

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TÓAN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2014

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)	100		397.492.500.899	282.347.285.530
I.Tiền và các khoản tương đương tiền	110		6.742.933.617	4.262.136.191
1. Tiền	111	V.01	6.742.933.617	4.262.136.191
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 chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III.Các khoản phải thu	130		231.195.327.706	145.151.910.433
1. Phải thu khách hàng	131		216.826.580.693	131.271.937.755
2.Trả trước cho người bán	132		14.542.273.577	14.061.554.628
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5.Các khoản phải thu khác	135	V.03	1.858.267.665	1.850.212.279
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		(2.031.794.229)	(2.031.794.229)
IV.Hàng tồn kho	140		153.368.241.186	129.271.985.591
1. Hàng tồn kho	141	V.04	153.368.241.186	129.271.985.591
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V.Tài sản ngắn hạn khác	150		6.185.998.390	3.661.253.315
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		391.356.000	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.266.992.555	3.534.815.217
3.Thuế và các khoản phải thu nhà nước	154	V.05	405.577.335	4.365.598
4.Tài sản ngắn hạn khác	158		2.122.072.500	122.072.500
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		571.803.738.764	583.357.898.319
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		571.327.433.404	582.879.582.002
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	551.227.433.404	562.779.582.002
- Nguyên giá	222		592.824.289.197	592.824.289.197
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(41.596.855.793)	(30.044.707.195)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	20.100.000.000	20.100.000.000
- Nguyên giá	228		20.100.000.000	20.100.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	-	
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		433.329.000	433.329.000
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	999.990.000	999.990.000
4. Dự phòng giảm đầu tư tài chính dài hạn(*)	259		(566.661.000)	(566.661.000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		42.976.360	44.987.317
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	42.976.360	44.987.317
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		969.296.239.663	865.705.183.849

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		791.824.183.244	681.990.630.980
I. Nợ ngắn hạn	310		393.433.926.300	292.447.444.204
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	119.598.705.537	124.473.705.537
2. Phải trả người bán	312		185.898.015.625	86.338.620.975
3. Người mua trả tiền trước	313		28.072.714.339	24.814.735.290
4. Thuế và các khoản phải nộp cho nhà nước	314	V.16	4.807.088.071	4.505.560.792
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316	V.17	27.780.852.191	29.545.281.272
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	26.738.459.619	22.231.449.420
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	323		538.090.918	538.090.918
II. Nợ dài hạn	330		398.390.256.944	389.543.186.776
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	398.390.256.944	389.543.186.776
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
B.- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		177.472.056.419	183.714.552.869
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	177.472.056.419	183.714.552.869
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		161.200.000.000	161.200.000.000
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		9.500.393.474	9.500.393.474
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		6.504.074.321	5.260.708.647
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		62.085.074	62.085.074
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		205.503.550	7.691.365.674
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
2. Nguồn kinh phí	432			
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430 = 300 + 400)	440		969.296.239.663	865.705.183.849

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TỐAN

CHI TIÊU	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại		USD 1.431,47	USD 1.601,79
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

NGƯỜI LẬP BIỂU


Nguyễn Thu Hà

KẾ TỐAN TRƯỞNG


TRƯỞNG PHÒNG TCKT
ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH

ngày 18 tháng 07 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC




TỔNG GIÁM ĐỐC
NGUYỄN ĐÌNH HIỂN

Đơn vị báo cáo: Cty CP Thiết Bị Phụ Tùng Sài Gòn
 Địa chỉ : Số 81 Phan Đăng Lưu - P.7 - Q.Phú Nhuận - TP HCM

Mẫu số B 02 - DN
 (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
 Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2014

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1.Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	167.690.431.455	105.463.142.735	301.751.831.688	207.479.778.527
2.Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	312.907.376	-	624.251.818
3.Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02.)	10		167.690.431.455	105.150.235.359	301.751.831.688	206.855.526.709
4.Giá vốn hàng bán	11	VI.27	159.568.977.443	91.346.264.021	284.303.356.240	182.019.929.736
5.Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		8.121.454.012	13.803.971.338	17.448.475.448	24.835.596.973
6.Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	45.796.188	796.284.499	69.150.347	873.652.281
7.Chỉ phí tài chính	22	VI.28	7.330.201.508	10.668.871.550	12.927.462.438	18.205.981.674
- Trong đó : Lãi vay phải trả	23		7.326.752.147	10.610.613.753	12.921.366.597	18.064.057.676
8. Chi phí bán hàng	24		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		817.756.722	3.334.567.469	4.067.519.615	6.556.596.204
10.Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		19.291.970	596.816.818	522.643.742	946.671.376
11. Thu nhập khác	31		-	-	-	-
12. Chi phí khác	32		208.939.497	117.234.845	208.939.497	118.064.607
13.Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		(208.939.497)	(117.234.845)	(208.939.497)	(118.064.607)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(189.647.527)	479.581.973	313.704.245	828.606.769
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	(47.411.883)	148.710.754	106.181.711	236.174.394
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
17.Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		(142.235.644)	330.871.219	207.522.534	592.432.375
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70					

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thu Hà

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Kim Khánh
 TRƯỞNG PHÒNG TCKT
 ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH

Lập ngày 18 tháng 07 năm 2014



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Đến 30 tháng 06 năm 2014

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
I.Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		234.039.534.875	217.775.872.211
2.Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(147.903.845.660)	(206.214.802.827)
3.Tiền chi trả cho người lao động	03		(2.002.495.429)	(1.782.699.034)
4.Tiền chi trả lãi vay	04		(12.941.425.016)	(17.422.806.747)
5.Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(525.348.100)	(430.936.706)
6.Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		228.718.831.812	52.365.079.696
7.Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(230.976.230.661)	(45.023.869.681)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		68.409.021.821	(734.163.088)
II.Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1.Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	(40.849.091)
2.Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản 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		69.150.347	133.822.565
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		69.150.347	92.973.474
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 vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3.Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		49.516.725.000	124.544.697.321
4.Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(114.744.654.832)	(124.568.294.435)
5.Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6.Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(769.444.910)	(50.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(65.997.374.742)	(73.597.114)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50		2.480.797.426	(714.786.728)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		4.262.136.191	8.048.707.717
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	VII.34	6.742.933.617	7.333.920.989

Ngày 18 tháng 07 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC









Nguyễn Thu Hà

TRƯỞNG PHÒNG TCKT
 ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH

TỔNG GIÁM ĐỐC
 NGUYỄN ĐÌNH HIỂN

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Đến ngày 30 tháng 06 năm 2014

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp.

- 1 - Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh : Kinh doanh thương mại, dịch vụ.
- 3 - Ngành nghề kinh doanh : Thiết bị phụ tùng
- 4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

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

- 1 - Niên độ kế toán Công ty bắt đầu từ ngày 01/1 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm
- 2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Việt Nam đồng

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam, ban hành theo QĐ15/2006-QĐ/BTC ngày 20/03/01
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam
- 3 - Hình thức sổ kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Dịch danh
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : 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
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao đường thẳng
- 4- 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 chứng khoán 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 chi phí đi vay :

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay; Được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.
- Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;

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

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

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: Vốn góp cổ đông
- 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: Lợi nhuận của hoạt động sản xuất, kinh doanh sau khi đã trừ thuế TNDN

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 hoãn lại.

14- Các nghiệp vụ 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

(Đơn vị tính: Đồng)

01- Tiền	Kỳ này	Kỳ trước
- Tiền mặt	3.401.224.392	5.081.997.714
- Tiền gửi ngân hàng	3.341.709.225	2.251.923.275
- Tiền đang chuyển		
Cộng	6.742.933.617	7.333.920.989
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Kỳ này	Kỳ trước
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	-	-
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác:	Kỳ này	Kỳ trước

- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	1.858.267.665	2.001.501.654
Cộng	1.858.267.665	2.001.501.654
04- Hàng tồn kho	Kỳ này	Kỳ trước
- Hàng mua đang đi đường	2.613.045.540	-
- Nguyên liệu, vật liệu	1.505.448	1.505.448
- Công cụ, dụng cụ	30.355.117	52.114.280
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	8.834.254.762	10.344.265.966
- Thành phẩm	-	
- Hàng hóa	141.889.080.319	150.342.057.885
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	153.368.241.186	160.739.943.579
* 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 hàng tồn kho		
05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Kỳ này	Kỳ trước
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	121.641	
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	156.634.880	
- Thuế nhập khẩu	248.820.814	
Cộng	405.577.335	-
06- Phải thu dài hạn nội bộ	Kỳ này	Kỳ trước
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng	-	-
07- Phải thu dài hạn khác:	Kỳ này	Kỳ trước
- Kỳ quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không lấy lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng	-	-

08-Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

KHÓA MỤC	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	TỔNG CỘNG
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	368.251.278.682	136.182.971.414	1.644.491.321	112.726.273	86.632.821.507	592.824.289.197
- Mua trong năm						-
- Đầu tư XDCB hoàn thành						-
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	368.251.278.682	136.182.971.414	1.644.491.321	112.726.273	86.632.821.507	592.824.289.197
Giá trị đã hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	17.867.172.844	9.189.709.901	1.148.628.782	106.539.242	1.732.656.426	30.044.707.195
- Khấu hao trong năm	6.227.840.326	3.494.687.610	91.661.070	5.303.166	1.732.656.426	11.552.148.598
- Tăng khác						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối kỳ	24.095.013.170	12.684.397.511	1.240.289.852	111.842.408	3.465.312.852	41.596.855.793
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm	350.384.105.838	126.993.261.513	495.862.539	6.187.031	84.900.165.081	562.779.582.002
- Tại ngày cuối năm	344.156.265.512	123.498.573.903	404.201.469	883.865	83.167.508.655	551.227.433.404

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

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

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

09-Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính:

KHỎAN MỤC	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	TỔNG CỘNG
Nguyên giá TSCĐ thuế tài chính						
Số dư đầu năm						-
- Thuế tài chính trong năm						-
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính						-
- Tặng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị đã hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm						-
- Khấu hao trong năm						-
- Mua lại TSCĐ thuế tài chính						-
- Tặng khác						-
- Trả lại TSCĐ thuế tài chính						-
- Giảm khác						-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ thuế tài chính						
- Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	-	-

* Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm

* Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm

* Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản.

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

KHỎAN MỤC	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	TỔNG CỘNG
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	20.100.000.000				20.100.000.000
- Mua trong năm					-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					-
- Tặng do hợp nhất kinh doanh					-
- Tặng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối năm	20.100.000.000	-	-	-	20.100.000.000
Giá trị đã hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					-
- Khấu hao trong năm					-
- Tặng khác					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
- Giảm khác					-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình	20.100.000.000	-	-	-	20.100.000.000
- Tại ngày đầu năm	20.100.000.000	-	-	-	20.100.000.000
- Tại ngày cuối năm	20.100.000.000	-	-	-	20.100.000.000

+ Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

- Tổng số chi phí XD CB dở dang

Trong đó: (Những công trình lớn)

+ Công trình Thủy điện Dakglun

+ Công trình trung tâm thương mại Q.4

+ Công trình khác

Kỳ này	Kỳ trước
--------	----------

- 439.230.274.767

437.837.301.366

1.363.636.363

29.337.038

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Kh khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
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 bất động sản đầu tư	-	-	-	-
- Quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Nhà	-	-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất	-	-	-	-
- Cơ sở hạ tầng	-	-	-	-

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13- Đầu tư dài hạn khác:	Kỳ này		Kỳ trước	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Đầu tư cổ phiếu (Cty CP Vật tư Bến Thành)	33.333	999.990.000	33.333	999.990.000
- Đầu tư trái phiếu				
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu				
- Cho vay dài hạn				
- Đầu tư dài hạn khác				
Cộng	33.333	999.990.000	33.333	999.990.000
14- Chi phí trả trước dài hạn			Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí trả trước về TSCĐ			42.976.360	
- Chi phí thành lập doanh nghiệp				
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn				
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn				
Cộng			42.976.360	-
15- Vay và nợ ngắn hạn			Kỳ này	Kỳ trước
- Vay ngắn hạn			119.598.705.537	127.688.705.537
- Nợ dài hạn đến hạn trả				
Cộng			119.598.705.537	127.688.705.537
16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước			Kỳ này	Kỳ trước
- Thuế giá trị gia tăng			-	1.495.909

- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	621.060.339
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.826.854.666	1.958.688.358
- Thuế thu nhập cá nhân	4.952.627	10.064.328
- Thuế tài nguyên	2.973.408.248	2.050.220.821
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác	1.872.530	1.872.530
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	4.807.088.071	4.643.402.285
17- Chi phí phải trả	Kỳ này	Kỳ trước
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí thuê kho, nhà, điện, nước, trái tức	27.780.852.191	30.425.319.110
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
Cộng	27.780.852.191	30.425.319.110
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Kỳ này	Kỳ trước
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	88.672.333	170.330.264
- Bảo hiểm xã hội	15.967.970	57.778.125
- Bảo hiểm y tế	780.030	9.619.173
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	3.602.871
- Phải trả về cổ phần hoá	274.500.000	274.500.000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	26.358.539.286	39.398.188.338
Cộng	26.738.459.619	39.914.018.771
19- Phải trả dài hạn nội bộ	Kỳ này	Kỳ trước
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng	-	-
20- Vay và nợ dài hạn	Kỳ này	Kỳ trước
a - Vay dài hạn	398.390.256.944	396.640.932.929
- Vay ngân hàng	262.070.000.000	271.050.000.000
- Vay đối tượng khác	136.320.256.944	125.590.932.929
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn	-	-
- Thuế tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	398.390.256.944	396.640.932.929

22 - Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Chênh lệch tỷ giá	Quỹ khác của vốn chủ sở hữu	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
A	1	2	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm 2013	161.200.000.000	-	6.947.077.671	-	62.085.074	4.761.630.976	9.500.393.474	182.471.187.195
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi năm 2013	-	-	6.841.632.648	-	-	-	-	6.841.632.648
- Tăng khác	-	-	1.554.546.562	-	-	499.077.671	-	2.053.624.233
- Phân phối lợi nhuận	-	-	6.947.077.671	-	-	-	-	6.947.077.671
- Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	704.813.536	-	-	-	-	704.813.536
Số dư cuối năm trước số dư đầu năm nay	161.200.000.000	-	7.691.365.674	-	62.085.074	5.260.708.647	9.500.393.474	183.714.552.869
- Tăng vốn trong năm nay								
- Lãi trong năm nay			207.522.534					207.522.534
- Tăng khác						1.243.365.674		1.243.365.674
- Giảm vốn trong năm nay								
- Giảm khác			2.018.984					2.018.984
- Phân phối lợi nhuận			7.691.365.674					7.691.365.674
Số dư cuối năm nay	161.200.000.000	-	205.503.550	-	62.085.074	6.504.074.321	9.500.393.474	177.472.056.419

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Kỳ này	Kỳ trước
- Vốn góp của nhà nước	4.092.000.000	4.092.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	157.108.000.000	157.108.000.000

Cộng **161.200.000.000** **161.200.000.000**

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

	Kỳ này	Kỳ trước
c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	161.200.000.000	161.200.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	161.200.000.000	161.200.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d- Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã thông báo trên cổ phổ thông		
+ Cổ tức đã thông báo trên cổ phiếu ưu đãi		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
đ- Cổ phiếu	Kỳ này	Kỳ trước
- Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành	16.120.000	16.120.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	16.120.000	16.120.000
+ Cổ phiếu phổ thông	16.120.000	16.120.000
+ 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	16.120.000	16.120.000
+ Cổ phiếu phổ thông	16.120.000	16.120.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10.000	10.000
e- Các quỹ của doanh nghiệp	16.066.552.869	14.823.187.195
- Quỹ đầu tư phát triển	9.500.393.474	9.500.393.474
- Quỹ dự phòng tài chính	6.504.074.321	5.260.708.647
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	62.085.074	62.085.074
* 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	Kỳ này	Kỳ trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
24- Tài sản thuê ngoài	Kỳ này	Kỳ 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	(Đơn vị tính: đồng)	
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	Kỳ này	Kỳ trước
Trong đó:	301.751.831.688	207.479.778.527
- Doanh thu bán hàng	294.902.624.553	200.517.055.960
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	6.047.237.590	5.825.016.294
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây	801.969.545	1.137.706.273
- Doanh thu khác		
+ Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận		
đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	-	624.251.818
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		624.251.818
27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	301.751.831.688	206.855.526.709
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa	294.902.624.553	199.892.804.142
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	6.047.237.590	5.825.016.294
- Doanh thu thuần xây dựng và xây lắp	801.969.545	1.137.706.273
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	279.514.259.363	178.127.231.200
- Giá vốn của thành phẩm đã bán xây lắp và xây dựng	706.765.000	1.120.818.448
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	4.082.331.877	2.527.292.825
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- 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	284.303.356.240	181.775.342.473
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	29.150.747	83.823.065
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	39.999.600	49.999.500
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		27.475.314
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	69.150.347	161.297.879
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay	12.921.366.597	18.074.635.938
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		

- Lỗ bán ngoại tệ		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	6.095.841	86.897.040
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	12.927.462.438	18.161.532.978
31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	106.181.711	118.338.359
- 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	106.181.711	118.338.359
32- Chi phí thuế thu nhập hoãn lại (Mã số 52)	Kỳ này	Kỳ 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 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	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	23.174.873	71.625.306
- Chi phí nhân công	2.141.367.572	1.545.135.730
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	300.631.226	435.797.592
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	922.592.707	3.861.386.887
- Chi phí khác bằng tiền	679.753.237	642.650.689
Cộng	4.067.519.615	6.556.596.204

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

(Đơn vị tính: Đồng)

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	Năm nay	Năm trước
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 trong công ty con hoặc 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

VII- Những thông tin khác

1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản 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

a - Tổng tiền lương và thưởng của Ban quản lý công ty.

- Thù lao Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát	90.000.000
- Thu nhập Ban Tổng Giám đốc	218.479.591

4- Tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính (Phụ lục đính kèm)

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

Công ty CP thiết bị phụ tùng Sài Gòn xin giải trình về việc " Lợi nhuận sau thuế" quý 2/2014 giảm so với cùng kỳ quý 2/2013 cụ thể như sau:

- Lợi nhuận sau thuế quý 2/2013	592.432.375
- Lợi nhuận sau thuế quý 2/2014	207.522.534

Nguyên nhân: - Do tình hình kinh tế suy thoái kéo dài, lạm phát tăng cao do đó việc kinh doanh thương mại của Công ty gặp nhiều khó khăn.

- Giá bán điện không thay đổi, trong khi đó đơn giá để tính thuế tài nguyên tăng, đồng thời thuế suất thuế tài nguyên tăng từ 2% lên 4%

- Nhà máy thủy điện đã đi vào sản xuất ổn định nên chi phí sửa chữa nhỏ của nhà máy cũng tăng so với năm 2013

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thu Hà

KẾ TỐAN TRƯỞNG

TRƯỞNG PHÒNG TCKT
ĐOÀN THỊ KIM KHÁNH

Lập, Ngày 18 tháng 07 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC



TỔNG GIÁM ĐỐC
NGUYỄN ĐÌNH HIỂN

