

CÔNG TY CP TẬP ĐOÀN DABACO VIỆT NAM **BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

Địa chỉ: Số 35 Lý Thái Tổ, TP Bắc Ninh, tỉnh Bắc Ninh

Quý II năm 2014

Tel: 02413 895597 Fax: 02413 895597

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Đơn vị tính: VND

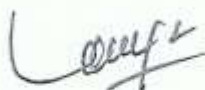
Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>2,707,114,557,172</b>	<b>3,016,460,606,051</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>57,838,232,189</b>	<b>137,189,145,674</b>
1. Tiền	111		57,838,232,189	121,089,542,182
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	16,099,603,492
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>234,509,595,636</b>	<b>406,222,775,000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		234,509,595,636	406,222,775,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>443,365,268,821</b>	<b>517,159,773,932</b>
1. Phải thu khách hàng	131		354,505,833,198	424,083,031,901
2. Trả trước cho người bán	132		68,363,959,173	81,794,410,513
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		20,495,476,450	11,282,331,518
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>1,926,294,602,243</b>	<b>1,884,556,518,753</b>
1. Hàng tồn kho	141		1,926,294,602,243	1,884,556,518,753
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>45,106,858,283</b>	<b>71,332,392,692</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		6,424,820,394	3,357,552,571
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		742,474,772	16,523,794,098
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		398,904	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		37,939,164,213	51,451,046,023
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>1,185,286,900,857</b>	<b>997,336,545,014</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212		-	-
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213		-	-
4. Phải thu dài hạn khác	218		-	-
5. Dự phòng các khoản phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>1,157,830,107,008</b>	<b>977,475,046,232</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	<b>221</b>		<b>870,914,410,575</b>	<b>851,967,553,229</b>
- Nguyên giá	222		1,321,991,149,113	1,248,877,504,990
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(451,076,738,538)	(396,909,951,761)

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	<b>224</b>		<b>197,234,011,260</b>	<b>51,720,690,501</b>
- Nguyên giá	225		202,504,859,278	53,137,677,346
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(5,270,848,018)	(1,416,986,845)
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	<b>227</b>		-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		-	-
<b>4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>	<b>230</b>		<b>89,681,685,173</b>	<b>73,786,802,502</b>
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		-	-
- Nguyên giá	241		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	242		-	-
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
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		-	-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>20,956,936,340</b>	<b>12,770,745,133</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		15,510,815,340	12,770,745,133
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		5,446,121,000	-
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>		<b>6,499,857,509</b>	<b>7,090,753,649</b>
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>3,892,401,458,029</b>	<b>4,013,797,151,065</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>2,215,563,904,887</b>	<b>2,291,138,632,783</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>2,031,553,294,820</b>	<b>2,160,103,708,519</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311		1,450,821,480,033	1,408,056,154,859
2. Phải trả người bán	312		338,799,425,012	471,215,254,884
3. Người mua trả tiền trước	313		21,265,905,508	42,321,561,057
4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314		38,870,458,366	65,416,143,782
5. Phải trả người lao động	315		23,040,308,989	31,156,827,467
6. Chi phí phải trả	316		65,027,269,488	71,936,022,260
7. Phải trả nội bộ	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319		60,928,549,227	33,035,501,227
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		-	-
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		32,799,898,197	36,966,242,983
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>184,010,610,067</b>	<b>131,034,924,264</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332		-	-
3. Phải trả dài hạn khác	333		5,988,768,300	5,499,328,000
4. Vay và nợ dài hạn	334		178,021,841,767	125,535,596,264
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335		-	-

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336		-	-
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			
<b>B.VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>1,676,837,553,142</b>	<b>1,722,658,518,282</b>
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>410</b>	-	<b>1,676,837,553,142</b>	<b>1,722,658,518,282</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		627,419,230,000	627,419,230,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		418,432,992,221	418,432,992,221
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		495,342,485,153	413,888,012,383
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		83,294,021,493	72,962,924,280
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		52,348,824,275	189,955,359,398
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		-	-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
<b>C. LỢI ÍCH CÔ ĐỒNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>3,892,401,458,029</b>	<b>4,013,797,151,065</b>
<b>CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG</b>				
1. Tài sản thuê ngoài	01			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04			
5. Ngoại tệ các loại	05			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án	06			

Bắc Ninh, ngày 28 tháng 7 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Thanh Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thu Hương

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Như So

CÔNG TY CP TẬP ĐOÀN DABACO VIỆT NAM

Địa chỉ: Số 35 Lý Thái Tổ, TP Bắc Ninh, BN

Tel: 02413 895597 Fax: 02413 895597

# BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II năm 2014

## BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	1,238,833,285,910	1,134,251,207,420	2,491,236,979,100	2,308,235,523,886
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	38,593,494,918	32,803,017,013	81,536,199,050	68,119,052,154
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10	1,200,239,790,992	1,101,448,190,407	2,409,700,780,050	2,240,116,471,732
4. Giá vốn hàng bán	11	1,083,860,193,246	1,009,468,841,860	2,170,952,667,132	2,048,923,182,851
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20	116,379,597,746	91,979,348,547	238,748,112,918	191,193,288,881
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	4,258,311,946	8,698,062,326	9,501,158,788	15,923,679,992
7. Chi phí tài chính	22	38,782,881,431	35,629,792,544	70,263,066,067	69,333,011,851
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23	37,915,704,562	33,713,676,029	68,872,178,260	65,060,619,318
8. Chi phí bán hàng	24	25,153,589,541	21,387,385,552	50,827,967,436	42,394,107,912
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	28,421,576,271	28,969,091,555	59,348,531,945	55,219,456,520
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22) - (24+25))	30	28,279,862,449	14,691,141,222	67,809,706,258	40,170,392,590
11. Thu nhập khác	31	43,011,205,018	25,826,423,845	55,376,073,636	39,036,038,396
12. Chi phí khác	32	42,795,517,119	11,510,424,173	51,696,179,989	20,237,591,314
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	215,687,899	14,315,999,672	3,679,893,647	18,798,447,082
14. Phần lãi lỗ trong công ty liên kết, liên doanh	45	-	-	-	-
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50	28,495,550,348	29,007,140,894	71,489,599,905	58,968,839,672
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	7,750,147,047	8,804,392,907	19,140,775,630	15,909,713,164
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60	20,745,403,301	20,202,747,987	52,348,824,275	43,059,126,508
18.1 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số	61	-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông công ty mẹ	62	20,745,403,301	20,202,747,987	52,348,824,275	43,059,126,508
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70	331	341	834	728

Bắc Ninh, ngày 28 tháng 7 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

Nguyễn Thị Thanh Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Thu Hương



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Như So

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - PPGT

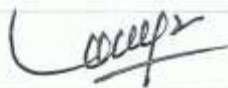
Đơn vị tính: VNĐ

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			-	-
1. Lợi nhuận trước thuế	01		71,489,599,905	58,968,839,672
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			-	-
- Khấu hao TSCĐ	02		59,916,999,968	48,359,506,284
- Các khoản dự phòng	03		-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		755,190,788	1,190,349,744
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(9,351,737,064)	(15,492,416,079)
- Chi phí lãi vay	06		68,872,178,260	65,060,619,318
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>191,682,231,857</b>	<b>158,086,898,939</b>
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		91,633,493,867	42,500,403,218
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(36,624,257,657)	52,788,614,995
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(144,231,542,922)	6,611,719,464
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(5,807,338,030)	(2,443,817,729)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(72,242,575,648)	(88,083,379,358)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(44,733,127,999)	(20,703,487,502)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16		(5,458,043,378)	(24,779,540,201)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(25,781,159,910)</b>	<b>123,977,411,826</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			-	-
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(92,729,113,511)	(103,426,952,189)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		24,281,875,406	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư khác	25		-	(10,000,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		171,713,179,364	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		12,175,671,892	15,492,416,079
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>115,441,613,151</b>	<b>(97,934,536,110)</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			-	-
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		1,929,088,759,086	1,561,378,207,688
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(2,003,810,402,361)	(1,665,865,438,085)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(20,606,032,020)	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(73,686,989,640)	(14,068,775,500)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(169,014,664,935)</b>	<b>(118,556,005,897)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(79,354,211,694)</b>	<b>(92,513,130,181)</b>

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (năm trước)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		137,189,145,674	551,972,480,142
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		3,298,209	3,893,577
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		57,838,232,189	459,463,243,538

Bắc Ninh, ngày 28 tháng 7 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Thanh Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Thị Thu Hương

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Như So

# THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II năm 2014

## I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Hình thức hoạt động: Sản xuất - kinh doanh
3. Lĩnh vực kinh doanh:

*Chế biến thức ăn chăn nuôi, nuôi gà giống công nghiệp bố mẹ để SX gà giống công nghiệp, kinh doanh vật tư, thiết bị, hoá chất phục vụ SX nông nghiệp....., kinh doanh bất động sản, XD hạ tầng khu đô thị mới, khu CN..., kinh doanh hoạt động thương mại, khai thác và kinh doanh vật liệu XD.*

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

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

1. Niên độ kế toán: Bắt đầu từ 1/1 đến 31/12
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

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

1. Chế độ kế toán áp dụng: Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ Tài Chính
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Chuẩn mực kế toán Việt Nam và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành
3. Hình thức kế toán áp dụng: Ghi sổ trên máy vi tính, sử dụng phần mềm kế toán.

## IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

### 1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: theo tỷ giá thực tế

### 2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá thực tế
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo phương pháp bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo phương pháp kê khai thường xuyên
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

### 3. Nguyên tắc ghi nhận, khấu hao TSCĐ:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê TC): Theo giá thực tế
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê TC): Khấu hao tuyến tính

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

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê TC): Theo giá thực tế

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê TC): Khấu hao tuyến tính

#### **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 chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.

#### **6. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:**

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ

#### **7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác**

- Chi phí trả trước

- Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước

- Phương pháp và 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: Theo hoá đơn bán hàng đã xuất được người mua chấp nhận

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Theo hoá đơn bán hàng đã xuất được người mua chấp nhận

- Doanh thu hoạt động tài chính: Theo dịch vụ đã được chấp nhận

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

#### **12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**: theo chi phí thực tế

**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: VNĐ

NỘI DUNG		Số cuối quý	Số đầu năm
<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		<b>57,838,232,189</b>	<b>137,189,145,674</b>
	- Tiền mặt	10,523,683,990	5,559,691,242
	- Tiền gửi ngân hàng	47,314,548,199	115,529,850,940
	- Tiền đang chuyển		
	- Các khoản tương đương tiền	-	16,099,603,492
<b>2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>		<b>234,509,595,636</b>	
	- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	-	-
	- Đầu tư ngắn hạn khác (tiền gửi có kỳ hạn)	234,509,595,636	-
	- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	-	-
<b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		<b>443,365,268,821</b>	<b>517,159,773,932</b>
	- Phải thu khách hàng	422,869,792,371	505,877,442,414
	- Phải thu về cổ phần hoá		
	- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
	- Phải thu khác	20,495,476,450	11,282,331,518
	- Dự phòng phải thu	-	-
<b>4. Hàng tồn kho</b>		<b>1,926,294,602,243</b>	<b>1,884,556,518,753</b>
	- Hàng mua đang đi trên đường	183,153,574,092	212,847,301,865
	- Nguyên liệu, vật liệu	418,305,610,065	384,295,152,151
	- Công cụ, dụng cụ	5,387,445,345	4,578,054,634
	- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	969,432,357,307	886,379,624,712
	- Thành phẩm	286,307,842,589	294,722,811,388
	- Hàng hoá	63,707,772,845	101,733,574,003
	- Hàng gửi đi bán		-
	- Hàng hoá kho bảo thuế		
	- Hàng hoá bất động sản		
	* 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 giảm giá hàng tồn kho trong năm		
	* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>5. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>		<b>398,904</b>	-
	- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	398,904	-
	- Các khoản phải thu Nhà nước		
<b>6. Các khoản phải thu dài hạn nội bộ</b>			
	- Cho vay dài hạn nội bộ		
	- Phải thu dài hạn nội bộ khác		

NỘI DUNG		Số cuối quý	Số đầu năm
<b>7. Phải thu dài hạn khác</b>		-	-
	- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
	- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
	- Cho vay không có lãi		
	- Phải thu dài hạn khác		
<b>11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>		<b>89,681,685,173</b>	<b>73,786,802,502</b>
11.1	Trung tâm thương mại và DV Khắc Niệm	153,813,616	153,813,616
11.2	Dự án bệnh viện DABACO	13,175,308,710	12,556,871,219
11.3	Dự án nhà làm việc, khách sạn cao tầng	42,101,199,952	39,564,959,953
11.4	Trung tâm nghiên cứu và phát triển giống DABACO	-	27,227,455
11.5	Dự án trung tâm thương mại Đến Đô	550,279,326	477,552,053
11.6	Dự án siêu thị Thuận Thành	1,115,234,500	1,115,234,500
11.7	Dự án trung tâm Thương mại Gia Bình	1,500,000,000	
11.8	Dự án kho nguyên liệu Hạp Lĩnh	9,967,066,545	-
11.9	Dự án khu xử lý môi trường tập trung	85,950,000	
11.10	Văn phòng Công ty	6,000,000,000	6,000,000,000
11.11	Dự án đường Bách Môn - Lạc Vệ	911,871,615	911,871,615
11.12	Dự án trạm bơm Lạc Vệ	2,197,325,454	1,242,951,818
11.13	Dự án DABACO Phú Thọ	7,452,142,363	7,396,567,818
11.14	Dự án gà Yên Thế	4,471,493,092	4,339,752,455
<b>13. Đầu tư dài hạn khác</b>		-	-
	- Đầu tư cổ phiếu, trái phiếu		
	- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
	- Cho vay dài hạn		
	- Đầu tư dài hạn khác		
<b>15. Các khoản vay và nợ ngắn hạn</b>		<b>1,450,821,480,033</b>	<b>1,408,056,154,859</b>
	- Vay ngắn hạn	1,356,731,227,541	1,326,117,402,055
	+ Vay Ngân hàng NN&PTNT tỉnh Bắc Ninh	275,647,928,565	296,121,695,483
	+ Vay Ngân hàng Công thương Bắc Ninh	309,203,699,371	330,133,519,933
	+ Vay của VIB	68,048,565,349	82,187,595,688
	+ Vay của NH TMCP Kỹ thương VN- CNBN	256,273,451,147	119,286,711,985
	+ Ngân hàng ngoại thương Bắc Ninh	209,229,312,494	238,187,015,726
	+ Ngân hàng VPHà Nội	130,117,511,151	155,424,185,134
	+ Ngân hàng ANZ Hà Nội	71,024,000,000	61,365,840,739
	+ Ngân hàng SHB CN Bắc Ninh	13,589,473,000	
	+ Vay Ngân hàng NN&PTNT tỉnh Hòa Bình	16,987,286,464	41,060,837,367
	+ Vay các đối tượng khác	6,610,000,000	2,350,000,000
	- Nợ dài hạn đến hạn trả	94,090,252,492	81,938,752,804

NỘI DUNG		Số cuối quý	Số đầu năm
<b>16. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước</b>		<b>38,870,458,366</b>	<b>65,416,143,782</b>
- Thuế GTGT		2,449,834,713	3,521,119,760
- Thuế TNDN		22,470,628,869	48,062,981,238
- Thuế TN cá nhân		-	-
- Thuế tài nguyên		267,236,000	186,144,000
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		-	-
- Tiền sử dụng đất ( Dự án bất động sản )		13,599,894,784	13,599,894,784
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		82,864,000	46,004,000
<b>17. Chi phí phải trả</b>		<b>65,027,269,488</b>	<b>71,936,022,260</b>
- Trích trước CF tiền lương trong thời gian nghỉ phép		-	
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		-	
- Lãi tiền vay		6,816,109,994	4,255,082,602
- Chi phí dự án bất động sản		21,958,585,871	22,208,487,691
- Chi phí phải trả chiết khấu khách hàng		36,252,573,623	45,472,451,967
- Chi phí phải khác			
<b>18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>		<b>60,928,549,227</b>	<b>33,035,501,227</b>
- Tài sản thừa chờ giải quyết		-	
- Kinh phí công đoàn		1,816,499,992	2,773,867,672
- Bảo hiểm xã hội, BH y tế		786,693,145	746,346,366
- Phải trả cổ tức		12,548,384,600	-
- Ngân sách cho vay bình ổn giá và hỗ trợ nông nghiệp		36,111,994,000	28,475,000,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		9,664,977,490	1,040,287,189
<b>19. Phải trả dài hạn nội bộ</b>		-	
- Vay dài hạn nội bộ		-	
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		-	
<b>20. Các khoản vay và nợ dài hạn</b>		<b>178,021,841,767</b>	<b>125,535,596,264</b>
a - Vay dài hạn:		56,071,744,709	73,953,896,778
Ngân hàng NN&PTNT tỉnh Bắc Ninh		28,480,199,935	8,123,108,500
Ngân hàng TMCP Kỹ thương VN		1,434,918,040	4,374,353,936
Ngân hàng Công thương Bắc Ninh		-	29,599,807,608
Ngân hàng ngoại thương Bắc Ninh		26,156,626,734	31,856,626,734
Vay các đối tượng khác		-	-
b - Nợ dài hạn:		121,950,097,058	51,581,699,486
- Thuê tài chính		121,950,097,058	51,581,699,486
- Trái phiếu chuyển đổi		-	
<b>22. Vốn chủ sở hữu</b>			
<b>b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>		<b>1,045,852,222,221</b>	<b>1,045,852,222,221</b>
- Vốn góp của Nhà nước		60,000,000,000	60,000,000,000
- Vốn góp của các cổ đông		567,419,230,000	567,419,230,000
- Thặng dư vốn cổ phần		418,432,992,221	418,432,992,221

**8. Tăng, giảm TSCĐ hữu hình**

Nội dung	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	Cộng
	VNĐ	VNĐ	VNĐ	VNĐ	VNĐ
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>					
Số dư đầu kỳ	721,253,919,041	437,930,116,309	79,641,753,424	10,051,716,216	1,248,877,504,990
- NG TSCĐ tăng	56,325,977,038	37,695,850,150	5,001,241,363	614,255,155	99,637,323,706
Đầu tư XD/CB hoàn thành	55,426,166,129	12,146,393,062			67,572,559,191
Tăng khác	899,810,909	25,549,457,088	5,001,241,363	614,255,155	32,064,764,515
Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý	-	24,981,603,564			24,981,603,564
- Giảm khác	410,457,012	657,120,398		474,498,609	1,542,076,019
Số dư cuối kỳ	777,169,439,067	449,987,242,497	84,642,994,787	10,191,472,762	1,321,991,149,113
<b>Hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu kỳ	163,696,491,149	183,270,559,132	40,953,298,583	8,989,602,897	396,909,951,761
- Khấu hao TSCĐ tăng	25,834,998,918	23,763,240,433	6,036,722,185	428,177,259	56,063,138,795
Chuyển sang BĐS đầu tư					
Thanh lý, nhượng bán	-	699,728,158			699,728,158
- Giảm khác	187,475,202	525,118,945		484,029,713	1,196,623,860
Số dư cuối kỳ	189,344,014,865	205,808,952,462	46,990,020,768	8,933,750,443	451,076,738,538
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ</b>					
Tại ngày đầu kỳ	557,557,427,892	254,659,557,177	38,688,454,841	1,062,113,319	851,967,553,229
Tại ngày cuối kỳ	587,825,424,202	244,178,290,035	37,652,974,019	1,257,722,319	870,914,410,575

## 21. Vốn chủ sở hữu

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

Nội dung	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số dư đầu kỳ	627,419,230,000	418,432,992,221	413,888,012,383	72,962,924,280	189,955,359,398	1,722,658,518,282
- Tăng vốn trong kỳ(chuyển đổi trái phiếu)						
- Lãi trong kỳ					52,348,824,275	52,348,824,275
c - Phân phối lợi nhuận			81,454,472,770	10,331,097,213	(91,785,569,983)	-
- Phân bổ quỹ khen thưởng					(10,331,097,215)	(10,331,097,215)
- Chia cổ tức					(87,838,692,200)	(87,838,692,200)
- Lỗ trong kỳ						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	627,419,230,000	418,432,992,221	495,342,485,153	83,294,021,493	52,348,824,275	1,676,837,553,142

NỘI DUNG		Số cuối quý	Số đầu năm
<b>c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận</b>			
	Vốn góp đầu năm	627,419,230,000	484,099,600,000
	Vốn góp tăng trong năm		143,319,630,000
	Vốn góp giảm trong năm		
	Vốn góp cuối năm	627,419,230,000	627,419,230,000
	Cổ tức, lợi nhuận đã chia *		*
<b>d. Cổ tức</b>			
	- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm		
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông	1,500	1,400
	+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi	-	
	- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận		
<b>đ. Cổ phiếu</b>			
	- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
	- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	62,741,923	62,741,923
	Trong đó: + Cổ phiếu phổ thông	62,741,923	62,741,923
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	Số lượng cổ phiếu quỹ được mua lại		
	Trong đó: + Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	62,741,923	62,741,923
	Trong đó: + Cổ phiếu phổ thông		
	+ Cổ phiếu ưu đãi		
	* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000
<b>e. Các quỹ của doanh nghiệp</b>			
	- Quỹ đầu tư phát triển	495,342,485,153	413,888,012,383
	- Quỹ dự phòng tài chính	83,294,021,493	72,962,924,280
	- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của DN			
<b>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</b>			
<b>23. Nguồn kinh phí</b>			
	- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
	- Chi sự nghiệp		
	- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		
<b>24. Tài sản thuê ngoài</b>			
	(1) - Giá trị tài sản thuê ngoài		
	- TSCĐ thuê ngoài		
	- Tài sản 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		

**VI - Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

	<b>Nội dung</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(năm nay)</b>	<b>Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(năm trước)</b>
<b>25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		<b>2,491,236,979,100</b>	<b>2,308,235,523,886</b>
	- Doanh thu thức ăn gia súc	1,477,198,493,100	1,373,996,492,696
	- Doanh thu nguyên liệu, hàng hoá khác	116,239,960,265	89,542,012,485
	- Doanh thu bán xăng dầu	11,232,294,245	11,701,191,091
	- Doanh thu con giống	77,322,525,050	52,755,790,200
	- Doanh thu nuôi gia công, chế biến thực phẩm	476,373,811,843	385,271,134,944
	- Doanh thu thương mại, siêu thị	284,156,671,403	319,767,832,356
	- Doanh thu SX bao bì	39,627,332,009	28,235,192,889
	- Doanh thu KD dịch vụ BĐS, hoạt động XD	9,085,891,185	46,965,877,225
<b>26. Các khoản giảm trừ</b>		<b>81,536,199,050</b>	<b>68,119,052,154</b>
	- Chiết khấu	78,854,408,402	63,688,866,034
	- Giảm giá hàng bán	95,517,273	288,252,574
	- Hàng bán trả lại	2,586,273,375	4,141,933,546
<b>27. Doanh thu thuần</b>		<b>2,409,700,780,050</b>	<b>2,240,116,471,732</b>
<b>28. Tổng giá vốn</b>		<b>2,170,952,667,132</b>	<b>2,048,923,182,851</b>
	- Giá vốn thức ăn gia súc	1,208,028,635,869	1,143,574,803,228
	- Giá vốn bán nguyên liệu, hàng hoá khác	111,971,967,543	80,337,678,226
	- Giá vốn bán xăng dầu	10,887,483,657	11,407,163,792
	- Giá vốn con giống	70,081,852,697	46,045,091,664
	- Giá vốn nuôi gia công, chế biến thực phẩm	469,737,609,528	406,390,490,896
	- Giá vốn thương mại, siêu thị	261,880,555,942	302,107,534,358
	- Giá vốn SX bao bì	30,155,453,653	18,699,356,591
	- Giá vốn KD dịch vụ BĐS, hoạt động XD	8,209,108,243	40,361,064,096
	- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
	- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
	- Hao hụt mất mát hàng tồn kho		
	- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
	- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>29. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		<b>9,501,158,788</b>	<b>15,923,679,992</b>
	- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	9,351,737,064	15,368,981,836
	- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
	- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
	- Lãi bán ngoại tệ		
	- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	80,000	11,514,677
	- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
	- Lãi bán hàng trả chậm	72,723,000	265,744,000
	- Doanh thu hoạt động tài chính khác	76,618,724	277,439,479
<b>30. Chi phí hoạt động tài chính</b>		<b>70,263,066,067</b>	<b>69,333,011,851</b>
	- Lãi tiền vay	68,872,178,260	65,060,619,318

	Nội dung	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(năm trước)
	- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng		
	- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
	- Lỗ bán ngoại tệ		
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá thực hiện	55,173,468	2,541,958,906
	- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	755,190,788	1,190,349,744
	- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		-
	- Chi phí tài chính khác ( Phí LC)	580,523,551	540,083,883
<b>31. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>			
	- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	19,140,775,630	15,909,713,164
	- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
	- Tổng chi phí thuế thu nhập DN hiện hành	19,140,775,630	15,909,713,164
<b>33. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>		<b>2,281,129,166,513</b>	<b>2,146,536,747,283</b>
32.1. Chi phí nguyên liệu, vật liệu		2,026,017,204,467	1,941,938,516,821
	- Chi phí nguyên liệu	1,958,563,946,167	1,885,075,673,362
	- Bao bì, tem nhãn	45,040,128,229	40,830,253,793
	- Chi phí công cụ dụng cụ	22,413,130,071	16,032,589,666
32.2 Chi phí nhân công		116,214,615,276	92,947,192,907
	- Tiền lương:	107,559,056,071	85,953,212,059
	- BHXH, BHYT, KPCĐ	8,655,559,205	6,993,980,848
32.3 Chi phí khấu hao TSCĐ		59,916,999,968	48,108,579,348
32.4. Chi phí dịch vụ mua ngoài		37,059,936,873	31,733,463,287
32.5. Chi phí khác bằng tiền		41,920,409,929	31,808,994,920

Bắc Ninh, ngày 28 tháng 7 năm 2014

NGƯỜI LẬP

Nguyễn Thị Thanh Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Thị Thu Hương

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Như So