

Doanh nghiệp : **CÔNG TY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX**

Địa chỉ : 246 Cống Quỳnh, Q.1, Tp.HCM

Mã số thuế : **0300479760**

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

## **QUÝ 1 NĂM 2015**

**1/ Bảng cân đối kế toán**

**Mẫu số B 01\_DN**

**2/ Kết quả hoạt động kinh doanh**

**Mẫu số B 02\_DN**

**3/ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

**Mẫu số B 03\_DN**

**4/ Bản thuyết minh báo cáo tài chính**

**Mẫu số B 09\_DN**

Tên Doanh Nghiệp : CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX

Mã Số Thuế : 03 00479760

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

QUÝ I NĂM 2015

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2015

Đơn vị tính: Đồng.

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (31/03/2015)	SỐ ĐẦU KỲ (01/01/2015)
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150 )	<b>100</b>		<b>5.404.102.550.590</b>	<b>5.662.735.548.233</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>38.759.001.129</b>	<b>93.389.709.965</b>
1. Tiền	111	V.01	38.759.001.129	93.389.709.965
2. Các khoản tương đương tiền	112		0	0
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>810.368.900</b>	<b>810.368.900</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		810.368.900	810.368.900
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>2.682.988.923.627</b>	<b>2.859.849.302.360</b>
1. Phải thu của khách hàng	131		1.860.504.287.662	1.774.592.574.453
2. Trả trước cho người bán	132		539.503.325.206	717.623.833.430
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn khác	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		287.840.182.232	372.491.765.950
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.03	(4.858.871.473)	(4.858.871.473)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		0	0
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>2.573.123.836.459</b>	<b>2.619.426.457.101</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	2.573.400.482.205	2.619.703.102.847
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho ( * )	149		(276.645.746)	(276.645.746)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>108.420.420.475</b>	<b>89.259.709.907</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2.240.759.309	1.681.790.575
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		102.895.356.120	87.520.539.318
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153		3.284.305.046	57.380.014
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154	V.05	0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		0	0

<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260 )	<b>200</b>		<b>149.439.672.580</b>	<b>152.158.950.418</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>1.060.670.069</b>	<b>1.060.670.069</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0



2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu dài hạn nội bộ	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.06	0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	1.060.670.069	1.060.670.069
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>33.021.460.661</b>	<b>33.841.335.941</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	12.655.876.449	13.336.049.628
. Nguyên giá	222		43.238.461.260	43.238.461.260
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(30.582.584.811)	(29.902.411.632)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	0	0
. Nguyên giá	225		0	0
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	20.365.584.212	20.505.286.313
. Nguyên giá	228		22.405.721.969	22.405.721.969
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(2.040.137.757)	(1.900.435.656)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	V.12	<b>90.496.596.691</b>	<b>91.246.699.645</b>
. Nguyên giá	231		105.281.630.278	105.281.630.278
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(14.785.033.587)	(14.034.930.633)
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>2.854.912.968</b>	<b>2.854.912.968</b>
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang dài hạn	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		2.854.912.968	2.854.912.968
<b>V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>18.960.000.000</b>	<b>18.960.000.000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		29.759.722.346	29.759.722.346
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	V.13	(10.799.722.346)	(10.799.722.346)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>3.046.032.191</b>	<b>4.195.331.795</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	2.786.146.375	3.935.445.979
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		259.885.816	259.885.816
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	V.21	0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268		0	0
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>5.553.542.223.170</b>	<b>5.814.894.498.651</b>

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (31/03/2015)	SỐ ĐẦU KỲ (01/01/2015)
1	2	3	4	5
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b> (300 = 310 + 330)	<b>300</b>		<b>5.345.945.975.261</b>	<b>5.625.281.469.494</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>5.312.406.316.020</b>	<b>5.592.179.377.481</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.15	4.378.380.877.131	4.416.172.159.550
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		49.961.764.332	37.255.364.824
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		7.975.844.206	4.191.126.612
4. Phải trả người lao động	314	V.16	562.600.845	609.565.239
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		481.106.687	2.783.029.199
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17	0	0




7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		357.545.925	812.859.979
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		49.148.989.407	32.315.751.813
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		829.895.675.310	1.102.176.108.088
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		0	0
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322	V.18	(4.358.087.823)	(4.136.587.823)
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lãi trái phiếu Chính phủ	324		0	0
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>33.539.659.241</b>	<b>33.102.092.013</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.19	0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		0	0
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	V.20	0	0
5. Phải trả dài hạn nội bộ	335	V.21	0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		20.009.659.241	19.572.092.013
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		13.530.000.000	13.530.000.000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		0	0
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		0	0

<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b> (400 = 410 + 430)	<b>400</b>		<b>207.596.247.909</b>	<b>189.613.029.157</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>207.059.203.019</b>	<b>189.071.024.217</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		84.402.680.000	84.402.680.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		31.276.890.910	31.276.890.910
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		0	0
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		24.857.968.309	24.857.968.309
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		66.521.663.800	48.533.484.998
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
<b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>537.044.890</b>	<b>542.004.940</b>
2. Nguồn kinh phí	431	V.23	537.044.890	542.004.940
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>5.553.542.223.170</b>	<b>5.814.894.498.651</b>

Người lập biểu



Kế toán trưởng



**Tạ Quang Trường**

Lập ngày 15 tháng 05 năm 2015

Tổng Giám Đốc




**Nguyễn Quốc Cường**



Tên Doanh Nghiệp: CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX

Mã số thuế : 03 00479760

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT QUÝ I NĂM 2015

Đơn vị tính: Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ I NĂM 2015	3 THÁNG ĐẦU NĂM 2015	QUÝ I NĂM 2014	3 THÁNG ĐẦU NĂM 2014
1	2	3	4	5	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	2.636.885.059.576	2.636.885.059.576	2.676.659.957.027	2.676.659.957.027
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		12.508.434.464	12.508.434.464	109.123.164.705	109.123.164.705
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	<b>10</b>		<b>2.624.376.625.112</b>	<b>2.624.376.625.112</b>	<b>2.567.536.792.322</b>	<b>2.567.536.792.322</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	2.394.719.471.160	2.394.719.471.160	2.369.010.921.604	2.369.010.921.604
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)</b>	<b>20</b>		<b>229.657.153.952</b>	<b>229.657.153.952</b>	<b>198.525.870.718</b>	<b>198.525.870.718</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	39.959.653.679	39.959.653.679	25.059.812.772	25.059.812.772
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	22.173.905.402	22.173.905.402	17.564.963.806	17.564.963.806
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		17.636.706.914	17.636.706.914	16.545.293.157	16.545.293.157
8. Chi phí bán hàng	24		202.252.244.861	202.252.244.861	183.224.897.594	183.224.897.594
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		19.874.123.539	19.874.123.539	19.047.384.204	19.047.384.204
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30= 20 + (21-22)-(24+25)</b>	<b>30</b>		<b>25.316.533.829</b>	<b>25.316.533.829</b>	<b>3.748.437.886</b>	<b>3.748.437.886</b>
11. Thu nhập khác	31		75.237.559	75.237.559	83.844.071	83.844.071
12. Chi phí khác	32		107.801.735	107.801.735	2.270.531	2.270.531
<b>13. Lợi nhuận khác ( 40 = 31 - 32 )</b>	<b>40</b>		<b>(32.564.176)</b>	<b>(32.564.176)</b>	<b>81.573.540</b>	<b>81.573.540</b>
<b>14. Phần lợi nhuận hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh</b>	<b>50</b>					
<b>15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế ( 50 = 30 +40 )</b>	<b>60</b>		<b>25.283.969.653</b>	<b>25.283.969.653</b>	<b>3.830.011.426</b>	<b>3.830.011.426</b>
16. Chi phí Thuế TNDN hiện hành	61	VI.30	6.911.388.774	6.911.388.774	488.713.927	488.713.927
17. Chi phí Thuế TNDN hoãn lại	62	VI.30	0	0		
<b>18. Lợi nhuận sau thuế Thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51-52 )</b>	<b>70</b>		<b>18.372.580.879</b>	<b>18.372.580.879</b>	<b>3.341.297.499</b>	<b>3.341.297.499</b>
18.1 Lợi ích của cổ đông thiểu số	71					
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ	72		18.372.580.879	18.372.580.879	3.341.297.499	3.341.297.499
<b>19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)</b>	<b>80</b>					

Ngày 15 tháng 05 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc

Tạ Quang Trường



Nguyễn Quốc Cường



Tên Doanh nghiệp : CTY CỔ PHẦN Y DƯỢC PHẨM VIMEDIMEX

Mã số thuế : 03 00479760

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

( Theo phương pháp trực tiếp )

**QUÝ I NĂM 2015**

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	QUÝ I NĂM 2015	QUÝ I NĂM 2014
1	2	3	4	5
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng , cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		3.271.939.669.135	3.039.265.121.519
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(2.912.544.290.357)	(2.690.476.616.720)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(12.406.672.743)	(10.275.035.825)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(20.484.151.718)	(19.271.028.036)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(3.188.629.747)	(5.104.038.768)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		1.778.270.570.303	2.067.910.692.204
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1.886.367.372.984)	(2.428.788.449.940)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>215.219.121.889</b>	<b>(46.739.355.566)</b>
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1. Tiền chi để mua sắm , xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,11	0	0
2. Tiền thu từ thanh lý , nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	5.008.000
3. Tiền chi cho vay , mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu hồi cho vay , bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	(865.000.000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	265.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay , cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2.486.184.588	3.451.319.841
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>2.486.184.588</b>	<b>2.856.327.841</b>
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu , nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21	0	0
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu , mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21	0	0
3. Tiền vay ngắn hạn , dài hạn nhận được	33		369.679.472.604	416.238.996.493
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(641.959.905.382)	(404.677.309.849)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		0	0
6. Cổ tức , lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21	0	0
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(272.280.432.778)</b>	<b>11.561.686.644</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50 = 20+30+40 )</b>	<b>50</b>		<b>(54.575.126.301)</b>	<b>(32.321.341.081)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>93.389.709.965</b>	<b>141.689.613.653</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(55.582.535)	(55.493.151)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>29</b>	<b>38.759.001.129</b>	<b>109.312.779.421</b>

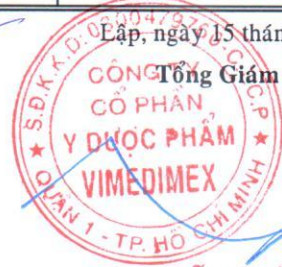
Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tạ Quang Trường

Lập, ngày 15 tháng 05 năm 2015

Tổng Giám Đốc


  
 Nonvễn Quốc Cường



Địa chỉ: 246 Cống Quỳnh, Quận 1, TP.HCM  
MST : 03 00479760

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ I NĂM 2015

### I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Xuất nhập khẩu
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Xuất nhập khẩu nguyên liệu, dược phẩm, hóa chất xét nghiệm và thiết bị y tế. Kinh doanh kho.
4. Đặc điểm hoạt động của DN trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

Các công ty con:

- 1/ Công ty TNHH Một thành viên Vimedimex Tây Ninh - Địa chỉ: Ấp An Phú, xã An Tịnh, huyện Trảng Bàng, tỉnh Tây Ninh
- 2/ Công ty TNHH Một thành viên Dược phẩm Vimedimex - Địa chỉ: 53 Nguyễn Chí Thanh, P.9, Q.5, TP.HCM
- 3/ Công ty TNHH Một thành viên Vimedimex Bình Dương- Địa chỉ: C29 Khu Biệt thự OASIS, An Phú, Thuận An, Bình Dương
- 4/ Công ty TNHH Một thành viên Vimedimex Hà Nội- Địa chỉ: Tầng 1 tòa nhà CT3A Mễ Trì, Từ Liêm, Hà Nội
- 5/ Công ty TNHH Một thành viên Dược Liệu Vimedimex- Địa chỉ: 18 Hoàng Văn Thụ, Đà Lạt

### II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1- Niên độ kế toán ( bắt đầu từ ngày 01/01/2015 kết thúc vào ngày 31/12/2015).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng VN

### III- Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán VN ban hành theo quyết định số 15/2006 - QĐ/BTC
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Công ty hoàn toàn tuân thủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt nam trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
- 3-Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

### 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.
- Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ.

#### 2-Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền
- Phương pháp hoạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: không có lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho

#### 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): TSCĐ được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, TSCĐ được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Phương pháp 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  
Khoản đầu tư vào công ty liên doanh được kế toán theo phương pháp giá gốc

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;

Các khoản đầu tư khác nếu có thời hạn thu hồi vốn dưới 1 năm được phân loại là đầu tư ngắn hạn

Các khoản đầu tư khác nếu có thời hạn thu hồi vốn trên 1 năm được phân loại là đầu tư dài hạn

- 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 các khoản chi phí đi vay: Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh.

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá 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: Khoản chênh lệch tỷ giá được phản ánh trên bảng Cân đối kế toán là do đánh giá lại số dư cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên bảng Cân đối kế toán là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của năm nay

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

- Doanh thu bán hàng: được ghi nhận đầy đủ theo 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: được ghi nhận đầy đủ theo 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu hoạt động tài chính: được ghi nhận đầy đủ theo 2 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực kế toán số 14

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

#### **12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:**

Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính)

#### **13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế TNDN 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 kế cân đối kế toán**

<b>1- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Tiền mặt	2.606.106.467	2.869.257.345
- Tiền gửi ngân hàng	36.152.894.662	90.520.452.620
- Tiền đang chuyển	0	0
- Các khoản tương ứng tiền	0	0
<b>Cộng</b>	<b>38.759.001.129</b>	<b>93.389.709.965</b>



<b>2- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	810.368.900	810.368.900
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>810.368.900</b>	<b>810.368.900</b>
<b>3- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	287.840.182.232	372.491.765.950
<b>Cộng</b>	<b>287.840.182.232</b>	<b>372.491.765.950</b>
<b>4- Hàng tồn kho</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Hàng mua đang đi đường	0	95.745.536.641
- Nguyên liệu, vật liệu	703.289.797	698.324.187
- Công cụ, dụng cụ	66.747.273	66.747.273
- Chi phí SXKD dở dang	1.763.700.300	1.763.432.937
- Thành phẩm	852.713.603	855.865.556
- Hàng hoá	2.194.045.451.076	2.162.655.122.139
- Hàng gửi đi bán	377.149.879.321	357.918.074.114
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(276.645.746)	(276.645.746)
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>2.574.305.135.624</b>	<b>2.619.426.457.101</b>
* 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:		
<b>5- Thuế và các khoản thuế phải thu Nhà nước</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Thuế TNDN nộp thừa	9.620.911	9.620.911
- Thuế GTGT hàng bán ra nộp thừa	7.075.528	0
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu nộp thừa	3.136.115.026	0
- Thuế khác	2.000.000	0
- Thuế TNCN	0	0
- Thuế nhập khẩu nộp thừa	129.493.581	47.759.103
<b>Cộng</b>	<b>3.284.305.046</b>	<b>57.380.014</b>
<b>6- Phải thu dài hạn nội bộ</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Phải thu dài hạn nội bộ		
- .....		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7- Phải thu dài hạn khác</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	Cây lâu năm	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>							
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2015)</b>	23.182.342.751	5.173.985.603	8.700.878.248	2.727.647.758	152.810.137	3.300.796.763	43.238.461.260
- Mua trong năm							0
- Đầu tư XD/CB hoàn thành							0
- Tăng khác							0
- Chuyển sang BĐS đầu tư							0
- Thanh lý, nhượng bán							0
- Giảm khác							0
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2015)</b>	23.182.342.751	5.173.985.603	8.700.878.248	2.727.647.758	152.810.137	3.300.796.763	43.238.461.260
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2015)</b>	13.042.237.162	4.905.371.902	6.614.814.634	2.305.097.888	152.810.137	2.882.079.909	29.902.411.632
- Khấu hao trong năm	341.112.114	12.173.673	222.371.403	38.889.849		65.626.140	680.173.179
- Tăng khác							0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							0
- Thanh lý, nhượng bán							0
- Giảm khác							0
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2015)</b>	13.383.349.276	4.917.545.575	6.837.186.037	2.343.987.737	152.810.137	2.947.706.049	30.582.584.811
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình</b>							
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2015)	10.140.105.589	268.613.701	2.086.063.614	422.549.870	0	418.716.854	13.336.049.628
- Tại ngày cuối kỳ (31/03/2015)	9.798.993.475	256.440.028	1.863.692.211	383.660.021	0	353.090.714	12.655.876.449

\* 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: **16.851.992.704 đồng**

\* 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

**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	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>							
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2015)</b>							
- Thuê tài chính trong năm							
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2015)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2015)</b>							
- Khấu hao trong năm							



- Mua lại TSCĐ thuê tài chính							
- Tăng khác							
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính							
- Giảm khác							
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2015)</b>	0	0	0	0	0	0	0
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b>							
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2015)	0	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày cuối kỳ (31/03/2015)	0	0	0	0	0	0	0

\* 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	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>							
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2015)</b>	21.279.738.169				1.030.909.120	66.666.680	22.377.313.969
- Mua trong năm					28.408.000		28.408.000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp							
- Tăng do hợp nhất kinh doanh							
- Tăng khác							0
- Thanh lý, nhượng bán							0
- Giảm khác							0
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2015)</b>	21.279.738.169				1.059.317.120	66.666.680	22.405.721.969
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>							
<b>Số dư đầu kỳ (01/01/2015)</b>	1.004.654.192				829.114.784	66.666.680	1.900.435.656
- Khấu hao trong năm	116.236.701				23.465.400		139.702.101
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							0
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2015)</b>	1.120.890.893				852.580.184	66.666.680	2.040.137.757
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>							
- Tại ngày đầu kỳ (01/01/2015)	20.275.083.977				201.794.336	0	20.476.878.313
- Tại ngày cuối kỳ (31/03/2015)	20.158.847.276				206.736.936	0	20.365.584.212

Thuyết minh số liệu và giải thích khác theo yêu cầu của Chuẩn mực kế toán số 04TSCĐ vô hình

<b>11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản	2.854.912.968	2.854.912.968
Trong đó: Những công trình lớn:		
+ Hệ thống phần mềm quản lý BFO	2.854.912.968	2.854.912.968



**12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư :**

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>	<b>105.281.630.278</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>105.281.630.278</b>
- Quyền sử dụng đất	67.678.656.324			67.678.656.324
- Nhà	37.602.973.954			37.602.973.954
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>14.034.930.633</b>	<b>750.102.954</b>	<b>0</b>	<b>14.785.033.587</b>
- Quyền sử dụng đất	2.991.321.817	373.915.227		3.365.237.044
- Nhà	11.043.608.816	376.187.727		11.419.796.543
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>	<b>91.246.699.645</b>	<b>(750.102.954)</b>	<b>0</b>	<b>90.496.596.691</b>
- Quyền sử dụng đất	64.687.334.507	(373.915.227)		64.313.419.280
- Nhà	26.559.365.138	(376.187.727)	0	26.183.177.411
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

\* Thuyết minh số liệu và giải thích khác

<b>13- Đầu tư dài hạn khác</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác	29.759.722.346	29.759.722.346
<b>Cộng</b>	<b>29.759.722.346</b>	<b>29.759.722.346</b>

<b>14- Chi phí trả trước dài hạn</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ ghi nhận là TSCĐ vô hình		
- Chi phí trả trước dài hạn khác	2.786.146.375	3.935.445.979
<b>Cộng</b>	<b>2.786.146.375</b>	<b>3.935.445.979</b>

<b>15- Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Vay ngắn hạn	823.130.675.310	895.411.108.088
- Nợ dài hạn đến hạn trả	6.765.000.000	206.765.000.000
<b>Cộng</b>	<b>829.895.675.310</b>	<b>1.102.176.108.088</b>



<b>16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Thuế GTGT	788.779.168	975.026.613
- Thuế GTGT hàng NK	0	67.156.440
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		0
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp	6.907.787.084	2.977.605.830
- Thuế Thu nhập doanh nghiệp nhà thầu phụ	0	0
- Thuế Thu nhập cá nhân	279.277.954	171.337.729
- Thuế Tài nguyên		0
- Thuế Nhà đất & tiền thuê đất		0
- Các loại thuế khác		0
- Các khoản phí, lệ phí & các khoản phải nộp khác	0	0
<b>Cộng</b>	<b>7.975.844.206</b>	<b>4.191.126.612</b>
<b>17- Chi phí phải trả</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí phải trả khác	481.106.687	2.783.029.199
<b>Cộng</b>	<b>481.106.687</b>	<b>2.783.029.199</b>
<b>18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Tài sản thừa chờ xử lý	11.695.555	11.695.555
- Kinh phí công đoàn	300.672.088	324.744.183
- Bảo hiểm y tế	3.440.429	0
- Bảo hiểm xã hội	313.546.763	651.219.693
- Bảo hiểm thất nghiệp	3.871.889	2.342.811
- Phải trả về cổ phần hoá	0	0
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	0	0
- Doanh thu chưa thực hiện	357.545.925	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	48.158.216.758	31.325.749.571
<b>Cộng</b>	<b>49.148.989.407</b>	<b>32.315.751.813</b>
<b>19- Phải trả dài hạn nội bộ</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Vay dài hạn nội bộ		
- ...		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>20- Vay và nợ dài hạn</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
<b>a- Vay dài hạn</b>	<b>13.530.000.000</b>	<b>13.530.000.000</b>
- Vay ngân hàng	13.530.000.000	13.530.000.000
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành	0	0
<b>b- Nợ dài hạn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<b>13.530.000.000</b>	<b>13.530.000.000</b>

c- Các khoản nợ thuê tài chính



THỜI GIAN	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản T.toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản T.toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm						
Từ 1 - 5 năm						
Trên 5 năm						

## 21- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a/ Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại	31/03/2015	01/01/2015
- 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	0	0
b/ Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	31/12/2015	01/01/2015
- 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	0	0

## 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	Quý đầu tư phát triển	Quý dự phòng tài chính	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước								
-Tăng vốn trong năm trước								
-Lãi trong năm trước								
- Tăng khác								
- Giảm vốn trong năm trước								



-Lỗ trong năm trước								
- Giảm khác								
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>84.402.680.000</b>	<b>31.276.890.910</b>	<b>19.528.341.279</b>	<b>5.329.627.030</b>	<b>0</b>	<b>48.533.484.997</b>	<b>0</b>	<b>189.071.024.216</b>
- Tăng vốn trong năm nay								0
-Lãi trong năm nay						18.372.580.879		18.372.580.879
- Tăng khác						176.000.151		176.000.151
- Giảm vốn trong năm nay								0
-Lỗ trong năm nay								0
- Giảm khác						560.402.227		560.402.227
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>84.402.680.000</b>	<b>31.276.890.910</b>	<b>19.528.341.279</b>	<b>5.329.627.030</b>	<b>0</b>	<b>66.521.663.800</b>	<b>0</b>	<b>207.059.203.019</b>

<b>b-Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Vốn góp của Nhà nước	15.798.330.000	15.798.330.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	68.604.350.000	68.604.350.000
- . . . . .		
<b>Cộng</b>	<b>84.402.680.000</b>	<b>84.402.680.000</b>

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

\* Số lượng cổ phiếu quỹ :

<b>c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức ,chia lợi nhuận</b>	<b>Kỳ này</b>	<b>Kỳ trước</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	84.402.680.000	84.402.680.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	84.402.680.000	84.402.680.000
- 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 : . . . . .

<b>đ - Cổ phiếu</b>	<b>31/03/2015</b>	<b>01/01/2015</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	8.440.268	8.440.268
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8.440.268	8.440.268



+ Cổ phiếu phổ thông	8.440.268	8.440.268
+ 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	8.440.268	8.440.268
+ Cổ phiếu phổ thông	8.440.268	8.440.268
+ Cổ phiếu ưu đãi		

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng

**e - Các quỹ của doanh nghiệp :**

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ dự phòng tài chính
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

\* 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	31/03/2015	01/01/2015
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	6.117.901.507	6.117.901.507
- Chi sự nghiệp	(5.580.856.617)	(5.575.896.567)
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	537.044.890	542.004.940

24 - Tài sản thuê ngoài	31/03/2015	01/01/2015
( 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 huỷ 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.**

( Đơn vị tính : Đồng )

Quý I năm 2015                      Quý I năm 2014

**25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ ( Mã số 01)**                      **2.636.885.059.576**                      **2.676.659.957.027**

Trong đó :

- Doanh thu bán hàng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		



- Doanh thu hợp đồng xây dựng ( Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp )		
+ Doanh thu của 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) 12.508.434.464 109.123.164.705**

Trong đó :

- Chiết khấu thương mại	3.465.005	75.162.806
- Giảm giá hàng bán	602.083.095	330.205.862
- Hàng bán bị trả lại	11.902.886.364	108.717.796.037
- Thuế GTGT phải nộp ( Phương pháp trực tiếp)		0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		0
- Thuế xuất khẩu		

**27 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10) 2.624.376.625.112 2.567.536.792.322**

Trong đó :

- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm ,hàng hoá		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		

<b>28 - Giá vốn hàng bán ( Mã số 11)</b>	<b>Quý I năm 2015</b>	<b>Quý I năm 2014</b>
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	2.394.719.471.160	2.369.010.921.604
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- 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		
- Hư hụt , mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b>2.394.719.471.160</b>	<b>2.369.010.921.604</b>

<b>29 - Doanh thu hoạt động tài chính ( Mã số 21 )</b>	<b>Quý I năm 2015</b>	<b>Quý I năm 2014</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	150.340.145	185.742.042
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	69.000.000
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	30.104.527.922	11.649.256.715
- Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	0	0
- Lãi bán hàng trả chậm	9.704.785.612	13.155.814.015
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	
<b>Cộng</b>	<b>39.959.653.679</b>	<b>25.059.812.772</b>



<b>30 - Chi phí tài chính ( Mã số 22)</b>	<b>Quý I năm 2015</b>	<b>Quý I năm 2014</b>
- Lãi tiền vay	17.636.706.914	16.545.293.157
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	1.190.260.577	140.495.918
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Lỗ bán ngoại tệ	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	3.346.937.911	879.174.731
- Lỗ chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ	0	0
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Chi phí tài chính khác	0	0
<b>Cộng</b>	<b>22.173.905.402</b>	<b>17.564.963.806</b>

<b>31 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành ( Mã số 51 )</b>	<b>Quý I năm 2015</b>	<b>Quý I năm 2014</b>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	6.911.388.774	488.713.927
- 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	<b>6.911.388.774</b>	<b>488.713.927</b>

<b>32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại ( Mã số 52 )</b>	<b>Quý I năm 2015</b>	<b>Quý I năm 2014</b>
- 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		0
- 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 hoãn lại	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>33 - Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý I năm 2015</b>	<b>Quý I năm 2014</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu		
- Chi phí nhân công	13.877.590.092	11.136.158.748
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	810.814.950	968.911.299
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	200.255.299.495	181.503.621.463
- Chi phí khác bằng tiền	7.182.663.863	8.663.590.288
<b>Cộng</b>	<b>222.126.368.400</b>	<b>202.272.281.798</b>

## 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



	Quý I năm 2015	Quý I năm 2014
<b>a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính :</b>		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu.		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
<b>b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.</b>		
- 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 đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
<b>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</b>		

## VIII. Những thông tin khác

- 1 - Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những 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, ngày 15 tháng 05 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám Đốc




**Tạ Quang Trường**



**Nguyễn Quốc Cường**

