



ISO 9001 : 2000

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN
THƯƠNG MẠI VIỄN ĐÔNG**

129 Âu Cơ, Phường 14, Q. Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh
Tel: 08.38428633 – Fax: 08.38425880 – www.vidon.com.vn

**BCTC TỔNG HỢP
QUÝ 02/2014**

Lập ngày 11/08/2014

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN TỔNG HỢP
QUÝ 2 NĂM 2014
KẾT THÚC VÀO NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2014

Đơn vị tính: VND

TÊN 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		185.858.713.197	211.968.992.173
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3.082.261.569	1.266.880.915
1. Tiền	111	V.01	3.082.261.569	1.266.880.915
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	3.920.000.000	3.920.000.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		3.920.000.000	3.920.000.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		122.386.705.697	155.374.474.511
1. Phải thu khách hàng	131		143.242.044.849	153.284.252.493
2. Trả trước cho người bán	132		12.656.506.233	12.280.424.529
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	4.125.001.062	2.605.454.971
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(37.636.846.447)	(12.795.657.482)
IV. Hàng tồn kho	140		55.457.732.089	50.481.352.245
1. Hàng tồn kho	141	V.04	57.967.555.177	52.991.175.333
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(2.509.823.088)	(2.509.823.088)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1.012.013.842	926.284.502
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		293.064.275	363.989.659
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		254.035.433	171.917.847
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V.05	448.217.134	339.954.496
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		16.697.000	50.422.500
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		235.229.239.139	234.159.802.300
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		6.424.077.814	6.908.712.701
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	6.343.047.005	6.822.373.560
- Nguyên giá	222		29.148.067.138	29.148.067.138
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(22.805.020.133)	(22.325.693.578)
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	15.040.290	20.348.622
- Nguyên giá	228		175.482.723	175.482.723
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(160.442.433)	(155.134.101)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	65.990.519	65.990.519
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		228.630.389.697	226.923.778.843
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		282.543.788.440	282.543.788.440
3. Đầu tư dài hạn khác	258		45.836.778.754	45.086.778.754

4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259		(99.750.177.497)	(100.706.788.351)
V. Tài sản dài hạn khác	260		174.771.628	327.310.756
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	174.771.628	327.310.756
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21	-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		421.087.952.336	446.128.794.473
1	2	3	4	5
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300= 310+330)	300		170.327.692.177	169.327.040.478
I. Nợ ngắn hạn	310		120.104.079.177	118.852.427.478
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	43.408.035.799	48.767.618.900
2. Phải trả người bán	312		23.145.449.873	15.401.635.880
3. Người mua trả tiền trước	313		193.974.654	245.165.159
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	317.318.798	1.872.571.750
5. Phải trả người lao động	315		408.135.282	369.295.806
6. Chi phí phải trả	316	V.17	49.384.006.691	49.729.408.108
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	3.134.780.624	2.480.137.419
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		112.377.456	(13.405.544)
II. Nợ dài hạn	330		50.223.613.000	50.474.613.000
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		7.196.613.000	7.196.613.000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	43.027.000.000	43.278.000.000
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400= 410+430)	400		250.760.260.159	276.801.753.995
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	250.760.260.159	276.801.753.995
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		255.227.670.000	255.227.670.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3.254.265.000	3.254.265.000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		2.967.606.986	2.967.606.986
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		8.366.685.354	8.366.685.354
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		5.621.851.250	5.621.851.250
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		105.844.658	105.844.658
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(24.783.663.089)	1.257.830.747
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	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 (430= 300+400)	440		421.087.952.336	446.128.794.473

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công		804.534.652	737.085.604
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược		-	
4. Nợ khó đòi đã xử lý		-	
5. Ngoại tệ các loại		-	
	+ Đồng Dollar Mỹ (USD)	1.157,11	15.341,54
	+ Đồng Euro (EUR)	22,35	22,35

Người lập



Vương Thảo Uyên

Kế toán trưởng



Bùi Văn Thủy

Ngày 11 tháng 08 năm 2014

Tổng Giám đốc



Trần Hoàng Nghĩa

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TỔNG HỢP QUÝ 2/2014

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	11.012.113.470	77.704.001.763	60.712.776.723	194.077.090.124
2. Các khoản giảm trừ	02		3.097.123	14.614.361	7.446.139	33.814.150
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01-02)	10		11.009.016.347	77.689.387.402	60.705.330.584	194.043.275.974
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	9.107.091.255	65.156.803.887	58.346.705.649	168.829.859.586
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10-11)	20		1.901.925.092	12.532.583.515	2.358.624.935	25.213.416.388
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1.286.552	957.775.550	2.345.180.777	3.220.417.002
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	1.560.979.921	29.721.550.483	2.110.182.506	35.344.083.119
<i>Trong đó: chi phí lãi vay</i>	23		<i>2.439.989.801</i>	<i>17.210.173.018</i>	<i>2.979.543.859</i>	<i>22.638.450.115</i>
8. Chi phí bán hàng	24		437.262.457	1.986.875.783	928.089.392	4.344.819.433
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		26.595.529.113	8.321.911.934	28.420.069.150	13.620.126.535
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21-22) - (24+25)]	30		(26.690.559.847)	(26.539.979.135)	(26.754.535.336)	(24.875.195.697)
11. Thu nhập khác	31		1.039.826.054	640.132.467	1.950.821.443	1.694.224.301
12. Chi phí khác	32		335.615.286	162.456.294	1.027.333.865	686.758.963
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		704.210.768	477.676.173	923.487.578	1.007.465.338
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(25.986.349.079)	(26.062.302.962)	(25.831.047.758)	(23.867.730.359)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	84.663.078	335.242.059	84.663.078	637.490.401
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50-51-52)	60		(26.071.012.157)	(26.397.545.021)	(25.915.710.836)	(24.505.220.760)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		(1.021)	(1.034)	(1.015)	(960)

Người lập


Vương Thảo Uyên

Kế toán trưởng


Bùi Văn Thủy



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ TỔNG HỢP

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 2/2014

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm 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		54.466.438.972	73.549.069.042
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(34.361.765.904)	(99.893.373.649)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(1.782.421.407)	(2.363.045.416)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(3.247.562.641)	(8.568.619.639)
5. Tiền chi nộp Thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(466.144.670)	-
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		6.350.385.651	92.489.601.448
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(8.173.542.146)	(20.193.330.504)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		12.785.387.855	35.020.301.282
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		-	(12.452.727)
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		(750.000.000)	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	210.646.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		538.685.177	57.767.702
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(211.314.823)	255.960.975
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		2.449.000.000	43.615.471.106
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(13.199.109.840)	(82.514.996.411)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(10.750.109.840)	(38.899.525.305)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50		1.823.963.192	(3.623.263.048)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1.266.880.915	7.385.949.332
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(8.582.538)	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50 + 60 + 61)	70		3.082.261.569	3.762.686.284

Người lập

Wương Thảo Uyên

Kế toán trưởng

Bùi Văn Thủy



Ngày 17 tháng 08 năm 2014

Tổng Giám đốc

Trần Hoàng Nghĩa

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP QUÝ 2/2014

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, thương mại
3. Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh giấy và in bao bì
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
5. Khái quát về công ty:

Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Thương mại Viễn Đông được thành lập theo giấy chứng nhận kinh doanh số 0300377536 đăng ký lần đầu ngày 24 tháng 10 năm 2010, và các đăng ký thay đổi sau đó với lần gần đây nhất (lần thứ 10) vào ngày 22 tháng 12 năm 2010 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hồ Chí Minh cấp.

Vốn điều lệ của Công ty là: 255.227.670.000 đồng

Trụ sở hoạt động:

Địa chỉ: 129 Âu Cơ, Phường 14, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh
Điện thoại: 083.8428633
Fax: 083.8425880
Website: <http://www.vidon.com.vn>
Mã số thuế: 0300377536

Chi nhánh:

- Chi nhánh Bình Dương - Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Thương mại Viễn Đông

Địa chỉ: Số 15, Đường N3, Khu công nghiệp Sóng Thần 3, Khu 1, Phường Phú Tân, Thị xã Thủ Dầu Một, Tỉnh Bình Dương

- Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Thương mại Viễn Đông - Nhà sách MetroBooks

Địa chỉ: 129 Âu Cơ, Phường 14, Quận Tân Bình, TP. Hồ Chí Minh

- Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Thương mại Viễn Đông - Nhà sách Tribooks

Địa chỉ: 158ED Đồng Khởi, Phường Bến Nghé, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh

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

1. Kỳ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Theo chuẩn mực kế toán Việt Nam hiện hành
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Bản báo cáo này được soạn thảo phù hợp với chuẩn mực kế toán VN
3. Hình thức 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:
 - Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển
 - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Các nghiệp vụ phát sinh bằng các đơn vị tiền tệ khác với Đồng Việt Nam (VND) được quy đổi theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Các khoản mục tài sản và công nợ có gốc ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng vào ngày kết thúc niên độ kế toán. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực đã thực hiện và chưa thực hiện được kết chuyển vào báo cáo kết quả kinh doanh trong kỳ
2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc - bao gồm chi phí mua và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế 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:
 - Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và những chi phí có liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào hoạt động như dự kiến. Các khoản chi phí phát sinh sau khi tài sản cố định hữu hình đã hoạt động như chi phí sửa chữa, bảo hành và đại tu thường ghi nhận vào báo cáo hoạt động kinh doanh tại thời điểm phát sinh chi phí. Trong trường hợp các khoản chi phí này thể hiện rõ sẽ mang lại thêm lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản cố định hữu hình, vượt trên trạng thái hoạt động được đánh giá ban đầu thì các chi phí này được vốn hóa như một khoản tăng thêm của nguyên giá tài sản cố định hữu hình. Khi tài sản được bán hay thanh lý, nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế được xóa

số và bất kỳ các khoản lãi, lỗ nào phát sinh do thanh lý tài sản đều được hạch toán vào báo cáo kết quả kinh doanh.

- Phương pháp khấu hao tài sản cố định: khấu hao được ghi nhận theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính của các tài sản trong phạm vi Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài Chính

- Thời gian hữu dụng ước tính cho các tài sản như sau:

Nhà xưởng, vật kiến trúc:	6-25 năm
Máy móc, thiết bị:	5-12 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 năm
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 năm

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 Công ty được xem là công ty liên kết với Công ty khi Công ty có vốn chủ sở hữu dài hạn trong các công ty này từ 20% đến dưới 50% (từ 20% đến dưới 50% quyền biểu quyết), có ảnh hưởng đáng kể trong các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động tại các công ty này

+ Khoản đầu tư vào công ty liên kết được ghi nhận theo phương pháp giá gốc.

+ Phương pháp giá gốc là phương pháp kế toán mà khoản đầu tư được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, sau đó không điều chỉnh theo những thay đổi của phần sở hữu của các nhà đầu tư trong tài sản thuần của bên nhận đầu tư. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh chỉ phản ánh khoản thu nhập của các nhà đầu tư được phân chia từ lợi nhuận thuần lũy kế của bên nhận đầu tư.

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, đầu tư ngắn hạn và dài hạn khác: được ghi nhận theo giá gốc. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn được lập khi giá trị thuần có thể thực hiện được của chứng khoán đầu tư ngắn hạn giảm xuống thấp hơn giá gốc

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí vay được ghi nhận như khoản chi phí trong năm khi phát sinh, ngoại trừ khi chi phí này phát sinh từ các khoản vay cho xây dựng tài sản dở dang trong quá trình đầu tư xây dựng, trong trường hợp đó, chi phí vay phát sinh trong giai đoạn xây dựng thì sẽ được vốn hóa như một khoản nguyên giá của tài sản này. Chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ không được vượt quá chi phí đi vay phát sinh trong kỳ đó

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ: được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ của doanh nghiệp, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích có một tài sản dở dang.

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

- Chi phí trả trước:

+ Chi phí trả trước ngắn hạn được thể hiện theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời hạn không quá 12 tháng.

+ Chi phí trả trước dài hạn: được thể hiện theo nguyên giá và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời hạn trên 1 năm.

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng trong kỳ

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 đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

+ Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu phát hành lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu ngân quỹ.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại thời điểm cuối kỳ

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: được ghi nhận là số lợi nhuận (hoặc lỗ) từ kết quả hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của kỳ hiện hành.

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

- Doanh thu bán hàng: Theo hóa đơn phát hành và đã giao hàng cho khách hàng

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Theo hóa đơn phát hành và đã giao hàng cho khách

- Doanh thu hoạt động tài chính: theo chứng từ thực tế phát sinh

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: theo chứng từ thực tế phát sinh

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:

1. Tiền	30/06/2014	01/01/2014
- Tiền mặt	2.295.734.976	553.274.440
- Tiền gửi ngân hàng	786.526.593	713.606.475
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng:	3.082.261.569	1.266.880.915

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn

- Đầu tư ngắn hạn khác	3.920.000.000	3.920.000.000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	-
Cộng:	3.920.000.000	3.920.000.000
3. Các khoản phải thu khác	30/06/2014	01/01/2014
- Phải thu Công ty CP Chế Minh Rồng	1.820.841.160	817.985.560
- Phải thu Công ty CP Chế Cà Phê Di Linh	-	-
- Phải thu Công ty CP Chế Lâm Đồng	803.640.000	-
- Phải thu công đoàn	106.539.000	106.539.000
- Phải thu công nhân viên	-	1.101.575
- Phải thu khác	149.365.647	435.213.581
- Nhà Xuất Bản Văn Hóa Văn Nghệ	530.811	530.811
- Công ty Cổ Phần Ấn Tượng Việt	72.084.444	72.084.444
- Tài sản thiếu chờ xử lý	-	-
- Công ty Cổ Phần TM Toàn Lục	-	-
- Trường Tiểu học Dân Lập Việt Mỹ	-	-
- Trường Trung Học Cơ Sở Việt Mỹ	-	-
- Cty CP VHTH Hưng Phú	1.172.000.000	1.172.000.000
- Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	-	-
Cộng:	4.125.001.062	2.605.454.971

4. Hàng tồn kho	30/06/2014	01/01/2014
- Nguyên liệu, vật liệu	6.023.334.617	6.270.338.206
- Công cụ, dụng cụ	96.814.163	96.839.163
- Chi phí SX, KD dở dang	30.090.897	30.090.897
- Thành phẩm	1.007.799.747	1.271.215.443
- Hàng hóa	50.068.244.892	45.322.691.624
- Hàng gửi đi bán	741.270.861	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(2.509.823.088)	(2.509.823.088)
Cộng giá gốc hàng tồn kho	55.457.732.089	50.481.352.245

* 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

5. Tài sản ngắn hạn khác:	30/06/2014	01/01/2014
- Chi phí trả trước ngắn hạn	293.064.275	363.989.659
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	448.217.134	339.954.496
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	254.035.433	171.917.847
- Tài sản ngắn hạn khác	16.697.000	50.422.500
Cộng:	1.012.013.842	926.284.502

6. Phải thu dài hạn nội bộ:		
- Cho vay dài hạn nội bộ	-	-
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	-	-

7. Phải thu dài hạn khác:		
- Kỳ quỹ, kỳ cược dài hạn	-	-
- Các khoản tiền nhận ủy thác	-	-
- Cho vay không có lãi	-	-
- Phải thu dài hạn khác	-	-

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 (01/01/2014)	21.311.904.163	2.085.455.588	4.649.447.292	1.101.260.095	-	29.148.067.138
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ (30/06/2014)	21.311.904.163	2.085.455.588	4.649.447.292	1.101.260.095	-	29.148.067.138
Giá trị hao mòn lũy kế:						
Số dư đầu kỳ (01/01/2014)	15.165.114.062	2.085.455.588	4.177.439.654	897.684.274	-	22.325.693.578
- Khấu hao trong kỳ	254.452.908	-	200.478.111	24.395.536	-	479.326.555
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ (30/06/2014)	15.419.566.970	2.085.455.588	4.377.917.765	922.079.810	-	22.805.020.133
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình:						
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2014)	6.146.790.101	-	472.007.638	203.575.821	-	6.822.373.560
- Tại ngày cuối kỳ (31/03/2014)	5.892.337.193	-	271.529.527	179.180.285	-	6.343.047.005

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay.
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng.
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ 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

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC:						
Số dư đầu kỳ (01/01/2014)	-	-	-	-	-	-
- Thuê tài chính trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ (31/03/2014)	-	-	-	-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế:						
Số dư đầu kỳ (01/01/2014)	-	-	-	-	-	-
- Khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ (31/03/2014)	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC:						
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2014)	-	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ (31/03/2014)	-	-	-	-	-	-

- 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	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy vi tính	TS vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình:						
Số dư đầu kỳ (01/01/2014)	-	-	-	175.482.723	-	175.482.723
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ (30/06/2014)	-	-	-	175.482.723	-	175.482.723
Giá trị hao mòn lũy kế:						
Số dư đầu kỳ (01/01/2014)	-	-	-	155.134.101	-	155.134.101
- Khấu hao trong kỳ	-	-	-	5.308.332	-	5.308.332
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ (31/03/2014)	-	-	-	160.442.433	-	160.442.433
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình:						
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2014)	-	-	-	20.348.622	-	20.348.622
- Tại ngày cuối kỳ (31/03/2014)	-	-	-	15.040.290	-	15.040.290

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

	30/06/2014	01/01/2014
- Máy in offset 4	57.057.719	57.057.719
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	8.932.800	8.932.800
Cộng	65.990.519	65.990.519

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

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 của 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:	30/06/2014		01/01/2014	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Đầu tư vào công ty con	-	-	-	-
Cộng:	-	-	-	-
b. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết				
- Công ty TNHH Bao Bi MM Vidon	-	97.720.000.000	-	97.720.000.000
- Công ty CP Văn Hóa Tổng Hợp Hưng Phú	1.161.600	12.708.000.000	1.161.600	12.708.000.000
- Công ty CP Trà Minh Rồng	3.184.007	33.745.517.000	3.184.007	33.745.517.000
- Công ty CP Văn Hóa Giáo Dục Viễn Đông	371.428	4.749.311.440	371.428	4.749.311.440
- Công ty CP Sách và Dịch Vụ Văn Hóa Tây Đô	2.000.000	20.000.000.000	2.000.000	20.000.000.000
- Công ty CP Chè Cà Phê Di Linh	1.484.140	14.841.400.000	1.484.140	14.841.400.000
- Công ty CP Chè Lâm Đồng	536.326	32.179.560.000	536.326	32.179.560.000
Cộng:	9.847.501	282.543.788.440	9.847.501	282.543.788.440
c. Đầu tư dài hạn khác				
* Đầu tư cổ phiếu				
- CN Công ty CP Thành Ngọc	69.159	754.464.000	69.159	754.464.000
- Trường Trung Học Cơ Sở Việt Mỹ	20.000	200.000.000	20.000	200.000.000
- Công ty CP Mai Lan	728.185	5.910.590.000	728.185	5.910.590.000
- Công ty CP Thanh Trúc	225.000	2.250.000.000	150.000	1.500.000.000
- Công ty CP TM Toàn Lục	1.635.000	16.350.000.000	1.635.000	16.350.000.000
- Công ty CP In Khánh Hội	150.000	1.500.000.000	150.000	1.500.000.000
- Công ty CP Phát Triển TM Ấn Tượng Việt	1.857.972	18.579.724.754	1.857.972	18.579.724.754
- Công ty Sữa Đồng Nai - Bảo Lộc	9.200	92.000.000	9.200	92.000.000
- Trường Trung Học PT Việt Mỹ Anh	20.000	200.000.000	20.000	200.000.000
Cộng:	4.714.516	45.836.778.754	4.639.516	45.086.778.754

30/06/2014 01/01/2014

14. Chi phí trả trước dài hạn:

Chi phí sửa chữa tài sản cố định	52.666.374	119.683.902
Chi phí phân bổ công cụ dụng cụ	79.430.704	111.708.637
Chi phí trả trước dài hạn khác	42.674.550	60.000.000
Chi phí khác	-	35.918.217
Cộng:	174.771.628	327.310.756

30/06/2014 01/01/2014

15. Vay và nợ ngắn hạn

- Ngân hàng DT Và Phát Triển VN - SGDI	32.776.347.545	38.725.930.110
- Ngân hàng TM CP Kỹ Thương Việt Nam	8.182.688.254	10.041.688.790
- Ngân hàng TM CP Nam á	2.449.000.000	-
Cộng	43.408.035.799	48.767.618.900

16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước:	30/06/2014	01/01/2014
- Thuế giá trị gia tăng	278.361.952	1.507.658.547
- Thuế tiêu thu đặc biệt	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	282.435.454
- Thuế thu nhập cá nhân	38.956.846	82.477.749
- 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:	317.318.798	1.872.571.750

17. Chi phí phải trả:	30/06/2014	01/01/2014
- Trích trước tiền lãi vay	49.353.242.191	49.698.865.108
- Trích trước tiền cơm	28.180.000	28.120.000
- Trích trước công tác phí	-	-
- Trích trước tiền điện	-	-
- Trích trước chi phí khác	2.584.500	2.423.000
Cộng:	49.384.006.691	49.729.408.108

18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác:	30/06/2014	01/01/2014
- Tài sản thừa chờ xử lý	-	-
- Kinh phí công đoàn	66.384.163	80.753.316
- Bảo hiểm xã hội, y tế, BHYTN	89.737.913	98.464.314
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	793.320.000	735.000.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	9.529.400	1.565.919.789
- Các khoản phải trả giữ hộ	2.175.809.148	-
Cộng:	3.134.780.624	2.480.137.419

19. Phải trả dài hạn nội bộ:

- Vay dài hạn nội bộ	-	-
- Phải trả dài hạn nội bộ khác	-	-

20. Nợ dài hạn:	30/06/2014	01/01/2014
a. Vay dài hạn	43.027.000.000	43.278.000.000
- Vay ngân hàng	43.027.000.000	43.278.000.000
- Vay đối tượng khác	-	-
Cộng:	43.027.000.000	43.278.000.000
b. Nợ dài hạn		
- Nợ dài hạn khác	7.196.613.000	7.196.613.000
Cộng:	7.196.613.000	7.196.613.000

21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

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 hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả 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 của Vốn chủ sở hữu:

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Nguồn kinh phí, các quỹ	Lợi nhuận chưa phân phối	Chênh lệch tỷ giá	Cộng
1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu kỳ trước (01/01/2013)	255.227.670.000	3.254.265.000	2.967.606.986	14.344.542.690	(21.291.850.076)	-	254.502.234.601
- Tăng vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ trước	-	-	-	-	22.549.680.823	-	22.549.680.823
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ trước	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	(250.161.428)	-	-	(250.161.428)
Hoàn nhập CLTG đầu kỳ	-	-	-	-	-	-	-
Đánh giá CLTG cuối kỳ	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ trước, Số dư đầu kỳ này (01/01/2014)	255.227.670.000	3.254.265.000	2.967.606.986	14.094.381.262	1.257.830.747	-	276.801.753.995
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	823.236.616	-	823.236.616
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-
- Lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	(26.738.947.452)	-	(26.738.947.452)
- Giảm khác	-	-	-	-	(125.783.000)	-	(125.783.000)
Hoàn nhập CLTG đầu kỳ	-	-	-	-	-	-	-
Đánh giá CLTG cuối kỳ	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	255.227.670.000	3.254.265.000	2.967.606.986	14.094.381.262	(24.783.663.089)	-	250.760.260.159

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu:

	30/06/2014	01/01/2014
- Vốn góp của Nhà nước		
- Vốn góp của các đối tượng khác	255.227.670.000	255.227.670.000
Cộng	255.227.670.000	255.227.670.000

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

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

- Vốn góp đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm 255.227.670.000
- + Vốn góp tăng trong quý
- + Vốn góp giảm trong
- + Vốn góp cuối quý 255.227.670.000
- 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 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

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
- + Cổ phiếu phổ thông

- + 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
- + Cổ phiếu ưu đãi
- * Mệnh giá cổ phiếu đ 10.000 đồng/CP

<u>e. Các quỹ của doanh nghiệp</u>	<u>30/06/2014</u>	<u>01/01/2014</u>
- Quỹ đầu tư phát triển	8.366.685.354	8.366.685.354
- Quỹ dự phòng tài chính	5.621.851.250	5.621.851.250
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	105.844.658	105.844.658
Cộng	14.094.381.262	14.094.381.262

* 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:

- Nguồn kinh phí được cấp trong kỳ
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ

24. Tài sản thuê ngoài:

(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 tài sản không hủy ngang theo các thời hạn:

- Từ 1 năm trở xuống
- Từ 1 năm 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

	<u>Quý 02/2014</u>	<u>Quý 02/2013</u>
25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (M5 01)		
- Doanh thu bán hàng	7.562.113.476	74.016.647.786
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	3.449.999.994	3.687.353.977
Cộng	11.012.113.470	77.704.001.763

26. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

- Chiết khấu thương mại	3.097.123	8.259.581
- Giảm giá hàng bán	-	4.952.090
- Hàng bán bị trả lại	-	1.402.690
- Thuế GTGT phải nộp (Phương pháp trực tiếp)	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất khẩu	-	-
Cộng	3.097.123	14.614.361

27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)

- Doanh thu thuần sản phẩm, hàng hóa	7.559.016.353	74.002.033.425
- Doanh thu thuần dịch vụ	3.449.999.994	3.687.353.977

Cộng	11.009.016.347	77.689.387.402
28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)		
- Giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán	6.807.091.255	64.369.775.967
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	2.300.000.000	787.027.920
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư	-	-
- 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 **9.107.091.255** **65.156.803.887**

29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.286.552	3.945.430
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	934.098.971
- Chênh lệch từ chuyển nhượng cổ phiếu	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	19.731.149
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-

Cộng **1.286.552** **957.775.550**

30. Chi phí tài chính (Mã số 22)

- Lãi tiền vay	2.439.989.801	17.210.173.018
- 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	-	662.142.830
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	46.383.890	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Hoàn nhập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, d	(956.610.854)	-
- Chi phí tài chính khác	31.217.084	11.849.234.635

Cộng **1.560.979.921** **29.721.550.483**

31. Chi phí bán hàng (Mã số 24)

- Chi phí nguyên vật liệu, đồ dùng:	-	20.684.860
- Chi phí nhân công	358.226.822	891.801.179
- Chi phí khấu hao Tài sản cố định	19.367.901	21.263.877
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	27.646.054	1.034.504.123
- Chi phí bằng tiền khác	32.021.680	18.621.744

Cộng **437.262.457** **1.986.875.783**

32. Chi phí quản lý doanh nghiệp (Mã số 25)

- Chi phí nguyên vật liệu, đồ dùng:	19.497.524	73.223.823
- Chi phí nhân công	555.718.710	1.580.465.762
- Chi phí khấu hao Tài sản cố định	283.588.947	1.406.240.770
- Thuế, phí, lệ phí	338.000	129.634.250
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	497.883.014	1.088.307.957
- Chi phí bằng tiền khác	397.313.953	728.595.134
- Chi phí dự phòng	24.841.188.965	3.315.444.238

Cộng **26.595.529.113** **8.321.911.934**

33. Thu nhập khác (Mã số 31)

- Thu nhập từ thanh lý tài sản	-	-
--------------------------------	---	---

- Thu nhập từ cho thuê mặt bằng, điện thoại và điện nước	1.039.826.054	639.895.467
- Thu nhập khác	-	237.000
Cộng	1.039.826.054	640.132.467

34. Chi phí khác (Mã số 32)

- Chi phí thanh lý tài sản	-	-
- Chi phí từ cho thuê mặt bằng, điện thoại và điện nước	335.615.286	162.456.294
- Chi phí khác	-	-
Cộng	335.615.286	162.456.294

35. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện h	84.663.078	335.242.059
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	-	-
Cộng	84.663.078	335.242.059

36. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

- 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 hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Thu nhập chịu 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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

37. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

	<u>Quý 02/2014</u>	<u>Quý 02/2013</u>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu, đồ dùng	1.302.630.795	36.813.731.402
- Chi phí nhân công	330.051.728	2.590.255.265
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	469.164.490	3.280.884.531
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	215.752.420	3.458.547.470
- Chi phí khác bằng tiền	30.023.585	106.306.507
- Chi phí dụng cụ sản xuất	-	961.248.152
Cộng	2.347.623.018	47.210.973.327

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

38. 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 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 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 và có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

VIII. Những thông tin khác:

39. Ngày 06 tháng 11 năm 2009, Bộ Tài Chính đã ban hành Thông tư 210/2009/TT-BTC hướng dẫn áp dụng chuẩn mực Báo cáo tài chính quốc tế về trình bày báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với các công cụ tài chính và được áp dụng để trình bày, thuyết minh các công cụ tài chính trên báo cáo tài chính từ năm 2011 trở đi.

Các loại Công cụ tài chính:

	<u>Giá trị sổ sách</u>	
	<u>30/06/2014</u>	<u>01/01/2014</u>
Tài sản tài chính		
Tiền và các khoản tương đương tiền	3.082.261.569	1.266.880.915

Phải thu khách hàng và phải thu khác	147.367.045.911	155.374.474.511
Đầu tư dài hạn	228.630.389.697	45.086.778.754
Cộng	<u>379.079.697.177</u>	<u>201.728.134.180</u>
Công nợ tài chính:		
Các khoản vay	86.435.035.799	92.045.618.900
Phải trả người bán và phải trả khác	26.280.230.497	17.881.773.299
Chi phí phải trả	49.384.006.691	49.729.408.108
Cộng	<u>162.099.272.987</u>	<u>159.656.800.307</u>

Quản lý rủi ro tài chính:

Rủi ro tài chính của Công ty bao gồm rủi ro thị trường, rủi ro tín dụng và rủi ro thanh khoản. Công ty đã xây dựng hệ thống kiểm soát nhằm đảm bảo sự cân bằng ở mức hợp lý giữa chi phí rủi ro phát sinh và chi phí quản lý rủi ro. Ban Giám đốc Công ty có trách nhiệm theo dõi quy trình quản lý rủi ro để đảm bảo sự cân bằng hợp lý giữa rủi ro và kiểm soát rủi ro.

Rủi ro thị trường

Hoạt động kinh doanh của Công ty sẽ chủ yếu chịu rủi ro khi có sự thay đổi về giá, tỷ giá hối đoái và lãi suất.

Rủi ro về giá:

Công ty chịu rủi ro về giá của các công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư cổ phiếu ngắn hạn và dài hạn do tính không chắc chắn về giá tương lai của cổ phiếu đầu tư. Các khoản đầu tư cổ phiếu dài hạn được nắm giữ với mục đích chiến lược lâu dài, tại thời điểm kết thúc quý Công ty chưa có kế hoạch bán các khoản đầu tư này.

Rủi ro về tỷ giá hối đoái:

Công ty chịu rủi ro về tỷ giá do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá ngoại tệ khi các khoản vay, doanh thu và chi phí của Công ty được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ khác với đồng Việt Nam.

Rủi ro về lãi suất:

Công ty chịu rủi ro về lãi suất do giá trị hợp lý của các luồng tiền trong tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường khi Công ty có phát sinh các khoản tiền gửi có hoặc không có kỳ hạn, các khoản vay và nợ chịu lãi suất thả nổi. Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình cạnh tranh trên thị trường để có được các lãi suất có lợi cho mục đích của Công ty.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong một công cụ tài chính hoặc hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty. Công ty có các rủi ro tín dụng từ hoạt động sản xuất kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (bao gồm tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác)

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện các nghĩa vụ tài chính do thiếu vốn. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn khác nhau.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng (trên cơ sở dòng tiền của các khoản gốc) như sau:

	Từ 1 năm trở xuống VND	Trên 1 năm đến 5 năm VND	Trên 5 năm VND	Cộng VND
Tại ngày 01/01/2014				
Vay và nợ	48.767.619.900	-	43.278.000.000	92.045.619.900
Phải trả người bán, phải trả khác	17.881.773.299	-	-	17.881.773.299
Chi phí phải trả	49.729.408.108	-	-	49.729.408.108
	<u>116.378.801.307</u>	<u>-</u>	<u>43.278.000.000</u>	<u>159.656.801.307</u>

Tại ngày 30/06/2014

Vay và nợ	43.408.035.799	-	43.027.000.000	86.435.035.799
Phải trả người bán, phải trả khác	26.280.230.497	-	-	26.280.230.497
Chi phí phải trả	49.384.006.691	-	-	49.384.006.691
	119.072.272.987	-	43.027.000.000	162.099.272.987

Công ty cho rằng mức độ tập trung rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

a. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc quý:

Không có sự kiện trong yếu nào xảy ra sau ngày lập Báo cáo tài chính đòi hỏi được điều chỉnh hay công bố trên Báo cáo tài chính.

b. Báo cáo bộ phận:

Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:

Lĩnh vực	Từ 01/01/2014 đến 30/06/2014	
	Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ
Hàng hóa	48.267.153.240	108.519.179
Thành phẩm	5.469.204.650	-
Vật tư	68.972.704	-
Phê liệu	-	-
Dịch vụ cho thuê kho	6.899.999.990	-
Hoạt động kinh doanh khác	-	-
Tổng cộng	60.705.330.584	108.519.179

c. Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan:

Trong kỳ, Công ty có giao dịch với các bên liên quan như sau

	Mối quan hệ	Từ 01/01/2014
		đến 30/06/2014
		VND
Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ		
- Công ty TNHH Bao Bi MM Vidon	Công ty liên kết	2.097.959.451
- Công ty CP Sách và Dịch Vụ Văn Hóa Tây Đô	Công ty liên kết	11.656.041.384
- Công ty CP Công nghệ Sài Gòn Viễn Đông	Công ty liên kết	10.999.958.296
- Công ty CP Văn Hóa Tổng Hợp Hưng Phú	Công ty liên kết	-
- Công ty CP Chè Minh Rồng	Công ty liên kết	-
- Công ty CP Văn Hóa Giáo Dục Viễn Đông	Công ty liên kết	-
- Công ty CP Chè Cà Phê Di Linh	Công ty liên kết	-
- Công ty CP Chè Lâm Đồng	Công ty liên kết	-
Mua vật tư, hàng hóa, dịch vụ		
- Công ty TNHH Bao Bi MM Vidon	Công ty liên kết	1.050.374.914
- Công ty CP Sách và Dịch Vụ Văn Hóa Tây Đô	Công ty liên kết	2.942.671.160
- Công ty CP Công nghệ Sài Gòn Viễn Đông	Công ty liên kết	-
- Công ty CP Văn Hóa Tổng Hợp Hưng Phú	Công ty liên kết	-
- Công ty CP Chè Minh Rồng	Công ty liên kết	-
- Công ty CP Văn Hóa Giáo Dục Viễn Đông	Công ty liên kết	-
- Công ty CP Chè Cà Phê Di Linh	Công ty liên kết	-
- Công ty CP Chè Lâm Đồng	Công ty liên kết	-
Lãi cho vay		
- Công ty TNHH Bao Bi MM Vidon	Công ty liên kết	-

- Công ty CP Sách và Dịch Vụ Văn Hóa Tây Đô	Công ty liên kết	-
- Công ty CP Công nghệ Sài Gòn Viễn Đông	Công ty liên kết	-
- Công ty CP Văn Hóa Tổng Hợp Hưng Phú	Công ty liên kết	-
- Công ty CP Chè Minh Rồng	Công ty liên kết	-
- Công ty CP Văn Hóa Giáo Dục Viễn Đông	Công ty liên kết	-
- Công ty CP Chè Cà Phê Di Linh	Công ty liên kết	-
- Công ty CP Chè Lâm Đồng	Công ty liên kết	-

Số dư với các bên liên quan tại ngày kết thúc kỳ kế toán:

		<u>Mối quan hệ</u>	<u>30/06/2014</u>	<u>01/01/2014</u>
Phải thu tiền hàng				
- Công ty TNHH Bao Bi MM Vidon	Công ty liên kết	72.586.435	-	
- Công ty CP Sách và Dịch Vụ Văn Hóa Tây Đô	Công ty liên kết	29.439.500	84.774	
- Công ty CP Công nghệ Sài Gòn Viễn Đông	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Văn Hóa Tổng Hợp Hưng Phú	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Chè Minh Rồng	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Văn Hóa Giáo Dục Viễn Đông	Công ty liên kết	-	1.397.979	
- Công ty CP Chè Cà Phê Di Linh	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Chè Lâm Đồng	Công ty liên kết	-	-	
Phải thu lãi cho vay, trả chậm				
- Công ty TNHH Bao Bi MM Vidon	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Sách và Dịch Vụ Văn Hóa Tây Đô	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Công nghệ Sài Gòn Viễn Đông	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Văn Hóa Tổng Hợp Hưng Phú	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Chè Minh Rồng	Công ty liên kết	1.820.841.160	817.985.560	
- Công ty CP Văn Hóa Giáo Dục Viễn Đông	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Chè Cà Phê Di Linh	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Chè Lâm Đồng	Công ty liên kết	-	-	
Phải thu khác				
- Công ty TNHH Bao Bi MM Vidon	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Sách và Dịch Vụ Văn Hóa Tây Đô	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Công nghệ Sài Gòn Viễn Đông	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Văn Hóa Tổng Hợp Hưng Phú	Công ty liên kết	1.172.000.000	1.172.000.000	
- Công ty CP Chè Minh Rồng	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Chè Cà Phê Di Linh	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Văn Hóa Giáo Dục Viễn Đông	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Chè Cà Phê Di Linh	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Chè Lâm Đồng	Công ty liên kết	803.640.000	-	
Phải trả tiền hàng				
- Công ty TNHH Bao Bi MM Vidon	Công ty liên kết	11.516.186.340	6.182.291.537	
- Công ty CP Sách và Dịch Vụ Văn Hóa Tây Đô	Công ty liên kết	-	2.879.000	
- Công ty CP Công nghệ Sài Gòn Viễn Đông	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Văn Hóa Tổng Hợp Hưng Phú	Công ty liên kết	12.600.000	12.600.000	
- Công ty CP Chè Minh Rồng	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Văn Hóa Giáo Dục Viễn Đông	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Chè Cà Phê Di Linh	Công ty liên kết	-	-	
- Công ty CP Chè Lâm Đồng	Công ty liên kết	-	-	

40. Những thông tin khác: Giải trình biến động về kết quả kinh doanh giữa hai quý

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
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hay 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: Giải trình biến động về kết quả kinh doanh giữa hai quý

- Trong những tháng đầu năm 2014, Do ảnh hưởng chung của nền kinh tế trong nước và thế giới còn đang suy giảm, diễn biến của nền kinh tế phụ thuộc nhiều vào chính sách tiền tệ của Chính phủ, các doanh nghiệp sử dụng nguồn vốn vay ngân hàng gặp rất nhiều khó khăn, đã và đang gây áp lực rất lớn đối với hoạt động sản xuất kinh doanh cho các doanh nghiệp, công ty cũng không thể tránh khỏi những khó khăn chung hiện nay.

- Cuối năm 2013 công ty đã bán vốn 1 phần hoạt động cho công ty nước ngoài (Công ty MMP), Từ đầu năm 2014 công ty cơ cấu lại hoạt động sản xuất kinh doanh. Từ đó doanh thu trong kỳ này (11,0 tỷ) giảm rất nhiều so với cùng kỳ năm trước (77,7 tỷ); Lợi nhuận gộp giảm tương ứng kể kỳ này (1,9 tỷ) so với cùng kỳ năm trước (12,5 tỷ).

Theo tính thận trọng, trong quý 02/2014 Công ty đã trích lập khoản chi phí dự phòng khoản phải thu công ty Toàn Lực phát sinh năm 2013 # 25 tỷ. Từ đó kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh kỳ này (-24,7 tỷ) giảm lỗ so với cùng kỳ năm trước (26,3 tỷ).

Ngày 11 tháng 08 năm 2014

Người lập

Vương Thảo Uyên

Kế toán trưởng

Bùi Văn Thủy



Tổng Giám đốc

Trần Hoàng Nghĩa

BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP TÓM TẮT QUÝ 2/2014

I. BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN:

Đơn vị tính: VND			
STT	Nội dung	Số dư đầu năm	Số dư cuối kỳ
I	Tài sản ngắn hạn	211.968.992.173	185.858.713.197
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	1.266.880.915	3.082.261.569
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	3.920.000.000	3.920.000.000
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	155.374.474.511	122.386.705.697
4	Hàng tồn kho	50.481.352.245	55.457.732.089
5	Tài sản ngắn hạn khác	926.284.502	1.012.013.842
II	Tài sản dài hạn	234.159.802.300	235.229.239.139
1	Các khoản phải thu dài hạn		
2	Tài sản cố định	6.908.712.701	6.424.077.814
	- Tài sản cố định hữu hình	6.822.373.560	6.343.047.005
	- Tài sản cố định vô hình	20.348.622	15.040.290
	- Tài sản cố định thuê tài chính	-	-
	- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	65.990.519	65.990.519
3	Bất động sản đầu tư		
4	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	226.923.778.843	228.630.389.697
5	Tài sản dài hạn khác	327.310.756	174.771.628
III	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	446.128.794.473	421.087.952.336
IV	Nợ phải trả	169.327.040.478	170.327.692.177
1	Nợ ngắn hạn	118.852.427.478	120.104.079.177
2	Nợ dài hạn	50.474.613.000	50.223.613.000
V	Vốn chủ sở hữu	276.801.753.995	250.760.260.159
1	Vốn chủ sở hữu	276.801.753.995	250.760.260.159
	- Vốn đầu tư chủ sở hữu	255.227.670.000	255.227.670.000
	- Thặng dư vốn cổ phần	3.254.265.000	3.254.265.000
	- Cổ phiếu quỹ		
	- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	-	-
	- Chênh lệch đánh tỷ giá hối đoái	-	-
	- Các quỹ	14.094.381.262	14.094.381.262
	- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	1.257.830.747	(24.783.663.089)
	- Nguồn vốn khác của chủ sở hữu	2.967.606.986	2.967.606.986
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	-	-
	- Nguồn kinh phí		
	- Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ		
VI	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	446.128.794.473	421.087.952.336

II. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH:

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo	Lũy kế
1	Doanh thu bán hàng và dịch vụ	11.012.113.470	60.712.776.723
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	3.097.123	7.446.139
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	11.009.016.347	60.705.330.584
4	Giá vốn hàng bán	9.107.091.255	58.346.705.649
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	1.901.925.092	2.358.624.935
6	Doanh thu hoạt động tài chính	1.286.552	2.345.180.777
7	Chi phí tài chính	1.560.979.921	2.110.182.506
8	Chi phí bán hàng	437.262.457	928.089.392
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26.595.529.113	28.420.069.150
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	(26.690.559.847)	(26.754.535.336)
11	Thu nhập khác	1.039.826.054	1.950.821.443
12	Chi phí khác	335.615.286	1.027.333.865
13	Lợi nhuận khác	704.210.768	923.487.578
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(25.986.349.079)	(25.831.047.758)
15	Thuế thu nhập doanh nghiệp	84.663.078	84.663.078
16	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(26.071.012.157)	(25.915.710.836)
17	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	(1.021)	(1.015)
18	Cổ tức trên mỗi cổ phiếu		

Ngày 17 tháng 08 năm 2014
Tổng Giám đốc

VIÊN ĐỒNG
 Trần Hoàng Nghĩa
 M.S.D.N. CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN THƯƠNG MẠI Q. TÂN BÌNH - T.P. HỒ CHÍ MINH