

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Từ ngày 01/04/2015 Đến ngày 30/06/2015

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A - Tài sản ngắn hạn	100		269 452 729 726	153 678 473 968
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		15 274 953 353	7 703 144 478
1. Tiền	111		15 274 953 353	7 703 144 478
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
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			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		70 549 828 832	73 737 210 943
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		23 573 090 540	38 645 601 174
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		892 739 681	350 604 214
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		46 083 998 611	34 741 005 555
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		181 851 264 810	72 016 392 759
1. Hàng tồn kho	141		183 179 364 810	72 016 392 759
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(1 328 100 000)	
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1 776 682 731	221 725 788
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		388 748 640	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1 387 934 091	221 725 788
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			
B - Tài sản dài hạn	200		40 211 554 567	42 166 840 707
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		90 200 000	3 852 251 750
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		110 837 175	110 837 175
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		7 558 103 500	7 558 103 500
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		90 200 000	90 200 000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(7 668 940 675)	(3 906 888 925)
II. Tài sản cố định	220		39 902 798 127	38 066 470 361
1. TSCĐ hữu hình	221		39 866 377 556	38 018 023 762
- Nguyên giá	222		85 612 326 394	80 883 771 598
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(45 745 948 838)	(42 865 747 836)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3. TSCĐ vô hình	227		36 420 571	48 446 599
- Nguyên giá	228		737 803 229	737 803 229

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(701 382 658)	(689 356 630)
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		133 095 817	77 197 351
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		133 095 817	77 197 351
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250			
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	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		85 460 623	170 921 245
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		85 460 623	170 921 245
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng tài sản (270 = 100 + 200)	270		309 664 284 293	195 845 314 675
C - Nợ phải trả	300		199 157 387 918	76 772 443 536
I. Nợ ngắn hạn	310		199 157 387 918	76 772 443 536
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		8 738 308 759	18 660 616 491
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		34 379 888 455	18 407 858 578
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		902 935 092	1 093 720 026
4. Phải trả người lao động	314		10 058 687 983	13 828 136 194
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		217 550 759	447 014 227
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		523 212 890	612 229 300
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		140 527 936 276	19 015 239 315
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		1 154 756 219	2 306 885 296
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2 654 111 485	2 400 744 109
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
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			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
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			
D - Vốn chủ sở hữu	400		110 506 896 375	119 072 871 139
I. Vốn chủ sở hữu	410		110 506 896 375	119 072 871 139
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		80 000 000 000	80 000 000 000

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		80 000 000 000	80 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư dự vốn cổ phần	412		(76 363 636)	(76 363 636)
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		22 162 863 702	18 363 226 592
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		8 420 396 309	20 786 008 183
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1 888 925 197	1 625 234 951
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		6 531 471 112	19 160 773 232
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
Tổng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		309 664 284 293	195 845 314 675

Người lập biểu

Uhuone

Trần Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng

Uhuone

Trần Thị Phương

Ngày 10 Tháng 07 Năm 2015

Tổng Giám đốc



Lê Hoàng Như

110
CÔ
CÔ
VY L
Ả LƯ
THƯ
11A

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/04/2015 Đến ngày 30/06/2015

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 02 năm 2015		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	102 510 741 781	268 257 580 272	188 606 924 694	450 098 808 759
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	102 510 741 781	268 257 580 272	188 606 924 694	450 098 808 759
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	91 266 559 212	253 264 010 715	165 290 042 665	414 441 978 542
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		11 244 182 569	14 993 569 557	23 316 882 029	35 656 830 217
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	1 641 648 950	2 551 602 199	2 045 044 654	3 637 651 711
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	2 125 524 518	2 234 617 004	2 839 945 399	3 818 478 929
.- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		2 119 226 968	2 094 862 960	2 752 104 669	3 619 691 006
8. Chi phí bán hàng	25	VI.33	3 514 339 378	5 806 434 056	7 583 732 589	13 620 263 495
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.33	6 577 973 717	7 267 700 629	10 176 976 934	13 590 471 354
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		667 993 906	2 236 420 067	4 761 271 761	8 265 268 150
11. Thu nhập khác	31		2 207 304 143	3 486 496 822	3 661 524 537	4 363 979 379
12. Chi phí khác	32		5 690 000	10 000 000	10 710 000	119 968 150
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		2 201 614 143	3 476 496 822	3 650 814 537	4 244 011 229
14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)	50		2 869 608 049	5 712 916 889	8 412 086 298	12 509 279 379
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	633 669 971	1 259 041 715	1 853 015 186	2 754 241 463
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		2 235 938 078	4 453 875 174	6 559 071 112	9 755 037 916
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu

Econ Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng

Trần Thị Phương

Ngày 10 Tháng 07 Năm 2015

Tổng Giám đốc

Lê Hoàng Nhữ



KQKD PHẦN II - NGHĨA VỤ

Từ ngày 01/04/2015 Đến ngày 30/06/2015

Chỉ tiêu	Mã số	Số đầu kỳ	Số phải nộp kỳ này	Số đã nộp kỳ này	Số phải nộp L.kế	Số đã nộp L.kế	Số cuối kỳ
I - Thuế (10=11+12+13+14+15+16+17+18+19+20)	10	1 202 790 003	1 314 290 062	1 614 144 973	2 858 810 880	3 049 595 814	902 935 092
1. Thuế GTGT hàng nội địa	11						
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12				179 217 216	179 217 216	
3. Thuế TTDB	13						
4. Thuế XNK	14						
5. Thuế TNDN	15	1 219 345 215	633 669 971	1 219 345 215	1 853 015 186	2 109 695 661	633 669 971
6. Thuế TNCN	16	(16 555 212)	292 959 011	7 138 678	290 436 398	224 540 857	269 265 121
7. Thuế tài nguyên	17						
8. Thuế nhà đất	18						
9. Tiền thuế đất	19		387 661 080	387 661 080	530 142 080	530 142 080	
10. Các loại thuế khác	20				6 000 000	6 000 000	
II- Các khoản phải nộp khác (30=31+32+33)	21						
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Các khoản phải nộp khác	33						
Tổng cộng (40=10+30)	40	1 202 790 003	1 314 290 062	1 614 144 973	2 858 810 880	3 049 595 814	902 935 092

Người lập biểu

Trần Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng

Trần Thị Phượng

Ngày 10 Tháng 07 Năm 2015

Tổng Giám đốc



Lê Hoàng Như

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP - CƠ KHÍ VÀ LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM

Địa chỉ : 29 Nguyễn Thị Bảy, F6, TP Tân An, Long An

KQKD PHẦN III - GTGT

Từ ngày 01/04/2015 Đến ngày 30/06/2015

Chi tiêu	Mã số	Số Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
I. Thuế GTGT được khấu trừ			
1- Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10	824 891 140	221 725 788
2- Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	4 214 714 250	8 007 049 161
3- Số thuế GTGT đã được khấu trừ, đã được hoàn lại, Thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ (12=13+14+15+16)	12	3 651 671 299	6 840 840 858
a. Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	3 651 671 299	6 840 840 858
b. Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c. Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d. Số thuế GTGT không khấu trừ	16	15 285 663	15 285 663
4- Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ (17=10+11-12)	17	1 387 934 091	1 387 934 091
II. Thuế GTGT được hoàn lại			
1- Số thuế GTGT còn được hoàn lại đầu kỳ	20	824 891 140	221 725 788
2- Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21	563 042 951	1 166 208 303
3- Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4- Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-22)	23	1 387 934 091	1 387 934 091
III. Thuế GTGT được miễn giảm			
1- Số thuế GTGT còn được miễn giảm đầu kỳ	30		
2- Số thuế GTGT được miễn giảm phát sinh	31		
3- Số thuế GTGT đã được miễn giảm	32		
4- Số thuế GTGT còn được miễn giảm cuối kỳ (33=30+31-32)	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	3 651 671 299	6 840 840 858
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	3 651 671 299	6 840 840 858
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		
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (46=40+41-42-43-44-45)	46		

Người lập biểu

Trần Thị Thanh Hương
Trần Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng

Trần Thị Phương
Trần Thị Phương

Ngày 18 Tháng 07 Năm 2015
Tông Giám đốc
Lê Hoàng Nhữ
Lê Hoàng Nhữ

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày 01/04/2015 Đến ngày 30/06/2015

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		161 507 720 336	342 203 104 277
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(118 281 710 622)	(264 559 300 888)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(14 611 886 332)	(20 689 109 551)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(1 733 050 825)	(1 761 597 348)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(2 109 695 661)	(1 548 116 722)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		509 603 517	1 143 595 236
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(10 710 000)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		25 270 270 413	54 788 575 004
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(4 161 136 365)	(1 903 192 728)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			129 090 910
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(20 600 000 000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		20 600 000 000	
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		(4 161 136 365)	(1 774 101 818)
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 thu từ đi vay	33		113 130 670 028	211 877 286 010
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(126 669 472 340)	(286 534 371 316)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(12 810 956 757)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(13 538 802 312)	(87 468 042 063)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20 + 30 + 40)	50		7 570 331 736	(34 453 568 877)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		7 703 144 478	50 071 557 498
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		1 477 139	(1 148 957)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50 + 60 + 61)	70	VII.34	15 274 953 353	15 616 839 664

Người lập biểu

Thương

Trần Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng

Trần Thị Phương

Trần Thị Phương

Ngày 10 Tháng 07 Năm 2015



Tổng Giám đốc

Lê Hoàng Như

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2015

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

-Vốn cổ phần của cổ đông

2. Lĩnh vực kinh doanh:

-Lương thực, vận tải, cơ khí, xây dựng, vật liệu xây dựng, bê tông, nông sản, bao bì, mỹ nghệ

3. Ngành nghề kinh doanh :

-Sản xuất, chế biến, kinh doanh xuất nhập khẩu và tiêu thụ nội địa các loại mặt hàng về lương thực, thực phẩm, vật tư nông nghiệp, máy móc thiết bị chế biến lương thực thực phẩm, sản phẩm cơ khí;

-Kinh doanh dịch vụ vận tải hàng hoá thủy bộ

- Tư vấn, thiết kế, sản xuất thi công xây lắp về lĩnh vực cơ khí, điện và xây dựng;

- Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng, bất động sản và đầu tư hạ tầng

4. Đặc điểm hoạt động doanh nghiệp trong năm tài chính ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

- Giá cả một số loại nguyên liệu vật tư nguyên vật liệu đầu vào diễn biến phức tạp, đầu ra mặt hàng lương thực trầm lắng, đã ảnh hưởng lớn đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1 Kỳ kế toán

- Bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.

2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- Chế độ kế toán áp dụng: chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính.

- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán :

+ Cty đã tuân thủ toàn bộ hệ thống chuẩn mực kế toán VN ban hành đến 31/12/2006.

+ Cty chấp hành toàn bộ các chế độ kế toán VN ban hành theo Thông tư số 200 ngày 22 tháng 12 năm 2014.

- Xác định chi phí hợp lý, hợp lệ và thuế TNDN theo Nghị định 12/2015/NĐ-CP ngày 12/02/2015 của Chính phủ và Thông tư 26/2015/TT-BTC ngày 27/02/2015 của Bộ Tài chính, Thông tư 78/2014/TT-BTC ngày 18/06/2014 của Bộ Tài Chính.

- Áp dụng Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính về hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp có hiệu lực áp dụng cho năm tài chính bắt đầu từ 01/01/2015.

- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung áp dụng chương trình phần mềm máy tính

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

+ Nguyên tắc xác định các khoản tiền: ghi nhận theo giá trị giao dịch thực tế phát sinh và theo giá trị đồng tiền tại thời điểm phát sinh giao dịch.

+ Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền : ghi nhận các khoản tương đương tiền có khả năng đáo hạn 3 tháng tới tính đến tại thời điểm ngày lập báo cáo quyết toán.

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: chuyển đổi theo tỉ giá mua vào của ngân hàng thương mại tại thời điểm phát sinh giao dịch hoặc đánh giá lại các khoản tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập báo cáo tài chính.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : theo nguyên tắc giá gốc

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kế khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho : theo nhóm hàng tồn kho và giá cả thị trường .

3. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: theo nguyên tắc giá gốc (có vốn hóa lãi vay theo Thông tư 200/2014/TT-BTC)

- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: khấu hao đường thẳng, theo Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài Chính về ban hành chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ .

4. Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư : không phát sinh

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư : theo nguyên tắc giá gốc (có vốn hoá lãi vay theo Thông tư 200/2014/TT-BTC)

- Phương pháp khấu hao BĐS đầu tư : khấu hao theo đường thẳng

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 : nguyên tắc giá gốc

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn : nguyên tắc giá gốc

- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác : nguyên tắc giá gốc

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn : theo giá thị trường (nếu có)

6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay : không vốn hoá chi phí đi vay phục vụ cho hoạt động SXKD, vốn hóa chi phí đi vay hình thành TSCĐ theo Thông tư 200/2014/TT-BTC

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác :

- Chi phí trả trước: ghi nhận vào TK 242 các khoản mua công cụ, bao bì dùng trong nội kho, sửa chữa tài sản để phân bổ cho nhiều kỳ kế toán

- Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: phân bổ đều cho các tháng theo thực tế phát sinh

8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

- Trích trước chi phí lãi tiền vay phải trả, chi phí hợp đồng gạo ủy thác phải trả, các hợp đồng có số liệu thực tế phát sinh trong năm.

9. Nguyên tắc ghi nhận các khoản dự phòng: Thực hiện theo Thông tư 228/2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 của Bộ Tài chính.

10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu : nguyên tắc thực góp

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: ghi theo số thực tế chênh lệch đánh giá lại tài sản (nếu có)

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: ghi nhận toàn bộ vào báo cáo tài chính theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 và Thông tư 26/2015/TT-BTC ngày 27/02/2015 của Bộ Tài chính.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: là lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp

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

STY
HÂN
CƠ
TH
PHÁP

- Doanh thu bán hàng tuân thủ : đoạn 10 chuẩn mực số 14
- Doanh thu cung cấp dịch vụ tuân thủ : đoạn 16 chuẩn mực số 14
- Doanh thu hoạt động tài chính tuân thủ : đoạn 24 chuẩn mực số 14
- Doanh thu hợp đồng xây dựng tuân thủ : đoạn 20 chuẩn mực số 15.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính : chuẩn mực số 10, chuẩn mực số 16 .

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập hoãn lại

- Tuân thủ chuẩn mực số 17 và qui định của luật thuế TNDN hướng dẫn tại thông tư số 200/2014/TT-BTC.

14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái : không có .

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

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

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

1. Tiền

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền mặt VND	404 048 500	943 389 000
- Tiền mặt ngoại tệ	3 900 410	3 827 020
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	14 867 004 443	6 755 928 458
- Tiền đang chuyển		
Cộng	15 274 953 353	7 703 144 478

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tiền gửi có kỳ hạn		

3. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Công ty TNHH MTV Tổng Cty LT Miền Nam	4 931 047 299	7 880 440 920
Cộng	4 931 047 299	7 880 440 920

- Các khoản phải thu khách hàng khác

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Các khoản phải thu khách hàng khác	18 642 043 241	30 765 160 254
Cộng	18 642 043 241	30 765 160 254

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng:

- Các khoản phải thu khách hàng khác

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- DNTN Điện Mãi	33 483 175	33 483 175
- Cty TNHH XD TM Hà Thành	42 000 000	42 000 000
- Cty Suất ăn Công Nghiệp Nguyễn Huỳnh	35 354 000	35 354 000
Cộng	110 837 175	110 837 175

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (Chi tiết từng đối tượng)

4. Phải thu khác

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải thu về cổ phần hóa		19 600 000
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động	99 000 000	
- Ký cược, ký quỹ	45 500 000 000	34 500 000 000
- Cho mượn		
- Các khoản chi hộ		
- Phải thu khác	484 998 611	221 405 555
<i>Gồm :</i>		
+ Ngân hàng NN và PTNT- CN Long An	194 638 889	
+ Ngân hàng Việt Nam Thịnh vượng – CN Long An	115 083 333	214 113 888
+ Ngân hàng TM CP Sài Gòn – CN Tân An	175 276 389	7 291 667
Cộng	46 083 998 611	34 741 005 555

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Ký cược, ký quỹ	90 200 000	90 200 000
Cộng	90 200 000	90 200 000

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

a) Tiền

b) Hàng tồn kho

c) TSCĐ

d) Tài sản khác

6. Nợ xấu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Tổng giá trị các khoản phải thu	7 558 103 500	7 558 103 500
Trong đó : Các khoản phải thu theo từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn :		
+ Cty CP Lương Thực Hậu Giang	7 524 103 500	7 524 103 500

7. Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ		Số đầu năm
	Giá gốc	Dự phòng	
- Hàng mua đang đi trên đường			
- Nguyên liệu, vật liệu	126 112 384 044	1 328 100 000	10 892 709 781
- Công cụ, dụng cụ	870 615 105		1 363 078 756
- Chi phí SX, KD dở dang	37 994 649 856		11 563 756 034
- Thành phẩm	16 528 594 509		46 482 973 615
- Hàng hoá	615 281 620		1 636 799 245
- Hàng gửi đi bán	1 057 839 676		77 075 328
Cộng	183 179 364 810	1 328 100 000	72 016 392 759

- Lý do dẫn đến việc trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Căn cứ trên giá tồn kho và chi phí chế biến, đóng gói, vận chuyển đến cảng biển để xuất khẩu cao hơn giá sản phẩm Hiệp Hội Lương thực Việt Nam đưa ra (giá sản là 355usd/tấn) cho mặt hàng gạo 5% tấm xuất khẩu, để đảm bảo hoạt động sản xuất kinh doanh trong 6 tháng cuối năm, Công ty quyết định trích dự phòng giảm giá hàng tồn kho cho mặt hàng này.

8. Tài sản dở dang dài hạn

- a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn
b) Xây dựng cơ bản dở dang:

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Hệ thống PCCC – XN XLCK		56 294 178
- Sơn mới 02 trạm trộn Bê tông – XN XLCK		20 903 173
- Hồ nước âm 60m3 XN Bao bì và TCMN	126 219 084	
- Sửa chữa đường nội bộ XN XLCK	6 876 733	
Cộng	133 095 817	77 197 351

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ					
1. Số dư đầu kỳ	35 466 765 665	33 933 564 374	9 995 406 279	1 488 035 280	80 883 771 598
2. Số tăng trong kỳ		973 182 068	3 809 272 728		4 782 454 796
Trong đó:					
- Mua sắm mới		410 000 000	3 809 272 728		4 219 272 728
- XDCB hoàn thành		563 182 068			563 182 068
- Tăng do bán giao					
- Tăng khác					
3. Số giảm trong kỳ	53 900 000				53 900 000
- Thanh lý	53 900 000				53 900 000
- Nợ bán					
- Bán giao					
- Giảm khác					
4. Số cuối kỳ	35 412 865 665	34 906 746 442	13 804 679 007	1 488 035 280	85 612 326 394
II - Giá trị hao mòn					
1. Đầu kỳ	19 982 584 548	15 851 932 248	6 282 447 638	748 783 402	42 865 747 836
2. Tăng trong kỳ	815 981 670	1 546 560 026	445 219 448	126 339 858	2 934 101 002

3. Giảm trong kỳ	53 900 000				53 900 000
4. Cuối kỳ	20 744 666 218	17 398 492 274	6 727 667 086	875 123 260	45 745 948 838
III - Giá trị còn lại					
1. Đầu kỳ	15 484 181 117	18 081 632 126	3 712 958 641	739 251 878	38 018 023 762
2. Cuối kỳ	14 668 199 447	17 508 254 168	7 077 011 921	612 912 020	39 866 377 556

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	TSCĐ khác	Tổng cộng
I - Nguyên giá TSCĐ						
Số dư đầu kỳ					737 803 229	737 803 229
- Mua trong kỳ					0	0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					0	0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					0	0
- Tăng khác					0	0
- Thanh lý nhượng bán						
Số dư cuối kỳ					737 803 229	737 803 229
II - Giá trị hao mòn lũy kế					0	0
Số dư đầu kỳ					689 356 630	689 356 630
- Khấu hao trong kỳ					12 026 028	12 026 028
- Thanh lý nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ					701 382 658	701 382 658
III - Giá trị còn lại					0	0
- Tại ngày đầu kỳ					48 446 599	48 446 599
- Tại ngày cuối kỳ					36 420 571	36 420 571

3066403
CÔNG TY
CỔ PHẦN
LẬP- CỐ
LƯƠNG TH
THỰC PHẨM
VĂN-3

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

13. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a/ Văn phòng Cty	199 924 169	
- Phân bổ tiền thuê đất PX 2 Tân Trụ - XN LTTP	71 240 498	
- Chi phí phần mềm máy vi tính	26 482 500	
- Chi phí sửa chữa phòng TCHC	86 351 568	
- Chi phí sửa chữa khu vực VP Cty	15 849 603	
b/ XN XLCK	173 909 743	
- S/C trạm trộn bê tông 60m3	33 600 000	
- S/C trạm trộn bê tông 20m3	24 857 143	
- Phí bảo hiểm xe 04240	32 976 300	
- Phí bảo hiểm xe 04136	32 976 300	
- CCDC (Máy hàn)	49 500 000	
c/ XN LTTP	14 914 728	
- Phân bổ chi phí sửa chữa băng tải PX 1	14 914 728	
Cộng	388 748 640	

b) Dài hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a/ Văn phòng Cty		
b/ XN XLCK	85 460 623	170 921 245
- S/c kho tạm	37 105 170	74 210 340
- S/c hệ thống sàng cát trạm trộn	48 355 453	96 710 905
Cộng	85 460 623	170 921 245

14. Tài sản khác

a) Ngắn hạn

b) Dài hạn

15. Vay và nợ thuê tài chính

a) Vay ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
15.1/- Vay ngắn hạn		
* Vay ngân hàng :		
+ Vay bằng VND		
- NH TNHH Một TV ANZ-CN TP.HCM	11 646 672 200	
- NH TMCP Công Thương VN – CN Long An	21 924 512 950	9 465 239 315
- NH Ngoại Thương VN – CN Long An	47 015 317 830	9 550 000 000
- NH Nông Nghiệp và PTNT – CN Long An	10 184 873 000	
- NH TMCP Quốc Tế Việt Nam – CN Q.2	49 756 560 296	
Cộng	140 527 936 276	19 015 239 315

b) Vay dài hạn

c) Các khoản nợ thuê tài chính

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

16. Phải trả người bán

a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải trả người bán ngắn hạn chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- DNTN Hiệp Lực	1 317 181 016	11 392 593 723
- CN TCT CP DV Tổng hợp Dầu Khí	1 579 050 000	
Cộng	2 896 231 016	11 392 593 723

- Phải trả cho các đối tượng khác

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Phải trả cho các đối tượng khác	5 842 077 743	7 268 022 768
Cộng	5 842 077 743	7 268 022 768

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn

- Chi tiết các khoản phải người bán ngắn hạn chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả
- Phải trả cho các đối tượng khác
- c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán
- d) Phải trả người bán là các bên liên quan

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

a) Phải nộp

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Thuế GTGT		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	633 669 971	890 350 446
- Thuế thu nhập cá nhân	269 265 121	203 369 580
- Thuế, tiền thuê đất		
Cộng	902 935 092	1 093 720 026

b) Phải thu

18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
-Liên Hiệp HTX TM TP HCM	40 689 068	159 528 326
-CN Cty TNHH Hãng Kiểm toán AASC	40 000 000	80 000 000
-Chi phí hoa hồng môi giới XK Gạo		19 376 352
-Trích trước tiền thuê đất		107 752 880
-Trích trước chi phí xuất khẩu gạo		20 139 540
-Trích trước phí hỗ trợ tiếp thị, quảng cáo Metro	19 339 426	29 551 959
-Trích trước cước vận chuyển gạo	14 440 000	
- Chi phí hoa hồng, môi giới XK Mỹ nghệ	19 157 006	
- Chi phí khám sức khỏe	45 387 500	
-Lãi vay :	38 537 759	30 665 170
+Ngân hàng TNHH Một TV ANZ-CN TP.HCM	8 456 692	
+Ngân hàng Ngoại Thương VN -CN Long An	13 491 595	22 633 334
+NH TM CP Công thương VN-CN Long An	3 597 481	8 031 836
+ NH TMCP Quốc tế VN- CN Quận 2	12 991 991	
Cộng	217 550 759	447 014 227

b) Dài hạn

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
-Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	332 255 993	342 622 403
- Bảo hiểm xã hội		

-Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm thất nghiệp		
- Phải trả về cổ phần hóa		19 600 000
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	5 000 000	
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	185 956 897	250 006 897
<i>Bao gồm :</i>		
+ Bảo hiểm xã hội tỉnh Long An		
+ Quỹ bảo trợ xã hội thu người lao động	185 956 897	250 006 897
Cộng	523 212 890	612 229 300



20. Doanh thu chưa thực hiện

- a) Ngắn hạn
- b) Dài hạn
- c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21. Trái phiếu phát hành

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

23. Dự phòng phải trả

- a) Ngắn hạn

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa	1 154 756 219	2 306 885 296
Cộng	1 154 756 219	2 306 885 296

24. Tài sản thế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

25. Vốn chủ sở hữu

- a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu : (Phụ lục 01)

- b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	80 000 000 000	80 000 000 000
- Thặng dư vốn cổ phần	(76 363 636)	(76 363 636)
Tổng cộng	79 923 636 364	79 923 636 364

- c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận

- d) Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		

+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	8 000 000	8 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

d) Cổ tức

e) Các quỹ của doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	22 162 863 702	18 363 226 592
- Quỹ dự phòng tài chính		
Cộng các quỹ	22 162 863 702	18 363 226 592

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

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

27. Chênh lệch tỷ giá

28. Nguồn kinh phí

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Chỉ tiêu	Quý II năm nay	Quý II năm trước
Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	102 510 741 781	268 257 580 272
Trong đó :		
- Doanh thu bán hàng hoá , thành phẩm	101 685 268 125	267 730 283 930
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	825 473 656	527 296 342
Cộng	102 510 741 781	268 257 580 272

(Đã loại trừ doanh thu nội bộ trong kỳ: 443 246 314 đồng)

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

3. Giá vốn hàng bán

Chỉ tiêu	Quý II năm nay	Quý II năm trước
- Giá vốn hàng hóa, thành phẩm đã bán	90 564 018 352	252 977 448 848
- Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	465 142 859	286 561 867
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	237 398 001	
Cộng	91 266 559 212	253 264 010 715

(Đã loại trừ giá vốn nội bộ trong kỳ: 443 246 314 đồng)

4. Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Quý II năm nay	Quý II năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1 255 643 351	1 187 556 574
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	386 005 599	1 364 045 625
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	1 641 648 950	2 551 602 199

5. Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Quý II năm nay	Quý II năm trước
- Lãi tiền vay	2 119 226 968	2 094 862 960
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	6 297 550	139 754 044
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	2 125 524 518	2 234 617 004

6. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Quý II năm nay	Quý II năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		40 153 637
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác	2 207 304 143	3 446 343 185
Cộng	2 207 304 143	3 486 496 822

7. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Quý II năm nay	Quý II năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác	5 690 000	10 000 000
Cộng	5 690 000	10 000 000

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

Chỉ tiêu	Quý II năm nay	Quý II năm trước
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN gồm:		
+ Chi phí dự phòng	3 762 051 750	978 615 525
+ Tiền lương nhân viên quản lý	685 707 203	3 557 927 902
- Các khoản khác	2 130 214 764	2 731 157 202
Cộng	6 577 973 717	7 267 700 629

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

Chỉ tiêu	Quý II năm nay	Quý II năm trước
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng gồm:		
+ Chi phí vật liệu, bao bì bán hàng	779 681 355	2 535 706 171
+ Cước vận chuyển	1 540 455 534	1 990 944 138
- Các khoản khác	1 194 202 489	1 279 783 747
Cộng	3 514 339 378	5 806 434 056

c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Quý II năm nay	Quý II năm trước
-Chi phí nguyên vật liệu	134 311 945 274	255 856 950 116
-Chi phí nhân công	7 568 668 606	11 158 684 822
-Chi phí khấu hao TSCĐ	1 278 571 610	1 359 884 503
-Chi phí dịch vụ mua ngoài	7 898 345 102	10 311 130 153
-Chi phí bằng tiền khác	1 380 465 544	1 779 426 870
Cộng	152 437 996 136	280 466 076 464

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chỉ tiêu	Quý II năm nay	Quý II năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	633 669 971	1 259 041 715

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ :

IX. Những thông tin khác

Long An, ngày 10 tháng 07 năm 2015

Lập bảng



Trần Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng



Trần Thị Phương

Tổng Giám đốc



Lê Hoàng Như

PHỤ LỤC 01 - THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ II NĂM 2015
Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Diễn giải	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối	Cổ phiếu quỹ	CL đánh giá lại TS	CL đánh giá bất động sản	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	80.000.000,000	(76.363,636)	20.533.307,436				9.734.214,339	4.846.660,173	-	115.037.718,312
- Tăng vốn kỳ này			19.224.633,232							19.224.633,232
- Lãi trong kỳ này										
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông							1.939.014,080	1.843.438,000		3.782.452,080
- Tăng do trích quỹ										
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm										
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong kỳ này			(18.971.932,485)							(18.971.932,485)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển			(1.939.014,080)							(1.939.014,080)
+ Trích quỹ dự phòng tài chính			(1.843.438,000)							(1.843.438,000)
+ Chưa có tác năm 2013 bằng TM			(12.904.000,000)							(12.904.000,000)
+ Chi tiêu tài trợ HĐQT			(63.860,000)							(63.860,000)
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi			(1.843.438,000)							(1.843.438,000)
+ Quỹ khen thưởng BHH			(378.182,405)							(378.182,405)
+ Giảm khác										
Số dư cuối năm trước	80.000.000,000	(76.363,636)	20.786.008,183				11.673.228,419	6.689.998,173	-	119.072.871,139
Số dư đầu năm nay	80.000.000,000	(76.363,636)	20.786.008,183				18.363.226,592			119.072.871,139
- Tăng vốn kỳ này			4.325.133,034							4.325.133,034
- Lãi trong kỳ này										
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông										
- Tăng do trích quỹ										
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm										
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong kỳ này			(13.300,000)							(13.300,000)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển										
+ Trích quỹ dự phòng tài chính										
+ Chưa có tác năm 2013			(13.800,000)							(13.800,000)
+ Chi tiêu tài trợ HĐQT										
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi										
+ Quỹ khen thưởng BHH										
+ Giảm khác										
Số dư cuối quý trước, đầu quý này	80.000.000,000	(76.363,636)	25.095.341,217				18.363.226,592		-	123.387.204,173
- Tăng vốn kỳ này			2.235.938,078							2.235.938,078
- Lãi trong kỳ này										
- Tăng do nhận vốn góp cổ đông										
- Tăng do trích quỹ							3.799.637,110			3.799.637,110
- Tăng do đánh giá ngoại tệ cuối năm										
- Tăng khác										
- Giảm vốn trong kỳ này			(18.910.832,986)							(18.910.832,986)
+ Trích quỹ đầu tư phát triển			(3.799.637,110)							(3.799.637,110)
+ Trích quỹ dự phòng tài chính										
+ Chưa có tác năm 2014			(12.800.000,000)							(12.800.000,000)
+ Chi tiêu tài trợ HĐQT			(13.800,000)							(13.800,000)
+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi			(1.828.572,000)							(1.828.572,000)
+ Quỹ khen thưởng BHH			(468.873,876)							(468.873,876)
+ Giảm khác										
Số dư cuối kỳ này	\$0.000.000,000	(76.363,636)	8.420.396,309				22.162.863,702		-	110.566.896,375