

TCT KHOÁNG SẢN VINACOMIN
CÔNG TY TNHH MTV
KIM LOẠI MÀU THÁI NGUYÊN

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - CÔNG TY MẸ NĂM 2013

- | | |
|---|-------------------|
| 1 - Bảng cân đối kế toán | - Mẫu số B01 -DN |
| 2 - Báo cáo kết quả kinh doanh | - Mẫu số B02 -DN |
| 3 - Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | - Mẫu số B03 - DN |
| 4 - Thuyết minh báo cáo | - Mẫu số B04 - DN |
| 5 - BC tình hình thực hiện thu nộp NSNN | |

Kính gửi :



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

Sau kiểm toán Công ty mẹ

Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A-Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		102 469 357 142	131 526 167 562
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3 347 263 239	2 455 449 212
1. Tiền	111	V.01	3 347 263 239	142 775 634
2. Các khoản tương đương tiền	112			2 312 673 578
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III- Các khoản phải thu	130		33 190 982 681	26 247 180 443
1. Phải thu của khách hàng	131		18 253 404 010	25 844 473 544
2. Trả trước cho người bán	132		9 719 726 607	14 156 087 594
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		3 589 340 737	3 415 378 700
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	1 628 511 327	6 037 716 406
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139			- 23 206 475 801
IV- Hàng tồn kho	140		65 866 218 554	100 849 974 724
1. Hàng tồn kho	141	V.04	65 866 218 554	100 849 974 724
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		64 892 668	1 973 563 183
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		20 608 973	1 642 132 362
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	1 270 000	289 164 056
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	157			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158		43 013 695	42 266 765
B-Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		252 608 936 143	248 715 609 376
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			

10
ÔN
TN
TH
A L
THÁI
ZC

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
II- Tài sản cố định	220		220 438 278 624	230 453 887 902
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	128 601 517 813	139 422 750 947
- Nguyên giá	222		355 090 046 622	375 586 642 240
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		- 226 488 528 809	- 236 163 891 293
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	165 594 913	234 670 994
- Nguyên giá	228		570 983 295	719 135 299
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		- 405 388 382	- 484 464 305
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	91 671 165 898	90 796 465 961
III- Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		19 083 268 755	14 070 660 328
1. Đầu tư tư vào công ty con	251		18 520 666 109	14 070 660 328
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên danh	252		562 602 646	562 602 646
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn	259			- 562 602 646
V- Tài sản dài hạn khác	260		13 087 388 764	4 191 061 146
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	12 138 136 720	3 595 885 642
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268		949 252 044	595 175 504
Lợi thế thương mại				
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		355 078 293 285	380 241 776 938
A-Nợ phải trả (300=310+330)	300		241 644 925 317	254 106 375 638
I- Nợ ngắn hạn	310		181 308 102 674	166 563 877 057
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	63 000 000 000	62 005 053 000
2. Phải trả cho người bán	312		19 649 232 634	11 635 229 806
3. Người mua trả tiền trước	313		7 006 091 882	7 758 041 992
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	764 674 701	845 042 000
5. Phải trả người lao động	315		7 238 674 635	6 589 635 220
6. Chi phí phải trả	316	V.17	2 023 045 741	1 123 586 932
7. Phải trả nội bộ	317		76 539 433 346	68 022 797 315
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	318			

100
 3 TY
 HH
 NH
 AI M
 NGUY
 NT-

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
9. Các khoản phải trả, phải nộp khác	319	V.18	4 198 588 787	6 225 130 881
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		888 360 948	2 359 359 911
12. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	327			
II- Nợ dài hạn	330		60 336 822 643	87 542 498 581
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			195 165 274
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	60 336 822 643	87 347 333 307
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			
B-Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		113 433 367 968	126 135 401 300
I- Vốn chủ sở hữu	410	V.22	83 288 187 515	122 635 654 010
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		74 045 869 049	84 956 336 038
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		581 011 695	581 011 695
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. Quỹ dự phòng tài chính	418		18 086 093 090	18 086 093 090
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		- 9 424 786 319	- 1 487 049 813
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			20 499 263 000
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		30 145 180 453	3 499 747 290
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		30 145 180 453	3 499 747 290
Lợi ích cổ đông thiểu số				
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		355 078 293 285	380 241 776 938

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TO		Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài				
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công,			1.392,35	1.664,42
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				
2.3 Vật tư hàng hoá hàng viện trợ				
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược				
4. Nợ khó đòi đã xử lý				277891570
5. Ngoại tệ các loại				
- USD			863,85	868,51
- CNY			10837,46	10837,46
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

Ngày 20 tháng 01 năm 2014

Người lập biểu

Kê toán trưởng



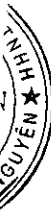
Nguyễn Thị Xuân Hương



Đào Thị Khuê



Lê Văn Thành



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Lũy kế đến 31 tháng 12 năm 2013

Công ty mẹ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	428 479 684 021	374 090 137 887
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.26		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.27	428 479 684 021	374 090 137 887
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	392 851 723 474	339 858 747 627
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		35 627 960 547	34 231 390 260
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	109 633 271	675 598 229
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	14 294 139 980	12 290 201 208
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		13 842 858 802	23 231 736 996
8. Chi phí bán hàng	24	VI.33	169 821 786	162 831 376
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.33	25 541 977 914	30 070 087 350
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22-24-25)}	30		- 4 268 345 862	- 7 616 131 445
11. Thu nhập khác	31		6 194 971 314	11 620 711 500
12. Chi phí khác	32		6 770 976 119	2 449 441 000
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		- 576 004 805	9 171 270 500
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		- 4 844 350 667	1 555 138 641
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	295 914 857	109 769 706
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32		
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		- 5 140 265 524	1 445 368 941
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			

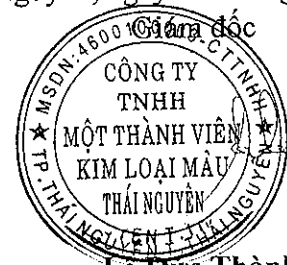
Thái Nguyên, ngày 20 tháng 01 năm 2014

Lập biểu

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Xuân Hương

Đào Thị Khuê



Lê Đức Thành

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(theo phương pháp gián tiếp)


Năm 2013

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh				
Lợi nhuận trước thuế	01		- 4 844 350 667	1 555 138 647
Điều chỉnh cho các khoản			38 907 211 664	- 17 774 162 458
- Khấu hao	02		24 954 719 591	- 27 679 494 991
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			58 464 212
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		109 633 271	- 2 443 332 887
- Chi phí lãi vay	06		13 842 858 802	12 290 201 208
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước khi thuế	08		34 062 860 997	- 16 219 023 811
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		- 6 943 802 238	- 3 794 832 829
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		34 983 756 170	- 13 440 164 331
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp	11		- 15 220 277 580	14 322 783 923
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		- 8 542 251 078	3 508 802 510
- Tiền lãi vay đã trả	13		13 657 440 209	12 231 736 996
- Thuế TNDN đã nộp	14		- 8 898 794	
- Tiền thu khác từ hoạt động KD	15			317 400 318
- Tiền chi khác cho hoạt động KD	16		- 10 699 900 679	- 1 240 392 363
Lưu chuyển tiền thuần từ HĐKD	20		41 288 927 007	- 4 313 689 587
II. Lưu chuyển tiền từ HĐ đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các Tài sản dài hạn khác	21		- 14 993 147 512	- 36 459 827 513
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các Tài sản dài hạn khác	22		21 456 528	7 419 549 628
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		479 333 891	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các ĐV khác	26			1 324 000 000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và LN được chia	27		109 633 271	616 765 240
Lưu chuyển tiền thuần từ HĐ đầu tư	30		- 14 382 723 822	- 27 099 512 645

1	2	3	4	5
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		110 889 639 689	224 186 812 275
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		- 136 905 203 353	- 195 952 444 085
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ HĐ tài chính</i>	40		- 26 015 563 664	28 234 368 190
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		890 639 521	- 3 178 834 042
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2 455 449 212	5 634 283 254
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi	61		1 174 506	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ	70	31	3 347 263 239	2 455 449 212

Lập biểu



Nguyễn Thị Xuân Hương

Kế toán trưởng



Đào Thị Khuê



2023
 TY
 H
 (H VI
 I MÃ
 JYÊN
 -133

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT CÔNG TY MẸ
năm 2013

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Nhà nước
2. Lĩnh vực kinh doanh: Khảo sát, thăm dò, khai thác, tinh luyện, kinh doanh khoáng sản. Kinh doanh các ngành nghề khác theo quy định của pháp luật.
3. Ngành nghề kinh doanh

Khảo sát thăm dò khai thác mỏ, chế biến tinh luyện kim loại màu. Công trình hạ tầng cơ sở các công trình công nghiệp và dân dụng. Kinh doanh các loại khoáng sản, sản xuất vật liệu xây dựng, sửa chữa ô tô và thiết bị khai thác mỏ, thiết kế chế tạo thiết bị phụ tùng đi kèm xuất nhập khẩu thiết bị, vật tư, phụ tùng và khoáng sản các loại. Kinh doanh các ngành nghề khác theo quy định của pháp luật.

4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến BCTC.

Do tình hình giá cả vật tư, nguyên liệu, điện năng đầu vào tăng mạnh, nên giá kẽm kim loại không ổn định làm ảnh hưởng trực tiếp đến kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty.

5. Các khoản đầu tư vào Công ty con

Tổng số các Công ty con: 01

+ Số lượng Công ty con được hợp nhất:

+ Số lượng Công ty con không được hợp nhất: không

- Danh sách các Công ty con quan trọng được hợp nhất

+ Công ty: TNHH MTV Kim loại màu Bắc Kạn

Địa chỉ: Xã Bản Thi huyện Chợ Đồn tỉnh Bắc Kạn

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ:

Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: %

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

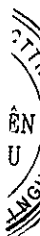
1. Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01/2013 kết thúc vào ngày 31/12/2013

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt Nam đồng

III. Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty thực hiện công tác kế toán theo hệ thống chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Quyết định số: 15/2006/QĐ - BTC ngày 20/3/2006 của



Bộ Tài Chính và các quyết định, thông tư hướng dẫn sửa đổi, bổ sung và quyết định số 2917/QĐ-HĐQT ngày 27/12/2006 của Tập đoàn than Khoáng sản VN.

2. Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

3. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Tuân thủ chế độ kế toán hiện hành, hướng dẫn thực hiện chuẩn mực kế toán Việt Nam của Bộ Tài chính.

Tuân thủ nguyên tắc thận trọng và tính trọng yếu của Báo cáo Tài chính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Kết thúc niên độ kế toán, doanh nghiệp phải kiểm kê để xác định đúng thực tế.

Số tồn cuối kỳ đều được tính ra đồng Việt Nam.

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

Căn cứ vào ngày 31/12 của năm báo cáo, khoá sổ kết thúc niên độ kế toán ngân hàng công bố tỷ giá tại thời điểm 31/12 căn cứ vào đó để chuyển đổi ra đồng Việt Nam.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho theo giá gốc

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Được xác định trên cơ sở số lượng thông qua công tác kiểm kê hàng tồn kho và đơn giá tồn kho cuối kỳ của từng mặt hàng.

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

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

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình, thuê tài chính:

+ TSCĐ hữu hình: Giá mua + chi phí vận chuyển + lắp đặt chạy thử

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:

Thực hiện theo thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý sử dụng và trích khấu hao TSCĐ, phương pháp trích khấu hao theo đường thẳng.

4. Ghi nhận và trích khấu hao Bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Không phát sinh

- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: không phát sinh

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:

Căn cứ quyết định của HĐQT liên doanh, quyết định mức đóng góp của mỗi bên, đơn vị căn cứ vào hoá đơn, chứng từ để làm cơ sở ghi nhận vốn đóng góp.

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn
- 6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay
 - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ
- 7. Nguyên tắc ghi nhận vốn hoá các khoản chi phí khác
 - + Chi phí trả trước
 - + Chi phí khác
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: căn cứ từng kỳ lập báo cáo quyết toán nếu chi phí có thể chịu được thì phân bổ theo thời gian sử dụng
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Không phát sinh
- 8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
 - Căn cứ vào hợp đồng mua bán và các chứng từ có liên quan để làm cơ sở ghi nhận các khoản phải trả
- 9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
 - Căn cứ vào các công trình xây dựng, các chi phí phát sinh nhưng chưa có sản phẩm thì các chi phí quản lý chung được ghi vào chi phí trả trước, khi có sản phẩm sản xuất ra thì được phân bổ dần vào giá thành sản phẩm của Công trình đó
- 10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối
- 11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu
 - Doanh thu bán hàng:
 - Căn cứ theo hợp đồng mua bán và hoá đơn xuất bán hàng hoá, đã được khách hàng chấp nhận thanh toán thì được ghi nhận doanh thu bán hàng
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ:
 - Căn cứ hợp đồng hai bên ký kết, sau khi thực hiện xong công việc bên mua có thể trả tiền ngay hoặc chấp nhận thanh toán thì được ghi nhận doanh thu.
 - Doanh thu hoạt động tài chính
 - Hiệu quả được phân phối lợi nhuận từ hoạt động này. Ngoài ra chênh lệch bán ngoại tệ cũng được ghi vào doanh thu này.
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
- 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính
- 13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại
- 14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái
- 15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.



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

01- Tiền	Số cuối năm (2013)	Đầu năm 2013
- Tiền mặt	36.345.068	142.775.634
- Tiền gửi ngân hàng	3.310.918.171	2.312.673.578
- Tiền đang chuyển	-	
Cộng	3.347.263.239	2.455.449.212
02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Số cuối năm	Số đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	-	-
03- Các khoản phải thu ngắn hạn	Số cuối năm	Số đầu năm
- Phải thu về cổ phần hóa	404.895.000	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	1.223.616.327	6.037.716.405
Cộng	1.628.511.327	6.037.716.405
04- Hàng tồn kho	Số cuối năm	Số đầu năm
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	11.286.143.229	9.611.679.194
- Công cụ, dụng cụ	740.473.879	4.482.425.413
- Chi phí SXKD dở dang	51.232.645.502	81.917.262.578
- Thành phẩm	2.606.955.944	4.838.607.539
- Hàng hóa		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hóa kho bảo thuế		
- Hàng hóa bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	65.866.218.554	100.849.974.724
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
+ Dự phòng giảm giá Nguyên vật liệu		
+ Dự phòng giảm giá chi phí SXKD		
+ Dự phòng giảm giá thành phẩm tồn kho		

100
 ÔNG
 TÊN
 CHÀ
 LO
 HẢI
 VÊN

+ Dự phòng giảm giá hàng hóa tồn kho		
Cộng dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Giá trị thuần hàng tồn kho	65.866.218.554	100.849.974.724
* Giá trị ghi sổ của hàng hóa tồn kho dùng để thể chấp 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 TK		
05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Số cuối năm	Số đầu năm
- Thuế GTGT nộp thừa		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt nộp thừa		
- Thuế xuất, nhập khẩu nộp thừa		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		287.016.063
- Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa		1.877.993
- Thuế tài nguyên nộp thừa	270.000	270.000
- Thuế nhà đất và tiền thuế đất nộp thừa		
- Các loại thuế khác nộp thừa	1.000.000	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	1.270.000	289.164.056
06- Phải thu dài hạn nội bộ	Số cuối năm	Số đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng	-	-
07- Phải thu dài hạn khác	Số cuối năm	Số đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng	-	-

100
T
H
NH
AI M
GUYE
11

08- Tặng, 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 khác	Cộng			
Nguyên giá tài sản cố định hữu hình									
Số dư đầu năm	187 192 622 945	162 331 867 072	22 794 784 346	3 267 367 877		375 586 642 240			
- Mua trong năm		22 000 000	192 789 408			214 789 408			
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	13 787 620 729	3 534 611 248				17 322 231 977			
- Tặng khác		139 320 715	1 398 153 278			1 537 473 993			
- Chuyển sang BĐS Đầu tư									
- Thanh lý, nhượng bán	3 522 185 835	6 658 932 713	175 479 029			10 356 597 577			
- Giám khác	2 573 077 020	19 992 751 260	5 277 202 341	1 371 462 798		29 214 493 419			
Số dư cuối năm	194 884 980 819	139 376 115 062	18 933 045 662	1 895 905 079		355 090 046 622			
Giá trị hao mòn lũy kế									
Số dư đầu năm	107 115 052 078	112 696 586 163	13 776 790 938	2 575 462 114		236 163 891 293			
- Khấu hao trong năm	12 834 998 951	10 512 186 337	2 170 875 856	160 004 031		25 678 065 175			
- Tặng khác									
- Chuyển sang BĐS Đầu tư									
- Thanh lý, nhượng bán	3 522 185 835	6 658 932 713	175 479 029			10 356 597 577			
- Giám khác	1 494 491 955	17 923 558 561	4 450 922 221	1 127 857 345		24 996 830 082			
Số cuối năm	114 933 373 239	98 626 281 226	11 321 265 544	1 607 608 800		226 488 528 809			
3. Giá trị còn lại									
Tại ngày đầu năm	80 077 570 867	49 635 280 909	9 017 993 408	691 905 763		139 422 750 947			
Tại ngày cuối năm	79 951 607 580	40 749 833 836	7 611 780 118	288 296 279		128 601 517 813			

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

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

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :

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

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình :

09- Bảng, giam TSCĐ thuê tại 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 khác	TSCĐ Vô hình	Cộng
Nguyên giá tài sản cố định thuê tài chính Số dư đầu năm - Thuê tài chính trong năm - Mua lại TSCĐ Thuê tài chính - Tặng khác - Trả lại tài sản cố định Thuê tài chính - Giảm khác							
Số dư cuối năm							
Giá trị hao mòn lũy kế Số dư đầu năm - Khấu hao trong năm - KH giảm do Mua lại TSCĐ Thuê tài chính - Tặng khác - KH giảm do Trả lại TSCĐ Thuê tài chính - Khấu hao Giảm khác							
Số cuối năm 3. Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính Tại ngày đầu năm Tại ngày cuối năm							

* 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 TSCĐ vô hình							1	2	3	4	5	6
Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhân hiệu hàng hóa	Phần mềm máy vi tính	Giấy phép và giấy nhượng	TSCĐ Vô hình	Cộng				
Nguyên giá tài sản cố định Vô hình												
Số dư đầu năm					719 135 299			719 135 299				
- Mua trong năm												
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp												
- Tặng do hợp nhất kinh doanh												
- Tặng khác												
- Thanh lý, nhượng bán					148 152 004			148 152 004				
- Giảm khác												
Số dư cuối năm					570 983 295			570 983 295				
Giá trị hao mòn lũy kế												
Số dư đầu năm												
- Khấu hao trong năm					484 464 305			484 464 305				
- Tặng khác					69 076 081			69 076 081				
- Thanh lý, nhượng bán												
- Giảm khác					148 152 004			148 152 004				
Số cuối năm					405 388 382			405 388 382				
3. Giá trị còn lại												
Tại ngày đầu năm								234 670 994				
Tại ngày cuối năm								165 594 913				

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác :



11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :	Số cuối năm	Số đầu năm
- Tổng số chi phí XDCB dở dang :	91.671.165.898	90.796.465.961
Trong đó (Những công trình lớn)		
+ Tổ hợp đồng Sin Quyền		
+ Khác		
13- Đầu tư dài hạn khác	Số cuối năm	Số đầu năm
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		(562.602.646)
- Cho vay dài hạn		
- Đầu tư dài hạn khác	562.602.646	562.602.646
Cộng	562.602.646	-
14- Chi phí trả trước dài hạn	Số cuối năm	Số đầu năm
- Thuê hoạt động TSCĐ, thuê cơ sở hạ tầng trả t	-	
- Các loại bảo hiểm, lệ phí trả trước cho nhiều nă	25.666.668	
- Công cụ, dụng cụ dùng cho nhiều năm	273.692.048	
- Chi phí SCL TSCĐ phải phân bổ nhiều năm	6.370.354.404	
- Chi phí thành lập doanh nghiệp, chi phí đào tạo	-	
- Chi phí đi vay trả trước dài hạn, lãi mua hàng t	-	
- Chi phí giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuâ	-	
- Các khoản khác trên 1 năm	5.468.423.600	3.595.885.642
Cộng	12.138.136.720	3.595.885.642
15- Vay và nợ ngắn hạn	Số cuối năm	Số đầu năm
- Vay ngắn hạn	63.000.000.000	62.005.053.000
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	63.000.000.000	62.005.053.000
16 - Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Số cuối năm	Số đầu năm
- Thuế GTGT	(1)	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	2	
- Thuế thu nhập cá nhân	21.972.577	1.070.000
- Thuế tài nguyên	301.549.450	294.297.000
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	
- Các loại thuế khác	-	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp kh	441.152.673	549.675.000
Cộng	764.674.701	845.042.000
17- Chi phí phải trả	Số cuối năm	Số đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	2.023.045.741	1.123.586.932
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí phải trả khác		
Cộng	2.023.045.741	1.123.586.932
18- Các khoản phải trả, phải nộp khác	Số cuối năm	Số đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		

- Kinh phí công đoàn	103.843.803	117.953.056
- Bảo hiểm xã hội	(3.733.344)	(61.602.989)
- Bảo hiểm y tế		41.063.712
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	4.098.478.328	6.127.717.102
Cộng	4.198.588.787	6.225.130.881
19- Phải trả dài hạn nội bộ	Số cuối năm	Số đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
-		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng	-	-
20- Vay và nợ dài hạn	Số cuối năm	Số đầu năm
a- Vay dài hạn	60.336.822.643	87.347.333.307
- Vay ngân hàng	48.666.822.643	75.677.333.307
- Vay Tập đoàn		
- Vay Công ty Tài chính TKV		
- Vay Tổng công ty	11.670.000.000	11.670.000.000
- Vay CBCNV		
- Vay đối tượng khác		
b- Nợ dài hạn	-	-
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	60.336.822.643	87.347.333.307
21 - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu	Số cuối năm	Số đầu năm
a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	-	-
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại lên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại lên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại lên 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		
Cộng 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 được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Cộng Thuế thu nhập hoãn lại	-	-

100
 3 T
 HH
 NH
 AI
 GUY
 11

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.	Quy khác của Chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát	Quỹ dự phòng tài chính
A	1	2	3	4	5	6	8
Số dư đầu năm trước	84 956 336 038		581 011 695				18 086 093 090
-Tăng vốn trong năm trước							
-lãi trong năm trước							
-Tặng khác							
-Giảm vốn trong năm trước							
-Lỗ trong năm trước							
-Giảm khác							
Số dư đầu năm nay	84 956 336 038		581 011 695				18 086 093 090
-Tăng vốn trong năm nay							
-Lãi trong năm nay							
-Tặng khác							
-Giảm vốn trong năm nay							
-Lỗ trong năm nay							
-Giảm khác	10 910 466 989						
Số dư cuối năm nay	74.045.869.049	-	581.011.695	-	-	-	18.086.093.090

3-CT
Y
VIỆN
MÀU
BÊN

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước (CPNN)
- Vốn góp của các đối tượng khác (CPPT)
- Vốn tự bổ sung
- Khác

Số đầu năm**Số cuối năm****Cộng**

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành CP 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

Số đầu năm**Số cuối năm**

-Vốn đầu tư chủ sở hữu

84 956 336 038

+Vốn góp đầu năm

+Vốn góp tăng trong năm

+Vốn góp giảm trong năm

10 910 466 989

+Vốn góp cuối năm

74 045 869 049

-Cổ tức lợi nhuận được chia

d- Cổ tức

Số đầu năm**Số cuối năm**

- 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 đầu năm**Số cuối năm**

-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 đang lưu hành*

e- Các quỹ của doanh nghiệp

Số đầu năm**Số cuối năm**

-Quỹ đầu tư phát triển

-Quỹ dự phòng tài chính

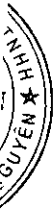
18 086 093 090

18 086 093 090

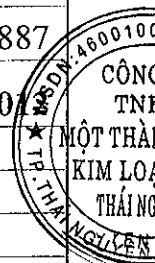
-Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

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

g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

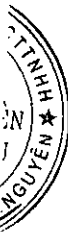


23- Nguồn kinh phí	Năm 2013	năm 2012
-Nguồn kinh phí được cấp trong năm	-	1.739.000.000
-Chi sự nghiệp	-	1.872.000.000
-Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	-	
Cộng		
24- Tài sản thuê ngoài	Năm 2013	Năm 2012
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài		
-TSCĐ thuê ngoài		
-Tài sản khác thuê ngoài		
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài chính không huỷ ngang theo các thời hạn		
-Từ 1 năm trở xuống		
-Trên 1 năm đến 5 năm		
-Trên 5 năm		
VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo KQKD		
25 - Tổng doanh thu bán hàng và CCDV (01)	Cả Năm nay	Cả năm trước
Trong đó		
-Doanh thu bán hàng	428.479.684.021	374.090.137.887
-Doanh thu cung cấp dịch vụ		
-Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng được ghi nhận trong kỳ		
+Tổng doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận tại thời điểm lập báo cáo tài chính		
Cộng	428.479.684.021	374.090.137.887
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (02)	Năm 2013	Năm 2012
Trong đó		
-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		
Cộng	-	-
27- Doanh thu thuần về bán hàng và CCDV(1)	Năm 2013	Năm 2012
Trong đó		
-Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá	428.479.684.021	374.090.137.887
-Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
Cộng	428.479.684.021	374.090.137.887
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Năm 2013	Năm 2012
-Giá vốn của hàng hoá đã bán		



-Giá vốn của thành phẩm đã bán	392.851.723.474	339.858.747.627
-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		
-Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
-Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
-Thuế GTGT không được khấu trừ		
-Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	392.851.723.474	339.858.747.627
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm 2013	Năm 2012
-Lãi tiền gửi, tiền cho vay	91.948.271	116.865.348
-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	17.685.000	
-Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	
-Lãi bán hàng trả chậm	-	
-Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	558.732.881
Cộng	109.633.271	675.598.229
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm 2013	Năm 2012
-Lãi tiền vay	13.842.858.802	12.231.736.996
+Lãi tiền vay ngắn hạn	4.503.432.244	8.655.795.621
+Lãi tiền vay trung, dài hạn	9.339.426.558	3.575.941.375
-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	320.946.514	58.464.212
-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	130.334.664	
Cộng	14.294.139.980	12.290.201.208
31- Chi phí thuế TNDN hiện hành (mã số 51)	Năm 2013	Năm 2012
-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	295.914.857	
-Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
-Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	295.914.857	-
32- Chi phí thuế TNDN hoãn lại (Mã số 52)	Năm 2013	Năm 2012

-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản CL tạm thời phải chịu thuế		
-Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
-Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
-Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
-Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	-	-
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm 2013	Năm 2012
-Chi phí nguyên liệu, vật liệu	146.158.990.174	148.597.146.715
+Nguyên liệu	45.622.122.029	52.214.190.079
+Nhiên liệu	28.289.348.193	44.474.654.271
+Động lực	60.427.720.342	51.908.302.365
+ Bán TP mua ngoài	11.819.799.610	
-Chi phí nhân công	61.804.679.283	67.060.755.029
+Tiền lương	47.146.677.642	52.149.896.738
+BHXH, BHYT, KPCĐ	9.638.637.929	9.498.273.953
+ăn ca	5.019.363.712	5.412.584.338
-Chi phí khấu hao tài sản cố định	24.249.486.408	27.679.494.991
-Chi phí dịch vụ mua ngoài	5.273.866.534	14.707.512.625
-Chi phí khác bằng tiền	73.512.398.500	45.189.268.206
Cộng	310.999.420.899	303.234.177.566



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

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

a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê TC

-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 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 chính khác :

2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm

3- Thông tin 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)

-Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):.....

- Thông tin về hoạt động liên tục:.....

-Những thông tin khác (3).....

Ngày 20 tháng 01 Năm 2014

LẬP BIỂU

KÊ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Xuân Hương

Đào Thị Khuê



BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

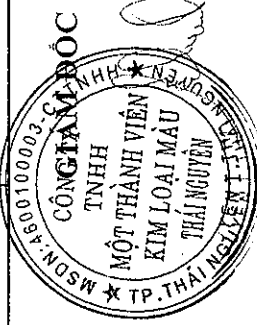
Lũy kế đến ngày 31 tháng 12 năm 2013

Phần 1: Tình hình thực hiện nghĩa vụ với nhà nước

Chỉ tiêu	MS	Số phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm\		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I. Thuế (10-:18)	10	6 202 943	16 506 073 077	16 190 023 993	16 506 073 077	16 190 023 993	322 252 027
1. Thuế GTGT	11	- 1	12 783 376 747	12 783 376 747	12 783 376 747	12 783 376 747	- 1
- Thuế GTGT hàng nội địa	11.1	- 1	11 881 046 168	11 881 046 168	11 881 046 168	11 881 046 168	- 1
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	11.2		902 330 579	902 330 579	902 330 579	902 330 579	
2. Thuế tiêu thụ đặc biệt	12						
3. Thuế xuất, nhập khẩu	13						
- Thuế xuất khẩu	14						
- Thuế nhập khẩu	15		17 287 271	17 287 271	17 287 271	17 287 271	
4. Thuế thu nhập doanh nghiệp	16	- 287 016 063	295 914 857	8 898 794	295 914 857	8 898 794	
5. Thuế thu nhập cá nhân	17	- 1 077 993	107 667 055	84 616 485	107 667 055	84 616 485	21 972 577
6. Thuế tài nguyên	18	294 297 000	2 671 820 636	2 664 838 185	2 671 820 636	2 664 838 185	301 279 451
7. Thuế nhà đất, tiền thuê đất	19		625 006 511	625 006 511	625 006 511	625 006 511	
8. Các khoản thuế khác	20		5 000 000	6 000 000	5 000 000	6 000 000	- 1 000 000
II. Các khoản phải nộp khác	30	549 675 000	4 349 753 473	4 458 275 800	4 349 753 473	4 458 275 800	441 152 673
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Phí bảo vệ môi trường	33	549 675 000	4 349 753 473	4 458 275 800	4 349 753 473	4 458 275 800	441 152 673
4. Các khoản khác	34						
Tổng cộng	40	555 877 943	20 855 826 550	20 648 299 793	20 855 826 550	20 648 299 793	763 404 700

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG



(Handwritten signature)

Nguyễn Thị Xuân Hương

(Handwritten signature)

Đào Thị Khuê

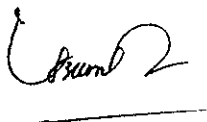
Lê Đức Thành



PHẦN II - THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, ĐƯỢC HOÀN LẠI, ĐƯỢC MIỄN GIẢM. THUẾ GTGT HÀNG BÁN NỘI ĐỊA
Lũy kế đến thời điểm 31 tháng 12 năm 2013

Chỉ tiêu	MS	Năm 2013	LK năm 2013
I. Thuế GTGT được khấu trừ			
1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10	1 642 132 362	1 642 132 362
2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	30 700 555 842	30 700 555 842
3. Số thuế GTGT đã khấu trừ, đã hoàn lại, thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ	12	32 322 079 231	32 322 079 231
a. Thuế GTGT đã khấu trừ	13	32 322 079 231	32 322 079 231
b. Thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c. Thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d. Thuế GTGT không được khấu trừ	16		
4. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại	17	20 608 973	20 608 973
II. Thuế GTGT được hoàn lại			
1. Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20		
2. Số thuế GTGT còn được hoàn lại phát sinh	21		
3. Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4. Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ	23		
III. Thuế GTGT được miễn giảm			
1. Số thuế GTGT còn được miễn giảm đầu kỳ	30		
2. Số thuế GTGT còn được miễn giảm phát sinh	31		
3. Số thuế GTGT đã miễn giảm	32		
4. Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ	33		
IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40		
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	44 203 125 399	44 203 125 399
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	32 322 079 231	32 322 079 231
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào NSNN	45	11 881 046 168	11 881 046 168
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ	46		

Lập biểu



Nguyễn Thị Xuân Hương

Kế toán trưởng



Đào Thị Khuê



Giám đốc

Lê Đức Thành