

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2014.

(Thể hiện bằng tiền đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Kết quả hoạt động kinh doanh.

1. Tiền và các khoản tương đương tiền.	Số cuối quý	Số đầu năm
Tiền mặt tại quỹ	417,510,998	362,233,194
Tiền gửi ngân hàng	9,507,109,558	6,745,630,428
Cộng	9,924,620,556	7,107,863,622
-		
2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn.	Số cuối quý	Số đầu năm
Tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn (01 năm) tại Ngân hàng	23,500,000,000	23,500,000,000
Cổ phiếu	166,991,579	242,270,380
Dự phòng giảm giá chứng khoán	(50,432,168)	(82,776,030)
Cộng	23,616,559,411	23,659,494,350
-		
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	Số cuối quý	Số đầu năm
Phải thu khách hàng	3,160,341,833	3,073,114,361
Khoản phải thu đã được khách hàng xác nhận nợ hoặc đã có biên bản đối chiếu công nợ	3,160,341,833	3,073,114,361
Trả trước cho người bán	-	77,237,500
Trả trước tiền mua đất trồng cây lâu năm để xây dựng nhà	-	77,237,500
Trả trước khác	-	77,237,500
Các khoản phải thu khác	1,482,583,981	207,059,634
Thuế thu nhập cá nhân	7,211,799	2,200,686
Ông Huỳnh Văn Reo	25,000,000	25,000,000
Lãi tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn chưa đáo hạn	1,416,222,221	157,877,777
BHXX, BHYT, BHTN	24,598,613	17,991,167
Các khoản phải thu khác	9,551,348	3,990,004
Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi ông Huỳnh Văn Reo	(25,000,000)	(25,000,000)
Cộng	4,617,925,814	3,332,411,495
-		
4. Hàng tồn kho	Số cuối quý	Số đầu năm
Nguyên liệu, vật liệu	387,927,574	2,754,226,907
Công cụ dụng cụ	19,206,318	28,732,232
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	489,746,219
Thành phẩm tồn kho	2,720,560,450	4,069,446,390
Hàng hóa tồn kho	69,889,084	-
Cộng	3,197,583,426	7,342,151,748
-		
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(28,467,048)	(545,151,604)
Giá trị thuần có thể thực hiện của hàng tồn kho cuối kỳ	3,169,116,378	6,797,000,144

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2014.

(Thể hiện bằng tiền đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

5. Tài sản ngắn hạn khác	Số cuối quý	Số đầu năm
Tài sản thiếu chờ xử lý	0	-
Tạm ứng	32,370,000	22,405,000
Cộng	32,370,000	22,405,000

6. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Thiết bị văn phòng	Phương tiện, vận tải	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số đầu quý	6,107,020,372	5,030,389,031	36,231,480	526,071,795	11,699,712,678
Mua trong quý	-	227,272,727	-	250,000,000	477,272,727
Thanh lý trong quý	315,710,036				315,710,036
Số cuối quý	5,791,310,336	5,257,661,758	36,231,480	776,071,795	11,861,275,369
Giá trị hao mòn					
Số đầu quý	4,065,976,876	3,808,335,534	36,231,480	311,259,172	8,221,803,062
Tăng trong quý	83,982,133	81,464,651		31,072,942	196,519,726
Giảm trong quý	250,205,321				250,205,321
Số cuối quý	3,899,753,688	3,889,800,185	36,231,480	342,332,114	8,168,117,467
Giá trị còn lại					
Số đầu quý	2,041,043,496	1,222,053,497	-	214,812,623	3,477,909,616
Số cuối quý	1,891,556,648	1,367,861,573	-	433,739,681	3,693,157,902

Không có tài sản cố định hữu hình nào được dùng để thế chấp, cầm cố các khoản vay;

Không có tài sản cố định hữu hình nào đang chờ thanh lý vào thời điểm cuối quý;

Không có cam kết nào về việc mua bán tài sản cố định hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện;

7. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng
Nguyên giá		
Số đầu quý	2,859,654,747	2,859,654,747
Tăng trong quý	-	-
Giảm trong quý	-	-
Số cuối quý	2,859,654,747	2,859,654,747
Giá trị hao mòn		
Số đầu quý	531,761,693	531,761,693
Tăng trong quý	15,210,930	15,210,930
Giảm trong quý	-	-
Số cuối quý	546,972,623	546,972,623
Giá trị còn lại		
Số đầu quý	2,327,893,054	2,327,893,054
Số cuối quý	2,312,682,124	2,312,682,124

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2014.

(Thể hiện bằng tiền đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Năm 2003, Công ty được UBND tỉnh Bình Dương cho thuê 21.702,20 m2 đất với thời hạn 49 năm kể từ ngày cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất (ngày 23/7/2003), là khuôn viên của Văn phòng và nhà xưởng sản xuất gạch ngói hiện nay của Công ty. Tháng 10/2005, theo yêu cầu của Công ty, Sở Tài Nguyên và Môi trường tỉnh Bình Dương chấp thuận chuyển hình thức thuê đất sang hình thức Nhà nước giao đất có thu tiền sử dụng đất, không điều chỉnh thời hạn sử dụng đất.

8. Tài sản thuế TNDN hoãn lại

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chênh lệch tạm thời chịu thuế		
Thuế suất thuế TNDN	1,416,222,221 22%	157,877,777 22%
Tài sản thuế TNDN hoãn lại	311,568,888	34,733,111

9. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Phải trả cho người bán		
Khoản phải trả đã được khách hàng xác nhận nợ	-	-
Khoản phải trả chưa được khách hàng xác nhận nợ	7,467,629,833	6,962,190,347
Cộng	<u>7,467,629,833</u>	<u>6,962,190,347</u>

Người mua trả tiền trước

Khoản phải trả đã được khách hàng xác nhận nợ	175,511,511	663,091,099
Khoản phải trả chưa được khách hàng xác nhận nợ		
Cộng	<u>175,511,511</u>	<u>663,091,099</u>

10. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước.

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Thuế GTGT phải nộp	203,194,566	242,528,906
Thuế thu nhập doanh nghiệp	391,043,207	830,512,008
Thuế thu nhập cá nhân	133,183,688	125,921,465
Các loại thuế khác		
Cộng	<u>727,421,461</u>	<u>1,198,962,379</u>

11. Chi phí phải trả

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
Chi phí gia công đá xây dựng	426,648,331	107,445,128
Chi phí Đại hội công nhân viên chức cuối năm		
Phí khuyến mãi khách hàng cuối năm		
Chi phí phải trả khác		124,903,000
Cộng	<u>426,648,331</u>	<u>232,348,128</u>

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2014.

(Thể hiện bằng tiền đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

12. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Số cuối quý	Số đầu năm
Tài sản thừa chờ xử lý	-	34,022,391
Kinh phí công đoàn	12,352,050	25,556,454
Bảo hiểm xã hội	-	-
Bảo hiểm y tế	-	-
Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
Các khoản khác	6,053,980	22,347,720
- Chia cổ tức cho cổ đông	51,870	31,920
- 5% tiền bảo hành theo hợp đồng	2,797,000	2,797,000
- 10% phí thiết kế tư vấn phải trả	-	-
- Bảo hiểm xã hội phải trả CBCNV	-	19,518,800
- Bảo hiểm y tế thu thừa	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-
- Khoản thu khác	3,205,110	-
Cộng	18,406,030	81,926,565
	-	-

13. Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn góp	Cổ phiếu ngân quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Năm trước Số dư đầu năm trước	15,207,710,000	1,245,577,870	15,018,734,844	3,399,100,479	3,839,304,260
-Tăng vốn trong năm trước					
-Lợi nhuận sau thuế tăng trong năm trước	-	-			4,778,293,073
-Phân phối lợi nhuận năm trước					4,460,714,600
+ Phân phối cho quỹ CSH			-	238,914,700	238,914,700
+ Chia cổ tức năm trước					3,531,228,000
+ Phân phối cho quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-			476,171,500
+ Các khoản khác (Thù lao HÑQT, BKS, thưởng ban điều hành)					214,400,400

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2014.

(Thể hiện bằng tiền đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

-Tăng vốn đầu tư từ quỹ đầu tư phát triển Số dư cuối năm trước	15,207,710,000	1,245,577,870	15,018,734,844	3,638,015,179	4,156,882,733
Năm nay					
Số dư đầu kỳ	15,207,710,000	1,245,577,870	19,040,420,640	-	4,728,058,443
-Tăng vốn trong kỳ		(1,245,577,870)			-
-Lợi nhuận sau thuế tăng trong kỳ					1,196,163,467
-Phân phối lợi nhuận trong kỳ					1,520,771,000
+ Phân phối cho quỹ CSH					-
+ Chia cổ tức trong kỳ					1,520,771,000
+ Phân phối cho quỹ khen thưởng, phúc lợi					
+ Các khoản khác (Thù lao HÑQT, BKS, thưởng ban điều hành)					
Số dư cuối kỳ	15,207,710,000	-	19,040,420,640	-	4,403,450,910

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Năm nay		Năm trước	
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Tổng số	Vốn cổ phần thường
-Vốn đầu tư của nhà nước	4,568,970,000	4,568,970,000	4,568,970,000	4,568,970,000
-Vốn của cổ đông khác	10,638,740,000	10,638,740,000	10,144,480,000	10,144,480,000
-Thặng dư vốn cổ phần				
-Cổ phiếu ngân quỹ (theo mệnh giá)	-	-	494,260,000	494,260,000
	15,207,710,000	15,207,710,000	15,207,710,000	15,207,710,000

Công ty không phát hành trái phiếu

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

Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Số cuối quý	Số đầu năm
Vốn góp đầu năm	15,207,710,000	15,207,710,000
Vốn góp tăng trong năm		
Vốn góp giảm trong năm	-	-
Vốn góp cuối năm	15,207,710,000	15,207,710,000
Cổ tức, lợi nhuận chia	1,520,771,000	3,531,228,000

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2014.

(Thể hiện bằng tiền đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

Cổ tức:	Năm nay	Năm trước
Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán		2.400 đồng/cp
+ Cổ tức đã công bố trên trên cổ phiếu thường	2.500 đồng/cp	
Cổ phiếu:	Số cuối quý	Số đầu năm
Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	1.520.771 cổ phần	1.520.771 cổ phần
Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ	1.520.771 cổ phần	1.520.771 cổ phần
+ Cổ phiếu thường	1.520.771 cổ phần	1.520.771 cổ phần
+ Cổ phiếu thường ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	0 cổ phần	49.426 cổ phần
+ Cổ phiếu thường	0 cổ phần	49.426 cổ phần
+ Cổ phiếu thường ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1.517.445 cổ phần	1.471.345 cổ phần
+ Cổ phiếu thường	1.517.445 cổ phần	1.471.345 cổ phần
+ Cổ phiếu thường ưu đãi	-	-
- Mệnh giá cổ phần : 10.000 đ/cổ phần		
14. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
Doanh thu sản xuất gạch ngói	2,654,059,032	3,550,509,284
Doanh thu sản xuất đá xây dựng	22,896,818,374	18,018,812,197
Doanh thu bán hàng hóa (Cát + đá)	1,127,287,738	
Doanh thu dịch vụ	774,483,694	444,446,209
Cộng	27,452,648,838	22,013,767,690
15. Các khoản giảm trừ	-	-
Tổng doanh thu thuần	27,452,648,838	22,013,767,690
16. Giá vốn hàng bán	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
Hoạt động sản xuất gạch ngói	2,368,834,019	3,943,118,642
Hoạt động sản xuất đá xây dựng	18,691,609,404	14,706,813,372
Kinh doanh hàng hóa (Cát, đá)	907,328,433	-
Hoạt động khác	489,968,262	386,870,201
Cộng	22,457,740,118	19,036,802,215
17. Doanh thu hoạt động tài chính	Quý 3 năm nay	Quý 3 năm trước
Lãi tiền gửi, tiền cho vay, KD chứng khoán	542,566,083	472,145,290
Cộng	542,566,083	472,145,290

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 3 NĂM 2014.

(Thể hiện bằng tiền đồng Việt Nam, ngoại trừ trường hợp có ghi chú bằng đồng tiền khác)

	<u>Quý 3 năm nay</u>	<u>Quý 3 năm trước</u>
18. Thu nhập khác		
Thu từ thanh lý tài sản	1,399,005,186	
Xử lý đất thừa & các khoản khác	-	
Cộng	1,399,005,186	-
19. Chi phí khác		
Chi phí thanh lý tài sản cố định, VT, NNL	1,090,505,639	
Giá trị còn lại của dụng cụ thanh lý	-	
Cộng	1,090,505,639	-
20. Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
	<u>Quý 3 năm nay</u>	<u>Quý 3 năm trước</u>
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	1,533,528,804	1,920,430,974
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm LN kế toán để xác định LN chịu thuế TNDN		
+ Các khoản điều chỉnh tăng		
+ Các khoản điều chỉnh giảm	366,208,333	
+ Các khoản điều chỉnh giảm chênh lệch vĩnh viễn (cổ tức)		
Tổng thu nhập chịu thuế	1,167,320,471	1,920,430,974
Thuế suất thuế TNDN	22%	25%
Thuế TNDN phải nộp	256,810,504	514,396,632
Chi phí Thuế TNDN hiện hành	256,810,504	514,396,632
21. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
Chênh lệch tạm thời chịu thuế	1,258,344,444	-
Chi phí thuế TNDN hoãn lại	276,835,777	
Tài sản thuế TNDN hoãn lại		-

21. Những thông tin khác.

Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin cùng kỳ quý 3 năm trước):

Kết quả hoạt động kinh doanh quý 3 năm nay giảm 20,1% so với kết quả thực hiện quý 3 năm trước (quý 3/2013) là do quý 3 năm nay phải giải quyết chi phí mất việc làm cho công nhân viên ngành gạch và các chi phí khác liên quan đến ngưng sản xuất ngành gạch.

Kế toán trưởng



NGUYỄN THỊ THU PHƯƠNG



Bình Dương, ngày 18 tháng 10 năm 2014

Giám đốc

NGUYỄN NGỌC NUI