

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại thời điểm ngày 31 tháng 03 năm 2014

Đơn vị tính : đồng

TT	TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (31.03.2014)	SỐ ĐẦU NĂM (1.1.2014)
<b>A</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN (100 =110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>64 449 338 436</b>	<b>68 289 109 558</b>
<b>I</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>46 334 178 651</b>	<b>50 642 683 550</b>
1	Tiền	111	V.01	4 428 127 320	5 322 375 451
2	Các khoản tương đương tiền	112		41 906 051 331	45 320 308 099
<b>II</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>	<b>4 000 000 000</b>	<b>4 000 000 000</b>
1	Đầu tư ngắn hạn	121		4 000 000 000	4 000 000 000
2	Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn *	129			
<b>III</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>13 855 340 926</b>	<b>12 902 834 684</b>
1	Phải thu của khách hàng	131		13 458 727 385	12 597 591 433
2	Trả trước cho người bán	132		81 000 000	48 424 400
5	Các khoản phải thu khác	135	V.03	315 613 541	256 818 851
<b>IV</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>20 210 400</b>	<b>42 335 955</b>
1	Hàng tồn kho	141	V.04	20 210 400	42 335 955
<b>V</b>	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>239 608 459</b>	<b>701 255 369</b>
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		30 600 000	647 175 044
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		611 444	
3	Các khoản thuế phải thu Nhà nước	154	V.05	54 080 325	54 080 325
4	Tài sản ngắn hạn khác	158		154 316 690	
<b>B</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>16 254 366 717</b>	<b>18 556 582 023</b>
<b>I</b>	<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
<b>II</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>16 254 366 717</b>	<b>18 556 582 023</b>
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	16 182 865 830	18 414 364 037
	- Nguyên giá	222		69 402 097 956	69 402 097 956
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-53 219 232 126	-50 987 733 919
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	71 500 887	142 217 986
	- Nguyên giá	228		1 021 074 300	1 021 074 300
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		- 949 573 413	- 878 856 314
4	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
<b>III</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>	<b>V.12</b>		
<b>IV</b>	<b>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>			
<b>V</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>			
	<b>Tổng cộng tài sản ( 270= 100 +200)</b>	<b>270</b>		<b>80 703 705 153</b>	<b>86 845 691 581</b>

TT	TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (31.03.2014)	SỐ ĐẦU NĂM (1.1.2014)
	<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ ( 300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>10 250 973 592</b>	<b>16 902 526 367</b>
<b>I</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>10 220 118 139</b>	<b>16 871 670 914</b>
1	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		
2	Phải trả người bán	312		1 212 299 059	627 347 458
3	Người mua trả tiền trước	313		57 000 000	
4	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	778 977 054	549 064 878
5	Phải trả người lao động	315		2 016 021 015	7 811 594 347
6	Chi phí phải trả	316	V.17	331 885 944	110 254 295
7	Phải trả nội bộ	317		1 736 989 200	1 736 989 200
8	Phải trả theo tiến độ HĐ xây dựng	318			
9	Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	210 382 718	1 725 298 253
10	Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		3 876 563 149	4 311 122 483
<b>II</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>30 855 453</b>	<b>30 855 453</b>
1	Phải trả dài hạn người bán	331			
2	Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3	Phải trả dài hạn khác	333			
4	Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
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		30 855 453	30 855 453
<b>B</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU ( 400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>70 452 731 561</b>	<b>69 943 165 214</b>
<b>I</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.22	<b>70 452 731 561</b>	<b>69 943 165 214</b>
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		19 998 440 000	19 998 440 000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412			
3	Vốn khác của chủ sở hữu	413		28 400 605 847	28 400 605 847
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		21 544 119 367	21 544 119 367
8	Quỹ dự phòng tài chính	418			
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10	Lợi nhuận chưa phân phối	420		509 566 347	
<b>II</b>	<b>Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
	<b>Tổng cộng nguồn vốn ( 440= 300+ 400 )</b>	<b>440</b>		<b>80 703 705 153</b>	<b>86 845 691 581</b>

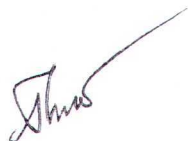
## Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán

Tại thời điểm ngày 31 tháng 03 năm 2014

TT	TÊN TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ (31.03.2014)	SỐ ĐẦU NĂM (1.1.2014)
1	Tài sản thuê ngoài		24		
2	Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công, hàng viện trợ 2.1 Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công 2.2 Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ khi cổ phần hoá				
3	Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4	Nợ khó đòi đã xử lý				
5	Ngoại tệ các loại USD			291.2	294.5
6	Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Ngày 20 tháng 04 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU



Hà Minh Thúc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Thị Hồng Hạnh

GIÁM ĐỐC



Trần Minh Nghĩa

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

*Quý 1 năm 2014*

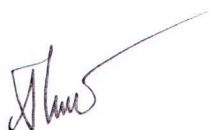
TT	CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÝ 1	
				NĂM 2014	NĂM 2013
1	Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	01	VI.25	18 905 978 330	22 951 198 201
2	Các khoản giảm trừ	02			
3	<b>DT thuần về bán hàng, cung cấp dịch vụ</b>	10		<b>18 905 978 330</b>	<b>22 951 198 201</b>
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.28	13 757 902 139	15 748 592 413
5	<b>LN gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	20		<b>5 148 076 191</b>	<b>7 202 605 788</b>
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	689 779 436	676 671 963
7	Chi phí tài chính	22	VI.30	2 972	288 000
	- Tr.đó : Chi phí lãi vay .	23			288 000
8	Chi phí bán hàng	24			
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		5 172 433 381	6 570 664 151
10	<b>LN thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	30		<b>665 419 274</b>	<b>1 308 325 600</b>
11	Thu nhập khác	31			
12	Chi phí khác	32		12 129 085	
13	<b>Lợi nhuận khác</b>	40		<b>- 12 129 085</b>	
14	<b>Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế</b>	50		<b>653 290 189</b>	<b>1 308 325 600</b>
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	143 723 842	327 081 400
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32		
17	<b>LN sau thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	60		<b>509 566 347</b>	<b>981 244 200</b>

Ngày 20 tháng 04 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC





Hà Minh Thức

Phạm Thị Hồng Hạnh

Trần Minh Nghĩa

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

( Theo phương pháp gián tiếp )

Quý 1 năm 2013

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	QUÝ 1 NĂM 2014	QUÝ 1 NĂM 2013
<b>I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG SXKD</b>			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	653.290.189	1.308.325.600
2. Điều chỉnh cho các khoản			
Khấu hao tài sản cố định	02	2.296.185.972	3.306.685.191
Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(689.779.436)	(676.671.963)
Chi phí lãi vay	06		288.000
3. LN từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	2.259.696.725	3.938.626.828
(Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09	(1.107.434.376)	(552.539.870)
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10	22.125.555	25.284.173
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả ( ko gồm lãi vay phải trả & thuế TNDN phải nộp )	11	(5.046.510.919)	(472.767.848)
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12	616.575.044	36.887.869
Tiền lãi vay đã trả	13		
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(53.597.521)	(509.895.789)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	51.000.000	42.000.000
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	(309.030.000)	(1.205.822.292)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(3.567.175.492)	1.301.773.071
<b>II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>			
1. Tiền chi cho mua sắm, xây dựng TSCĐ và đầu tư XDCB dở dang	21		(783.720.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	657.110.393	694.510.961
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	657.110.393	(89.209.039)
<b>III. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH</b>			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(1.398.439.800)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(1.398.439.800)	-
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(4.308.504.899)	1.212.564.032
Tiền tồn đầu kỳ	60	50.642.683.550	50.357.608.692
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61	-	27.952
Tiền tồn cuối kỳ	70	46.334.178.651	51.570.200.676

NGƯỜI LẬP BIỂU



Hà Minh Thức

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Phạm Thị Hồng Hạnh

Ngày 20 tháng 04 năm 2014



Trần Minh Nghĩa

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 1 năm 2014

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

- Hình thức sở hữu vốn : Cổ phần chi phối ( Nhà nước 51% )
- Lĩnh vực kinh doanh :
  - Giám định số chất lượng sản phẩm than và các loại sản phẩm khác trong, ngoài Tập đoàn công nghiệp than khoáng sản Việt nam.
  - Kinh doanh các dịch vụ : tư vấn đầu trang thiết bị kiểm nghiệm, sửa chữa phục hồi thiết bị , đo lường đào tạo kỹ thuật viên về lĩnh vực đo lường và kiểm định sản phẩm than.
- Nghành nghề kinh doanh : Kinh doanh dịch vụ
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

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

- Kỳ kế toán năm : bắt đầu 1/1/2014 - 31/12/2014
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng Việt nam ( ĐVN )

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

- Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán Việt nam
- Doanh nghiệp cam kết tuân thủ theo đúng các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Nhà nước ban hành.
- Hình thức kế toán áp dụng : Hình thức nhật ký chứng từ

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền
  - Nguyên tắc xác định các khoản tiền mặt, tiền gửi, tiền đang chuyển: Số thực có tại đơn vị
  - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Đối với các giao dịch thường xuyên theo tỷ giá thực hiện, cuối kỳ theo tỷ giá thông báo vào ngày cuối tháng ( ngày 30,31 ) của Ngân hàng đơn vị mở tài khoản.
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Hàng tồn kho được tính theo giá gốc, giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, vận chuyển bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí liên quan trực tiếp khác.
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Giá trị hàng tồn kho cuối kỳ được xác định theo phương pháp nhập trước, xuất trước.
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán

. Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được của chúng.

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

. Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, vô hình : được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

. Phương pháp KH TSCĐ hữu hình, vô hình : Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng

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

#### 5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

#### 6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

#### 7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác

#### 8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

. Chi phí phải trả, trích trước sửa chữa lớn, bảo hành sản phẩm là các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí, giá trị trích trước tương ứng khối lượng thực hiện tại thời điểm ghi nhận. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, tiến hành ghi bổ xung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

#### 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 : được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

. Nguyên tắc ghi nhận thặng dư vốn cổ phần : được ghi nhận theo số chênh lệch giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ xung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ

. Nguyên tắc ghi nhận vốn khác của chủ sở hữu : được ghi theo số vốn bổ xung từ lợi nhuận sau thuế và ghi theo giá trị còn lại giữa giá trị hợp lý của các tài sản mà doanh nghiệp được các tổ chức, cá nhân biếu tặng sau khi trừ các khoản thuế phải nộp liên quan đến các tài sản biếu tặng này đồng thời chia tính cho từng cổ đông.

. Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản : là khoản chênh lệch đánh giá lại tài sản phản ánh trên Bảng cân đối kế toán phát sinh từ việc đánh giá lại tài sản theo quyết định của nhà nước.

. Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá : Theo giá trị đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối năm tài chính có liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh.

. Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : Được ghi nhận từ số lợi nhuận của các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ đi chi phí thuế TNDN.

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

. **Doanh thu bán hàng** được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn các điều kiện :

+ Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá đã được chuyển giao cho người mua

+ Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá. Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

+ Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được từ lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng và xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

. **Doanh thu cung cấp dịch vụ** được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy.

Kết quả giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thoả mãn các điều kiện sau:

+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

+ Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó

+ Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán. Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

. **Doanh thu hoạt động tài chính** được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai điều kiện sau:

+ Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó

+ Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn

. **Doanh thu hợp đồng xây dựng**

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính 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 thuế TNDN hiện hành và thuế TNDN hoãn lại

. Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập doanh thu chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

. Chi phí thuế TNDN hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN

+ Công ty có nghĩa vụ nộp thuế thu nhập doanh nghiệp với thuế suất 22%.

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.





V. Thông tin bổ xung cho các khoản mục trình bày trong bản cân đối kế toán

	Cuối kỳ ( 31.03.2014)	Đầu năm ( 1.1.2014)
<b>1. Tiền</b>		
- Tiền mặt	9 527 412	21 939 900
- Tiền gửi ngân hàng	4 418 599 908	5 300 435 551
- Tiền gửi có kỳ hạn dưới 3 tháng	41 906 051 331	45 320 308 099
<b>Cộng</b>	<u><u>46 334 178 651</u></u>	<u><u>50 642 683 550</u></u>
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn		
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác	4 000 000 000	4 000 000 000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/cổ phiếu, trái phiếu		
+ Về số lượng		
+ Về giá trị		
<b>Cộng</b>	<u><u>4 000 000 000</u></u>	<u><u>4 000 000 000</u></u>
<b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác</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	315 613 541	256 818 851
<b>Cộng</b>	<u><u>315 613 541</u></u>	<u><u>256 818 851</u></u>
<b>4. Hàng tồn kho</b>		
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	20 210 400	42 335 955
+ <i>Vật liệu tồn tại kho</i>	20 210 400	24 240 192
+ <i>Nhiên liệu tồn trên phương tiện</i>		18 095 763
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang		
- Thành phẩm		
- Hàng hoá		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<u><u>20 210 400</u></u>	<u><u>42 335 955</u></u>
* <i>Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả</i>		
* <i>Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm</i>		
* <i>Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho</i>		
<b>5. Thuế và các khoản thu Nhà nước</b>		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Thuế GTGT được khấu trừ	611 444	
- Thuế đất nộp thừa do được miễn giảm	54 080 325	54 080 325
<b>Cộng</b>	<u><u>54 691 769</u></u>	<u><u>54 080 325</u></u>
<b>6. Phải thu dài hạn nội bộ</b>		
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>	<u><u></u></u>	<u><u></u></u>
<b>7. Phải thu dài hạn khác</b>		
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Cộng</b>	<u><u></u></u>	<u><u></u></u>

8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

KHOẢN MỤC	NHÀ CỬA	MÁY MÓC T/BI	P.TIỀN VẬN TẢI	TB DC QUẢN LÝ	TSCĐ KHÁC	TỔNG CỘNG
NGUYÊN GIÁ TSCĐ HỮU HÌNH						
<b>Số dư đầu kỳ ( 1/1/2014)</b>	30 198 523 600	26 708 022 567	10 550 817 768	1 688 562 039	256 171 982	69 402 097 956
- Mua trong năm						
- Đầu tư XD CB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Chuyển CCDC						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2014)</b>	30 198 523 600	26 708 022 567	10 550 817 768	1 688 562 039	256 171 982	69 402 097 956
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ						
<b>Số dư đầu kỳ ( 1/1/2014)</b>	20 149 648 476	20 116 588 135	8 924 296 825	1 613 380 475	183 820 008	50 987 733 919
- Khấu hao trong năm	800 602 121	1 110 446 972	252 618 126	61 801 654		2 225 468 873
- Hao mòn trong năm					6 029 334	6 029 334
- Chuyển sang BĐS đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Chuyển CCDC						
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2014)</b>	20 950 250 597	21 227 035 107	9 176 914 951	1 675 182 129	189 849 342	53 219 232 126
GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HH						
- Tại ngày đầu kỳ (1/1/2014)	10 048 875 124	6 591 434 432	1 626 520 943	75 181 564	72 351 974	18 414 364 037
- Tại ngày cuối kỳ ( 31/03/2014)	9 248 273 003	5 480 987 460	1 373 902 817	13 379 910	66 322 640	16 182 865 830
* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ HH đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay :						
* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã hết khấu hao nhưng vẫn còn sử dụng :				30 325 818 010		
* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý:				281 934 298		
* 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 TSCĐ thuê tài chính

10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình

KHOẢN MỤC	QUYỀN SD ĐẤT	BẢN QUYỀN	NHÂN HIỆU HH	P.MỀM MÁY VT	TSCĐ VH #	TỔNG CỘNG
NGUYÊN GIÁ TSCĐ VÔ HÌNH						
<b>Số dư đầu năm</b>				1 021 074 300		1 021 074 300
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2014)</b>				1 021 074 300		1 021 074 300
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ						
<b>Số dư đầu năm</b>				878 856 314		878 856 314
- Khấu hao trong năm				70 717 099		70 717 099
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ (31/03/2014)</b>				949 573 413		949 573 413
GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ VH						
- Tại ngày đầu kỳ (1/1/2014)				142 217 986		142 217 986
- Tại ngày cuối kỳ ( 31/03/2014)				71 500 887		71 500 887

Cuối kỳ ( 31.03.2014)

Đầu năm ( 1.1.2014)

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

**a Đầu tư vào công ty con**

Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư

+ Về số lượng

+ Về giá trị

**b Đầu tư vào công ty liên doanh , liên kết**

Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư

+ Về số lượng

+ Về giá trị

**c Đầu tư dài hạn khác**

- Đầu tư cổ phiếu

- Đầu tư trái phiếu

- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu

- Cho vay dài hạn khác

- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư :

+ Về số lượng

+ Về giá trị

Cộng

**14. Chi phí trả trước dài hạn**

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn

- CF cho g.đoạn triển khai không đủ TC ghi nhận TSCĐ VH

Cộng

**15. Vay và nợ ngắn hạn**

- Vay ngắn hạn

- Nợ dài hạn đến hạn trả

Cộng

**16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

- Thuế GTGT

+ Thuế GTGT hàng nội địa

619 408 602

487 942 951

	<u>Cuối kỳ ( 31.03.2014)</u>	<u>Đầu năm ( 1.1.2014)</u>
+ Thuế GTGT hàng nhập khẩu		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu, nhập khẩu		
- Thuế TNDN	143 723 842	259 771 676
- Thuế thu nhập cá nhân	15 844 610	7 524 406
- Thuế tài nguyên		
- Thuế nhà đất tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<u><u>778 977 054</u></u>	<u><u>755 239 033</u></u>
<b>17. Chi phí phải trả</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		
- Khác	331 885 944	110 254 295
<b>Cộng</b>	<u><u>331 885 944</u></u>	<u><u>110 254 295</u></u>
<b>18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn		23 540 894
- Bảo hiểm xã hội	15 383 308	2 391 308
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp	3 057 879	773 279
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả phải nộp khác	191 941 531	1 698 592 772
<b>Cộng</b>	<u><u>210 382 718</u></u>	<u><u>1 725 298 253</u></u>
<b>19. Phải trả dài hạn nội bộ</b>		
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
<b>Cộng</b>	<u><u></u></u>	<u><u></u></u>
<b>20. Vay và nợ dài hạn</b>		
a. Vay dài hạn		

Cuối kỳ ( 31.03.2014)

Đầu năm ( 1.1.2014)

- Vay ngân hàng
- Vay đối tượng khác
- Trái phiếu phát hành

*b. Nợ dài hạn*

- Thuê tài chính
- Nợ dài hạn khác

Cộng

\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

- Các khoản nợ thuê tài chính

**21. Tài sản thuế TN hoãn lại và thuế TN 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
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Khoản hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả



22 Vốn chủ sở hữu

a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>19 998 440 000</b>		<b>26 706 030 847</b>				<b>22 403 605 667</b>			<b>69 108 076 514</b>
- Tăng vốn năm trước							835 088 700			835 088 700
- Lãi trong năm trước										
- Tăng khác			1 694 575 000							1 694 575 000
- Giảm vốn trong năm trước										
- Lỗ trong năm trước										
- Giảm khác							1 694 575 000			1 694 575 000
<b>SD cuối năm trước đầu năm nay</b>	<b>19 998 440 000</b>		<b>28 400 605 847</b>				<b>21 544 119 367</b>			<b>69 943 165 214</b>
- Tăng vốn kỳ này										
- Lãi trong năm nay										
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong năm nay										
- Lỗ trong năm nay										
- Giảm khác										
<b>Số dư cuối kỳ(31/03/2014)</b>	<b>19 998 440 000</b>		<b>28 400 605 847</b>				<b>21 544 119 367</b>			<b>69 943 165 214</b>

	<u>Cuối kỳ ( 31.03.2014)</u>	<u>Đầu năm ( 1.1.2014)</u>
b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Nhà nước ( cổ phần Nhà nước )	10 200 000 000	10 200 000 000
- Vốn góp của các đối tượng khác ( cổ phần phổ thông )	9 798 440 000	9 798 440 000
- Vốn tự bổ xung		
- Khác	28 400 605 847	28 400 605 847
<b>Cộng</b>	<u><u>48 399 045 847</u></u>	<u><u>48 399 045 847</u></u>
* 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, lợi nhuận	<u>Quý 1 năm 2014</u>	<u>Quý 1 năm 2013</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	19 998 440 000	19 998 440 000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	19 998 440 000	19 998 440 000
- Cổ tức, lợi nhuận tạm chia		
d. Cổ tức:		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ 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 :	<u>Cuối kỳ ( 31.03.2014)</u>	<u>Đầu năm ( 1.1.2014)</u>
- 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	1 999 844	1 999 844
+ Cổ phiếu thường	1 999 844	1 999 844
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* <i>Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành</i>	10 000	10 000
e. Các quỹ của doanh nghiệp		
- Quỹ đầu tư phát triển	21 544 119 367	21 544 119 367
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		



	<u>Cuối kỳ ( 31.03.2014)</u>	<u>Đầu năm ( 1.1.2014)</u>
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp g. Thu nhập, chi phí, lãi lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định các chuẩn mực kế toán cụ thể		
<b>23. Nguồn kinh phí</b>	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
<b>24. Tài sản thuê ngoài</b>	<u>Cuối kỳ ( 31.03.2014)</u>	<u>Đầu năm ( 1.1.2014)</u>
(1) Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- TS khác thuê ngoài		
(2) Tổng số tiền tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không huỷ		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 năm		
<b>VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh</b>		
	<u>Quý 1 năm 2014</u>	<u>Quý 1 năm 2013</u>
<b>25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ ( MS 01 )</b>	18 905 978 330	22 951 198 201
<i>Trong đó :</i>		
- Doanh thu bán hàng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	18 905 978 330	22 951 198 201
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ 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 BCTC		
<b>26. Các khoản giảm trừ doanh thu ( Mã số 02 )</b>		
<i>Trong đó</i>		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp ( phương pháp trực tiếp )		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		



	<u>Quý 1 năm 2014</u>	<u>Quý 1 năm 2013</u>
<b>27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	18 905 978 330	22 951 198 201
<i>Trong đó</i>		
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ	18 905 978 330	22 951 198 201
<b>28. Giá vốn hàng bán ( Mã số 11 )</b>		
- Giá vốn của hàng hoá đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	13 757 902 139	15 748 592 413
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của bất động sản đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<u><u>13 757 902 139</u></u>	<u><u>15 748 592 413</u></u>
<b>29. Doanh thu hoạt động tài chính ( Mã số 21 )</b>	<u>Quý 1 năm 2014</u>	<u>Quý 1 năm 2013</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	689 779 436	676 671 963
- Lãi đầu tư kỳ phiếu, trái phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<u><u>689 779 436</u></u>	<u><u>676 671 963</u></u>
<b>30. Chi phí tài chính ( Mã số 22 )</b>	<u>Quý 1 năm 2014</u>	<u>Quý 1 năm 2013</u>
- Lãi tiền vay		288 000
+ Lãi tiền vay ngắn hạn		288 000
+ Lãi tiền vay trung, dài hạn		
- 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	2 972	
- 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

2 972

288 000

**31. Chi phí thuế TNDN hiện hành ( Mã số 51 )**

Quý 1 năm 2014

Quý 1 năm 2013

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

143 723 842

327 081 400

- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay

- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành

143 723 842

327 081 400

**32. Chi phí thuế TNDN hoãn lại ( Mã số 52)**

Quý 1 năm 2014

Quý 1 năm 2013

- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế

- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng

- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Tổng chi phí thuế TNDN hoãn lại

**33. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố**

Quý 1 năm 2014

Quý 1 năm 2013

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu

2 470 231 754

2 513 546 111

- + Nguyên liệu

1 636 305 219

1 691 557 795

- + Nhiên liệu

590 941 598

597 843 396

- + Động lực

242 984 937

224 144 920

- Chi phí nhân công

10 613 956 601

12 049 680 345

- + Tiền lương

8 494 382 694

10 200 784 745

- + BHXH, BHYT, BHTN, KFCĐ

1 252 337 207

1 072 157 400

- + Ăn cả

867 236 700

776 738 200

- Chi phí khấu hao TSCĐ

2 296 185 972

3 306 685 191

- Chi phí dịch vụ mua ngoài

1 696 212 415

2 714 386 940

- Chi phí khác bằng tiền

1 853 748 778

1 734 957 977

**Tổng cộng**

18 930 335 520

22 319 256 564



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

34. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

CHỈ TIÊU	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 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 do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện		

## VIII - Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, 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
5. Thông tin so sánh
6. Thông tin về hoạt động liên tục
7. Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP BIỂU

Hà Minh Thúc

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Phạm Thị Hồng Hạnh

Ngày 20 tháng 04 năm 2014



Trần Minh Nghĩa

