



**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ MIỀN TRUNG**

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

QUÝ I - NĂM 2014

Tháng 04/2014



**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP DẦU KHÍ MIỀN TRUNG**

MỤC LỤC BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ I NĂM 2014

- I. Bảng cân đối kế toán**
- II. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**
- III. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**
- IV. Tình hình nộp ngân sách nhà nước**
- V. Thuyết minh báo cáo tài chính**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2014	Số đầu kỳ 01/01/2014
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		336,878,158,346	344,964,311,977
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		7,281,859,509	7,561,100,376
1. Tiền	111	V.01	7,281,859,509	7,561,100,376
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		210,667,107,938	216,670,349,573
1. Phải thu của khách hàng	131		76,525,994,532	87,985,837,408
2. Trả trước cho người bán	132		19,201,358,355	19,235,329,282
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		119,998,303,772	119,998,303,772
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	8,736,498,807	3,245,926,639
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(13,795,047,528)	(13,795,047,528)
IV. Hàng tồn kho	140		100,545,133,406	100,522,357,070
1. Hàng tồn kho	141	V.04	100,545,133,406	140,500,206,971
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	(39,977,849,901)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		18,384,057,493	20,210,504,958
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		111,480,336	154,723,968
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		4,089,648,704	4,044,157,853
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2014	Số đầu kỳ 01/01/2014
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		14,182,928,453	16,011,623,137
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		47,671,462,764	50,938,791,965
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06	-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07	-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		32,539,355,626	34,686,153,016
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	32,291,538,671	34,435,027,728
- Nguyên giá	222		89,991,403,814	90,296,176,541
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(57,699,865,143)	(55,861,148,813)
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	17,867,764	21,176,097
- Nguyên giá	228		69,416,667	70,500,000
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(51,548,903)	(49,323,903)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	229,949,191	229,949,191
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		11,300,000,000	11,300,000,000
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	11,300,000,000	11,300,000,000

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2014	Số đầu kỳ 01/01/2014
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		3,832,107,138	4,952,638,949
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	3,832,107,138	4,952,638,949
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		384,549,621,110	395,903,103,942
A. Nợ phải trả (300=310+330)	300		508,824,492,545	508,420,071,018
I. Nợ ngắn hạn	310		508,824,492,545	508,420,071,018
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	104,293,921,602	104,293,921,602
2. Phải trả người bán	312		120,808,481,809	124,342,207,214
3. Người mua trả tiền trước (131)	313		203,469,446,464	203,132,533,143
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	668,062,445	755,212,025
5. Phải trả người lao động	315		532,129,147	849,100,268
6. Chi phí phải trả	316	V.17	70,108,545,166	65,273,067,427
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	9,244,287,657	10,057,061,084
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		(300,381,745)	(283,031,745)
II. Nợ dài hạn	330		-	-
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		-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2014	Số đầu kỳ 01/01/2014
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện được	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339		-	-
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		(124,274,871,435)	(112,516,967,076)
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	(124,274,871,435)	(112,516,967,076)
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		150,000,000,000	150,000,000,000
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		1,037,168,132	1,037,168,132
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2,189,545,833	2,189,545,833
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(277,501,585,400)	(265,743,681,041)
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	433		-	-
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		384,549,621,110	395,903,103,942
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán			-	-
1. Tài sản thuê ngoài		V.24		-
2. Vật tư, hàng hoá giữ hộ, nhận gia công			-	-
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			-	-
4. Nợ khó đòi đã xử lý			-	-

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2014	Số đầu kỳ 01/01/2014
5. Ngoại tệ các loại			-	-
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			-	-

Đà Nẵng, ngày 31 tháng 03 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám Đốc






Lê Tuấn Nguyễn

Đỗ Thị Thu Hà

Nguyễn Đình Phước

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Từ ngày: 01/01/2014 đến ngày: 31/03/2014

Đơn vị tính:

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 2014	Quý 1 2013	Từ ngày 01/01 đến ngày 31/03/2014	Từ ngày 01/01 đến ngày 31/03/2013
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	(134,462,342)	29,658,038,502	(134,462,342)	29,658,038,502
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		(134,462,342)	29,658,038,502	(134,462,342)	29,658,038,502
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	1,494,465,175	36,237,448,711	1,494,465,175	36,237,448,711
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		(1,628,927,517)	(6,579,410,209)	(1,628,927,517)	(6,579,410,209)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	8,181,336	18,491,847	8,181,336	18,491,847
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	4,855,774,137	10,566,158,966	4,855,774,137	10,566,158,966
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		-	10,563,908,966	-	10,563,908,966
8. Chi phí bán hàng	24		-	231,723,020	-	231,723,020
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4,200,627,587	8,629,799,243	4,200,627,587	8,629,799,243
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		(10,677,147,905)	(25,988,599,591)	(10,677,147,905)	(25,988,599,591)
11. Thu nhập khác	31		759,343,628	799,336,934	759,343,628	799,336,934
12. Chi phí khác	32		1,840,100,082	324,435,962	1,840,100,082	324,435,962
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(1,080,756,454)	474,900,972	(1,080,756,454)	474,900,972
14. Lợi nhuận trong công ty liên doanh, liên kết	45		-	-	-	-

Chỉ tiêu	Ma số	Thuyết minh	Quý 1 2014	Quý 1 2013	Từ ngày 01/01 đến ngày 31/03/2014	Từ ngày 01/01 đến ngày 31/03/2013
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40+45)	50		(11,757,904,359)	(25,513,698,619)	(11,757,904,359)	(25,513,698,619)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	-	-	-	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại phải trả	52A					
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại phải trả	52B					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		(11,757,904,359)	(25,513,698,619)	(11,757,904,359)	(25,513,698,619)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		(784)	(1,701)		(1,701)

Đà Nẵng, ngày 31 tháng 03 năm 2014

Người lập biểu



Lê Tuấn Nguyễn

Kế toán trưởng



Đỗ Thị Thu Hà



Nguyễn Đình Phước

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày: 01/01/2014 đến ngày: 31/03/2014

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 1 năm 2014	Quý 1 năm 2013
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		10,802,804,097	40,100,154,259
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(2,785,753,773)	(31,324,083,527)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(2,604,135,198)	(4,540,964,276)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		-	(3,203,671,155)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2,262,547,302	4,947,962,449
7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh	07		(7,961,412,385)	(10,328,851,004)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(285,949,957)	(4,349,453,254)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-	-
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		-	-
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		-	11,209,316
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-	11,209,316
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã p/hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		-	10,140,563,530
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-	(9,487,887,641)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		6,709,090	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		6,709,090	652,675,889
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		(279,240,867)	(3,685,568,049)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		7,561,100,376	6,865,073,712
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		7,281,859,509	3,179,505,663

Đà Nẵng, ngày 31 tháng 03 năm 2014

Người lập biểu



Lê Tuấn Nguyên

Kế toán trưởng



Đỗ Thị Thu Hà



Nguyễn Đình Phước

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC
Quý I năm 2014

TT	DIỄN GIẢI KHOẢN NỘP	Số kỳ trước chưa nộp chuyển sang	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số chưa nộp đến 31/03/2014
			Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	
1	2	3	4	5	6	7	8=3+6-7
I	Các khoản thuế	755,212,025	273,141	87,422,721	273,141	87,422,721	668,062,445
1	Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa	176,348,397	0	87,422,721	0	87,422,721	88,925,676
	- Cơ quan công ty	88,925,676					88,925,676
	- Nhà máy bao bì	87,422,721	0	87,422,721		87,422,721	0
	- Chi nhánh tại Quảng Ngãi	0	0	0			0
2	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu		0	0			
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0	0	0	0	0
	- Cơ quan công ty	0					0
4	Thuế xuất nhập khẩu	0			0	0	0
5	Thuế thu nhập doanh nghiệp	0			0	0	0
	- Nhà máy bao bì	0			0	0	0
6	Thuế thu nhập cá nhân	578,863,628	273,141	0	273,141	0	579,136,769
	- Cơ quan công ty	565,272,519	273,141		273,141		565,545,660
	- Nhà máy bao bì	8,396,672					8,396,672
	- Chi nhánh tại Quảng Ngãi	5,194,437		0			5,194,437
7	Thuế tài nguyên	0	0	0	0	0	0
	- Cơ quan công ty	0					0
8	Thuế nhà đất, thuế đất	0	0	0	0	0	0
	- Cơ quan công ty	0					0
9	Các loại thuế khác	0	32,444,572	32,444,572	32,444,572	32,444,572	0
	- Cơ quan công ty	0	0	0	0	0	0
	- Nhà máy bao bì	0					0
II	Các khoản phải nộp khác	0	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0

1	Phí, lệ phí	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	- Cơ quan công ty	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Thuế môn bài	0	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0
	- Cơ quan công ty	0	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	0
III	Các khoản phải nộp khác	366,136,984	388,363,781	388,363,781	388,363,781	388,363,781	388,363,781	388,363,781	325,546,228	416,348,610
1	Bảo hiểm xã hội	(55,119,304)	301,576,466	81,249,990	301,576,466	301,576,466	301,576,466	301,576,466	81,249,990	152,601,245
	- Cơ quan công ty	(49,041,921)	297,594,131	66,019,310	297,594,131	297,594,131	297,594,131	297,594,131	66,019,310	182,532,900
	- Nhà máy bao bì	(18,683,310)	3,982,335	15,230,680	3,982,335	3,982,335	3,982,335	3,982,335	15,230,680	(29,931,655)
	- Chi nhánh tại Quảng Ngãi	12,605,927								
2	Bảo hiểm y tế	28,374,873	50,156,316	28,083,878	50,156,316	50,156,316	50,156,316	50,156,316	28,083,878	50,447,311
	- Cơ quan công ty	0	49,302,958	25,314,698	49,302,958	49,302,958	49,302,958	49,302,958	25,314,698	23,988,260
	- Nhà máy bao bì	28,374,873	853,358	2,769,180	853,358	853,358	853,358	853,358	2,769,180	26,459,051
	- Chi nhánh tại Quảng Ngãi	0								0
3	Kinh phí công đoàn	379,900,104	17,304,160	200,000,000	17,304,160	17,304,160	17,304,160	17,304,160	200,000,000	197,204,264
	- Cơ quan công ty	328,221,091	17,304,160	200,000,000	17,304,160	17,304,160	17,304,160	17,304,160	200,000,000	145,525,251
	- Nhà máy bao bì	1,187,260								1,187,260
	- Chi nhánh tại Quảng Ngãi	50,491,753								50,491,753
4	Bảo hiểm thất nghiệp	12,981,311	19,326,839	16,212,360	19,326,839	19,326,839	19,326,839	19,326,839	16,212,360	16,095,790
	- Cơ quan công ty	0	18,757,935	15,135,520	18,757,935	18,757,935	18,757,935	18,757,935	15,135,520	3,622,415
	- Nhà máy bao bì	12,981,311	568,904	1,076,840	568,904	568,904	568,904	568,904	1,076,840	12,473,375
	- Chi nhánh tại Quảng Ngãi	0								0
5	Kinh phí cấp trên	0							0	0
6	Lãi vay tổng công ty	0							0	0
III	Các khoản kinh phí phải trả nội bộ TCT (nếu có)									
1	Phải trả tiền phí quản lý hợp đồng thi công các CT quý I									
	Tổng cộng	1,121,349,009	391,636,922	415,968,949	391,636,922	391,636,922	391,636,922	391,636,922	415,968,949	1,084,411,055

Người lập biểu



Lê Tuấn Nguyễn

Kế toán trưởng



Đỗ Thị Thu Hà

Đà Nẵng, ngày 31 tháng 03 năm 2014

Trần Đức



Nguyễn Đình Phước

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/03/2014)

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn :

- Công ty cổ phần Xây lắp dầu Khí Miền Trung (gọi tắt là " Công ty" được thành lập theo quyết định số 965/QĐ-XLTK ngày 16 tháng 11 năm 2009 của Hội đồng Quản trị Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam, trên cơ sở chuyển đổi Công ty TNHH một thành viên Xây lắp Dầu khí Miền Trung thành công ty cổ phần , Công ty hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần số 4300368987 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Đà Nẵng cấp, đăng ký lần đầu ngày 22 tháng 11 năm 2009, thay đổi lần thứ 8 ngày 06 tháng 02 năm 2014

- Vốn điều lệ theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là 150 tỷ đồng

2- Lĩnh vực kinh doanh : Xây lắp các công trình

3- Ngành nghề kinh doanh : Xây dựng các công trình dân dụng trong và ngoài ngành dầu khí, sản xuất vật liệu xây dựng, mỏ mỏn khai thác đá, sản xuất gia công kết cấu thép, kinh doanh bất động sản, đầu tư, thương mại, du lịch và dịch vụ khách sạn.

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

1- Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch.

2- Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong kế toán : VNĐ

- Phương pháp chuyển đổi đồng tiền khác : Đơn vị tiền tệ được sử dụng là VNĐ

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác là căn cứ theo tỷ giá NHNT

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1- Chế độ kế toán áp dụng : áp dụng theo QĐ số 15/2006/QĐ - BTC ngày 20/03/2006 và thông tư hướng dẫn sửa đổi bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp của BTC, Luật kế toán và các chuẩn mực kế toán đã ban hành.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Tuân thủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành trong việc lập báo cáo tài chính.

3- Hình thức kế toán áp dụng : Chứng từ ghi sổ.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền : Tiền mặt, TGNH, tiền đang chuyển và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm lập báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ trong năm được chuyển đổi sang đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : theo theo giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi mua + chi phí chế biến + các chi phí khác liên quan trực tiếp khác phát sinh để có hàng tồn kho tại thời điểm hiện tại .

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho cuối kỳ : theo phương pháp bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : theo phương pháp kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : theo nguyên giá và giá trị hao mòn

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : theo phương pháp khấu hao đường thẳng

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư.

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn

6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay :
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước;
- Chi phí khác;
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại;

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hoạt động tài chính
- Doanh thu hợp đồng xây dựng

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.

13- 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.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15- Các 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 :

01- Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Tiền mặt - 1111	254,312,825	146,121,728
- Tiền gửi ngân hàng - 112	7,027,546,684	7,414,978,648
- Tiền đang chuyển -113		
Cộng	7,281,859,509	7,561,100,376

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn	-	-
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	-	-

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Phải thu về cổ phần hóa - 1385		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động - 334	-	
- Phải thu khác (1388,141,144,3388)	8,736,498,807	3,245,926,639
Cộng:	8,736,498,807	3,245,926,639

04- Hàng tồn kho	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	1,722,812,937	1,539,364,629
- Công cụ, dụng cụ	741,591,344	741,591,344
- Chi phí SX, KD dở dang	95,239,469,351	95,400,141,323
- Thành phẩm	2,841,259,774	2,841,259,774
- Hàng hoá		
- Hàng gửi đi bán	-	
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
Cộng	100,545,133,406	100,522,357,070

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả..

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá HTK

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Thuế giá trị gia tăng nộp thừa		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
- Thuế nhập khẩu		
- Thuế TNDN nộp thừa		
- Thu trên vốn		
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất		
- Thuế khác		
- Phí , lệ phí		
- Thuế môn bài		
- Phải nộp khác		
Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	4,089,648,704	4,044,157,853
Cộng	4,089,648,704	4,044,157,853

06- Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng		

07- Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng		

8 - Tăng giảm Tài sản cố định hữu hình :

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	13,352,446,014	51,834,532,258	17,714,386,092	934,533,590	6,460,278,587	90,296,176,541
Chuyển nội bộ						-
- Mua trong kỳ						-
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						-
- Tăng do góp vốn bằng TS						-
- Tăng/giảm do đánh giá lại						-
- Chuyển sang BDS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán					(146,772,727)	(146,772,727)
- Giảm khác, điều động nội bộ		(158,000,000)				(158,000,000)
Số dư cuối kỳ	13,352,446,014	51,676,532,258	17,714,386,092	934,533,590	6,313,505,860	89,991,403,814
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	6,538,960,482	28,618,332,289	15,203,905,303	971,637,160	4,528,313,581	55,861,148,813
- Bàn giao nội bộ						-
- Khấu hao trong kỳ	224,639,441	1,021,120,168	663,091,076		172,228,372	2,081,079,057
- Giảm do đánh giá lại TS						-
- Tăng do đánh giá lại						-
- Tăng khác, do điều động nội bộ						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán		(146,772,727)				(146,772,727)
- Giảm khác, điều động nội bộ		(95,590,000)				(95,590,000)
Số dư cuối kỳ	6,763,599,923	29,397,089,730	15,866,996,379	971,637,160	4,700,541,953	57,699,865,143
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu kỳ(01/01/2014)	6,813,485,532	23,216,199,969	2,510,480,789	(37,103,570)	1,931,965,006	34,435,027,726
- Tại ngày cuối kỳ(31/03/2014)	6,588,846,091	22,279,442,528	1,847,389,713	(37,103,570)	1,612,963,907	32,291,538,671

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay :

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

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

09- Tăng, giảm Tài sản cố định thuê Tài Chính

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyến	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC							
Số dư đầu kỳ							
- Thuê tài chính trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu kỳ							
- Khấu hao trong kỳ							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC							
- Tại ngày đầu kỳ							
- Tại ngày cuối kỳ							

* 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

10 - Tăng, giảm Tài sản cố định vô hình :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền bằng phát minh	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu kỳ		25,000,000		32,500,000	13,000,000	70,500,000
- Điều chuyển nội bộ						
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác					- 1,083,333	- 1,083,333
Số dư cuối kỳ		25,000,000		32,500,000	11,916,667	69,416,667
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ		19,188,333		19,675,000	10,460,570	49,323,903
- Điều chuyển nội bộ						
- Khấu hao trong kỳ				2,225,000		2,225,000
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ		19,188,333		21,900,000	10,460,570	51,548,903
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày đầu kỳ(01/01/14)		5,811,667			2,539,430	21,176,097
- Tại ngày cuối kỳ(31/03/14)		5,811,667		10,600,000	1,456,097	17,867,764

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

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Khoản mục	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Tổng số chi phí XD CB dở dang:	229,949,191	229,949,191
Trong đó :		
+ Giá trị lắp dựng trạm trộn 30m ³ /h (chuyển từ DQ đến Đ.Năng)	229,949,191	229,949,191
+ Xây dựng Nhà máy sản xuất bao bì Polypropylene Dung Quất	-	-

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư:				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

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

13- Đầu tư dài hạn khác:	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Đầu tư vào công ty con - 221	-	-
- Đầu tư vào cổ phiếu - 2282		
- Đầu tư dài hạn khác - 2288	11,300,000,000	11,300,000,000
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	-	-
- Cho vay dài hạn		
Cộng:	11,300,000,000	11,300,000,000

14- Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Chi phí trả trước dài hạn - 242	3,832,107,138	4,952,638,949
Cộng:	3,832,107,138	4,952,638,949

15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Vay ngắn hạn	96,881,570,911	96,881,570,911
- Nợ dài hạn đến hạn trả	7,412,350,691	7,412,350,691
Cộng:	104,293,921,602	104,293,921,602

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Thuế giá trị gia tăng	88,925,676	176,348,397
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		
- Thuế thu nhập cá nhân	579,136,769	578,863,628
- Thuế tài nguyên	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	-
Cộng:	668,062,445	755,212,025

17- Chi phí phải trả	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Chi phí phải trả khác -335	70,108,545,166	65,273,067,427
Cộng:	70,108,545,166	65,273,067,427

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Tài sản thừa chờ giải quyết	5,938,536	5,938,536
- Kinh phí công đoàn	196,017,004	378,712,844
- Bảo hiểm xã hội	195,138,827	(36,435,994)
- Bảo hiểm y tế	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	-
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	8,741,805,040	9,590,221,564
Cộng:	9,138,899,407	9,938,436,950

19- Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác - 33698		
Cộng:	-	-

20- Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
a- Vay dài hạn	-	-
- Vay ngân hàng Oceanbank Đà Nẵng	-	-
- Vay Công ty TCDK Đà Nẵng	-	
- Vay đối tượng khác		
c- Nợ dài hạn	-	-
- Thuê tài chính		
- Dự phòng trợ cấp mất việc làm	-	-
- Nợ dài hạn khác	-	-
Cộng:	-	-

c - Các khoản nợ thuế Tài Chính

Thời hạn	Cuối kỳ (31/03/14)			Đầu kỳ (01/01/14)		
	Tổng khoản T toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản T toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

22 - Vốn chủ sở hữu

a - Bảng đối chiếu biến động về vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Chênh lệch tỷ giá	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay	Tổng cộng vốn chủ sở hữu
Số dư đầu năm trước	145,085,187,882		4,914,812,118	1,037,168,132	2,354,415,829		(108,654,805,748)	44,736,778,213
Tăng vốn trong năm trước								-
Tăng vốn trong kỳ trước							0.00	
Lãi trong kỳ trước				-	-	-	-	-
Tăng khác								-
+ Trích quỹ từ lợi nhuận								-
+ TCT chuyển tiền thưởng								-
Giảm vốn trong năm trước	-				(164,869,996)		-	(164,869,996)
Lỗ trong kỳ trước						-	(157,088,875,293)	(157,088,875,293)
TCT thu lợi nhuận								
Giảm khác								-
+ Quỹ khen thưởng								-
+ Quỹ phúc lợi								-
Số dư cuối năm trước	145,085,187,882		4,914,812,118	1,037,168,132	2,189,545,833	-	(265,743,681,041)	(112,516,967,076)
Số dư đầu năm này	145,085,187,882		4,914,812,118	1,037,168,132	2,189,545,833		-265,743,681,041	(112,516,967,076)
Tăng vốn trong kỳ								-
Lãi trong kỳ								-
Tăng khác								-
+ Quỹ khen thưởng								-
+ Quỹ phúc lợi								-
+ Thu khác								-
Giảm vốn trong kỳ	-							-
Lỗ trong kỳ							(11,757,904,359)	(11,757,904,359)
TCT thu lợi nhuận								
Giảm khác								-
+ Quỹ khen thưởng								-
+ Quỹ phúc lợi								-
Số dư cuối kỳ(31/12/11)	145,085,187,882		4,914,812,118	1,037,168,132	2,189,545,833	-	(277,501,585,400)	(124,274,871,435)

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Vốn góp của TCT XLDK Việt Nam	76,500,000,000	76,500,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	73,500,000,000	73,500,000,000
Cộng		

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	150,000,000,000	150,000,000,000
+ Vốn góp đầu kỳ		
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d- Cổ tức	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- 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:		

đ- Cổ phiếu	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	15,000,000	15,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	15,000,000	15,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:		

e- Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối kỳ(31/03/14)	Đầu kỳ(01/01/14)
- Quỹ đầu tư phát triển		
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Nguồn vốn đầu tư XDCB		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
+ Quỹ khen thưởng + phúc lợi	(300,381,745)	(283,031,745)
	(300,381,745)	(283,031,745)

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

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 thể:

23- Nguồn kinh phí	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24- Tài sản thuê ngoài	Năm nay	Năm trước
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài	-	-
- TSCĐ thuê ngoài	-	-
- Tài sản khác thuê ngoài	-	-
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của Hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn	-	-
- Từ 1 năm trở xuống	-	-
- Trên 1 đến 5 năm	-	-
- Trên 5 năm	-	-

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

	Năm nay	Năm trước
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	(134,462,342)	-
Trong đó:		
- Doanh thu hoạt động xây lắp	(548,353,048)	
- Doanh thu hoạt động đầu tư bất động sản		
- Doanh thu hoạt động khác	413,890,706	
- Doanh thu NB	-	

26- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số 02)		
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		

27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 10)	(134,462,342)	-
Trong đó:		
- Doanh thu trao đổi sản phẩm, hàng hoá		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

28- Giá vốn hàng bán (mã số 11)	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của xây dựng, cơ khí	-	
- Giá vốn hoạt động đầu tư bất động sản		
- Giá vốn hoạt động khác	1,494,465,175	
- Giá vốn nội bộ	-	
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư		-
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		-
Cộng	1,494,465,175	-

29- Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)	Năm nay	Năm trước
--	---------	-----------

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6,709,090	
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	
Cộng	6,709,090	-

30- Chi phí tài chính (mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay ngân hàng	4,855,774,137	
- Chi phí lãi vay Tổng công ty		
- Chi phí lãi vay Công ty tài chính DK		
- Chi phí tài chính khác	189,761,614	
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
Cộng	5,045,535,751	-

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (mã số 51)	Năm nay	Năm trước
- Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	-	-

32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	(344,705,125)	
- Chi phí nhân công	2,633,487,911	
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	2,069,296,902	
- Chi phí sản xuất chung	360,480,360	
- Chi phí mua ngoài		
- Chi phí trả trước dài hạn	1,110,039,907	
- Chi phí thuê phụ		
- Chi phí phát sinh (khoản phải thu, phải trả khác)	(484,513,025)	
Cộng	5,344,086,930	-

VII - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ :

34. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng		
a - 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 :		
b - 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 (tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc trong các đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ		
c - Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		

VIII - Những thông tin khác :

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, những cam kết và những thông tin tài chính khác
- 2 - Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- 3 - Thông tin về các bên liên quan
- 4 - Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận " (2)
- 5 - Thông tin so sánh (Những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)
- 6 - Thông tin về hoạt động liên tục
- 7 - Những thông tin khác (3)

LẬP BIỂU



Lê Tuấn Nguyên

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Đỗ Thị Thu Hà

Ngày 31 tháng 03 năm 2014



GIÁM ĐỐC

Nguyễn Đình Phước

