

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHIỆP HÓA CHẤT VÀ VI SINH

Địa chỉ : 31 Hàn Thuyên - Phường Bến Nghé - Quận 1 - TP.HCM

Mã số thuế : 0300407741

QUYẾT TOÁN

9 THÁNG

NĂM 2014

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

Tên loại	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
TÀI SẢN			
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (110+120+130+140+150)	100	52.644.357.397	74.989.418.029
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	15.366.680.342	26.431.130.362
1. Tiền	111	1.199.375.174	2.931.130.362
2. Các khoản tương đương tiền	112	14.167.305.168	23.500.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	16.863.309.435	27.021.086.667
1. Đầu tư ngắn hạn	121	16.863.309.435	27.021.086.667
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	13.856.965.816	14.801.365.193
1. Phải thu của khách hàng	131	13.683.362.690	13.823.247.964
2. Trả trước cho người bán	132	124.253.711	221.532.511
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		
5. Các khoản phải thu khác	135	2.048.658.153	2.755.893.456
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139	-1.999.308.738	-1.999.308.738
IV. Hàng tồn kho	140	5.416.874.921	6.399.093.459
1. Hàng tồn kho	141	5.416.874.921	6.399.093.459
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	1.140.526.883	336.742.348
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	36.855.829	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	378.247.147	
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	313.995.919	106.816.646
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	411.427.988	229.925.702
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210+220+240+250+260)	200	29.882.436.964	13.391.018.440
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		
4. Phải thu dài hạn khác	218		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		
II. Tài sản cố định	220	28.777.976.093	11.828.306.204
1. Tài sản cố định hữu hình	221	6.445.088.267	7.518.656.334
- Nguyên giá	222	31.209.621.839	31.116.630.789
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	-24.764.533.572	-23.597.974.455
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		
- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		
3. Tài sản cố định vô hình	227		
- Nguyên giá	228	96.002.802	96.002.802
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	-96.002.802	-96.002.802
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	22.332.887.826	4.309.649.870
III. Bất động sản đầu tư	240		
- Nguyên giá	241		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		
1. Đầu tư vào công ty con	251		
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		
3. Đầu tư dài hạn khác	258		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		

Tên loại	Mã số	Số cuối kỳ	Số đầu năm
V. Tài sản dài hạn khác	260	1.104.460.871	1.562.712.236
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	1.104.460.871	1.562.712.236
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		
3. Tài sản dài hạn khác	268		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	82.526.794.361	88.380.436.469
NGUỒN VỐN			
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300	10.393.956.740	13.505.918.568
I. Nợ ngắn hạn	310	10.297.956.740	13.319.918.568
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		
2. Phải trả người bán	312	6.260.246.262	5.572.462.572
3. Người mua trả tiền trước	313	275.889.115	
4. Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước	314	-22.452.113	1.754.426.641
5. Phải trả người lao động	315	5.520.728.712	6.997.593.758
6. Chi phí phải trả	316	77.999.999	77.999.999
7. Phải trả các đơn vị nội bộ	317		
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	1.628.880.768	1.698.971.601
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323	-3.443.336.003	-2.781.536.003
II. Nợ dài hạn	330	96.000.000	186.000.000
1. Phải trả dài hạn người bán	331		
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		
3. Phải trả dài hạn khác	333	96.000.000	186.000.000
4. Vay và nợ dài hạn	334		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		
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. NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400	72.132.837.621	74.874.517.902
I. Nguồn vốn chủ sở hữu	410	74.687.693.312	77.429.373.593
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	16.335.000.000	16.335.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413	1.677.445.903	1.677.445.903
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	33.939.961.673	33.939.961.673
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	1.633.500.000	1.633.500.000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	21.101.785.736	23.843.466.017
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430	-2.554.855.691	-2.554.855.691
1. Nguồn kinh phí	432	-2.554.855.691	-2.554.855.691
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440	82.526.794.361	88.380.436.469

TP KT-TC

Ngày 30 tháng 09 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC


Nhan Chi Xien


Dang Hong Hai

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH 9 tháng năm 2014

Đơn vị tính: VN đồng

Chi tiêu	MS	09 tháng 2014	09 tháng 2013
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	44.604.188.919	56.241.230.787
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	44.604.188.919	56.241.230.787
4. Giá vốn hàng bán	11	40.078.931.774	45.907.014.542
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	4.525.257.145	10.334.216.245
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	1.824.641.180	2.625.042.751
7. Chi phí tài chính	22		
Trong đó : Lãi vay phải trả	23		
8. Chi phí bán hàng	24	816.404.042	1.032.329.390
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	9.199.004.214	7.551.136.332
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21-22) - (24+25))	30	-3.665.509.931	4.375.793.274
11. Thu nhập khác	31	5.591.970.061	584.605.911
12. Chi phí khác	32	4.668.140.409	49.501.207
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40	923.829.652	535.104.704
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50	-2.741.680.279	4.910.897.978
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		1.457.213.906
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51- 52)	60	-2.741.680.279	3.453.684.072
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		

TP KT-TC

Tp.HCM, ngày 30 tháng 09 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC


Kết quả hoạt động kinh doanh
Nhan Chi Kiên


Đặng Hồng Hải

LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Từ tháng 01/2014 đến tháng 06/2014

Chỉ tiêu	MS	Thuyết minh	09 tháng 2014	09 tháng 2013
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động SXKD				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		54.625.516.113	63.612.780.959
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		31.809.297.512	38.278.201.767
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		15.321.350.129	22.596.816.391
4. Tiền chi trả lãi vay	04			
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		1.334.862.353	1.655.788.048
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		74.991.703.188	34.281.627.160
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		64.886.413.076	28.360.780.035
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	20		16.265.296.231	7.002.821.878
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác	21	6,7,8,11	18.579.610.370	1.504.864.211
2. Tiền thu từ thanh lý nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn khác	22		1.000	38.691.924
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		582.557.951	700.438.803
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-17.997.051.419	-765.733.484
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31	21		
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32	21		
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	21		3.267.000.000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			-3.267.000.000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)	50		-1.731.755.188	2.970.088.394
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		2.931.130.362	1.441.038.194
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	1.199.375.174	4.411.126.588

TP KT-TC

Tp.HCM, ngày 30 tháng 09 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC

Lưu chuyển tiền tệ

Khu
Nhan Chi Thiên

Dương Hồng Hải
Dương Hồng Hải

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

09 tháng đầu năm 2014

1- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- *Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần (51% Nhà nước & 49% doanh dân)*

2- *Trụ sở chính của công ty đặt tại 31 Hàn Thuyên, Phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh.*

Các đơn vị trực thuộc của công ty bao gồm:

- Xí nghiệp Sao Bi: Đặt tại số 6/11 Khu phố 4, phường Linh Trung, quận Thủ Đức, TP. Hồ Chí Minh.
- Xí nghiệp Sơn LikSho: Đặt tại số 2/44 Trương Văn Hải, phường Hiệp Phú, quận 9, TP. Hồ Chí Minh.
- Xí nghiệp Hương Việt: Đặt tại số 2/44 Trương Văn Hải, phường Hiệp Phú, quận 9, TP. Hồ Chí Minh.

3- *Ngành nghề kinh doanh:*

- Sản xuất hóa chất: keo, sơn, mực in, chất tẩy rửa, silicate, hóa mỹ phẩm;
- Sản xuất các chế phẩm sinh học phục vụ công nông nghiệp, môi trường sinh thái, bao bì,
- Mua bán nguyên liệu, sản phẩm, máy móc thiết bị, hóa chất (Trừ kinh doanh hóa chất độc hại mạnh).
- In trên bao bì, sản phẩm do công ty sản xuất;
- Dịch vụ nghiên cứu và chuyển giao công nghệ;
- Lắp đặt, chế tạo thiết bị (Trừ tái chế phế thải kim loại, xi mạ điện);
- Tư vấn đầu tư;
- Tư vấn xây dựng;
- Thiết kế kết cấu công trình dân dụng và công nghiệp.
- Thi công xây lắp các công trình dân dụng, công nghiệp và cầu đường;
- Giám sát thi công công trình xây dựng;
- San lấp mặt bằng.

4- *Hoạt động chủ yếu của công ty:*

Hoạt động chủ yếu của công ty là sản xuất các loại sơn (Tại xí nghiệp LikSho); Bao bì giấy (Tại xí nghiệp Bao bì) và gia công các sản phẩm Liquid & Silicate cho công ty Unilever Việt Nam (Tại xí nghiệp Hương Việt) (hoạt động gia công đã kết thúc 31/07/2014).

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

- 1- Kỳ kế toán đầu tiên bắt đầu từ ngày 01/6/2004 và kết thúc vào ngày 31/12/2004; các niên độ kế toán tiếp theo được bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam.

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Áp dụng theo Chế độ kế toán doanh nghiệp (Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006)
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chứng từ.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

1- *Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:*

Ghi bằng đồng Việt Nam

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

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Giá được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

3- *Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:*

- Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá TSCĐ: Bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng. Những chi phí cải tạo và làm mới chủ yếu thì được ghi nhận vào tài sản cố định những chi phí bảo trì và sửa chữa được ghi vào chi phí của năm hiện hành.
- Phương pháp khấu hao TSCĐ: Khấu hao theo đường thẳng, thời gian khấu hao phù hợp với quy định của Nhà nước.

4- *Nguyên tắc lập dự phòng nợ khó đòi:*

Trước khi lập báo cáo, Ban Giám đốc xem xét và quyết định việc lập dự phòng đối với từng khoản nợ.

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

Doanh thu thể hiện trên báo cáo tài chính là d/thu được ghi nhận khi hàng hóa d/vụ đã được cung cấp.

6- *Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế và kinh phí Công đoàn:*

Trong năm 2013, Công ty trích bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế và kinh phí công đoàn như sau:

- Bảo hiểm xã hội được trích trên tổng quỹ lương cơ bản vào chi phí là 17% và 7% từ lương công nhân viên.
- Bảo hiểm y tế được trích trên lương cơ bản vào chi phí là 3% và 1,5% từ lương công nhân viên.
- Bảo hiểm thất nghiệp được trích trên lương cơ bản vào chi phí là 1% và 1% từ lương công nhân viên.
- Ngoài ra, Công ty còn trích kinh phí Công đoàn 2% trên tổng quỹ lương cơ bản.

7- *Quỹ tiền lương:*

Tiền lương năm 2014 được trích vào chi phí theo Quyết định số 59/QĐ-HCVS/2014 Ký ngày 28 tháng 4 năm 2014 của Tổng Giám Đốc Công Ty Cổ Phần Công Nghiệp Hóa Chất & Vi Sinh

8- *Thuế:*

Theo quy định hiện hành, Công ty được áp dụng thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 22% trên lợi nhuận thu được.

9- *Số liệu so sánh*

Một vài số liệu so sánh đã được sắp xếp lại cho phù hợp với việc trình bày báo cáo của năm hiện hành.

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

1. Tiền

Khoản mục	30/09/2014	30/09/2013
Tiền mặt tồn quỹ	330.419.278	215.959.768
Tiền gửi ngân hàng	868.955.896	4.195.166.820
Cộng	1.199.375.174	4.411.126.588

2. Các khoản phải thu ngắn hạn

Khoản mục	30/09/2014	30/09/2013
Phải thu khách hàng	13.683.362.690	13.113.337.084
Trả trước cho người bán	124.253.711	110.611.874
Phải thu khác	2.048.658.153	2.513.958.210
Cty TNHH Trung Quý	1.999.308.738	1.999.308.738
Cty Đại Gia Phú	-	(2.458.272)
Ứng lương HĐQT	-	490.950.000
Khác	49.349.415	25.706.694
Thuế TNCN phải thu NLD	313.995.919	88.480.878
Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	(1.999.308.738)	(1.999.308.738)
Cộng	14.170.961.735	13.826.628.258

3. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:

Khoản mục	30/09/2014	30/09/2013
Tiền gửi có kỳ hạn tại NH ACB và NH Công Thương	31.030.614.603	54.162.720.895

4. Hàng tồn kho

Khoản mục	30/09/2014	30/09/2013
Nguyên vật liệu chính	3.972.094.065	4.394.779.681
Công cụ, dụng cụ	234.159.181	327.206.383
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang (Bao bì)	506.595.838	515.969.690
Thành phẩm tồn kho	704.025.837	1.421.754.763
Cộng	5.416.874.921	6.659.710.517
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-

5. Tình hình tăng giảm tài sản cố định:

Chỉ tiêu	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ vô hình	cộng
Nguyên giá						-
Số dư 01/01/2014	13.489.969.374	15.289.921.785	2.080.693.322	256.046.308	96.002.802	31.212.633.591
Tăng trong kỳ	92.991.050	-	-	-	-	92.991.050
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Số dư 30/09/2014	13.582.960.424	15.289.921.785	2.080.693.322	256.046.308	96.002.802	31.305.624.641
Khấu hao lũy kế						-
Số dư 01/01/2014	12.850.625.451	8.984.865.771	1.550.625.827	211.857.406	96.002.802	23.693.977.257
Tăng trong kỳ	150.522.634	929.444.828	67.191.660	19.399.995	-	1.166.559.117
Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Số dư 30/09/2014	13.001.148.085	9.914.310.599	1.617.817.487	231.257.401	96.002.802	24.860.536.374
Giá trị còn lại						
Số dư 01/01/2014	639.343.923	6.305.056.014	530.067.495	44.188.902	-	7.518.656.334
Số dư 30/09/2014	581.812.339	5.375.611.186	462.875.835	24.788.907	-	6.445.088.267

6. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Khoản mục	30/09/2014	30/09/2013
Tư vấn lập dự án ĐT XD công trình XN Bao Bì	247.272.727	247.272.727
xin cấp giấy CNQSDĐ VPCTy, XNHV	-	120.000.000
thiết kế bản vẽ, lập bản dự toán xây dựng nhà xe, nhà ăn XNBB	-	28.031.400
khoan giếng khai thác nước ngầm XNBB	-	51.145.077
hợp đồng mua dàn máy gợn sóng 20 triệu m2 XNBB	17.182.331.333	
lập bản vẽ TKKT thi công & tổng dự toán công trình- dự án XNBB	272.727.273	
Thẩm tra thiết kế và dự toán công trình dự án XNBB	36.715.909	
lập báo cáo đánh giá tác động môi trường cho Dự án XNBB	43.000.000	
Làm đường ống hơi và dòi lò hơi XNBB	324.320.000	
Các chi phí khác thuộc Dự án XNBB	528.488.304	
cải tạo sửa chữa khu SXBB	1.305.000.000	
Lắp đặt nồi hơi Biomass	768.295.000	
mua máy nén khí	228.171.000	

Cài tạo XL các HMCT phụ trợ	1.247.414.880	
CP tư vấn giám sát thi công xây dựng	100.000.000	
thiết kế bản vẽ, lập bản dự toán xây dựng nhà xe, nhà ăn XNBB	28.031.400	
sửa chữa mái trực sóng C XNBB	21.120.000	
<i>Cộng</i>	22.332.887.826	446.449.204

8. Phải trả người bán và người mua trả tiền trước

Khoản mục	30/09/2014	30/09/2013
Phải trả cho người bán	6.260.246.262	5.272.934.632
Người mua trả trước (*)	275.889.115	867.176.006
<i>Cộng</i>	6.536.135.377	6.140.110.638

(*): Đây là các khoản Unilever ứng trước tiền gia công theo hợp đồng đầu tư mới lò hơi Biomax và khác

9. Thuế phải nộp

Khoản mục	30/09/2014	30/09/2013
Thuế GIGT hàng bán nội địa	-	269.335.481
Thuế Thu nhập doanh nghiệp	(573.822.796)	1.207.618.308
Thuế thu nhập cá nhân	5.860.154	87.986.175
Thuế tài nguyên	109.800	-
Thu trên vốn	545.400.729	545.400.729
<i>Cộng</i>	(22.452.113)	2.110.340.693

10. Các khoản phải trả khác

Khoản mục	30/09/2014	30/09/2013
Kinh phí công đoàn	206.382.881	366.259.721
Bảo hiểm xã hội	(174.632.354)	(36.002.053)
Bảo hiểm y tế	3.081.714	-
Phải trả, phải nộp khác (Tiền bán CPH)	3.176.000	-
Phải trả, phải nộp khác (Bộ KHCN) (*)	1.353.000.000	1.353.000.000
Phải trả, phải nộp khác	104.075.527	-
Phải nộp Quỹ tập trung Tổng Công ty Hóa chất	133.797.000	133.797.000
Trích trước thù lao HĐQT	77.999.999	461.649.995
<i>Cộng</i>	1.706.880.767	2.278.704.663

(*): Đây là khoản tiền mà Bộ KHCNMT cho vay không tính lãi để thực hiện 2 đề tài dầu hạt cao su và các chế phẩm vi sinh.

11. Phải trả dài hạn khác

Khoản mục	30/09/2014	30/09/2013
Cty TNHH DVK Châu Á tại Tp.HCM	-	90.000.000
XP Cty Cơ điện Không gian	96.000.000	96.000.000
<i>Cộng</i>	96.000.000	186.000.000

12. Tình hình biến động nguồn vốn kinh doanh và các quỹ

a. Tình hình biến động nguồn vốn kinh doanh và các quỹ

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng	Giảm	Số cuối kỳ
Nguồn vốn kinh doanh				
Vốn cổ phần	16.335.000.000	-	-	16.335.000.000
Vốn khác	1.677.445.903	-	-	1.677.445.903
<i>Cộng</i>	18.012.445.903	-	-	18.012.445.903
Các quỹ				
Quỹ đầu tư phát triển	33.939.961.673	-	-	33.939.961.673
Quỹ dự phòng tài chính	1.633.500.000	-	-	1.633.500.000
Quỹ khen thưởng phúc lợi	(2.781.536.003)	1.500.000	663.300.000	(3.443.336.003)
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	23.858.366.017	8.733.521.130	11.490.101.411	21.101.785.736
<i>Cộng</i>	56.650.291.687	8.735.021.130	12.153.401.411	53.231.911.406

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Khoản mục	Năm 2014	Năm 2013
Vốn đầu tư của Nhà nước (51%)	8.330.600.000	8.330.600.000
Vốn góp của cổ đông khác (49%)	8.004.400.000	8.004.400.000
<i>Cộng</i>	16.335.000.000	16.335.000.000

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

Khoản mục	Năm 2014	Năm 2013
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	16.335.000.000	16.335.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	16.335.000.000	16.335.000.000
Trích cổ tức để trả cho các cổ đông	-	-
Đã chi trả trong quý		

d. Cổ phiếu phổ thông

Khoản mục	Năm 2014	Năm 2013
Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	1.633.500	1.633.500
Số lượng cổ phiếu đã phát hành trong năm	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	1.633.500	1.633.500
Mệnh giá cổ phiếu	10.000 đồng	10.000 đồng

e. Lợi nhuận chưa phân phối

Khoản mục	09 tháng 2014	09 tháng 2013
Lợi nhuận chưa phân phối đầu kỳ	23.858.366.017	22.598.680.006
Lợi nhuận được chia từ liên doanh		
Lợi nhuận trước thuế kỳ này	(2.741.680.279)	4.910.897.978
Trừ: Thuế TNDN phải nộp	-	1.457.213.906
Các khoản điều chỉnh tăng (giảm) lãi do duyệt quyết toán	14.900.002	
Trừ: Đã tạm phân phối trong kỳ	-	3.267.000.000
- Quỹ đầu tư và phát triển		
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Quỹ khen thưởng và phúc lợi	-	-
- Cổ tức	-	3.267.000.000
- Thưởng HĐQT, BKS		
Lợi nhuận năm nay còn phân phối	21.101.785.736	22.785.364.078
Lợi nhuận chưa phân phối cuối kỳ	21.101.785.736	22.785.364.078

13. Nguồn kinh phí

Khoản mục	09 tháng 2014	09 tháng 2013
Nguồn kinh phí	746.536.062	746.536.062
Đề tài đầu hạt cao su	141.600.000	141.600.000
Đề tài sản xuất và thử nghiệm chế phẩm vi sinh	552.000.000	552.000.000
Nghiên cứu và sản xuất sơn chống thấm	50.000.000	50.000.000
Các đề tài khác	2.936.062	2.936.062
Đã chi sử dụng	(3.301.391.753)	(3.301.391.753)
Đề tài đầu hạt cao su	(743.083.138)	(743.083.138)
Đề tài sản xuất và thử nghiệm chế phẩm vi sinh	(2.518.611.865)	(2.518.611.865)
Nghiên cứu và sản xuất sơn chống thấm	(39.696.750)	(39.696.750)
Cộng	(2.554.855.691)	(2.554.855.691)

Nguồn kinh phí hiện tại không đủ bù đắp số đã chi, chủ yếu là các đề tài của Bộ khoa học công nghệ môi trường, và Công ty chưa tìm được nguồn tài trợ.

14. Doanh thu

Khoản mục	09 tháng 2014	09 tháng 2013
Doanh thu thuần	44.604.188.919	56.241.230.787
Trừ: Hàng bán bị trả lại		
Giảm giá hàng bán		
Cộng	44.604.188.919	56.241.230.787

15. Doanh thu hoạt động tài chính

Khoản mục	09 tháng 2014	09 tháng 2013
Lãi tiền gửi ngân hàng	1.824.641.180	2.625.042.751
Cộng	1.824.641.180	2.625.042.751

16. Giá vốn hàng bán

Khoản mục	09 tháng 2014	09 tháng 2013
Cộng	40.078.931.774	45.907.014.542

17. Chi phí bán hàng

Khoản mục	09 tháng 2014	09 tháng 2013
Cộng	816.404.042	1.032.329.390

18. Chi phí quản lý

Khoản mục	09 tháng 2014	09 tháng 2013
Cộng	9.199.004.214	7.551.136.332

19. Thu nhập khác

Khoản mục	09 tháng 2014	09 tháng 2013
Cộng	5.591.970.061	584.605.911

20. Chi phí khác

Khoản mục	09 tháng 2014	09 tháng 2013
Cộng	4.668.140.409	49.501.207

21. Chi phí thuế Thu nhập doanh nghiệp (TNDN)

Khoản mục	09 tháng 2014	09 tháng 2013
Lợi nhuận trước thuế theo kế toán	-2.741.680.279	4.910.897.978
Trừ: Cổ tức được chia từ Liên doanh ICI		
Chi phí loại trừ tính thuế TNDN		
Lợi nhuận tính thuế	-2.741.680.279	4.910.897.978
Chi phí thuế TNDN hiện hành	0	1.457.213.906
Tổng lợi nhuận sau thuế	-2.741.680.279	3.453.684.072

22. Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Khoản mục	09 tháng 2014	09 tháng 2013
Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	-2.741.680.279	3.453.684.072
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông		
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	1.633.500	1.633.500
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	-	2.114

TP KT-TC



Nhan Chi Kien

Ngày 30 tháng 09 năm 2014
TỔNG GIÁM ĐỐC



Trần Hồng Hải

T.C.P.N