

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN TIẾN BỘ

-----*****-----

TỔ 2 - PHƯỜNG HOÀNG VĂN THỤ - TP THÁI NGUYÊN

MST 4600359768

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ 1 NĂM 2015

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/03/2015

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2015	Số đầu năm 01/01/2015
1	2	3	4	5
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		119,216,521,373	125,777,953,685
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2,985,645,597	1,269,461,172
1. Tiền	111		2,985,645,597	1,269,461,172
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		16,450,000,000	16,450,000,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		16,450,000,000	16,450,000,000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		49,013,947,863	41,247,949,630
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		40,769,067,396	32,991,955,718
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		7,037,547,938	7,048,661,383
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		1,217,332,529	1,217,332,529
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		(10,000,000)	(10,000,000)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho :	140		44,600,432,790	64,006,279,225
1. Hàng tồn kho	141		44,600,432,790	64,006,279,225
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		6,166,495,123	2,804,263,658
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		2,873,245,123	569,650,053
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			867,813,605
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		3,293,250,000	1,366,800,000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		9,546,680,368	9,566,265,726
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		3,000,772,390	3,040,194,742

1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	3,000,772,390	3,040,194,742
- Nguyên giá	222		4,071,631,933	4,071,631,933
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,070,859,543)	(1,031,437,191)
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			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		6,180,987,668	6,180,987,668
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		6,180,987,668	6,180,987,668
V. 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 góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		364,920,310	345,083,316
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		364,920,310	345,083,316
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		128,763,201,741	135,344,219,411

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ 31/03/2015	Số đầu năm 01/01/2015
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		74,155,521,057	84,839,211,142
I. Nợ ngắn hạn	310		25,010,539,272	22,111,702,172
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		1,464,550,396	2,834,322,915
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		11,267,824,145	463,796,067
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313		2,894,473,612	7,639,565,492
4. Phải trả người lao động	314		128,455,214	53,282,115
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315			29,046,349
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		78,723,362	180,720,985
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		9,176,512,543	10,910,968,249
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322			
13. Quỹ bình ổn giá	323			

14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		49,144,981,785	62,727,508,970
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		5,920,324,500	19,502,851,685
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		43,224,657,285	43,224,657,285
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 420)	400		54,607,680,684	50,505,008,269
I. Vốn chủ sở hữu	410		54,607,680,684	50,505,008,269
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		35,000,000,000	35,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		35,000,000,000	35,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418			
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		19,607,680,684	15,505,008,269
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		15,505,008,269	5,000,245,215
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		4,102,672,415	10,504,763,054
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		128,763,201,741	135,344,219,411

Ngày 16 tháng 4 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Handwritten signature

Handwritten signature



Handwritten signature

Đỗ Thị Thuý Hà

Phương Văn Châu

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I năm 2015

Đvt: Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
2	3	4	5	6	7	8
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	35,770,507,508	11,108,280,744	35,770,507,508	11,108,280,744
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		35,770,507,508	11,108,280,744	35,770,507,508	11,108,280,744
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	29,282,145,011	8,819,396,492	29,282,145,011	8,819,396,492
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		6,488,362,497	2,288,884,252	6,488,362,497	2,288,884,252
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	1,203,540	332,270,762	1,203,540	332,270,762
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	165,371,314	1,479,670,148	165,371,314	1,479,670,148
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		165,371,314	1,479,670,148	165,371,314	1,479,670,148
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		285,240,021	100,957,663	285,240,021	100,957,663
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		779,118,273	216,869,804	779,118,273	216,869,804
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)+24-(25+26))	30		5,259,836,429	823,657,399	5,259,836,429	823,657,399
12. Thu nhập khác	31			45,454,545		45,454,545
13. Chi phí khác	32			603,701,710	-	603,701,710
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		-	(558,247,165)	-	(558,247,165)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		5,259,836,429	265,410,234	5,259,836,429	265,410,234
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	1,157,164,014	58,390,251	1,157,164,014	58,390,251
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		4,102,672,415	207,019,983	4,102,672,415	207,019,983
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61					
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62					
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70		1,172	59	1,172	59
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

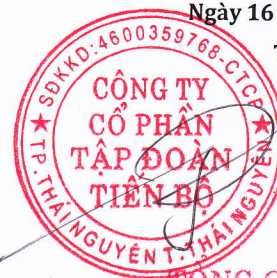
Kế toán trưởng

Ngày 16 tháng 4 năm 2015

Tổng Giám đốc

*Hang**DT*

Đỗ Thị Thuý Hà



TỔNG GIÁM ĐỐC

Phùng Văn Thái

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)
Quý I năm 2015

Đvt: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		27,446,051,002	4,396,195,962
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(11,432,843,002)	(1,443,191,524)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(2,772,543,295)	(957,623,166)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(804,871,256)	(26,603,520)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(2,480,000,000)	(60,000,000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		330,000,000	70,048,499
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(6,836,356,858)	(921,342,184)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		3,449,436,591	1,057,484,067
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn	21			(41,844,793)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn	22		1,203,540	270,762
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(12,450,000,000)	(12,450,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		12,450,000,000	12,450,000,000
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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		1,203,540	(41,574,031)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33			585,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(1,734,455,706)	(618,500,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(2,000,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(1,734,455,706)	(2,033,500,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		1,716,184,425	(1,017,589,964)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1,269,461,172	3,233,657,028
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		2,985,645,597	2,216,067,064

Người lập biểu

Kế toán trưởng

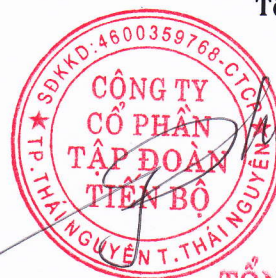
Ngày 16 tháng 4 năm 2015

Tổng Giám đốc

Handwritten signature

Handwritten signature

Đỗ Thị Thuý Hà



TỔNG GIÁM ĐỐC

Phùng Văn Chải

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Năm 2015

1- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1.1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tập đoàn Tiến Bộ được thành lập theo quyết định của Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thái Nguyên, Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4600359768 đăng ký lần đầu ngày 05 tháng 03 năm 2008, đăng ký thay đổi lần 6 vào ngày 21 tháng 10 năm 2010. Trụ sở chính của Công ty tại: Tổ 2, Phường Hoàng Văn Thụ, TP Thái Nguyên, tỉnh Thái Nguyên, Việt Nam. Vốn điều lệ của Công ty: 35.000.000.000 đồng (Ba mươi lăm tỷ đồng Việt Nam). Mệnh giá cổ phiếu là 10.000đ/cp, tương đương 3.500.000 cổ phần.

1.2- Lĩnh vực kinh doanh

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là sản xuất, kinh doanh, dịch vụ và xây dựng.

1.3- Ngành nghề kinh doanh.

Theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ 7 ngày 07 tháng 6 năm 2014, ngành nghề kinh doanh của Công ty gồm:

- Mua bán đồ điện, bảo hộ lao động, đồ dùng gia dụng, gas, bếp gas, nước uống, nước giải khát đóng chai, bia, rượu, lương thực, thực phẩm, hàng tiêu dùng, thiết bị, dụng cụ máy móc và trang phục ngành y tế, thiết bị điện, hàng điện tử ô tô, xe máy, thiết bị
- Sản xuất và mua bán cốt pha, giàn giáo, thép định hình. Cửa hoa, cửa sắt, hàng rào sắt, khung bằng thép, đồ gỗ nội thất, bàn ghế giường tủ, đồ thép mỹ nghệ bằng sắt, cấu kiện thép; mua bán sắt thép, dụng cụ thể thao;
- Đầu tư xây dựng và kinh doanh chung cư, khu đô thị, siêu thị, văn phòng, bất động sản, nhà máy thủy điện; Xây nhà cho sinh viên, làng sinh viên; Kinh doanh dịch vụ khách sạn, nhà nghỉ, vui chơi, giải trí (trừ vui chơi có thưởng); Xây dựng dân dụng, giao thông, thủy lợi, trạm điện đến 35KV;
- Đào tạo hệ trung cấp nghề: Tiện, gò, hàn, phay, nguội, điện, kinh tế, lễ hành du lịch, võ thuật, thể thao, lái xe; Vận tải hành khách và hàng hóa đường bộ; Dịch vụ lễ hành du lịch; Dịch vụ hỗ trợ giáo dục;
- Khai thác, nuôi trồng thủy sản; Trồng rừng: Nuôi trồng, mua bán cây cảnh, cây lấy hạt, củ quả; Chăn nuôi gia súc, gia cầm; Xuất nhập khẩu các mặt hàng Công ty kinh doanh.

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

Niên độ kế toán của công ty bắt đầu từ ngày 01/01, kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: Đồng Việt Nam

3- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

3.1- Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chuẩn mực và chế độ kế toán Việt nam. Ban hành theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ tài Chính và các sửa đổi bổ sung được ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

3.2- Hình thức sổ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung trên máy vi tính

3.3- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Đơn vị tuân thủ Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam để soạn thảo và trình bày các báo cáo tài chính cho niên độ kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 2015

4- Các chính sách kế toán áp dụng

4.1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tổng cộng tiền.

* Nguyên tắc xác định các khoản tổng cộng tiền

Tiền bao gồm tiền tại quỹ, tiền đang chuyển và các khoản ký gửi không kỳ hạn. Tổng cộng tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

* Nguyên tắc chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

4.2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho

*** Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho;**

Hàng tồn kho được hạch toán theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hạch toán theo giá trị thuần có thể thực hiện được

Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở thời điểm và trạng thái hiện tại.

Chi phí mua của hàng tồn kho bao gồm giá mua, các loại thuế không được hoàn lại, chi phí vận chuyển, bốc xếp, bảo quản trong quá trình mua hàng và các chi phí khác có liên quan trực tiếp đến việc mua hàng tồn kho. Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách, phẩm chất được trừ khỏi chi phí mua.

*** Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ.**

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

*** Phương pháp hạch toán hàng tồn kho.**

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

4.3 Nguyên tắc ghi nhận các khoản thu thương mại và phải thu khác

*** Nguyên tắc ghi nhận**

Các khoản phải thu thương mại, phải thu khác được ghi nhận theo giá gốc thể hiện trên hóa đơn chứng từ, trừ các khoản dự phòng nợ phải thu khó đòi được tính vào thời điểm cuối niên độ tài chính.

*** Nguyên tắc dự phòng phải thu khó đòi**

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho các khoản nợ phải thu quá hạn thanh toán hoặc các khoản nợ có bằng chứng chắc chắn là không thu được.

4.4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

*** Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá tài sản cố định hữu hình**

Tài sản cố định hữu hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định hữu hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng.

*** Nguyên tắc ghi nhận nguyên giá tài sản cố định vô hình.**

Tài sản cố định vô hình được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá. Nguyên giá là toàn bộ các chi phí mà doanh nghiệp bỏ ra để có được tài sản cố định vô hình tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sử dụng theo dự tính.

*** Phương pháp khấu hao**

Nguyên giá tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản. Tỷ lệ khấu hao áp dụng theo quy định tại Quyết định 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài Chính.

* Thời gian khấu hao ước tính cho một số nhóm tài sản như sau:

Tên tài sản	Năm sử dụng
Nhà cửa vật kiến trúc	5-25 năm
Máy móc thiết bị	3-8 năm
Phương tiện vận tải	6-7 năm
Thiết bị dụng cụ quản lý	3 năm

Tài sản cố định khác

4.5 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước chủ yếu là công cụ dụng cụ và các chi phí phát sinh như bảo hiểm, chi phí quảng cáo, chi phí sửa chữa máy móc thiết bị, ... thời gian dự kiến phân bổ vào chi phí hoạt động kinh doanh ở các niên độ tài chính tiếp theo là 1-2 năm.

4.6 Ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Nợ phải trả xác định nghĩa vụ hiện tại của doanh nghiệp khi doanh nghiệp nhận về một tài sản, tham gia một cam kết hoặc phát sinh các nghĩa vụ pháp lý.

4.7 Thuế thu nhập doanh nghiệp

Các khoản mục thuế phải nộp thể hiện trên báo cáo tài chính là tổng số thuế dự kiến phải nộp cho niên độ báo cáo. Các sai biệt giữa số thuế dự kiến và số thuế theo quyết toán (nếu có) sẽ được điều chỉnh ngay sau khi nhận được biên bản quyết toán thuế.

4.8 Nguyên tắc ghi nhận doanh thu.

Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ thu được. Trong hầu hết các trường hợp doanh thu được ghi nhận khi chuyển giao cho người mua phần lớn rủi ro và lợi ích kinh tế gắn liền với quyền sở hữu hàng hóa.

4.9 Chính sách kế toán đối với chi phí lãi vay

Chi phí lãi vay được ghi nhận vào chi phí tài chính của niên độ, trừ khi được vốn hoá theo quy định của chuẩn mực kế toán Chi phí đi vay

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

	(Đơn vị tính : Đồng)	
	Số cuối kỳ 31/03/2015	Số đầu năm 01/01/2015
5.1- Tiền		
- Tiền mặt	1,650,986,466	1,209,340,421
- Tiền gửi ngân hàng	1,334,659,131	60,120,751
- Tiền đang chuyển		
Cộng	2,985,645,597	1,269,461,172
	Số cuối kỳ 31/03/2015	Số đầu năm 01/01/2015
5.2- Các khoản phải thu ngắn hạn		
- Công ty CP đầu tư & PT Hùng Phát	700,000,000	1,200,000,000
- Công ty CP đầu tư TM Minh Đạo	2,079,762,525	1,604,739,023
- Công ty CP đầu tư TM Mai Hiền	1,582,318,198	3,882,318,198
- Công ty CP Tiến Minh 888	2,187,096,316	151,531,356
- Công ty CP TV XD Quốc Tế Việt Pháp	6,550,718,549	4,196,710,629
- Công ty CP đầu tư XD Sông Thao	9,422,997,349	12,448,869,249
- Doanh nghiệp tư nhân Phú Hào	1,210,532,742	2,710,532,742
- Doanh nghiệp tư nhân TM Nhật Minh	5,319,824,330	5,563,253,510
- Công ty TNHH Lê Tuấn Hoàng	509,809,088	509,809,088
- CNI Công ty CP Tập đoàn Tiến Bộ	348,496,292	348,496,292
- Công ty TNHH xây dựng Hà Long	389,514,125	207,700,000
- Phải thu của khách hàng khác	10,467,997,882	167,995,631
Cộng	40,769,067,396	32,991,955,718

	Số cuối kỳ 31/03/2015	Số đầu năm 01/01/2015
5.3- Hàng tồn kho		
Nguyên liệu, vật liệu tồn kho	7,664,923,542	14,088,973,005
Công cụ, dụng cụ trong kho	2,029,641,865	2,364,875,536
Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	32,002,408,755	43,779,863,375
Thành phẩm tồn kho	450,175,682	1,101,432,695
Hàng hoá tồn kho	2,453,282,947	2,671,134,614
Cộng	<u>44,600,432,791</u>	<u>64,006,279,225</u>
	Số cuối kỳ 31/03/2015	Số đầu năm 01/01/2015
5.4- Tài sản ngắn hạn khác		
- tạm ứng	2,266,800,000	1,366,800,000
	Số cuối kỳ 31/03/2015	Số đầu năm 01/01/2015
5.5 Chi phí trả trước ngắn hạn		
- Giá trị hàng xuất thuê	2,873,245,123	569,650,052
Cộng	<u>2,873,245,123</u>	<u>569,650,052</u>
	Số cuối kỳ 31/03/2015	Số đầu năm 01/01/2015
5.6- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước		
Cộng		

5.7- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

	Nhà cửa, vật kiến trúc VND	Máy móc, thiết bị VND	Phương tiện VT, TB truyền dẫn VND	Thiết bị, dụng cụ quản lý VND	Tài sản cố định khác VND	Tổng cộng VND
NGUYỄN GIÁ						
Tại ngày 01/01/2015	3,547,931,745	305,500,000	218,200,188			4,071,631,933
Tăng trong năm						
- Mua sắm mới						
- X-dùng cơ bản hoàn thành						
- Tặng do chuyển từ TS thuê TC sang						
- Tặng do điều chuyển sáp nhập						
Giảm trong năm						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm do điều chuyển						
Tại ngày 31/03/2015	3,547,931,745	305,500,000	218,200,188	-	-	4,071,631,933
GIÁ TRỊ HAO MÒN LUY KẾ						
Tại ngày 01/01/2015	703,014,325	156,199,209	172,223,657			1,031,437,191
Tăng trong năm	26,576,904	6,364,584	6,300,864			39,242,352
- Trích khấu hao	26,576,904	6,364,584	6,300,864			39,242,352
- Tặng do chuyển từ TS thuê TC sang						
- Tặng do điều chuyển giữa các chi nhánh						
Giảm trong năm						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm do điều chuyển						
Tại ngày 31/03/2015	729,591,229	162,563,793	178,524,521	-	-	1,070,679,543
GIÁ TRỊ CÒN LẠI						
Tại ngày 01/01/2015	2,844,917,420	149,300,791	45,976,531	-	-	3,040,194,742
Tại ngày 31/03/2015	2,818,340,516	142,936,207	39,675,667	0	0	3,000,952,390

5.8- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

	Phương tiện VT, TB truyền dẫn VND	Tài sản cố định khác VND	Tổng cộng VND
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính			
Tại ngày 01/01/2015			
Tăng trong năm			
- Thuê tài chính trong năm			
- Tăng khác			
Giảm trong năm			
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính			
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính			
Tại ngày 31/03/2015			
Giá trị hao mòn lũy kế			
Tại ngày 01/01/2015			
Tăng trong năm			
- Trích khấu hao			
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính			
Giảm trong năm			
- Mua lại TSCĐ thuê TC			
- Lý do khác			
Tại ngày 31/03/2015			
GIÁ TRỊ CÒN LẠI			
Tại ngày 01/01/2015			
Tại ngày 31/03/2015			

5.9- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

	VND	VND	VND	VND
Nguyên giá tài sản cố định vô hình				
Tại ngày 01/01/2015				
Tăng trong năm				
Chi phí thuê đất				
- Phân loại lại				
- Lý do khác				
Giảm trong năm				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Chuyển thành công cụ, dụng cụ				
Tại ngày 31/03/2015				
Giá trị hao mòn lũy kế				
Tại ngày 01/01/2015				
Tăng trong năm				
- Trích khấu hao				
- Phân loại lại				
- Lý do khác				
Giảm trong năm				
- Thanh lý, nhượng bán				
- Chuyển thành công cụ, dụng cụ				
Tại ngày 31/03/2015				
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
Tại ngày 01/01/2015				
Tại ngày 31/03/2015				

5.10- Chi phí trả trước dài hạn

- Chi phí phân bổ công cụ, dụng cụ, bao bì luân chuyển

	Số cuối kỳ 31/03/2015	Số đầu năm 01/01/2015
	364,920,310	345,083,316
Cộng	364,920,310	345,083,316

5.11- Tài sản dài hạn khác

Ký cược, ký quỹ dài hạn

Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế Việt Nam

Cộng

Các khoản vay ngắn hạn và nợ dài hạn đến hạn trả

	Số cuối kỳ 31/03/2015	Số đầu năm 01/01/2015

5.12 Vay ngắn hạn

Nợ dài hạn đến hạn trả

Công ty cho thuê Tài chính Quốc tế

	7,526,512,543	9,260,968,249
Cộng	7,526,512,543	9,260,968,249
	1,650,000,000	1,650,000,000

Cộng	1,650,000,000	1,650,000,000
-------------	----------------------	----------------------

5.13- Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước

Thuế Giá trị gia tăng

Thuế xuất, nhập khẩu

Thuế Thu nhập doanh nghiệp

Thuế Thu nhập cá nhân

Thuế nhà đất, tiền thuê đất

Thuế khác

Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

Số cuối kỳ
31/03/2015

2,092,575,272

707,882,314

94,016,026

Số đầu năm
01/01/2015

5,512,835,666

2,032,713,800

94,016,026

Cộng	2,894,473,612	7,639,565,492
-------------	----------------------	----------------------

5.14 Các khoản phải trả phải nộp khác

Kinh phí công đoàn

Bảo hiểm xã hội

Bảo hiểm y tế

Các khoản phải trả, phải nộp khác

Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn

Doanh thu chưa thực hiện

Bảo hiểm thất nghiệp

Số cuối kỳ
31/03/2015

53,935,653

13,535,577

7,097,629

1,000,000

5,920,324,500

3,154,503

Số đầu năm
01/01/2015

25,883,900

151,575,077

1,566,004

1,000,000

19,502,851,685

696,003

Cộng	5,999,047,862	19,683,572,669
-------------	----------------------	-----------------------

5.15 Vay dài hạn và nợ dài hạn

Vay trung dài hạn

- Vay ngân hàng BIDV CN Thái Nguyên

Số cuối kỳ
31/03/2015

37,900,000,000

Số đầu năm
01/01/2015

37,900,000,000

Cộng	37,900,000,000	37,900,000,000
-------------	-----------------------	-----------------------

Nợ dài hạn

- Vay ngân hàng BIDV CN Thái Nguyên

- Vay ngân hàng BIDV CN Thái Nguyên

4,723,980,285

600,677,000

4,723,980,285

600,677,000

Cộng

5,324,657,285

5,324,657,285

Tổng cộng

43,224,657,285

43,224,657,285

5.16- Vốn chủ sở hữu

a/- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng	
Số dư đầu năm trước	35,000,000,000							15,505,008,269	50,505,008,269	VND
Lãi trong năm								4,102,672,415	4,102,672,415	
Bù đắp khoản tiền phạt thuế (***)										
Số dư cuối năm trước	35,000,000,000							15,505,008,269	50,505,008,269	
Lãi /lỗ quý 4 năm 2014										
Lãi /Lỗ 9 tháng đầu năm 2014										
Lãi sáp nhập cty DHL										
Mua lại cổ phiếu quỹ										
Chênh lệch ty giá cuối năm										
Chi trả cổ tức CP lẻ										
Các khoản chi khác										
Tạm trích các quỹ từ LN										
Tạm trích cổ tức năm (**)										
Tạm trích quỹ KTPL từ LN										
Bù đắp khoản tiền phạt thuế (***)										
Số dư cuối kỳ này	35,000,000,000							19,607,680,684	54,607,680,684	

b/ Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư thực tế

Tên cổ đông	Số đầu năm 31/03/2015		Số cuối kỳ 01/01/2015	
	Số tiền (VND)	Tỉ lệ %	Số tiền (VND)	Tỉ lệ %
Cổ đông sáng lập				
1.) Phùng Văn Bộ	6,000,000,000	17,14%	6,000,000,000	17,14%
2.) Phùng Văn Thái	6,000,000,000	17,14%	6,000,000,000	17,14%
3.) Thân Thanh Dũng	2,000,000,000	5,71%	2,000,000,000	5,71%
Cổ đông khác				
Cổ đông sở hữu trên 5% vốn điều lệ				
Cổ đông khác	21,000,000,000	60,01%	21,000,000,000	60,01%
Cổ phiếu quỹ				
	35,000,000,000	100.00%	35,000,000,000	100.00%

6- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

6.1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Số doanh thu	
	Q1 2015	Số doanh thu Q1 2014
- Doanh thu bán hàng hóa, thành phẩm	12,207,566,999	10,863,641,406
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	507,573,279	244,639,338
- Doanh thu thành phẩm bất động sản	23,055,367,230	
Cộng	35,770,507,508	11,108,280,744
	Giá vốn -Q1 2015	Giá vốn Q1 2014
6.2- Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn hàng hóa, thành phẩm	11,635,330,355	8,819,396,492
- Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	101,514,656	
- Giá vốn thành phẩm bất động sản	17,545,300,000	
- Giá vốn hàng bán	29,282,145,011	8,819,396,492
	DT HĐTC Q1 2015	DT HĐTC Q1 2014
6.3- Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi ngân hàng, tiền cho vay	1,203,540	332,270,762
Lãi do chênh lệch tỉ giá đã thực hiện		
Lãi do chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện		
Cộng	1,203,540	332,270,762
	CPTC Q1 2015	CPTC Q1 2014
6.4- Chi phí tài chính		
Chi phí lãi vay	165,371,314	1,479,670,148
Lỗ do chênh lệch tỉ giá đã thực hiện		
Lỗ do chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện		
Khoản khác	0	
Cộng	165,371,314	1,479,670,148
	Thu nhập khác Q1 2015	Thu nhập khác Q1 2014
6.5- Thu nhập khác		
Thanh lý, nhượng bán tài sản cố định		45,454,545
Các khoản khác		
Cộng		45,454,545

6.6- Chi phí khác	Chi phí khác Q1 2015	Chi phí khác Q1 2014
Giá trị còn lại của TSCĐ thanh lý, nhượng bán		603,701,710
Tiền thuế TNDN năm 2006-2009 bị phạt		
Tiền thuế TNDN năm 2006-2009 bị truy thu		
Lãi quá hạn		
Chi phí khác		
Cộng		603,701,710

6.7- Chi phí thuế thu nhập hiện hành

A. Kết quả hoạt động kinh doanh nghiệp hiện hành	Số lợi nhuận Q1 2015	Số lợi nhuận Q1 2014
Tổng lợi nhuận trước thuế TNDN	5,259,836,429	265,410,234
B. Xác định thu nhập chịu thuế theo luật thuế TNDN		
1. Điều chỉnh tăng tổng lợi nhuận trước thuế TNDN	-	-
Chi phí không có hoá đơn chứng từ theo chế độ quy định các khoản truy thu và tiền phạt về vi phạm hành chính đã tính vào chi phí	-	-
2. Điều chỉnh giảm tổng lợi nhuận trước thuế TNDN		
3. Tổng thu nhập chịu thuế TNDN chưa trừ chuyển lỗ		
4. Lỗ từ các năm trước chuyển sang		
4. Tổng thu nhập chịu thuế TNDN (đã trừ chuyển lỗ)		
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp		
Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
Thuế thu nhập hoãn lại		
Tổng cộng thuế thu nhập doanh nghiệp	5,259,836,429	265,410,234
THÔNG TIN KHÁC		

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra sau ngày kết thúc niên độ kế toán yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trên báo cáo tài chính.

Người lập biểu

Hang H

Kê toán trưởng

Q H

Đỗ Thị Thuý Hà

Thái Nguyên, ngày 16/4/2015

Tổng Giám đốc



Phùng Văn Chải