



CÔNG TY CP TẬP ĐOÀN HÒA PHÁT

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
QUÝ II/2015**

THÁNG 8/2015



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province

Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613

Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN CÔNG TY MẸ

TẠI NGÀY 30 THÁNG 6 NĂM 2015

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	30/6/2015	31/12/2014
I	2	4	4
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100	429 015 529 633	417 341 985 199
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	265 513 658 136	298 740 078 905
1. Tiền	111	6 613 658 136	15 112 023 349
2. Các khoản tương đương tiền	112	258 900 000 000	283 628 055 556
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	151 050 000 000	79 100 000 000
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	129	151 050 000 000	79 100 000 000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	7 972 007 072	34 332 534 430
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	109 376 903	65 720 830
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	4 881 659 293	29 166 884 651
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	134		
6. Phải thu ngắn hạn khác	135	2 980 970 876	5 099 928 949
IV. Hàng tồn kho	140	522 373 286	523 432 038
1. Hàng tồn kho	141	522 373 286	523 432 038
V. Tài sản ngắn hạn khác	150	3 957 491 139	4 645 939 826
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	364 985 169	382 759 007
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	3 161 015 773	4 036 625 254
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	431 490 197	226 555 565
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200	8 443 512 977 678	7 956 240 302 651
I. Các khoản phải thu dài hạn	210	316 500 000 000	
5. Phải thu về cho vay dài hạn		316 500 000 000	190 500 000 000
II. Tài sản cố định	220	49 216 039 277	52 473 828 613
1. Tài sản cố định hữu hình	221	20 230 133 214	19 960 556 125
- Nguyên giá	222	48 126 838 878	45 036 294 159
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223	- 27 896 705 664	- 25 075 738 034
3. Tài sản cố định vô hình	227	28 985 906 063	29 189 433 329
- Nguyên giá	228	31 110 496 640	31 110 496 640
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	- 2 124 590 577	- 1 921 063 311
III. Bất động sản đầu tư	240	248 098 745 077	222 056 574 478
- Nguyên giá	241	291 858 675 266	259 227 056 200
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242	- 43 759 930 189	- 37 170 481 722
IV. Tài sản dở dang dài hạn			3 323 839 159
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang			3 323 839 159
V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	7 824 563 617 375	7 675 952 203 801
1. Đầu tư vào công ty con	251	7 989 188 437 533	7 590 768 437 533
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	5 730 000 000	5 730 000 000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	258	700 000 000	700 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	259	- 171 054 820 158	- 111 746 233 732
VI. Tài sản dài hạn khác	260	5 134 575 949	2 433 856 600
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	5 130 575 949	2 429 856 600
4. Tài sản dài hạn khác	268	4 000 000	4 000 000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270	8 872 528 507 311	8 370 258 448 691





HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province

Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613

Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

NGUỒN VỐN		30/6/2015	31/12/2014
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300	190 552 004 652	129 219 019 165
I. Nợ ngắn hạn	310	190 552 004 652	129 219 019 165
1. Phải trả người bán	312	1 052 364 725	4 008 594 878
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	49 088 937	49 546 584
4. Phải trả người lao động	315	501 424 000	1 066 786 500
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	1 821 552 729	1 613 115 400
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323	187 127 574 261	122 480 975 803
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400= 410+430)	400	8 681 976 502 659	8 241 039 429 526
I. Vốn chủ sở hữu	410	8 681 976 502 659	8 241 039 429 526
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	7 329 514 190 000	4 819 081 750 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	7 329 514 190 000	4 819 081 750 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	674 149 437 068	2 207 350 817 068
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
5. Cổ phiếu quỹ	415	- 181 000 000	
6. Quỹ đầu tư phát triển	418		
8. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	210 868 755 750	210 868 755 750
9. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	467 625 119 841	1 003 738 106 708
- LNST chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		
1. Nguồn kinh phí	432		
2. Nguồn kinh phí hình thành TSCĐ	433		
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440	8 872 528 507 311	8 370 258 448 691



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province
Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613
Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	30/06/2015	31/12/2014
1. Nhận ủy thác đầu tư	448 979 590 000	448 979 590 000
2. Thực hiện đầu tư theo ủy thác	448 979 590 000	448 979 590 000

(*) Khoản nhận ủy thác đầu tư phản ánh số tiền Công ty nhận ủy thác của một pháp nhân khác để đầu tư vào Công ty Cổ phần phát triển đô thị Vinaconex- Viettel. Công ty xác định lại khoản đầu tư này không thuộc tài sản của Công ty. Mọi trách nhiệm, rủi ro, tổn thất cũng như mức sinh lời của khoản đầu tư này đều không thuộc về Công ty. Vì vậy khoản đầu tư này sẽ được phản ánh tại Bảng chỉ tiêu ngoài bảng Cân đối kế toán.

Người lập biểu

Hoàng Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng

Lý Thị Ngạn

Lập ngày 5 tháng 8 năm 2015
Tổng Giám đốc

TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Tuấn Dương

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ 2/ 2015

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 2/2015	Quý 2/2014	Lũy kế từ đầu năm đến 30/6/2015	Lũy kế từ đầu năm đến 30/6/2014
			4	5	6	7
1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	6 129 200 000	8 043 240 000	12 576 221 000	16 086 480 000
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		6 129 200 000	8 043 240 000	12 576 221 000	16 086 480 000
4 Giá vốn hàng bán	11	VI.27	3 240 338 202	3 240 338 202	6 480 676 404	6 480 676 404
5 Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		2 888 861 798	4 802 901 798	6 095 544 596	9 605 803 596
6 Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.28	422 259 514 897	255 389 225 915	1 084 394 731 988	1 066 355 851 314
<i>Trong đó: Công ty con chuyển LN</i>			415 585 491 264	246 108 946 599	1 072 127 317 272	1 051 441 606 669
7 Chi phí tài chính	22	VI.29	59 424 703 093	310 764 445	59 477 111 013	382 314 445
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		116 116 667	310 764 445	168 524 587	382 314 445
8 Chi phí bán hàng	24					
9 Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		9 830 271 083	6 628 154 773	18 287 847 527	13 039 930 038
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		355 893 402 519	253 253 208 495	1 012 725 318 044	1 062 539 410 427
11 Thu nhập khác	31	VI.30	1 783 430 998	9 388 043 628	3 137 297 806	10 860 729 596
12 Chi phí khác	32	VI.31	149 465 831	498 827 648	311 982 824	1 006 675 051
13 Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1 633 965 167	8 889 215 980	2 825 314 982	9 854 054 545
14 Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		357 527 367 686	262 142 424 475	1 015 550 633 026	1 072 393 464 972
15 Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.32	386 785 229	4 638 108 841	875 609 481	4 691 923 611
16 Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17 Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		357 140 582 457	257 504 315 634	1 014 675 023 545	1 067 701 541 361

Người lập biểu



Hoàng Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng



Lý Thị Ngân

Lập ngày 5 tháng 8 năm 2015
Tổng Giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Xuân Dương



HÒA PHÁT GROUP

Add: Phnomi A Industrial Zone, Giai Phạm Commune, Yên Mỹ District, Hưng Yên Province
Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613
Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province

Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613

Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/1/2015 đến 30/6/2015

CHỈ TIÊU	Mã số	Từ ngày 01/01/2015 đến 30/6/2015	Từ ngày 01/01/2014 đến 30/6/2014
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	1,015,550,633,026	1,072,393,464,972
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ (+)	02	9,613,943,363	9,584,797,519
- Các khoản dự phòng (+)	03	59,308,586,426	
- (Lãi), lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04		
- (Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1,084,394,731,988)	(1,066,733,281,107)
- Chi phí lãi vay (+)	06	168,524,587	382,314,445
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	246,955,414	15,627,295,829
- (Tăng)/Giảm các khoản phải thu	09	(3,957,117,321)	(14,668,134,699)
- (Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10	1,058,752	(98,217,314)
- (Tăng)/Giảm các khoản phải trả (không bao gồm lãi vay phải trả và thuế TNDN phải nộp)	11	(3,445,968,321)	217,571,342
- (Tăng) giảm chi phí trả trước	12	(2,578,234,803)	711,432,777
- Tiền lãi vay đã trả (-)	13	(143,199,587)	(1,404,231,111)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp (-)	14		
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh (+)	16		
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh (-)	17	(20,466,276,954)	(18,134,452,968)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	(30,342,782,820)	(17,748,736,144)
II. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ			
- Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	(4,582,209,084)	(14,944,049,323)
- Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		400,000,000
- Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(524,050,000,000)	(40,000,000,000)
- Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	326,100,000,000	10,000,000,000
- Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(398,420,000,000)	(130,000,000,000)
- Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		
- Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	1,086,586,615,785	1,183,915,114,092
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	485,634,406,701	1,009,371,064,769
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	217,010,997,843	162,850,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(217,010,997,843)	(240,350,000,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	(488,518,044,650)	(628,448,941,500)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(488,518,044,650)	(705,948,941,500)
Tăng lưu chuyển tiền thuần trong kỳ	50	(33,226,420,769)	285,673,387,125
Tiền và các khoản tương đương tiền tồn đầu năm	60	298,740,078,905	60,290,195,658
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ	61		
Tiền và các khoản tương đương tiền tồn cuối năm	70	265,513,658,136	345,963,582,783

Người lập biểu

Hoàng Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng

Lý Thị Ngân





HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province
Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613
Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ 1/4/2015 đến 30/6/2015

1- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1- Hình thức sở hữu vốn: Cổ phần

2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất, kinh doanh

3- Ngành nghề kinh doanh:

- Trồng cây mía, cao su, cà phê, cây có hạt chứa dầu, cây lấy quả chứa dầu, cây lâu năm khác;
- Sản xuất đường
- Sản xuất bột giấy, giấy và bia
- Sản xuất, truyền tải và phân phối điện
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan
- Đầu tư tài chính
- Đầu tư và xây dựng đồng bộ hạ tầng, kỹ thuật khu công nghiệp và khu đô thị; Xây dựng dân dụng; xây dựng công nghiệp
- Sản xuất hàng nội thất phục vụ văn phòng, gia đình, trường học; sản xuất và chế biến gỗ
- Sản xuất các sản phẩm cơ khí (chủ yếu là máy móc xây dựng, bàn ghế, tủ văn phòng)
- Dịch vụ cho thuê máy móc, thiết bị, phương tiện
- Buôn bán ô tô, xe máy
- Sản xuất, kinh doanh các loại máy xây dựng và máy khai thác mỏ
- Buôn bán đồ điện, điện tử, thiết bị quang học và thiết bị y tế; Buôn bán và xuất nhập khẩu thép, vật tư thiết bị luyện, cán thép; Buôn bán, cho thuê trang thiết bị thể dục, thể thao, trang phục thi đấu, hàng lưu niệm; Bán buôn thiết bị phụ tùng, ngành giao thông vận tải và khai thác mỏ, phương tiện vận tải
- Sản xuất, kinh doanh, lắp ráp, đặt, sửa chữa, bảo hành hàng điện tử, điện lạnh, điện dân dụng, điều hòa không khí
- Sản xuất, kinh doanh vật liệu và các sản phẩm nhựa plastic
- Quảng cáo
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét
- Sản xuất sản phẩm gốm sứ khác
- Sản xuất, kinh doanh, lắp ráp các sản phẩm nội thất, thiết bị xây dựng
- Kinh doanh bất động sản (không bao gồm hoạt động tư vấn về giá đất); kinh doanh dịch vụ cho thuê văn phòng, tải sản
- Tư vấn đầu tư trong và ngoài nước (không bao gồm tư vấn pháp luật)
- Du lịch và dịch vụ du lịch
- Dịch vụ vận tải và cho thuê phương tiện vận tải
- Buôn bán nông, thủy, hải sản, lâm sản đã chế biến
- Bán buôn hóa chất (trừ hóa chất nhà nước cấm)
- Sản xuất và mua bán kim loại màu các loại, phế liệu kim loại màu; sản xuất cán kéo thép; sản xuất tôn lợp



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province

Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613

Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

- Sản xuất xi măng và kinh doanh vật liệu xây dựng
- Khai thác quặng kim loại; mua bán kim loại, quặng kim loại, sắt thép phế liệu
- Luyện gang thép; đúc gang, sắt, thép; Sản xuất ống thép không mạ và có mạ, ống inox
- Kinh doanh dịch vụ kho bãi
- Dịch vụ thể dục, thể thao (đào tạo, tổ chức thi đấu, chuyển giao vận động viên); Xây dựng, cho thuê sân tập và sân thi đấu thể thao
- Ủy thác xuất- nhập khẩu
- Bán buôn rượu, bia, nước ngọt

4- Cấu trúc doanh nghiệp

4.1- Danh sách các Công ty con:

4.1.1 Công ty TNHH Thiết bị Phụ tùng Hòa phát

- Địa chỉ: 39 Nguyễn Đình Chiểu, P. Lê Đại Hành, Q. Hai Bà Trưng, TP Hà Nội, VN
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ 99.72%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 99.72%

4.1.2 Công ty Cổ phần Nội thất Hòa phát

- Địa chỉ: Đường B4, khu B, KCN Phố Nối A, Lạc Hồng, Văn Lâm, Hưng Yên
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ 99.60%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 99.60%

4.1.3 Công ty TNHH Ống thép Hòa phát

- Địa chỉ: 39 Nguyễn Đình Chiểu, P. Lê Đại Hành, Q. Hai Bà Trưng, TP Hà Nội, VN
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ 99.91%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 99.91%

4.1.4 Công ty TNHH Điện lạnh Hòa phát

- Địa chỉ: Xã Giai phạm, huyện Yên Mỹ, tỉnh Hưng Yên
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ 99.67%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 99.67%

4.1.5 Công ty CP Xây dựng và Phát triển Đô thị Hòa phát

- Địa chỉ: 39 Nguyễn Đình Chiểu, P. Lê Đại Hành, Q. Hai Bà Trưng, TP Hà Nội, VN
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ 99.67%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 99.67%

4.1.6 Công ty TNHH Thương mại Hòa phát

- Địa chỉ: 39 Nguyễn Đình Chiểu, P. Lê Đại Hành, Q. Hai Bà Trưng, TP Hà Nội, VN
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ 99.00%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 99.00%

4.1.7 Công ty CP thép Hòa phát

- Địa chỉ: Xã Hiệp Sơn, huyện Kinh Môn, tỉnh Hải Dương
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ 92.00%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 92.00%



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province
Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613
Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

4.1.8 Công ty CP Đầu tư Khoáng sản An Thông

- Địa chỉ: Số 415, đường Trần Phú, P. Trần Phú, thị xã Hà Giang, tỉnh Hà Giang
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ 99.96%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 99.96%

4.1.9 Công ty CP Golden Gain Việt Nam

- Khu NO3, Khu đô thị Đông Nam Trần Duy Hưng, đường Hoàng Minh Giám
P. Trung Hòa, Q. Cầu Giấy, TPHN
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ 84.954%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 84.954%

4.1.10 Công ty CP Năng lượng Hòa phát

- Địa chỉ: Xã Hiệp Sơn, huyện Kinh Môn, tỉnh Hải Dương
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ 99.89%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 99.89%

4.1.11 Công ty TNHH Một thành viên Thép Hòa phát

- Địa chỉ: KCN Phố nổi A, xã Giai phạm, huyện Yên Mỹ, tỉnh Hưng Yên, Việt nam
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ 100.00%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 100.00%

4.1.12 Công ty CP Khoáng sản Hòa phát

- Địa chỉ: KCN Phố nổi A, xã Giai phạm, huyện Yên Mỹ, tỉnh Hưng Yên, Việt nam
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ 99.80%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 99.80%

4.1.13 Công ty TNHH Một thành viên khoáng sản Nam Giang

- Địa chỉ: Thôn Dung, thị trấn Thanh Mỹ, huyện Nam Giang, tỉnh Quảng Nam
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ 100.00%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 100.00%

4.1.14 Công ty TNHH MTV TM và SX thức ăn chăn nuôi Hòa phát

- Địa chỉ: Đường A2, Khu A, KCN Phố Nổi A, xã Lạc Hồng, Huyện Văn Lâm, tỉnh Hưng Yên, Việt Nam
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ 100.00%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 100.00%

4.1.15 Công ty CP Khoáng sản Hòa phát Mitraco

- Số 02 đường Vũ Quang, phường Trần Phú, TP Hà Tĩnh
- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ 98.42%
- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ 98.42%

4.2- Danh sách các Công ty liên kết

4.2.1 Công ty Cổ phần khai khoáng Hòa phát- SSG

- Địa chỉ: Tổ 3- Phường Trần Hưng Đạo- TP Kon Tum- Tỉnh Kon Tum
- Tỷ lệ sở hữu của Công ty CP Tập đoàn Hòa Phát 38.00%



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province
Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613
Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

4.3- Danh sách các đơn vị trực thuộc

- 4.3.1 Chi nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn Hòa phát tại Hà Nội
 - Địa chỉ: 39 Nguyễn Đình Chiểu, P. Lê Đại Hành, Q. Hai Bà Trưng, TP Hà Nội, VN
- 4.3.2 Chi nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn Hòa phát tại TPHCM
 - Địa chỉ: 643 Điện Biên Phủ, P.25, Q. Bình Thạnh, TP HCM, VN
- 4.3.3 Chi nhánh Công ty Cổ phần Tập đoàn Hòa phát tại Đà Nẵng
 - Địa chỉ: 171 Trường Chinh, Q. Thanh Khê, TP Đà Nẵng

II- KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

- 1- Kỳ kế toán: Từ ngày 01/01 đến ngày 31/12
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VN đồng

III CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 1- Chế độ kế toán áp dụng
 - Chế độ kế toán Doanh nghiệp theo Thông tư 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán
 - Báo cáo tài chính của Tập đoàn được lập theo các Chuẩn mực Kế toán Việt nam, Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ

IV- CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

- 1- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán
 - Các khoản mục tài sản có gốc bằng đơn vị tiền tệ khác VND được qui đổi sang VND theo tỷ giá mua ngoại tệ của Ngân hàng ngoại thương tại ngày kết thúc niên độ kế toán.
 - Các khoản mục nợ phải trả có gốc bằng đơn vị tiền tệ khác VND được qui đổi sang VND theo tỷ giá bán ngoại tệ của Ngân hàng ngoại thương tại ngày kết thúc niên độ kế toán.
 - Các giao dịch bằng các đơn vị tiền tệ khác VND được qui đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế tại ngày giao dịch.

- 2- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền
 - Tiền bao gồm tiền mặt và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có tính thanh khoản cao, có thể dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định, không có nhiều rủi ro về thay đổi giá trị và được sử dụng cho mục đích đáp ứng các cam kết chi tiền ngắn hạn hơn là cho mục đích đầu tư hay là các mục đích khác.

- 3- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp đơn giá 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: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập cho phần giá trị dự kiến bị tổn thất do các khoản suy giảm trong giá trị (do giảm giá, hư hỏng, kém phẩm chất, lỗi thời v.v.) có thể xảy ra đối với nguyên vật liệu, thành phẩm, hàng hóa tồn kho thuộc quyền sở hữu của Công ty dựa trên bằng chứng hợp lý về sự suy giảm giá trị tại



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province
Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613
Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

ngày kết thúc kỳ kế toán năm.

Số tăng hoặc giảm dự phòng giảm giá hàng tồn kho được hạch toán vào giá vốn hàng bán trong năm.

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ :

- *Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính):* TSCĐ phản ánh theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế, trong bảng Bảng cân đối kế toán riêng phản ánh 3 chỉ tiêu: Nguyên giá, hao mòn lũy kế, giá trị còn lại.
- *Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):* áp dụng phương pháp khấu hao theo đường thẳng.

5- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- *Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:* Bất động sản đầu tư được ghi nhận nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá ban đầu của BĐS đầu tư bao gồm giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đến điều kiện cần thiết để tài sản hoạt động theo cách thức dự kiến
- *Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:* Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp khấu hao đường thẳng.

6- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính:

- *Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết:* trong báo cáo riêng của công ty các khoản đầu tư vào công con, công ty liên kết được ghi nhận theo phương pháp giá gốc

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

Chi phí đi vay được ghi nhận là một chi phí trong năm khi chi phí này phát sinh, ngoại trừ chi phí vay liên quan đến các khoản vay cho mục đích hình thành tài sản đủ điều kiện thì khi đó chi phí vay sẽ được vốn hóa và được ghi nhận vào nguyên giá các tài sản này.

8- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

- *Chi phí trả trước:* Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn và chi phí trả trước dài hạn trên bảng cân đối kế toán và được phân bổ trong khoảng thời gian trả trước của chi phí tương ứng với các lợi ích kinh tế được tạo ra từ các chi phí này.

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng:

Một khoản dự phòng được ghi nhận nếu, do kết quả của một sự kiện trong quá khứ, Công ty có nghĩa vụ pháp lý hiện tại hoặc liên đới có thể ước tính một cách đáng tin cậy và chắc chắn sẽ làm giảm sút các lợi ích kinh tế trong tương lai để thanh toán các khoản nợ phải trả do nghĩa vụ đó. Khoản dự phòng được xác định bằng cách chiết khấu dòng tiền dự kiến phải trả trong tương lai với tỷ lệ chiết khấu trước thuế phản ánh đánh giá của thị trường ở thời điểm hiện tại về giá trị thời gian của tiền và rủi ro cụ thể của khoản nợ đó.

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 :* Được ghi nhận theo số vốn góp thực góp của chủ sở hữu.
- *Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối:* Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh trên Bảng cân đối kế toán là số lợi nhuận từ các hoạt động của Doanh nghiệp sau khi trừ đi chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp.



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province
Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613
Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu và thu nhập khác

- *Doanh thu bán hàng*: Doanh thu bán hàng được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa được chuyển giao cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu hoặc liên quan tới khả năng hàng bán bị trả lại
- *Doanh thu cung cấp dịch vụ*: Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo tỷ lệ phần trăm hoàn thành của dịch vụ tại ngày kết thúc năm kế toán. Tỷ lệ phần trăm hoàn thành công việc được đánh giá dựa trên khảo sát các công việc đã thực hiện. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu.
- *Doanh thu cho thuê*: Doanh thu cho thuê tài sản được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa vào thời hạn của hợp đồng thuê. Các khoản hoa hồng cho thuê được ghi nhận như là một bộ phận hợp thành của tổng doanh thu cho thuê.
- *Doanh thu bán căn hộ*: Doanh thu bán căn hộ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu được chuyển giao cho người mua. Doanh thu không được ghi nhận nếu như có những yếu tố không chắc chắn trọng yếu liên quan tới khả năng thu hồi các khoản phải thu. Việc chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích được xác định tại thời điểm bán hoặc hoàn thành bàn giao bất động sản, tùy theo thời điểm nào muộn hơn.
- *Thu nhập từ tiền lãi*: Thu nhập từ tiền lãi được ghi nhận theo tỷ lệ tương ứng với thời gian dựa trên số dư gốc và lãi suất áp dụng.

12- Số liệu so sánh

Như đã trình bày trong Thuyết minh 1 mục III - Chế độ kế toán áp dụng, kể từ ngày 1 tháng 1 năm 2015, Công ty đã áp dụng Thông tư 200 - Thông tư hướng dẫn Chế độ Kế toán doanh nghiệp. Do việc áp dụng Thông tư này, các số liệu so sánh cho năm kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2014 đã được phân loại lại. Thêm vào đó, một số số liệu so sánh tại ngày 31 tháng 12 năm 2014 được phân loại lại cho phù hợp với cách trình bày kỳ hiện thời. Bảng so sánh số liệu đã trình bày trong kỳ trước, trước và sau khi được phân loại lại như sau:

a- Bảng cân đối kế toán Công ty mẹ

Đơn vị tính: VND

Chi tiêu	Khoản mục	31/12/2014	31/12/2014
		(phân loại lại)	(theo báo cáo trước đây)
Các khoản đầu tư ngắn hạn	Tài sản ngắn hạn	-	79,100,000,000
Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	Tài sản ngắn hạn	79,100,000,000	-
Đầu tư dài hạn khác	Tài sản dài hạn	-	191,200,000,000
Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	Tài sản dài hạn	700,000,000	-
Phải thu về cho vay dài hạn	Tài sản dài hạn	190,500,000,000	-
Quỹ dự phòng tài chính	Nguồn vốn	-	210,868,755,750
Quỹ khác thuộc vốn CSH	Nguồn vốn	210,868,755,750	-



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province
 Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613
 Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

V- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Đơn vị tính: đồng

01- Tiền	30/6/2015	31/12/2014
- Tiền mặt	49,798,348	239,028,617
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	6,563,859,788	14,872,994,732
- Tiền đang chuyển	-	-
Cộng	6,613,658,136	15,112,023,349

02- Các khoản đầu tư tài chính

a- Chứng khoán kinh doanh

-

STT	Nội dung	30/6/2015		31/12/2014	
		Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b-	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1	Ngắn hạn	151,050,000,000	151,050,000,000	79,100,000,000	79,100,000,000
	- Tiền gửi có kỳ hạn	151,050,000,000	151,050,000,000	79,100,000,000	79,100,000,000
	- Trái phiếu	-	-	-	-
	- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
b2	Dài hạn	-	-	-	-
	- Tiền gửi có kỳ hạn	-	-	-	-
	- Trái phiếu	-	-	-	-
	- Các khoản đầu tư khác	-	-	-	-
	Cộng (b1+b2)	151,050,000,000	151,050,000,000	79,100,000,000	79,100,000,000

STT	Nội dung	30/6/2015			31/12/2014		
		Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
c-	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
c1-	Đầu tư vào Công ty con	7,989,188,437,533	(171,054,820,158)	7,818,133,617,375	7,590,768,437,533	(111,746,233,732)	7,479,022,203,801
-	Công ty Cổ phần Thép Hòa phát	2,331,937,200,000	-	2,331,937,200,000	2,331,937,200,000	-	2,331,937,200,000
-	Công ty TNHH MTV Thép Hòa phát	600,000,000,000	-	600,000,000,000	600,000,000,000	-	600,000,000,000
-	Công ty TNHH Ống thép Hòa phát	549,500,000,000	-	549,500,000,000	549,500,000,000	-	549,500,000,000
-	Công ty CP Năng lượng Hòa phát	1,238,350,000,000	-	1,238,350,000,000	1,238,350,000,000	-	1,238,350,000,000
-	Công ty CP Khoáng sản Hòa phát	190,140,000,000	-	190,140,000,000	190,140,000,000	-	190,140,000,000
-	Công ty CP Đầu tư khoáng sản An Thông	845,030,800,000	(171,054,820,158)	673,975,979,842	845,030,800,000	(111,746,233,732)	733,284,566,268
-	Công ty TNHH Thiết bị Phụ tùng Hòa phát	179,500,000,000	-	179,500,000,000	179,500,000,000	-	179,500,000,000
-	Công ty CP Nội thất Hòa phát	398,400,000,000	-	398,400,000,000	398,400,000,000	-	398,400,000,000
-	Công ty TNHH Điện lạnh Hòa phát	149,500,000,000	-	149,500,000,000	149,500,000,000	-	149,500,000,000
-	Công ty TNHH Thương mại Hòa phát	49,500,000,000	-	49,500,000,000	49,500,000,000	-	49,500,000,000
-	Công ty CP Xây dựng và phát triển Đô thị Hòa phát	299,000,000,000	-	299,000,000,000	299,000,000,000	-	299,000,000,000
-	Công ty CP Golden Gain VN	729,910,437,533	-	729,910,437,533	729,910,437,533	-	729,910,437,533
-	Công ty TNHH MTV Khoáng sản Nam Giang	30,000,000,000	-	30,000,000,000	30,000,000,000	-	30,000,000,000
-	Công ty TNHH MTV TM và SX thức ăn chăn nuôi Hòa phát	300,000,000,000	-	300,000,000,000	-	-	-
-	Công ty CP Khoáng sản Hòa phát Mitraco	98,420,000,000	-	98,420,000,000			
c2-	Đầu tư vào Công ty liên kết						
-	Công ty CP khai khoáng Hòa phát- SSG	5,730,000,000	-	5,730,000,000	5,730,000,000	-	5,730,000,000
c3-	Đầu tư vào đơn vị khác						
-	Công ty CP phát triển Đô thị Bắc Hà Nội	700,000,000	-	700,000,000	700,000,000	-	700,000,000



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province

Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613

Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

03- Phải thu của khách hàng	30/6/2015	31/12/2014
a- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	71,915,546	32,804,577
b- Phải thu của khách hàng dài hạn	-	-
c- Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	37,461,357	32,916,253
Cộng	109,376,903	65,720,830

04- Phải thu khác

Nội dung	30/6/2015		31/12/2014	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a- Ngắn hạn				
Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	-	-
Phải thu người lao động	-	-	-	-
Lãi phải thu	2,446,776,242	-	4,638,660,039	-
Ký cược, ký quỹ	-	-	-	-
Cho mượn	-	-	-	-
Phải thu khác	534,194,634	-	461,268,910	-
Cộng	2,980,970,876	0	5,099,928,949	0

06- Hàng tồn kho

Nội dung	30/6/2015		31/12/2014	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Hàng đang đi trên đường	-	-	-	-
Nguyên liệu, vật liệu	-	-	-	-
Công cụ, dụng cụ	118,266,529	-	119,325,281	-
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	-	-	-	-
Thành phẩm	-	-	-	-
Hàng hóa	404,106,757	-	404,106,757	-
Hàng gửi bán	-	-	-	-
Cộng	522,373,286	-	523,432,038	-

07- Tài sản dở dang dài hạn	30/6/2015	31/12/2014
a- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		
b- Xây dựng cơ bản dở dang		
- Chi phí VPHCM	-	3,323,839,159
Cộng	0	3,323,839,159



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province

Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613

Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị văn phòng	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu kỳ	1,447,945,455	27,369,174,722	17,420,681,073	46,237,801,250
Tăng trong kỳ	615,955,900	1,101,058,182	172,023,546	1,889,037,628
XDCB Hoàn thành				-
Thanh lý, nhượng bán				-
Tăng, giảm khác				-
Số dư cuối kỳ	2,063,901,355	28,470,232,904	17,592,704,619	48,126,838,878
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu quý	689,098,690	15,080,703,607	10,683,764,260	26,453,566,557
Khấu hao trong quý	67,323,957	747,036,123	628,779,027	1,443,139,107
Thanh lý, nhượng bán				-
Tăng, giảm khác				-
Số dư cuối kỳ	756,422,647	15,827,739,730	11,312,543,287	27,896,705,664
Giá trị còn lại				
Tại ngày đầu kỳ	758,846,765	12,288,471,115	6,736,916,813	19,784,234,693
Tại ngày cuối kỳ	1,307,478,708	12,642,493,174	6,280,161,332	20,230,133,214

09- Tăng giảm TSCĐ vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán	Tổng cộng
Nguyên giá			
Số dư đầu kỳ	28,755,408,500	2,355,088,140	31,110,496,640
- Mua trong quý			-
- Tăng, giảm khác			-
Số dư cuối kỳ	28,755,408,500	2,355,088,140	31,110,496,640
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu kỳ	-	2,030,680,206	2,030,680,206
- Khấu hao trong kỳ		93,910,371	93,910,371
- Tăng, giảm khác			
Số dư cuối kỳ	-	2,124,590,577	2,124,590,577
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu kỳ	28,755,408,500	324,407,934	29,079,816,434
Tại ngày cuối kỳ	28,755,408,500	230,497,563	28,985,906,063

10- Tăng giảm bất động sản đầu tư

	Nhà cửa	Tổng
Nguyên giá		
Tại ngày đầu kỳ	259,227,056,200	259,227,056,200
Tăng trong kỳ	32,631,619,066	32,631,619,066
Tại ngày cuối kỳ	291,858,675,266	291,858,675,266
Giá trị hao mòn lũy kế		
Tại ngày đầu kỳ	40,410,819,924	40,410,819,924
Khấu hao trong kỳ	3,349,110,265	3,349,110,265
Tại ngày cuối kỳ	43,759,930,189	43,759,930,189
Giá trị còn lại		
Tại ngày 31/3/2015	218,816,236,276	218,816,236,276
Tại ngày 30/6/2015	248,098,745,077	248,098,745,077



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province

Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613

Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn



	30/6/2015	31/12/2014
11- Chi phí trả trước		
a- Ngắn hạn		
- Công cụ dụng cụ	-	
- Chi phí đi vay	-	
- Chi phí chờ phân bổ khác	-	
Cộng	0	
b- Dài hạn		
- Công cụ dụng cụ	1,210,611,962	1,249,397,852
- Chi phí sửa chữa	2,985,988,070	1,071,557,233
- Chi phí trả trước khác	933,975,917	108,901,515
Cộng	5,130,575,949	2,429,856,600
12- Tài sản khác	30/6/2015	31/12/2014
a- Ngắn hạn	431,490,197	226,555,565
b- Dài hạn	4,000,000	4,000,000
Cộng	435,490,197	230,555,565
13- Vay và nợ thuê tài chính	30/6/2015	31/12/2014
a- Vay ngắn hạn		
Số đầu kỳ	-	
Tăng trong năm	217,010,997,843	
Giảm trong năm	(217,010,997,843)	
Số cuối kỳ	0	0
b- Vay dài hạn		
Vay nội bộ	-	
Vay ngân hàng	-	
Cộng		
14- Phải trả người bán	30/6/2015	31/12/2014
a- Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	1,052,364,725	4,008,594,878
b- Các khoản phải trả người bán dài hạn	-	
c- Số nợ quá hạn chưa thanh toán	-	
d- Phải trả người bán là các bên liên quan	-	
Cộng	1,052,364,725	4,008,594,878



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province

Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613

Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

15- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

a) Phải nộp

Chi tiết	Đầu kỳ	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
- Thuế Giá trị gia tăng	0	147,720,972	147,720,972	0
- Thuế Giá trị gia tăng hàng nhập	0	0	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	0	0	0
- Thuế thu nhập cá nhân	49,546,584	14,044,733,418	14,045,191,065	49,088,937
- Thuế tài nguyên	0	0	0	0
- Các loại thuế khác	0	6,000,000	6,000,000	0
Tổng cộng	49,546,584	14,198,454,390	14,198,912,037	49,088,937

16- Chi phí phải trả

30/6/2015

31/12/2014

a- Ngắn hạn

b- Dài hạn

Cộng

-
0

-
0

17- Phải trả khác

30/6/2015

31/12/2014

a- Ngắn hạn

Phải trả cổ tức

1,040,889,000

942,334,000

Phải trả lãi vay

25,325,000

Các khoản phải trả khác

755,338,729

670,781,400

Cộng

1,821,552,729

1,613,115,400

b- Dài hạn

Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

-

Các khoản phải trả, phải nộp khác

-

Cộng

0

18- Doanh thu chưa thực hiện

30/6/2015

31/12/2014

a- Ngắn hạn

Doanh thu nhận trước

-

Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

-

Cộng

0

0

19- Dự phòng phải trả

30/6/2015

31/12/2014

a- Ngắn hạn

-

-

b- Dài hạn

-

-

Cộng

0

0

21- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Lợi nhuận chưa phân phối và các quỹ	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Cộng
A	2	2	3	4	5	5
Tại ngày 31/12/2014	4,819,081,750,000	2,207,350,817,068	1,003,738,106,708	210,868,755,750	-	8,241,039,429,526
Tăng vốn trong kỳ	67,350,000,000	(67,350,000,000)				-
Lợi nhuận trong kỳ			657,534,441,088			657,534,441,088
Trả cổ tức bằng tiền mặt						-
Trả cổ tức bằng cổ phiếu						-
Trích quỹ			(85,012,875,412)			(85,012,875,412)
Chi thù lao HĐQT, BKS			(100,000,000)			(100,000,000)
Tăng giảm khác						-
Tại ngày 31/3/2015	4,886,431,750,000	2,140,000,817,068	1,576,159,672,384	210,868,755,750		8,813,460,995,202
Phát hành cổ phiếu	2,443,082,440,000	(1,465,851,380,000)				977,231,060,000
Lợi nhuận trong kỳ			357,140,582,457			357,140,582,457
Trả cổ tức bằng tiền mặt			(488,625,075,000)			(488,625,075,000)
Trả cổ tức bằng cổ phiếu			(977,231,060,000)			(977,231,060,000)
Trích quỹ						-
Chi thù lao HĐQT, BKS						-
Tăng giảm khác			181,000,000		(181,000,000)	-
Tại ngày 30/6/2015	7,329,514,190,000	674,149,437,068	467,625,119,841	210,868,755,750	(181,000,000)	8,681,976,502,659



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province

Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613

Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

	<i>30/6/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
b- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	-	-
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu năm	4,819,081,750,000	4,819,081,750,000
Vốn góp tăng trong năm	2,510,432,440,000	-
Vốn góp giảm trong năm		
Vốn góp cuối năm	7,329,514,190,000	4,819,081,750,000
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
c- Cổ phiếu	<i>30/6/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	732,951,419	481,908,175
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	732,951,419	481,908,175
Cổ phiếu phổ thông	732,951,419	-
Cổ phiếu quỹ	18,100	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	-	-
Cổ phiếu phổ thông	732,933,319	
Cổ phiếu ưu đãi		481,908,175
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000
d- Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông		
e- Các quỹ của doanh nghiệp	<i>30/6/2015</i>	<i>31/12/2014</i>
- Quỹ đầu tư phát triển	-	-
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	210,868,755,750	210,868,755,750

VI- THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

	Từ 1/4/2015 đến 30/6/2015	Từ 1/4/2014 đến 30/6/2014
1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a- Doanh thu		
Doanh thu bán hàng	-	
Doanh thu cung cấp dịch vụ	6,129,200,000	8,043,240,000
Doanh thu của hoạt động khác	-	
Doanh thu đối với các bên liên quan		
	<u>6,129,200,000</u>	<u>8,043,240,000</u>



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province

Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613

Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

	Từ 1/4/2015 đến 30/6/2015	Từ 1/4/2014 đến 30/6/2014
3- Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của hàng hóa đã bán	-	
Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	
Giá vốn đất cho thuê	-	
Giá vốn dịch vụ đã cung cấp	3,240,338,202	3,240,338,202
Giá vốn khác	-	
	<u>3,240,338,202</u>	<u>3,240,338,202</u>
4- Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 1/4/2015 đến 30/6/2015	Từ 1/4/2014 đến 30/6/2014
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6,674,023,633	9,280,279,316
Lợi nhuận công ty con chuyển về	415,585,491,264	246,108,946,599
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	
Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	
	<u>422,259,514,897</u>	<u>255,389,225,915</u>
5- Chi phí tài chính	Từ 1/4/2015 đến 30/6/2015	Từ 1/4/2014 đến 30/6/2014
Lãi tiền vay	116,116,667	310,764,445
Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	
Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	
Dự phòng đầu tư tài chính	59,308,586,426	
	<u>59,424,703,093</u>	<u>310,764,445</u>
6- Thu nhập khác	Từ 1/4/2015 đến 30/6/2015	Từ 1/4/2014 đến 30/6/2014
Thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ		320,000,000
Thu từ cho thuê tài sản	551,160,000	287,160,000
Thu từ bán điện nước, cung cấp dịch vụ	-	
Phí bảo lãnh	-	7,500,000,000
Thu nhập khác	1,232,270,998	1,280,883,628
	<u>1,783,430,998</u>	<u>9,388,043,628</u>



HOA PHAT GROUP

Add: Phanoi A Industrial Zone, Giai Pham Commune, Yen My District, Hung Yen Province
 Tel: 0321. 3942884 / Fax: 0321. 3942613
 Email: hoaphatgroup@hoaphat.com.vn

7- Chi phí khác	Từ 1/4/2015 đến 30/6/2015	Từ 1/4/2014 đến 30/6/2014
Giá trị còn lại của TSCĐ và chi phí thanh lý		14,754,578
Giá trị khấu hao của TSCĐ cho thuê	149,465,829	484,052,757
Chi phí khác	2	20,313
	<u>149,465,831</u>	<u>498,827,648</u>

10- Chi phí thuế TNDN hiện hành	Từ 1/4/2015 đến 30/6/2015	Từ 1/4/2014 đến 30/6/2014
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	386,785,229	4,638,108,841
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của năm trước	-	-
	<u>386,785,229</u>	<u>4,638,108,841</u>

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
- 3- Thông tin về các bên liên quan
- 4- Trình bày theo bộ phận

Người lập

Lương Thị Thanh Hương

Kế toán trưởng

Lập, ngày 5 tháng 8 năm 2015

Tổng giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC

Trần Tuấn Dương

C.P