 0 |

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VND/cổ phần)

10.000

10.000

| <i>đ- Cổ tức</i> | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|---|------------|------------|
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi | | |
| - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận: | | |

| <i>e- Các Quỹ của Doanh Nghiệp</i> | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển | 32.533.043.270 | 16.329.365.043 |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 0 | 0 |

| | | |
|---------------------------------|---|---|
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 0 | 0 |
|---------------------------------|---|---|

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn Chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27- Chênh lệch tỷ giá

28- Nguồn kinh phí (Không có)

| 29- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|--|---------------|-------------|
| a/ Tài sản thuê ngoài | 0 | 0 |
| b/ Tài sản nhận giữ hộ | | |
| - Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác | 1.237.071.847 | 613.647.783 |
| c/ Ngoại tệ các loại (USD) | 224.681,42 | 467.464,98 |
| d/ Vàng tiền tệ | 0 | 0 |
| đ/ Nợ khó đòi đã xử lý | 529.829.019 | 529.829.019 |

VI. Thông tin bổ sung cho các mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

DVT: VND

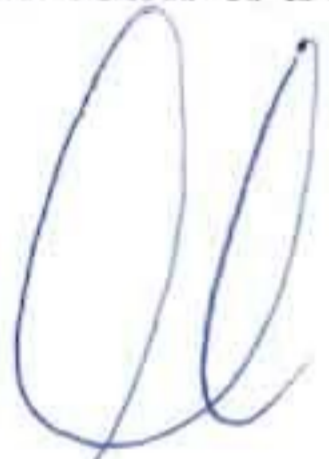
| | <u>Quý IV/2015</u> | <u>Quý IV/2014</u> | <u>Luỹ kế Năm 2015</u> | <u>Luỹ kế Năm 2014</u> |
|--|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01) | | | | |
| Trong đó: | 189.677.882.542 | 196.353.492.444 | 784.274.854.684 | 804.029.275.226 |
| + Doanh thu thành phẩm tiêu thụ | 181.777.874.268 | 188.762.258.065 | 754.496.444.759 | 772.483.645.738 |
| + Doanh thu hàng hóa, dịch vụ, khác | 7.900.008.274 | 7.591.234.379 | 29.778.409.925 | 31.545.629.488 |
| 2- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02) | | | | |
| + Chiết khấu thương mại | 0 | 0 | 0 | 0 |
| + Hàng bán bị trả lại | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3- Giá vốn hàng bán (Mã số 11) | | | | |
| - Giá vốn của thành phẩm đã tiêu thụ | 129.635.078.069 | 142.134.198.205 | 569.403.647.389 | 601.218.531.228 |
| - Giá vốn hàng hoá, dịch vụ khác | 5.577.560.770 | 5.209.408.176 | 20.652.133.861 | 21.112.837.690 |
| Cộng | 135.212.638.839 | 147.343.606.381 | 590.055.781.250 | 622.331.368.918 |
| 4- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | | | | |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 2.563.745.341 | 1.644.605.248 | 5.910.580.194 | 5.330.803.189 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Lãi bán ngoại tệ | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 276.124.043 | 150.723.610 | 785.092.579 | 591.461.447 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | -113.066.774 | 23.988.568 | 0 | 23.988.568 |
| - Lãi bán hàng trả chậm | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Lãi kinh doanh khác | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Cộng | 2.726.802.610 | 1.819.317.426 | 6.695.672.773 | 5.946.253.204 |

| 5- Chi phí tài chính (Mã số 22) | Quý IV/2015 | Quý IV/2014 | Luỹ kế Năm 2015 | Luỹ kế Năm 2014. |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|
| - Lãi tiền vay | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 151.420.182 | 72.421.421 | 598.943.059 | 203.940.775 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 33.113.517 | 0 | 33.113.517 | 0 |
| - Chi phí tài chính khác | 0 | 287.054.169 | 0 | 287.054.169 |
| Cộng | 184.533.699 | 359.475.590 | 632.056.576 | 490.994.944 |
| 6- Thu nhập khác (Mã số 31) | Quý IV/2015 | Quý IV/2014 | Luỹ kế Năm 2015 | Luỹ kế Năm 2014. |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 76.000.000 | 0 | 76.000.000 | 62.727.275 |
| - Tiền phạt, tiền bồi thường thu được | 41.487.363 | 115.385.070 | 152.403.807 | 125.252.530 |
| - Các khoản khác | 20.844.408 | 2.789.567.422 | 154.071.348 | 2.813.651.843 |
| Cộng | 138.331.771 | 2.904.952.492 | 382.475.155 | 3.001.631.648 |
| 7- Chi phí khác (Mã số 32) | Quý IV/2015 | Quý IV/2014 | Luỹ kế Năm 2015 | Luỹ kế Năm 2014. |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 84.621.378 | 0 | 84.621.378 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Các khoản bị phạt , bồi thường | 55.043.954 | 33.813.074 | 88.730.845 | 53.002.287 |
| - Các khoản khác | 8.889.408 | 79.160.000 | 100.489.408 | 79.160.000 |
| Cộng | 148.554.740 | 112.973.074 | 273.841.631 | 132.162.287 |
| 8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp (Mã số 24, 25) | Quý IV/2015 | Quý IV/2014 | Luỹ kế Năm 2015 | Luỹ kế Năm 2014. |
| a/ Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | | | | |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN | 1.694.299.904 | 850.026.434 | 7.610.495.027 | 7.397.543.531 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác | 2.968.962.682 | 3.417.887.360 | 10.517.914.913 | 11.269.412.131 |
| Cộng | 4.663.262.586 | 4.267.913.794 | 18.128.409.940 | 18.666.955.662 |
| b/ Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | | | | |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng | 13.683.275.683 | 18.277.799.890 | 46.339.938.268 | 76.080.238.147 |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác | 9.355.849.674 | 12.091.104.275 | 33.408.674.985 | 39.691.747.868 |
| Cộng | 23.039.125.357 | 30.368.904.165 | 79.748.613.253 | 115.771.986.015 |
| 9- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố | Quý IV/2015 | Quý IV/2014 | Luỹ kế Năm 2015 | Luỹ kế Năm 2014. |
| 9.1- Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 129.881.393.522 | 144.111.313.998 | 537.632.810.267 | 567.488.721.812 |
| - Nguyên vật liệu chính | 68.416.413.924 | 84.282.961.382 | 308.290.875.289 | 326.957.742.136 |
| - Nguyên vật liệu phụ | 56.510.822.983 | 52.749.247.487 | 208.131.704.754 | 202.066.473.237 |
| - Nhiên liệu | 4.954.156.615 | 7.079.105.129 | 21.210.230.224 | 38.464.506.439 |
| 9.2- Chi phí nhân công | 10.200.751.552 | 5.033.153.887 | 45.701.725.281 | 41.796.172.713 |
| - Tiền lương | 9.410.450.414 | 3.896.299.626 | 42.645.000.000 | 38.365.000.000 |
| - Bảo hiểm xã hội | 591.737.336 | 892.043.306 | 2.257.745.829 | 2.576.342.976 |
| - Kinh phí công đoàn | 61.979.480 | 63.942.531 | 255.231.922 | 264.833.041 |
| - Bảo hiểm y tế | 104.290.172 | 136.721.747 | 417.609.841 | 450.269.152 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 32.294.150 | 44.146.677 | 126.137.689 | 139.727.544 |
| 9.3- Chi phí khấu hao tài sản cố định | 2.626.522.777 | 2.646.978.232 | 10.557.183.761 | 10.095.041.255 |

| | | | | |
|---|---------------------------|---------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 9.4- Chi phí dịch vụ mua ngoài | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9.5- Chi phí khác bằng tiền | 28.052.576.639 | 36.691.218.691 | 95.039.360.309 | 134.293.455.771 |
| Cộng | 170.761.244.490 | 188.482.664.808 | 688.931.079.618 | 753.673.391.551 |
| 10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51) | <u>Quý IV/2015</u> | <u>Quý IV/2014</u> | <u>Luỹ kế Năm 2015</u> | <u>Luỹ kế Năm 2014.</u> |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 4.715.222.147 | 3.163.680.889 | 16.192.840.292 | 9.277.163.850 |
| - Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay | 0 | 0 | 0 | 10.304.897 |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 4.715.222.147 | 3.163.680.889 | 16.192.840.292 | 9.287.468.747 |
| 11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52) | <i>Không có</i> | <i>Không có</i> | <i>Không có</i> | <i>Không có</i> |

VII- Những thông tin khác

Kế toán trưởng



TRẦN THỊ ÁI LIÊN

Đồng Nai, ngày 18 tháng 01 năm 2016

Giám đốc



PHẠM QUANG HOÀ

CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET

Đường số 8 - Khu công nghiệp Biên Hoà I -

Phường An Bình - TP Biên Hoà - Tỉnh Đồng Nai

GIẢI TRÌNH BIẾN ĐỘNG KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ IV NĂM 2015**Kính gửi: Ủy Ban chứng khoán Nhà nước****Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội**

Theo kết quả hoạt động kinh doanh Quý IV-2015, lợi nhuận sau thuế của Công ty Cổ phần Bột giặt NET tăng 9.208.187.822 đồng, tỷ lệ tăng 59,9% so với Quý IV-2014 (biến động trên 10%).

Công ty giải trình như sau:*Đơn vị tính : VND*

| STT | Chỉ tiêu | Quý IV -năm 2015 | Quý IV -năm 2014 | Chênh lệch | |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|-----------|
| | | | | 5=3-4 | 6=5/4 (%) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5=3-4 | 6=5/4 (%) |
| 1 | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 189.677.882.542 | 196.353.492.444 | (6.675.609.902) | (3,40) |
| 2 | Giá vốn hàng bán | 135.212.638.839 | 147.343.606.381 | (12.130.967.542) | (8,23) |
| 3 | Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 54.465.243.703 | 49.009.886.063 | 5.455.357.640 | 11,13 |
| 4 | Doanh thu hoạt động tài chính | 2.726.802.610 | 1.819.317.426 | 907.485.184 | 49,88 |
| 5 | Chi phí tài chính | 184.533.699 | 359.475.590 | (174.941.891) | (48,67) |
| 6 | Chi phí bán hàng | 23.039.125.357 | 30.368.904.165 | (7.329.778.808) | (24,14) |
| 7 | Chi phí quản lý doanh nghiệp | 4.663.262.586 | 4.267.913.794 | 395.348.792 | 9,26 |
| 8 | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 29.305.124.671 | 15.832.909.940 | 13.472.214.731 | 85,09 |
| 9 | Thu nhập khác | 138.331.771 | 2.704.450.672 | (2.566.118.901) | (94,89) |
| 10 | Chi phí khác | 148.554.740 | 2.187.990 | 146.366.750 | 6689,55 |
| 11 | Lợi nhuận khác | -10.222.969 | 2.702.262.682 | (2.712.485.651) | (100,38) |
| 12 | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 29.294.901.702 | 18.535.172.622 | 10.759.729.080 | 58,05 |
| 13 | Chi phí thuế TNDN hiện hành | 4.715.222.147 | 3.163.680.889 | 1.551.541.258 | 49,04 |
| 14 | Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 24.579.679.555 | 15.371.491.733 | 9.208.187.822 | 59,90 |

Giải trình:

- Do Doanh thu bán hàng giảm 6,675 tỷ đồng do sản lượng tiêu thụ Quý IV giảm, tương ứng giá vốn giảm 12,130 tỷ đồng làm cho lợi nhuận gộp tăng 5,455 tỷ đồng.
 - Do Doanh thu Hoạt động Tài chính tăng 907 triệu đồng, tương ứng chi phí Hoạt động Tài chính giảm 175 triệu đồng làm cho lợi nhuận tăng 1,082 tỷ đồng.
 - Do Chi phí bán hàng giảm 7,329 tỷ đồng, chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 395 triệu đồng, làm cho lợi nhuận tăng 6,934 tỷ đồng.
 - Do Thu nhập khác giảm 2,566 tỷ đồng, tương ứng chi phí khác tăng 146 triệu đồng làm cho lợi nhuận giảm 2,712 tỷ đồng.
- Tổng hợp 4 yếu tố trên dẫn đến lợi nhuận trước thuế tăng 10,759 tỷ đồng.

Đồng Nai, ngày 18 tháng 01 Năm 2016

GIÁM ĐỐC ĐIỀU HÀNH

CÔNG TY
CỔ PHẦN
BỘT GIẶT NET

PHẠM QUANG HOÀ

CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Số: 36/CV/NET-2016

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

V/V: Công bố Báo cáo tài chính Quý 4-2015

---oOo---

Biên Hoà, ngày 19 tháng 01 năm 2016

**Kính gửi: UỶ BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

1. Tên Công ty: **CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT NET**
2. Mã chứng khoán: NET
3. Trụ sở chính: Đường số 8 – Khu công nghiệp Biên Hoà I – Phường An Bình –
Thành phố Biên Hoà – Tỉnh Đồng Nai.
4. Điện thoại: 0613836156 – 0613836159 FAX: 0613836166
5. Người thực hiện công bố thông tin: Bà **THÁI THỊ HỒNG YẾN**
6. Nội dung của thông tin công bố:
 - 6.1. Báo cáo Tài chính Quý 4- năm 2015 của Công ty Cổ phần Bột giặt NET được lập ngày 18 tháng 01 Năm 2016 gồm: BCĐKT, BCKQKD, BCLCTT, TMBCTC.
 - 6.2. Nội dung giải trình (Chênh lệch 10% LNST so với cùng kỳ năm ngoái.)
7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính: **www.netcovn.com.vn**

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin đã công bố.

NGƯỜI ĐƯỢC UỶ QUYỀN CÔNG BỐ THÔNG TIN

(Ký tên và đóng dấu)



THÁI THỊ HỒNG YẾN

Nơi nhận:

- Như trên
- Lưu KTTK