



CÔNG TY CỔ PHẦN BỘT GIẶT LIX
PHƯỜNG LINH TRUNG – QUẬN THỦ ĐỨC – TP. HỒ CHÍ MINH -VN
ĐT: (08) 38966803 – 38964072 FAX: (84.8) 8967522
Email : lixco@hcm.vnn.vn Website : www.lixco.com

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
NĂM 2013
(TOÀN CÔNG TY)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 12 năm 2013

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN			358.543.993.481	324.384.636.007
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	73.947.024.066	84.283.605.474
1. Tiền	111		20.447.024.066	30.383.605.474
2. Các khoản tương đương tiền	112		53.500.000.000	53.900.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		20.000.000.000	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121	V.2	20.000.000.000	-
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		130.624.808.809	106.463.780.411
1. Phải thu khách hàng	131	V.3	107.993.142.774	93.944.488.523
2. Trả trước cho người bán	132	V.3	21.378.454.651	11.141.522.585
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	V.3	1.253.211.384	1.377.769.303
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.6	122.841.251.776	123.694.623.024
1. Hàng tồn kho	141		122.841.251.776	123.694.623.024
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	V.5	11.130.908.830	9.942.627.098
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		99.326.452	129.768.000
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		11.011.582.378	9.782.859.098
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		20.000.000	30.000.000
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		173.110.225.026	132.930.429.034
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở các 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		152.608.454.505	116.760.979.509

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngày 31 tháng 12 năm 2013

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.8	118.337.111.535	81.946.340.454
<i>Nguyên giá</i>	222		192.772.365.118	150.418.699.269
<i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i>	223		(74.435.253.583)	(68.472.358.815)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
<i>Nguyên giá</i>	225		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i>	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	33.966.092.425	34.778.639.055
<i>Nguyên giá</i>	228		37.912.696.300	37.923.906.300
<i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i>	229		(3.946.603.875)	(3.145.267.245)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	305.250.545	36.000.000
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12	-	-
<i>Nguyên giá</i>	241		-	-
<i>Giá trị hao mòn lũy kế (*)</i>	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		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		20.501.770.521	16.169.449.525
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	17.981.346.092	13.487.968.122
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	2.517.024.429	2.678.081.403
3. Tài sản dài hạn khác	268		3.400.000	3.400.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		531.654.218.507	457.315.065.041

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Ngày 31 tháng 12 năm 2013

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		207.314.014.079	179.696.609.275
I. NỢ NGẮN HẠN	310		168.686.547.131	175.369.861.684
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	44.904.660.000	42.260.717.803
2. Phải trả người bán	312		74.265.185.587	73.420.062.913
3. Người mua trả tiền trước	313		2.573.291.241	1.794.970.144
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	2.307.170.537	11.114.173.558
5. Phải trả người lao động	315		27.215.321.654	25.689.482.578
6. Chi phí phải trả	316	V.17	10.068.097.715	10.712.325.610
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả , phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	1.405.034.011	1.432.900.094
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng , phúc lợi	323		5.947.786.386	8.945.228.984
II. NỢ DÀI HẠN	330	V.19	38.627.466.948	4.326.747.591
1. Phải trả dài hạn người bán	331		33.559.000.000	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		5.068.466.948	4.326.747.591
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	-	-
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21	-	-
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		-	-
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	339		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		324.340.204.428	277.618.455.766
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU	410	V.22	324.340.204.428	277.618.455.766
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		216.000.000.000	108.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		-	-
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		20.802.333.015	104.816.486.923
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		10.800.000.000	9.000.000.000
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		76.737.871.413	55.801.968.843
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422		-	-
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	432	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		531.654.218.507	457.315.065.041

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	24		
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý		1.251.753.595	1.261.753.595
5. Ngoại tệ các loại			
. USD		193,898.42	1,035,416.49
. EUR			
6. Dự toán chi phí sự nghiệp, dự án			

Người lập,



Phạm Thị Kim Hồng

KTT,



Đoàn Thị Tâm

Lập, ngày 15 tháng 01 năm 2014

Tổng Giám đốc,



Lam Văn Kiệt

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH QUÍ IV NĂM 2013

Đơn vị tính : đồng

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÍ IV/2013		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÍ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VL.25	410.559.102.033	390.632.815.408	1.506.728.511.947	1.417.069.079.953
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		3.126.320.314	4.117.449.225	13.958.215.193	14.593.825.755
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01- 02)	10		407.432.781.719	386.515.366.183	1.492.770.296.754	1.402.475.254.198
4. Giá vốn hàng bán	11	VL.28	335.896.730.219	311.583.301.855	1.226.135.753.270	1.169.637.351.500
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		71.536.051.500	74.932.064.328	266.634.543.484	232.837.902.698
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VL.29	1.790.331.134	1.363.109.080	7.272.288.746	4.233.220.438
7. Chi phí tài chính	22	VL.30	455.169.233	514.239.840	2.219.148.682	1.118.341.821
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		334.398.428	514.033.935	1.296.066.457	1.087.479.260
8. Chi phí bán hàng	24		41.727.907.692	30.995.086.697	132.733.872.189	108.146.386.270
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		11.100.119.799	14.237.172.776	47.366.079.703	48.024.006.119
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20+(21-22) - (24+25) }	30		20.043.185.910	30.548.674.095	91.587.731.656	79.782.388.926
11. Thu nhập khác	31		3.000.000	1.794.994.117	558.745.799	2.038.396.139
12. Chi phí khác	32		14.860.269	48.042.925	25.819.359	1.072.109.091
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		(11.860.269)	1.746.951.192	532.926.440	966.287.048
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		20.031.325.641	32.295.625.287	92.120.658.096	80.748.675.974
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VL.31	5.050.441.776	9.063.221.830	23.202.570.460	21.740.349.092
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		161.056.974	(778.507.539)	161.056.974	(778.507.539)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		14.819.826.891	24.010.910.996	68.757.030.662	59.786.834.421
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)			686	1.112	3.183	2.768

Người lập,

Phạm Thị Kim Hồng

KTT,

Đoàn Thị Tâm

Lập, ngày 15 tháng 01 năm 2014

Tổng Giám đốc,



Lâm Văn Kiệt

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
NĂM 2013

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		92.120.658.096	80.748.675.974
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ	02	V.9, 10	9.623.830.694	8.984.194.150
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		(81.948.068)	(11.036.451)
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(5.622.227.516)	(3.908.879.748)
- Chi phí lãi vay	06		1.296.066.457	1.087.479.260
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		97.336.379.663	86.900.433.185
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(15.747.755.059)	(20.440.466.639)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		853.371.248	(8.359.859.151)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		28.541.297.025	(16.184.409.581)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(4.138.189.771)	(10.883.086.923)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(1.296.066.457)	(1.087.479.260)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	V.18	(27.215.748.841)	(17.410.147.709)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		1.167.031.530	2.057.233.019
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(8.882.233.920)	(5.965.138.909)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		70.618.085.418	8.627.078.032
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	V.9,11	(52.437.790.015)	(31.448.599.722)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		187.881.819	345.748.456
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	V.2	(20.000.000.000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		0	0
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			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		4.834.784.586	3.662.442.403
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	<i>30</i>		<i>(67.415.123.610)</i>	<i>(27.440.408.863)</i>
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	V.15	236.456.406.009	205.004.988.126
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.15	(233.819.673.812)	(162.659.673.479)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(16.200.000.000)	(24.296.670.000)
<i>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>		<i>(13.563.267.803)</i>	<i>18.048.644.647</i>
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(10.360.305.995)	(764.686.184)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		84.283.605.474	85.062.554.602
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		23.724.587	(14.262.944)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70	V.1	73.947.024.066	84.283.605.474

Lập ngày 15 tháng 01 năm 2014

Người lập biểu



Phạm Thị Kim Hồng

KTT,



Đoàn Thị Tâm

Tổng Giám đốc



Lâm Văn Kiệt

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2013

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp :

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần, trong đó nhà nước giữ 51% vốn.
2. Lĩnh vực kinh doanh : Sản xuất và thương mại.
3. Ngành nghề kinh doanh : Công nghiệp sản xuất các chất tẩy rửa tổng hợp và mỹ phẩm, sản xuất và kinh doanh các loại hóa chất, bao bì ; kinh doanh xuất nhập khẩu ; kinh doanh bất động sản .
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

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

1. Kỳ kế toán năm : bắt đầu từ ngày 01.01 và kết thúc vào ngày 31.12 .
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : đồng VN

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

1. Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán Việt Nam
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam
3. Hình thức kế toán áp dụng : Trên máy vi tính

IV. Các chính sách kế toán áp dụng :

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền : tiền mặt , tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm :

- Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán : Theo tỷ giá liên ngân hàng vào thời điểm chuyển đổi.

2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho :

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : Giá thực tế .
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Bình quân gia quyền .
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : kê khai thường xuyên .
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho :

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ(hữu hình , vô hình , thuê tài chính) :
Nguyên giá = Giá mua (trước VAT) + Thuế (nếu có) + Chi phí
- Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình , vô hình , thuê tài chính) : Theo phương pháp đường thẳng.

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

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư :
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư :

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 :
- 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 hóa 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 và được vốn hóa trong kỳ :

7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác :
- Chi phí trả trước :
 - Chi phí khác :
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước : phân bổ dần.
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại :
8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả .
10. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu , 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 , doanh thu cung cấp dịch vụ , doanh thu hoạt động tài chính :
Doanh thu được ghi nhận sau khi phát hành hóa đơn và hàng đã xuất kho.
 - 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

(Đơn vị tính : đồng)

1. Tiền và các khoản tương đương tiền	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Tiền mặt	1.012.775.088	1.041.289.485
+ Tiền mặt VND	706.600.500	619.389.500
+ Tiền mặt ngoại tệ (USD) (^)	272.674.588	388.399.985
- Vàng tồn tại quỹ (*)	33.500.000	33.500.000
- Tiền gửi ngân hàng	19.434.248.978	29.342.315.989
+ Tiền gửi VND	15.619.157.075	8.184.734.234
+ Tiền gửi ngoại tệ (USD) (**)	3.815.091.903	21.157.581.755
+ Tiền gửi ngoại tệ (EUR) (***)	0	
- Tiền đang chuyển (****)	0	
- Tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn	53.500.000.000	53.900.000.000
+ Tiền gửi VND	53.500.000.000	53.900.000.000
Cộng	73.947.024.066	84.283.605.474

(^) USD 12,934.00

(*) 1 lượng vàng

(**) USD 180,964.42

(***) EUR 0

2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn :	Cuối kỳ 31.12.13		Đầu năm 01.01.13	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn				
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn				
- Đầu tư ngắn hạn khác		20.000.000.000		

- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn				
- Li do thay đổi với từng khoản đầu tư				
/loại cổ phiếu, trái phiếu				
+ Về số lượng				
+ Về giá trị				
Cộng	0	20.000.000.000		0

3. Các khoản phải thu ngắn hạn	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Phải thu khách hàng	107.993.142.774	93.944.488.523
- Trả trước người bán	21.378.454.651	11.141.522.585
- Dự phòng nợ phải thu khó đòi	0	0
- Các khoản phải thu khác	1.253.211.384	1.377.769.303
Cộng	130.624.808.809	106.463.780.411

4. Hàng tồn kho :	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Hàng mua đang đi đường	6.132.074.960	4.947.916.458
- Nguyên liệu, vật liệu	73.136.546.417	83.044.801.212
- Công cụ, dụng cụ	452.687.437	358.522.661
- Chi phí SX, KD dở dang	389.254.141	755.394.745
- Thành phẩm	39.114.211.890	34.587.987.948
- Hàng hóa	3.616.476.931	0
- Hàng gửi đi bán		0
- Hàng hóa kho bảo thuế		0
- Hàng hóa bất động sản		0
Cộng giá gốc hàng tồn kho	122.841.251.776	123.694.623.024

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố 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 tồn kho :

5. Tài sản ngắn hạn	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Chi phí trả trước ngắn hạn	99.326.452	129.768.000
- Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	11.011.582.378	9.782.859.098
- Tài sản ngắn hạn khác	20.000.000	30.000.000
Cộng	11.130.908.830	9.942.627.098

6. Phải thu dài hạn nội bộ :	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng		

7. Phải thu dài hạn khác	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác		
Cộng		

8. Tăng giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị đ.cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	67.808.672.849	71.747.363.100	6.822.420.035	4.040.243.285		150.418.699.269
- Mua trong năm	17.400.286.159	25.245.491.091	2.173.831.273	572.887.273		45.392.495.796
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	60.000.000	60.240.000				120.240.000
- Chuyển sang CCDC	41.333.152	897.548.259	0	1.786.325.462		2.725.206.873
- Thanh lý , nhượng bán		108.863.074	325.000.000			433.863.074
Số dư cuối năm	85.227.625.856	96.046.682.858	8.671.251.308	2.826.805.096	0	192.772.365.118
Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu năm	26.220.470.624	34.204.705.382	4.914.502.994	3.132.679.815		68.472.358.815
- Khấu hao trong năm	3.072.287.076	4.977.648.295	581.981.700	179.269.312		8.811.186.383
- Chuyển sang CCDC	41.333.152	897.548.259	0	1.786.325.462		2.725.206.873
- GTCL chuyển sang CCDC	0	49.322.037	0	261.456.295		310.778.332
- Thanh lý , nhượng bán		108.863.074	325.000.000			433.863.074
Số dư cuối năm	29.251.424.548	38.225.264.381	5.171.484.694	1.787.079.960		74.435.253.583
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						0
- Tại ngày đầu năm	41.588.202.225	37.542.657.718	1.907.917.041	907.563.470		81.946.340.454
- Tại ngày cuối năm	55.976.201.308	57.821.418.477	3.499.766.614	1.039.725.136		118.337.111.535

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

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

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị đ.cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng						
- Tại ngày đầu năm	21.588.454.278	27.540.175.159	4.011.745.399	2.827.424.790		55.967.799.626
- Tại ngày cuối năm	23.575.473.093	26.776.907.826	3.686.745.399	1.453.207.946		55.492.334.264

- 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

9. Tăng giảm TSCĐ thuê tài chính :

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị đ.cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	TSCĐ vô hình	Tổng cộng
<i>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</i>						

Số dư đầu năm						
- Thuê tài chính trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						
Giá trị hao mòn lũy kế						0
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm						0
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính						0
- Tại ngày đầu năm						0
- Tại ngày cuối năm						0

* 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 :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	Phần mềm vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	37.912.696.300			11.210.000		37.923.906.300
- Mua trong năm				14.066.000		14.066.000
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						0
- Tăng khác						0
- Chuyển sang CCDC				25.276.000		25.276.000
Số dư cuối năm	37.912.696.300			0		37.912.696.300
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	3.134.057.245			11.210.000		3.145.267.245
- Khấu hao trong năm	812.546.630			97.681		812.644.311
- Thanh lý, nhượng bán						
- Chuyển sang CCDC				25.276.000		25.276.000
- GTCL chuyển sang CCDC				13.968.319		13.968.319
Số dư cuối năm	3.946.603.875			0		3.946.603.875
Giá trị còn lại của TSCĐVH						

- Tại ngày đầu năm	34.778.639.055			0	34.778.639.055
- Tại ngày cuối năm	33.966.092.425	0	0	0	33.966.092.425

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền bằng sáng chế	Phần mềm vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng						
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	11.210.000		11.210.000
- Tại ngày cuối năm	0	0	0	0		0

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Chi phí XDCB dở dang	305.250.545	36.000.000
+ Các khoản đầu tư khác	305.250.545	36.000.000

12. Tăng giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<i>Nguyên giá bất động sản đầu tư</i>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
<i>Giá trị hao mòn lũy kế</i>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<i>Giá trị còn lại của BĐS đầu tư</i>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn :	Cuối kỳ 31.12.13		Đầu năm 01.01.13	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Đầu tư vào công ty con				
- Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư				
/loại cổ phiếu của công ty con :				
+ Về số lượng				
+ Về giá trị				
b. Đầu tư vào công ty liên doanh , liên kết				
- Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư				
/loại cổ phiếu của công ty liên doanh , liên kết :				
+ Về số lượng				
+ Về giá trị				
c. Đầu tư dài hạn khác :				
- Đầu tư cổ phiếu				
- Đầu tư trái phiếu				
- Đầu tư tín phiếu , kỳ phiếu				
- Cho vay dài hạn				
- Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư				
/loại cổ phiếu , trái phiếu				
+ Về số lượng				
+ Về giá trị				
Cộng				

14. Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
- Tiền thuê đất (100%) trong khu công nghiệp Quế Võ - Bắc Ninh phân bổ trong 45 năm	15.896.640.000	12.128.430.000
- Chi phí trả trước khác	2.084.706.092	1.359.538.122
+ Kệ tăng	358.457.132	316.907.234
+ Công cụ dụng cụ	1.602.664.598	1.008.518.162
+ Phần mềm vi tính	109.948.000	6.840.000

+ CP sử dụng nhãn hiệu HVNCLC	13.636.362	27.272.726
Cộng	17.981.346.092	13.487.968.122

15. Vay ngắn hạn và vay dài hạn đến hạn trả	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
a. Vay ngắn hạn		
- Vay ngắn hạn	44.904.660.000	42.260.717.803
Cộng	44.904.660.000	42.260.717.803
b. Nợ ngắn hạn		
- Phải trả người bán	107.824.185.587	73.420.062.913
- Người mua trả tiền trước	2.573.291.241	1.794.970.144
- Phải trả người lao động	27.215.321.654	25.689.482.578
Cộng	137.612.798.482	100.904.515.635

16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Số đầu năm 01.01.13	Số phải nộp năm 2013	Số đã nộp năm 2013	Số cuối kỳ 31.12.13
I. THUẾ	11.070.782.178	54.988.560.688	63.752.172.329	2.307.170.537
- Thuế giá trị gia tăng	1.038.623.618	10.993.306.783	11.418.493.751	613.436.650
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	0	16.283.318.850	16.283.318.850	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0			0
- Thuế xuất, nhập khẩu	838.702.530	1.196.035.289	1.860.235.335	174.502.484
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	9.063.224.564	23.202.570.460	27.215.748.841	5.050.046.183
- Thuế thu nhập cá nhân	121.853.506	1.810.588.318	1.841.870.004	90.571.820
- Thuế tài nguyên	777.960	8.802.360	8.892.240	688.080
- Thuế môi trường	7.600.000	0	7.600.000	0
- Thuế sử dụng đất phi nông nghiệp		8.882.319	8.882.319	0
- Tiền thuê đất	0	1.479.056.309	5.101.130.989	(3.622.074.680)
- Thuế môn bài	0	6.000.000	6.000.000	0
II. CÁC KHOẢN PHẢI NỘP KHÁC	43.391.380	123.233.869	166.625.249	0
- Các khoản phí, lệ phí		108.123.600	108.123.600	
- Các khoản phải nộp khác	43.391.380	15.110.269	58.501.649	0
Cộng	11.114.173.558	55.111.794.557	63.918.797.578	2.307.170.537

17. Chi phí phải trả	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí phải trả khác	10.068.097.715	10.712.325.610
Cộng	10.068.097.715	10.712.325.610

18. Các khoản phải trả ngắn hạn khác	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	365.652.850	680.172.772
- Bảo hiểm xã hội	118.383.823	222.347.791
- Bảo hiểm y tế	0	0
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	0
- Phải trả về cổ phần hóa		
- Nhân ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	920.997.338	530.379.531
Cộng	1.405.034.011	1.432.900.094

Qũy khen thưởng , phúc lợi	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Qũy khen thưởng , phúc lợi	5.947.786.386	8.945.228.984

19. Các khoản phải trả dài hạn	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Phải trả dài hạn người bán	33.559.000.000	0
- Phải trả dài hạn khác	5.068.466.948	4.326.747.591
- Dự phòng trợ cấp mất việc làm		0
Cộng	38.627.466.948	4.326.747.591

11/01/14
10/01/14
09/01/14
08/01/14
07/01/14
06/01/14
05/01/14
04/01/14
03/01/14
02/01/14
01/01/14

20. Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
a. Vay dài hạn		
- Vay ngân hàng		
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b. Nợ dài hạn		
- Thuế tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng		

- Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	2.517.024.429	2.678.081.403
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng		
- Khoản hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	2.517.024.429	2.678.081.403
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 hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

22. Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ ĐTPPT	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Số dư đầu năm trước	90.000.000.000					27.452.191	75.951.449.493	9.000.000.000	72.953.179.852		247.932.081.536
- Tăng vốn từ phát hành CP trả có tức năm 2011	18.000.000.000								(18.000.000.000)		0
- Lãi trong năm trước									59.786.834.421		59.786.834.421
- Trích quỹ ĐTPPT, DPTC							28.865.037.430	0	(28.865.037.430)		0
- Trích quỹ KT, phúc lợi									(5.773.008.000)		(5.773.008.000)
- Chia cổ tức 2011 bằng tiền									(13.500.000.000)		(13.500.000.000)
- Chia cổ tức 2012 bằng tiền									(10.800.000.000)		(10.800.000.000)
- Đánh giá lại SDTK NT						(27.452.191)					(27.452.191)
- Giảm khác											0
Số dư cuối năm trước	108.000.000.000	0	0	0	0	0	104.816.486.923	9.000.000.000	55.801.968.843	0	277.618.455.766
- Tăng vốn trong năm nay	108.000.000.000						(101.520.000.000)		(6.480.000.000)		0
- Lãi trong năm trước											0
- Lãi trong năm nay									68.757.030.662		68.757.030.662
- Đánh giá lại SDTK NT											0
- Trích quỹ ĐTPPT, bổ sung VDB							17.505.846.092	1.800.000.000	(19.305.846.092)		0
- Trích quỹ KT, phúc lợi									(5.835.282.000)		(5.835.282.000)
- Chia cổ tức 2011 bằng tiền											0
- Chia cổ tức 2012 bằng tiền									(16.200.000.000)		(16.200.000.000)
Số dư cuối năm nay	216.000.000.000	0	0	0	0	0	20.802.333.015	10.800.000.000	76.737.871.413	0	324.340.204.428

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Vốn góp của Nhà nước	110.160.000.000	55.080.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	105.840.000.000	52.920.000.000
Cộng	216.000.000.000	108.000.000.000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

* Số lượng cổ phiếu quỹ :

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia LN	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	108.000.000.000	108.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm do phát hành CP thường, chia cổ tức bằng CP	108.000.000.000	0
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	216.000.000.000	108.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia (thuộc năm 2012)		

+ Bảng tiền	16.200.000.000	0
+ Bảng cổ phiếu	6.480.000.000	0

d. Cổ tức :	Cuối kỳ 31.12.13	Cuối kỳ 01.01.13
- 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		

d. Cổ phiếu	Cuối kỳ 31.12.13	Cuối kỳ 01.01.13
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	21.600.000	10.800.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	21.600.000	10.800.000
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu u. đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	21.600.000	10.800.000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng 10.000 đồng

e. Các quỹ của doanh nghiệp :	Cuối kỳ 31.12.13	Cuối kỳ 01.01.13
- Quỹ đầu tư phát triển	14.677.465.493	101.609.260.493
- Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ	6.124.867.522	3.207.226.430
- Quỹ dự phòng tài chính	10.800.000.000	9.000.000.000
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của 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 nay	Năm nay	Năm trước
	Số PS Năm 2013	Số PS Năm 2012
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24. Tài sản thuê ngoài	Cuối kỳ 31.12.13	Cuối kỳ 01.01.13
(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài		
- TSCĐ thuê ngoài		
- TS khác thuê ngoài		
(2) - Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn		
- Từ 1 năm trở xuống		
- Trên 1 năm đến 5 năm		
- Trên 5 năm		

- Giá vốn của hoạt động khác đã cung cấp	131.323.235.548	109.046.657.321
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng :	1.226.135.753.270	1.169.637.351.500

	Năm nay Số PS Năm 2013	Năm trước Số PS Năm 2012
29. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	5.434.345.697	3.723.437.353
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Lãi bán ngoại tệ	478.777.350	435.327.168
- Lãi chênh lệch tỉ giá đã thực hiện	1.277.217.631	63.419.466
- Lãi chênh lệch tỉ giá chưa thực hiện	81.948.068	11.036.451
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng :	7.272.288.746	4.233.220.438

	Năm nay Số PS Năm 2013	Năm trước Số PS Năm 2012
30. Chi phí tài chính (Mã số 22)		
- Lãi tiền vay	1.296.066.457	1.087.479.260
- 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 tỉ giá chưa thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỉ giá đã thực hiện	923.082.225	30.862.561
- Lỗ bán hàng trả chậm		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng :	2.219.148.682	1.118.341.821

	Năm nay Số PS Năm 2013	Năm trước Số PS Năm 2012
31. Chi phí thuế thu nhập DN hiện hành (Mã số 51)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	23.202.570.460	21.740.349.092
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

	Năm nay Số PS Năm 2013	Năm trước Số PS Năm 2012
32. Chi phí thuế thu nhập DN hoãn lại (Mã số 52)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn 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 khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	0	0

	Năm nay Số PS Năm 2013	Năm trước Số PS Năm 2012
33a. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.065.007.054.261	1.037.064.263.642
- Chi phí nhân công	99.029.059.407	91.528.617.648
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	9.623.830.694	8.984.194.150
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	62.785.264.724	52.813.568.191
- Chi phí khác bằng tiền	47.698.653.439	41.835.085.769
Cộng :	1.284.143.862.525	1.232.225.729.400

	Năm nay Số PS Năm 2013	Năm trước Số PS Năm 2012
33b. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
- Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp	68.757.030.662	59.786.834.421
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông :		
. Các khoản điều chỉnh tăng		
. Các khoản điều chỉnh giảm		
- Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	68.757.030.662	59.786.834.421
- Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	21.600.000	21.600.000
- Lãi cơ bản trên cổ phiếu	3.183	2.768

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

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

	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính :		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu :		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu :		
b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.		
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý ;		
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền;		
- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong Công ty hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý		
- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong Công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ.		
c- Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.		
- Các khoản tiền nhận ký quỹ , ký cược dài hạn	5.068.466.948	4.326.747.591

VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng , khoản cam kết và những thông tin tài chính khác :
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm :
- 3- Thông tin về các bên liên quan :

1. Giao dịch với các bên liên quan

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan

Các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan gồm: các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, kế toán trưởng và các thành viên mật thiết trong gia đình các cá nhân này.

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan như sau:

Không phát sinh nghiệp vụ kế toán

Tại ngày kết thúc năm tài chính, công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan như sau:

Không phát sinh nghiệp vụ kế toán

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt trong năm 2013 là 3.103 triệu đồng, năm 2012 là 3.719 triệu đồng

Giao dịch với các bên liên quan khác

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

Bên liên quan	Mối quan hệ
- Tổng Công Ty Hóa Chất Việt Nam	Công ty mẹ
- Công Ty TNHH I TV Hóa Chất Cơ Bản Miền Nam	Công Ty trong cùng tập đoàn
- Công Ty TNHH I TV Hơi Kỹ Nghệ Que Hàn	"
- Công Ty TNHH I TV Apatit Việt Nam	"
- Công Ty Cổ Phần Thiết Kế Công Nghiệp Hóa Chất	"
- Công ty Cổ Phần Xà Phòng Hà Nội	"
- Công Ty Cổ Phần CN Hóa Chất Vi sinh	"
- Cty CP SX & TM Phương Đông (Ordesco)	"
- Cty CP XNK Hóa Chất Miền Nam	"
- Cty Vật Tư Và XNK Hóa Chất	"
- Cty Tài Chính Cổ Phần Hóa Chất Việt Nam	"
- Cty Hóa Chất Việt Trì	"
- Cty CP Phân Bón Và Hóa Chất Cần Thơ	"
- Cty CP BG Và Hóa Chất Đức Giang	"

Các nghiệp vụ phát sinh trong năm giữa Công ty với các bên liên quan khác như sau:

*MUA HÀNG	NĂM 2013	NĂM 2012
- Cty CP XNK Hóa Chất Miền Nam	12.029.733.990	1.956.225.000
+ Mua Soda, sulfate, tripoly; dịch vụ giao nhận vật tư	12.029.733.990	1.956.225.000
- Công Ty TNHH I TV Hóa Chất Cơ Bản Miền Nam	3.239.704.900	909.811.000
+ Mua Acid Phosphoric, soude 32%, HCL, silicate lỏng	3.239.704.900	909.811.000
- Cty CP CN Hóa Chất Vi Sinh	336.705.811	30.898.000
+ Mua bao bì, sơn các loại	336.705.811	30.898.000
- Công Ty TNHH I TV Hơi Kỹ Nghệ Que Hàn	25.921.000	17.233.500
+ Mua gió hàn, đá hàn	25.921.000	17.233.500
- Cty CP Xà Phòng Hà Nội	10.053.039.242	1.675.552.500

+ Mua Soda , NaOH , nước ion hóa	10.053.039.242	1.675.552.500
- Cty Hòa Chất Việt Trì	1.367.091.528	1.099.160.080
+ Mua HCL, soude 32%	1.367.091.528	1.099.160.080
- Cty Vật Tư Và XNK Hóa Chất	624.711.000	187.852.500
+ Mua Silicate	396.663.300	0
+ Gia công Silicate	171.047.700	160.852.500
+ CP thuê kho bãi	57.000.000	27.000.000
- Cty CP Bột Giặt & Hóa Chất Đức Giang	0	12.278.084.256
+ Mua Las 96%	0	12.278.084.256
- Cty CP Phân Bón Và Hóa Chất Cần Thơ	284.715.000	795.150.000
+ Mua Zeolite (VN)	284.715.000	795.150.000
- Cty CP SX & TM Phương Đông (Ordesco)	20.400.447.432	16.664.115.574
+ Mua Sulfate , Soda	20.400.447.432	16.664.115.574
- Cty CP Thiết Kế Công Nghiệp Hóa Chất	3.544.345.455	3.647.009.999
+ Dịch vụ sửa chữa nhà xưởng , vật kiến trúc , tư vấn giám sát,...	3.544.345.455	3.647.009.999
TỔNG CỘNG	51.906.415.358	39.261.092.409

*BẢN HÀNG	NĂM 2013	NĂM 2012
- Cty CP Xà Phòng Hà Nội	2.592.000	2.111.416.000
+ Sulfate ,điện lười , nước	0	2.102.688.000
+ Chi phí bốc xếp	2.592.000	8.728.000
- Cty CP Phân Bón Và Hóa Chất Cần Thơ	86.000.000	0
+ Bán CMC 65%	86.000.000	
- Cty TNHH MTV Apatit Việt Nam	383.409.500	0
+ Bán bột giặt , CTR lỏng	383.409.500	
- Cty CP XNK Hóa Chất Miền Nam	0	2.333.375.000
+ Soda , STPP , Zeolite	0	2.333.375.000
TỔNG CỘNG	472.001.500	4.444.791.000

Tại ngày kết thúc năm tài chính, công nợ với các bên liên quan khác như sau:

NỢ PHẢI THU	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Cty CP Xà Phòng Hà Nội	0	2.332.311.200

+ Điện lưới, nước	0	2.332.311.200
- Công Ty TNHH I TV Hoi Kỹ Nghệ Que Hàn	3.400.000	3.400.000
+ Ký quỹ vò chai	3.400.000	3.400.000
- Cty CP Thiết Kế Công Nghiệp Hóa Chất	623.282.727	0
+ Cải tạo đường nội bộ, tòa nhà khu vực đóng gói.....	623.282.727	
- Công Ty Tài Chính Cổ Phần Hóa Chất Việt Nam	5.000.000.000	0
+ Ủy thác đầu tư	5.000.000.000	0
CỘNG NỢ PHẢI THU	5.626.682.727	2.335.711.200

NỢ PHẢI TRẢ	Cuối kỳ 31.12.13	Đầu năm 01.01.13
- Cty CP Thiết Kế Công Nghiệp Hóa Chất	0	253.700.000
+ CP tư vấn quản lý dự án, giám sát thi công,	0	253.700.000
- Cty Vật Tư Và XNK Hóa Chất	10.748.430	25.914.240
+ Gia công Silicate	10.748.430	25.914.240
- Cty CP XNK Hóa Chất Miền Nam	447.937.182	0
+ Mua Soda, sulfate, tripoly; dịch vụ giao nhận vật tư	447.937.182	0
- Cty CP Xà Phòng Hà Nội	750.562.956	154.959.750
+ Mua Sulfate	750.562.956	154.959.750
- Cty CP CN Hóa Chất Vi Sinh	159.062.622	0
+ Mua bao bì	159.062.622	0
- Cty Hóa Chất Việt Tri	9.262.000	166.301.432
+ Mua HCL, soude 32%	9.262.000	166.301.432
- Cty CP SX & TM Phương Đông (Ordesco)	826.490.561	154.504.969
+ Mua Sulfate, Soda	826.490.561	154.504.969
- Công Ty TNHH I TV Hóa Chất Cơ Bản Miền Nam	62.647.200	22.964.800
+ Mua Acid Phosphoric, soude 32%, HCL	62.647.200	22.964.800
- Cty CP Bột Giặt & Hóa Chất Đức Giang	0	1.553.493.128
+ Mua Las 96%	0	1.553.493.128
- Cty CP Phân Bón Và Hóa Chất Cần Thơ	83.704.500	330.742.500
+ Mua Zeolite (VN)	83.704.500	330.742.500
CỘNG NỢ PHẢI TRẢ	2.350.415.451	2.662.580.819

Giá hàng hóa và dịch vụ cung cấp cho các bên liên quan: việc mua hàng hóa và dịch vụ từ các bên liên quan được thực hiện theo giá thị trường.

Các khoản công nợ phải thu không có bảo đảm và sẽ được thanh toán bằng tiền. Không có khoản dự phòng phải thu khó đòi nào được lập cho các khoản nợ phải thu từ các bên liên quan.

4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc theo khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 " Báo cáo bộ phận" (2) :

Thông tin bộ phận được trình bày theo lĩnh vực kinh doanh và khu vực địa lý. Báo cáo bộ phận chính yếu là theo khu vực địa lý dựa trên cơ cấu tổ chức và quản lý nội bộ và hệ thống Báo cáo tài chính nội bộ của Công ty.

Thông tin về bộ phận theo khu vực địa lý

Hoạt động của Công ty được phân bổ chủ yếu ở khu vực xuất khẩu và khu vực nội địa.

Thông tin về kết quả kinh doanh, tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác và giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền của bộ phận theo khu vực địa lý dựa trên vị trí của khách hàng của Công ty như sau :

	Khu vực xuất khẩu	Khu vực nội địa	Cộng
NĂM 2013			
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ra bên ngoài	349.660.591.972	1.143.109.704.782	1.492.770.296.754
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ giữa các bộ phận	-	-	-
Tổng doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	349.660.591.972	1.143.109.704.782	1.492.770.296.754
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	62.455.417.634	204.179.125.850	266.634.543.484
Các chi phí không phân bổ theo bộ phận			(180.099.951.892)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh			86.534.591.592
Doanh thu hoạt động tài chính			7.272.288.746
Chi phí tài chính			(2.219.148.682)
Thu nhập khác			558.745.799
Chi phí khác			(25.819.359)
Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	-	-	-
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			(23.202.570.460)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			(161.056.974)
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp			68.757.030.662
Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác			63.777.398.433
Tổng chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn	-	-	11.461.255.263
Tổng giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền (trừ chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn)	-	-	

	Khu vực xuất khẩu	Khu vực nội địa	Cộng
NĂM 2012			
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ra bên ngoài	397.033.589.424	1.005.441.664.774	1.402.475.254.198
Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ giữa các bộ phận	-	-	-
Tổng doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	397.033.589.424	1.005.441.664.774	1.402.475.254.198
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	65.915.222.379	166.922.680.319	232.837.902.698
Các chi phí không phân bổ theo bộ phận			(156.170.392.389)
Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh			76.667.510.309
Doanh thu hoạt động tài chính			4.233.220.438
Chi phí tài chính			(1.118.341.821)
Thu nhập khác			2.038.396.139
Chi phí khác			(1.072.109.091)
Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	-	-	-
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành			(21.740.349.092)
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại			778.507.539
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp			59.786.834.421
Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác			33.642.242.513
Tổng chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn			10.837.117.325
Tổng giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền (trừ chi phí khấu hao và phân bổ chi phí trả trước dài hạn)	-	-	-

Tài sản và nợ phải trả của bộ phận theo khu vực địa lý dựa trên vị trí của khách hàng của Công ty như sau :

	Khu vực xuất khẩu	Khu vực nội địa	Cộng
Số cuối năm			
Tài sản trực tiếp của bộ phận			
Tài sản phân bổ cho bộ phận	136.170.212.578	392.966.981.500	529.137.194.078
Các tài sản không phân bổ theo bộ phận			2.517.024.429
Tổng tài sản			531.654.218.507
Nợ phải trả trực tiếp của bộ phận	-	-	-
Nợ phải trả phân bổ cho bộ phận	51.820.364.053	149.545.863.640	201.366.227.693
Nợ phải trả không phân bổ theo bộ phận			5.947.786.386
Tổng nợ phải trả			207.314.014.079
Số đầu năm			
Tài sản trực tiếp của bộ phận	-	-	-
Tài sản phân bổ cho bộ phận	139.892.617.037	314.744.366.601	454.636.983.638
Các tài sản không phân bổ theo bộ phận			2.678.081.403
Tổng tài sản			457.315.065.041
Nợ phải trả trực tiếp của bộ phận	-	-	-
Nợ phải trả phân bổ cho bộ phận	52.530.284.450	118.221.095.841	170.751.380.291
Nợ phải trả không phân bổ theo bộ phận			8.945.228.984
Tổng nợ phải trả			179.696.609.275

Lĩnh vực kinh doanh

Công ty có các lĩnh vực kinh doanh chính sau :

- Lĩnh vực 01 : Bán thành phẩm
- Lĩnh vực 02 : Hoạt động khác

Chi tiết doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ ra bên ngoài theo lĩnh vực kinh doanh như sau :

	NĂM 2013	NĂM 2012
- Lĩnh vực 1 : Bán thành phẩm	1.358.729.056.908	1.290.570.460.940
- Lĩnh vực 2 : Hoạt động khác	134.041.239.846	111.904.793.258
Cộng	1.492.770.296.754	1.402.475.254.198

Chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác và tài sản bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh:

	Chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác			Tài sản bộ phận	
	NĂM 2013	NĂM 2012		NĂM 2013	NĂM 2012
- Lĩnh vực 1 : Bán thành phẩm	58.050.595.335	30.957.896.973	- Lĩnh vực 1 : Bán thành phẩm	481.624.053.110	418.361.079.654
- Lĩnh vực 2 : Hoạt động khác	5.726.803.098	2.684.345.540	- Lĩnh vực 2 : Hoạt động khác	47.513.140.968	36.275.903.984
Cộng	63.777.398.433	33.642.242.513		529.137.194.078	454.636.983.638

5. Quản lý rủi ro tài chính

Tổng quan

Hoạt động của công ty phát sinh các rủi ro tài chính như sau : rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro thị trường . Ban Tổng Giám Đốc chịu trách nhiệm trong việc thiết lập các chính sách và các kiểm soát nhằm giảm thiểu các rủi ro tài chính cũng như giám sát việc thực hiện các chính sách và kiểm soát đã thiết lập. Việc quản lý rủi ro được thực hiện chủ yếu bởi Phòng Kế toán - Tài chính theo các chính sách và các thủ tục đã được Tổng Giám đốc phê duyệt.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty.

Công ty có các rủi ro tín dụng phát sinh chủ yếu từ các khoản phải thu khách hàng, tiền gửi ngân hàng.

Phải thu khách hàng

Để quản lý nợ phải thu khách hàng, Ban Tổng Giám đốc đã ban hành quy chế bán hàng và các quy định chặt chẽ về các đối tượng mua hàng, định mức bán hàng, định mức nợ và thời hạn nợ một cách cụ thể. Hàng tháng, Ban Tổng Giám đốc thực hiện kiểm tra việc tuân thủ quy chế bán hàng này. Ngoài ra, nhân viên phòng kế toán thường xuyên theo dõi công nợ phải thu để đôn đốc thu hồi.

Khoản phải thu khách hàng của công ty liên quan đến nhiều đơn vị hoạt động trong các lĩnh vực và các khu vực địa lý khác nhau nên rủi ro tín dụng tập trung đối với phải thu khách hàng là thấp.

Tiền gửi ngân hàng

Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn và không có kỳ hạn của Công ty được gửi tại các ngân hàng trong nước.

Ban Tổng Giám đốc không nhận thấy có rủi ro tín dụng trọng yếu nào từ các khoản tiền gửi này.

Mức độ rủi ro tín dụng tối đa đối với các tài sản tài chính là giá trị ghi sổ của các tài sản tài chính (Xem thuyết minh số VIII.6 về giá trị ghi sổ của các tài sản tài chính).

Bảng phân tích về thời gian quá hạn và giảm giá của các tài sản tài chính như sau :

	Chưa quá hạn hay chưa bị giảm giá	Đã quá hạn nhưng không giảm giá (*)	Đã quá hạn và/hoặc giảm giá	Chưa quá hạn nhưng giảm giá	Cộng
Số cuối năm					
- Tiền và khoản tương đương tiền	73.947.024.066				73.947.024.066
- Đầu tư ngắn hạn	20.000.000.000				20.000.000.000
- Phải thu khách hàng	107.993.142.774				107.993.142.774
- Các khoản phải thu khác	1.273.211.384				1.273.211.384
Cộng	203.213.378.224	0	0	0	203.213.378.224
Số dư đầu năm					
- Tiền và khoản tương đương tiền	84.283.605.474				84.283.605.474
- Phải thu khách hàng	69.374.840.968	24.569.647.555			93.944.488.523
- Các khoản phải thu khác	1.406.169.303				1.406.169.303
Cộng	155.064.615.745	24.569.647.555			179.634.263.300

(*) Khoản nợ quá hạn nhưng không giảm giá đầu năm là những khoản phải thu khách hàng dưới 6 tháng với giá trị là 24.569.647.555 VND

Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện nghĩa vụ tài chính do thiếu tiền.

Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Công ty quản lý rủi ro thanh khoản thông qua các biện pháp : thường xuyên theo dõi các yêu cầu về thanh toán hiện tại và dự kiến trong tương lai để duy trì một lượng tiền cũng như các khoản vay ở mức phù hợp, giám sát các luồng tiền phát sinh thực tế với dự kiến nhằm giảm thiểu ảnh hưởng do biến động của luồng tiền.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính phi phát sinh dựa trên thời hạn thanh toán (Bao gồm gốc và lãi) theo hợp đồng và chưa được chiết khấu như sau :

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Cộng
Số cuối năm				
- Vay và nợ	45.110.720.153			45.110.720.153
<i>Nợ gốc</i>	<i>44.904.660.000</i>			<i>44.904.660.000</i>
<i>Lãi vay</i>	<i>206.060.153</i>			<i>206.060.153</i>
- Phải trả người bán	74.265.185.587	33.559.000.000		107.824.185.587
- Các khoản phải trả khác	11.473.131.726	5.068.466.948		16.541.598.674
Cộng	130.849.037.466	38.627.466.948	0	169.476.504.414
Số dư đầu năm				
- Vay và nợ	42.480.394.532			42.480.394.532
<i>Nợ gốc</i>	<i>42.260.717.803</i>			<i>42.260.717.803</i>
<i>Lãi vay</i>	<i>219.676.729</i>			<i>219.676.729</i>
- Phải trả người bán	73.420.062.913			73.420.062.913
- Các khoản phải trả khác	12.145.225.704	4.326.747.591		16.471.973.295
Cộng	128.045.683.149	4.326.747.591	0	132.372.430.740

Ban Tổng Giám đốc cho rằng mức độ rủi ro đối với việc trả nợ là thấp. Công ty có khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn từ dòng tiền từ hoạt động kinh doanh và tiền thu từ các tài sản tài chính đáo hạn.

Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của thị trường.

Rủi ro thị trường liên quan đến hoạt động của công ty gồm : rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất và rủi ro giá nguyên vật liệu. Các phân tích về độ nhạy, các đánh giá dưới đây liên quan đến tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2013 trên cơ sở giá trị nợ thuần. Mức thay đổi của tỷ giá, nguyên giá vật liệu sử dụng để phân tích độ nhạy được dựa trên việc đánh giá khả năng có thể xảy ra trong vòng một năm tới với các điều kiện quan sát được của thị trường tại thời điểm hiện tại.

Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc là luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái.

Công ty quản lý rủi ro liên quan đến biến động của tỷ giá hối đoái bằng cách tối ưu thời hạn thanh toán các khoản nợ và sử dụng tối ưu nguồn tiền hiện có để cân bằng rủi ro tỷ giá và rủi ro thanh khoản.

Tài sản/(Nợ phải trả) thuần có nguồn gốc ngoại tệ của công ty như sau :

	Số cuối năm	Số đầu năm
	USD	USD
- Tiền và khoản tương đương tiền	193.898,42	1.035.416,49
- Phải thu khách hàng	726.412,55	1.134.029,49
- Vay và nợ	(2.130.000,00)	(2.030.886,53)
- Phải trả người bán	(267.312,80)	(614.790,00)
- Các khoản phải trả khác	(266.884,43)	(224.502,29)
Nợ thuần có gốc ngoại tệ	(1.743.886,26)	(700.732,84)

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của các công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường

Rủi ro lãi suất của Công ty chủ yếu liên quan đến các khoản tiền gửi có kỳ hạn và các khoản vay có lãi suất thả nổi.

Công ty quản lý rủi ro lãi suất bằng cách phân tích tình hình thị trường để đưa ra các quyết định hợp lý trong việc chọn thời điểm vay và kỳ hạn vay thích hợp nhằm có được các lãi suất có lợi nhất cũng như duy trì cơ cấu vay với lãi suất thả nổi và cố định phù hợp.

Công cụ tài chính có lãi suất thả nổi của Công ty như sau :

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	VND	USD	VND	USD
Tiền và các khoản tương đương tiền	53.500.000.000		53.900.000.000	
Vay và nợ		(2.130.000,00)		(2.030.886,53)
Tài sản/(Nợ phải trả) thuần	53.500.000.000	(2.130.000,00)	53.900.000.000	(2.030.886,53)

Công ty đánh giá mức độ ảnh hưởng do biến động lãi suất đến lợi nhuận sau thuế và vốn chủ sở hữu của Công ty là không đáng kể do các khoản vay có giá trị nhỏ.

Rủi ro về giá nguyên vật liệu

Công ty có rủi ro về sự biến động của giá nguyên vật liệu. Công ty quản lý rủi ro về giá nguyên vật liệu bằng cách theo dõi chặt chẽ các thông tin và tình hình có liên quan của thị trường nhằm quản lý thời điểm mua hàng, kế hoạch sản xuất và mức hàng tồn kho một cách hợp lý.

Tài sản đảm bảo

Tài sản thế chấp cho đơn vị khác

Công ty không thế chấp tài sản nào cho đơn vị khác tại ngày 01 tháng 01 năm 2013 và tại ngày 31 tháng 12 năm 2013.

Tài sản thế chấp của đơn vị khác

Công ty không có tài sản thế chấp cho các đơn vị khác tại ngày 01 tháng 01 năm 2013 và tại ngày 31 tháng 12 năm 2013.

6. Giá trị hợp lý của tài sản và nợ phải trả tài chính

Tài sản tài chính

Giá trị ghi sổ

	Số cuối năm		Số đầu năm		Giá trị hợp lý	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng	Số cuối năm	Số đầu năm
Tiền và các khoản tương đương tiền	73.947.024.066		84.283.605.474		73.947.024.066	84.283.605.474
Phải thu khách hàng	107.993.142.774		93.944.488.523		107.993.142.774	93.944.488.523
Các khoản phải thu khác	1.273.211.384		1.406.169.303		1.273.211.384	1.406.169.303
Cộng	183.213.378.224	0	179.634.263.300	0	183.213.378.224	179.634.263.300

Nợ phải trả tài chính

	Giá trị ghi sổ		Giá trị hợp lý	
	Số cuối năm	Số đầu năm	Số cuối năm	Số đầu năm
Vay và nợ	44.904.660.000	42.260.717.803	44.904.660.000	42.260.717.803
Phải trả người bán	74.265.185.587	73.420.062.913	74.265.185.587	73.420.062.913
Các khoản phải trả khác	16.541.598.674	16.471.973.295	16.541.598.674	16.471.973.295
Cộng	135.711.444.261	132.152.754.011	135.711.444.261	132.152.754.011

Giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính được phản ánh theo giá trị có thể được chuyển đổi trong một giao dịch hiện tại giữa các bên có đầy đủ hiểu biết và mong muốn giao dịch.

Công ty sử dụng phương pháp và giả định sau để ước tính giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính:

- * Giá trị hợp lý của tiền và các khoản tương đương tiền, phải thu khách hàng, các khoản phải thu khác, vay, phải trả người bán và các khoản phải trả khác ngắn hạn tương đương giá trị sổ sách (đã trừ dự phòng cho phần ước tính có khả năng không thu hồi được) của các khoản mục này do có kỳ hạn ngắn.
- * Giá trị hợp lý của các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải thu khác, vay, phải trả người bán và các khoản phải trả khác dài hạn được ước tính bằng cách chiết khấu dòng tiền với lãi suất áp dụng cho các khoản nợ có đặc điểm và thời gian đáo hạn còn lại tương tự.

Lập, ngày 15 tháng 01 năm 2014

Người lập biểu



Phạm Thị Kim Hồng

Kế toán trưởng,



Đoàn Thị Tâm

Tổng Giám đốc,



Lam Văn Kiệt