

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM PHONG PHÚ

lô 12 Đường số 8 KCN Tân Tạo Q Bình Tân

Mã số thuế: 0301427564

Điện thoại: 08. 3754 7998 Fax: 08. 3754 7996

Báo cáo tài chính**Quý 4 năm 2014****Mẫu số B 01 - DN**

(Ban hành theo QĐ số: 15/2006/QĐ-BTC ngày

20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH**QUÝ 4 NĂM 2014**

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	QUÝ 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	19,099,761,051	27,594,478,677	71,736,547,605	101,398,117,856
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		340,912,721	34,796,800	597,066,358	53,650,987
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		18,758,848,330	27,559,681,877	71,139,481,247	101,344,466,869
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	15,181,183,369	24,571,669,778	57,650,030,223	90,344,001,554
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		3,577,664,961	2,988,012,099	13,489,451,024	11,000,465,315
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	57,077,017	3,201,816	1,504,194,641	159,811,437
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	(1,101,074,755)	1,469,859,057	2,532,412,085	5,993,313,761
- trong đó: chí phí lãi vay	23		(1,086,914,365)	1,469,859,057	2,478,063,425	5,990,849,709
8. Chi phí bán hàng	24		(114,159,211)	1,066,752,938	1,294,692,117	3,038,685,361
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		1,933,648,915	2,019,920,822	7,000,586,162	6,216,682,530
10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		2,916,327,029	1,565,318,902	4,165,955,301	4,088,404,900
11. Thu nhập khác	31		6,579,347,689	127,360,960	6,693,697,811	5,767,528,489
12. Chi phí khác	32		4,371,602,915	20,800	4,391,202,915	5,546,549,522
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40	VI.29	2,207,744,774	127,340,160	2,302,494,896	220,978,967
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		5,124,071,803	-1437978742	6,468,450,197	-3867425933
15. Chi phí TNDN hiện hành	51	VI.30	524,934,831		524,934,831	44,760,173
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	0		0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		4,599,136,972	1,437,978,742	5,943,515,366	3,912,186,106
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		1,022		1,579	

Ngày 31 tháng 12 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Ngô Thị Xuân Phượng

Nguyễn Minh Hùng

Thái Nhã Ngôn

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
QUÝ 4 NĂM 2014

TÀI SẢN	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		41,417,324,678	26,354,969,481
I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN (110=111+112)	110	V.01	9,980,714,580	1,454,069,998
1. Tiền	111		4,980,714,580	1,454,069,998
2. Các khoản tương đương tiền	112		5,000,000,000	-
II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN (120=121+129)	120	V.02	4,000,000,000	-
1. Đầu tư ngắn hạn	121		4,000,000,000	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129			-
III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN (130=131+132+133+134+138+139)	130		11,952,655,619	8,301,087,220
1. Phải thu khách hàng	131		11,025,010,975	6,476,435,399
2. Trả trước cho người bán	132		116,589,074	678,215,983
3. Phải thu nội bộ	133			-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			-
5. Các khoản phải thu khác	138	V.03	811,055,570	1,146,435,838
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139			-
IV. HÀNG TỒN KHO (140=141+149)	140		14,474,652,419	15,181,998,606
1. Hàng tồn kho	141	V.04	14,474,652,419	15,181,998,606
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			-
V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC (150=151+152+154+158)	150		1,009,302,060	1,417,813,657
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		84,797,829	167,544,108
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			104,363,749
3. Thuế và các khoản khách phải thu Nhà nước	154	V.05	835,535,231	944,501,711
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		88,969,000	201,404,089
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		76,786,554,477	82,995,051,536
I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN (210=211+212+213+218+219)	210	V.06		-
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 phải thu dài hạn khó đòi (*)	219	V.07		-
II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH (220=221+224+227+230)	220		74,399,090,884	80,521,780,948
1. Tài sản cố định hữu hình (221=222+223)	221	V.08	53,679,489,963	55,874,880,142
- Nguyên giá	222		65,932,303,918	65,749,844,685
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(12,252,813,955)	(9,874,964,543)
2. Tài sản thuê tài chính (224=225+226)	224	V.09		-
- Nguyên giá	225			-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			-
3. Tài sản cố định vô hình (227=228+229)	227	V.10	20,719,600,921	24,646,900,806
- Nguyên giá	228		21,965,117,967	25,523,838,328

- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(1,245,517,046)	(876,937,522)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		-
III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ (240=241+242)	240	V.12		-
- Nguyên giá	241			-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			-
IV. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN (250=251+252+258+259)	250		500,000,000	10,000,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		500,000,000	10,000,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			-
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13		-
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259			-
V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC (260=261+262+268)	260		1,887,463,593	2,463,270,588
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	1,887,463,593	2,463,270,588
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		-
3. Tài sản dài hạn khác	268			-
CỘNG TÀI SẢN			118,203,879,155	109,350,021,017

NGUỒN VỐN	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		68,007,327,678	80,196,699,474
I. NỢ NGẮN HẠN (310=311+312+313+314+315+316+317+318+319+320)	310		18,364,827,678	17,658,199,474
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15		2,865,399,722
2. Phải trả cho người bán	312		17,140,889,051	12,632,883,091
3. Người mua trả tiền trước	313		388,469,610	
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	204,693,631	965,145,720
5. Phải trả người lao động	315		467,201,916	335,718,000
6. Chi phí phải trả	316	V.17	157,190,000	138,642,000
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 khác	319	V.18	172,752,038	720,410,941
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			-
11. Quỹ khen thưởng phúc lợi	323		(166,368,568)	-
II. NỢ DÀI HẠN (330=331+332+333+334+335+336+337+338+339)	330		49,642,500,000	62,538,500,000
1. Phải trả dài hạn người bán	331			-
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			-
3. Phải trả dài hạn khác	333	V.19	962,500,000	1,036,500,000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20	48,680,000,000	61,500,000,000
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			2,000,000
9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	339			-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+430)	400	V.22	50,196,551,477	29,153,321,543
I. VỐN CHỦ SỞ HỮU (410=411+412+413+414+415+416+417+418+419)	410			29,153,321,543
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		45,000,000,000	29,799,990,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		2,205,500,000	2,205,500,000
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		2,088,392,594	2,088,392,594

NGUỒN VỐN	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		50,147,716	-
9. Quỹ khách thuộc vốn chủ sở hữu	419			-
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		852,511,167	(4,940,561,051)
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			-
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	422			-
II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC (430=432+433)	430			-
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		-
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
CỘNG NGUỒN VỐN			118,203,879,155	109,350,021,017

CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài				
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				
5. Ngoại tệ các loại				
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				
CỘNG CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN				

Ngày 31 tháng 12 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Ngô Thị Xuân Phượng

Nguyễn Minh Hùng

Thái Nhã Ngôn

CÔNG TY CỔ PHẦN DƯỢC PHẨM PHONG PHÚ

lô 12 Đường số 8 KCN Tân Tạo Q Bình Tân

Mã số thuế: 0301427564

Điện thoại: 08. 3754 7998 Fax: 08. 3754 7996

(Ban hành theo QĐ số: 15/2006/QĐ-BTC ngày

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ 4 NĂM 2014

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Quý	
		Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	5,124,071,803	(1,437,978,742)
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	02	(2,431,273,422)	921,736,326
- Các khoản dự phòng	03	-	-
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04	10,461,021	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(1,297,718,520)	301,097,432
- Chi phí lãi vay	06	(1,086,914,365)	1,472,323,109
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08	318,626,517	1,257,178,125
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	1,542,735,471	(210,252,609)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	1,712,926,404	(3,139,468,509)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11	(2,449,305,204)	1,068,767,934
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(922,221,118)	(3,299,189,598)
- Tiền lãi vay đã trả	13	1,038,854,365	1,251,949,056
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14	(524,934,831)	-
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15	11,000,000	(1,148,730,049)
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	233,043,000	5,810,036,680
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20	960,724,604	1,590,291,030
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	(623,653,550)	(1,904,829,913)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	6,419,604,154	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(12,082,880,222)	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	8,082,880,222	600,000,000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	8,041,440,111	(10,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	(4,041,440,111)	(600,000,000)
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	234,524,979	(154,984,621)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	6,030,475,583	(2,069,814,534)
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	-	2,865,399,722
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(4,250,000,000)	(1,709,402,650)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	(4,250,000,000)	1,155,997,072

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Quý	
		Năm nay	Năm trước
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	2,741,200,187	676,473,568
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	7,239,514,393	777,596,430
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	9,980,714,580	1,454,069,998

Ngày 31 tháng 12 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Ngô Thị Xuân Phượng

Nguyễn Minh Hùng

Thái Nhã Ngôn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 4 năm 2014

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : sản xuất công nghiệp, kinh doanh thương mại dược phẩm.
- 3- Ngành nghề kinh doanh : sản xuất và kinh doanh thuốc chữa bệnh; dịch vụ y tế; xuất nhập khẩu trực tiếp các ngành trên. Sản xuất, mua bán trà. Mua bán mỹ phẩm.
- 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 : từ 01/10/2014 kết thúc ngày 31/12/2014.
- 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 : chế độ kế toán doanh nghiệp theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : BCTC được lập và trình bày theo Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung 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.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền ra đồng tiền khác sử dụng trong kế toán
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho : theo giá gốc.
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : nhập trước xuất trước.
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : phương pháp kiểm kê 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) : theo nguyên giá.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) : khấu hao 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 : ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của năm tài chính hiện hành.

- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
 - Chi phí trả trước : phí BHHH, sửa chữa TSCĐ.
 - Chi phí khác:phục vụ cho xdcb, cải tạo, nâng cấp TSCĐ trong kỳ được vốn hóa vào TSCĐ đó.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:liên quan đến năm tài chính hiện tại được ghi nhận vào chi phí sx, kd
 - 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 : theo số vốn thực góp của chủ sở hữu, số chênh lệch giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đáng giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối : số lợi nhuận từ hoạt động của DN.
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng : theo Chuẩn mực kế toán số 14.
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ : theo Chuẩn mực kế toán số 14.
 - Doanh thu hoạt động tài chính : theo Chuẩn mực kế toán số 14
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính : tổng chi phí phát sinh trong kỳ.
- 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 : chi phí TTN được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất TNDN trong năm hiện hành.
- 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 VN)

	Năm nay	Đầu năm
01- Tiền		
- Tiền mặt	78,762,365	433,777,266
- Tiền gửi ngân hàng	4,901,952,215	1,020,292,732
- Khoản tương đương tiền	5,000,000,000	
Cộng	9,980,714,580	1,454,069,998
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:	Năm nay	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	.....	.....
- Đầu tư ngắn hạn khác (Tiền gửi có kỳ hạn)	4,000,000,000	.....
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	.....	.....
Cộng	4,000,000,000	0
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Năm nay	Đầu năm
- Phải thu khách hàng	11,025,010,975	6,476,435,399
- Trả trước cho người bán	116,589,074	678,215,983
- Phải thu người lao động		

- Phải thu khác	811,055,570	1,146,435,838
Cộng	11,952,655,619	8,301,087,220
04- Hàng tồn kho	Năm nay	Đầu năm
- Hàng mua đang đi đường	.....	.....
- Nguyên liệu, vật liệu	7,006,496,043	7,871,295,589
- Công cụ, dụng cụ	0	532,845,184
- Chi phí SX, KD dở dang	1,381,525,671	2,162,695,733
- Thành phẩm	5,770,383,779	4,595,949,185
- Hàng hóa	223,480,350	19,212,914
- Hàng gửi đi bán	92,766,577	.....
- Hàng hóa kho bảo thuế	.....	.....
- Hàng hóa bất động sản	.....	.....
Cộng giá gốc hàng tồn kho	14,474,652,419	15,181,998,606
* 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:		
05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Năm nay	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa :	835,535,231	835,535,231
- Thuế giá trị gia tăng nộp thừa :	0	0
- Các khoản khác phải thu Nhà nước:	.....	.....
Cộng	835,535,231	835,535,231
06- Phải thu dài hạn nội bộ		
- Cho vay dài hạn nội bộ	.....	.....
-
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng	0	0
07- Phải thu dài hạn khác	Năm nay	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận ủy thác	.....	.....
- Cho vay không có lãi	.....	.....
- Phải thu dài hạn khác	.....	.....
Cộng	0	0

)
Mã số

V.01

V.02

V.03

V.04

V.05

08- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	40,078,350,455	24,579,271,894	841,674,717	31,500,000	219,047,619	65,749,844,685
-Mua trong năm		33,000,000				33,000,000
-Đầu tư XD/CB hoàn thành	972,527,273					972,527,273
-Tăng khác	626,953,550					626,953,550
-Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
-Thanh lý, nhượng bán	1,450,021,590					1,450,021,590
-Giảm khác						0
Số dư cuối năm	40,227,809,688	24,612,271,894	841,674,717	31,500,000	219,047,619	65,932,303,918
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	3,153,798,642	6,031,513,765	439,134,517	31,500,000	219,047,619	11,438,636,889
-Khấu hao trong năm	916,101,973	2,117,000,215	70,006,800	30,000		3,103,138,988
-Tăng khác						0
-Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
-Thanh lý, nhượng bán	725,289,576					725,289,576
-Giảm khác						0
Số dư cuối quý	3,344,611,039	8,148,513,980	509,141,317	31,530,000	219,047,619	13,816,486,301
III. Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
-Tại ngày đầu năm	36,924,551,813	18,547,758,129	402,540,200	30,000	0	55,874,880,142
-Tại ngày cuối năm	36,883,198,649	16,463,757,914	332,533,400		0	53,679,489,963

Mã số

V.08

09- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	...	TSCĐ hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính							
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							
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 quý							
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính							
-Tại ngày đầu năm							
-Tại ngày cuối năm							

**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 tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm kế toán	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình			
Số dư đầu năm	25,493,838,328	30,000,000	25,523,838,328
-Mua trong năm			0
-Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp			
-Tăng do hợp nhất kinh doanh			
-Tăng khác			
-Thanh lý, nhượng bán	3,558,720,361		3,558,720,361
-Giảm khác			
Số dư cuối năm	21,935,117,967	30,000,000	21,965,117,967
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu năm	875,270,855	1,666,667	876,937,522
-Khấu hao trong năm	600,572,513	9,999,999	610,572,512
-Tăng khác			
-Thanh lý, nhượng bán	241,992,988		
-Giảm khác			
Số dư cuối quý	1,233,850,380	11,666,666	1,245,517,046
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình			
-Tại ngày đầu năm	24,618,567,473	28,333,333	24,646,900,806
-Tại ngày cuối năm	20,701,267,587	18,333,334	20,719,600,921

Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

-
-

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

-Tổng số chi phí XD CB dở dang:

Năm nay

Đầu năm

0

0

Trong đó (Những công trình lớn):

+ Công trình: xây dựng nhà máy sx GMP- Tân Tạo:

+ Công trình: xây dựng nhà máy sx GMP- Hải Sơn :

Mã số

V.10

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

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

	Năm nay	Đầu năm
-Đầu tư cổ phiếu
-Đầu tư trái phiếu
-Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu
-Cho vay dài hạn
-Đầu tư dài hạn khác
Cộng

14- Chi phí trả trước dài hạn

	Năm nay	Đầu năm
-Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	1,887,463,593	2,463,270,588
-Chi phí thành lập doanh nghiệp	0	0
-Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	0	0
-Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình	0	0
-	0	0
Cộng	1,887,463,593	2,463,270,588

Mã số

V.14

15- Vay và nợ ngắn hạn	Năm nay	Đầu năm
-Vay ngắn hạn	0	2,865,399,722
-Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
Cộng	0	2,865,399,722
16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Năm nay	Đầu năm
-Thuế giá trị gia tăng	177,687,649	
-Thuế tiêu thụ đặc biệt		
-Thuế xuất, nhập khẩu		
-Thuế thu nhập doanh nghiệp		
-Thuế thu nhập cá nhân	27,005,982	22,325,080
-Thuế tài nguyên	.....	.....
-Thuế nhà đất và tiền thuê đất	.....	.....
-Các loại thuế khác	.....	942,820,640
-Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	.....	.....
Cộng	204,693,631	965,145,720
17- Chi phí phải trả	Năm nay	Đầu năm
-Trích trước chi phí kiểm toán	72,000,000	-
Trích trước lãi vay	85,190,000	133,250,000
-Chi phí nấu cao	0	5,392,000
-Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	.....	.....
-.....	0	
Cộng	157,190,000	138,642,000
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Năm nay	Đầu năm
-Tài sản thừa chờ giải quyết		
-Kinh phí công đoàn	16,278,250	16,604,850
-Bảo hiểm xã hội		
-Bảo hiểm y tế		10,120,139
-Phải trả về cổ phần hóa		
-Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	156,200,000	688,206,480
-Doanh thu chưa thực hiện		
-Các khoản phải trả, phải nộp khác	273,788	4,397,950
-Bảo hiểm thất nghiệp		1,081,522
Cộng	172,752,038	720,410,941
19- Phải trả dài hạn nội bộ	Năm nay	Đầu năm
-Vay dài hạn nội bộ		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	962,500,000	1,036,500,000
-Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng	962,500,000	1,036,500,000

Mã số

V.15

V.16

V.17

V.18

V.19

20- Vay và nợ dài hạn	Năm nay	Đầu năm
a- Vay dài hạn	48,680,000,000	61,500,000,000
- Vay ngân hàng (NHPTNĐBĐSCL - CN Chợ Lớn)	48,680,000,000	61,500,000,000
- Vay đối tượng khác	.....	.....
- Trái phiếu phát hành	.....	.....
b- Nợ dài hạn	0	0
- Thuê tài chính	.....	.....
- Nợ dài hạn khác	.....	.....
Cộng	48,680,000,000	61,500,000,000
- Các khoản nợ thuê tài chính		

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	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

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

	Năm nay	Đầu năm
-Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	.....	.....
-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 hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	.....	.....

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối năm	Đầu năm
-Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế		
-Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước		
-Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		

Mã số
V.20

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	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khen thưởng phúc lợi	LN sau thuế Chưa phân phối	Cộng
A	1	2					
Số dư đầu năm trước	23,355,000,000	2,205,500,000	2,088,392,594	767,549,462		2,567,632,779	30,984,074,835
-Tăng vốn trong năm trước	6,444,990,000						6,444,990,000
-Lãi trong năm trước							0
-Tăng khác							0
-Giảm vốn trong năm trước							0
-Lỗ trong năm trước						-5,070,939,225	-5,070,939,225
-Giảm khác				101,754,605		-2,437,254,605	-2,335,500,000
Sử dụng quỹ				-869,304,067			-869,304,067
Số dư cuối năm trước	29,799,990,000	2,205,500,000	2,088,392,594	0	0	-4,940,561,051	29,153,321,543
-Tăng vốn trong năm nay	15,200,010,000						15,200,010,000
-Lãi trong năm nay						5,943,515,366	5,943,515,366
-Tăng khác				50,147,716			50,147,716
-Giảm vốn trong năm nay							0
-Lỗ trong năm nay							0
-Giảm khác						150,443,148	150,443,148
Số dư cuối năm	45,000,000,000	2,205,500,000				852,511,167	50,196,551,477

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của các đối tượng khác

Cộng

	Năm nay	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	3,900,820,000	3,900,820,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	41,099,180,000	25,899,170,000
Cộng	45,000,000,000	29,799,990,000

Mã số

V.22

	Năm nay	Đầu năm
c- 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	45,000,000,000	29,799,990,000
+ Vốn góp đầu năm	29,799,990,000	29,799,990,000
+ Vốn góp tăng trong năm	15,200,010,000	0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	45,000,000,000	29,799,990,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
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:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		
đ- Cổ phiếu	Năm nay	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	4,500,000	2,979,999
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	4,500,000	2,979,999
+ Cổ phiếu phổ thông	4,500,000	2,979,999
+ Cổ phiếu ưu đãi	.....	.....
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	.....	.....
+ Cổ phiếu phổ thông	.....	.....
+ Cổ phiếu ưu đãi	.....	.....
- Số lượng cổ phiếu đã lưu hành	4,500,000	2,979,999
+ Cổ phiếu phổ thông	4,500,000	2,979,999
+ Cổ phiếu ưu đãi	.....	.....
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành	10,000	10,000
e- Các quỹ của doanh nghiệp:	.....	.....
- Quỹ đầu tư phát triển	2,088,392,594	2,088,392,594
- Quỹ dự phòng tài chính	50,147,716	.....
- 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 qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.		
-		
-		
-		

Mã số

	Năm nay	Đầu năm
23- Nguồn kinh phí		
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm
24- Tài sản thuê ngoài	Năm nay	Đầu năm
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài
- TSCĐ thuê ngoài
- Tài sản 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

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

(Đơn vị tính: đồng VN)

	Năm nay	Năm trước
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	19,099,761,051	27,594,478,677
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng hóa	.....
- Doanh thu bán thành phẩm	19,099,761,051	27,594,478,677
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	0	0
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	.....	.....
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;	.....	.....
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	340,912,721	34,796,800
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		.....
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại	340,912,721	34,796,800
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)	.....	.....
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	.....	.....
- Thuế xuất khẩu	.....	.....

Mã số

VI.25

27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	Năm nay	Năm trước
	18,758,848,330	27,559,681,877
Trong đó:		
- Doanh thu thuần trao đổi hàng hóa		
- Doanh thu thuần trao đổi thành phẩm	18,758,848,330	27,559,681,877
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	0	
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	15,181,183,369	24,571,669,778
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BDS đầu tư đã bán	0	
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư	0	0
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	0	0
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	0	0
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0
Cộng	15,181,183,369	24,571,669,778
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay		3,201,816
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	46,615,996	
- Lãi bán ngoại tệ	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	10,461,021	0
- Lãi bán hàng trả chậm	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		0
Cộng	57,077,017	3,201,816
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	-1,086,914,365	1,469,859,057
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	0	0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Lỗ bán ngoại tệ	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	0
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Chi phí tài chính khác	-14,160,390	
Cộng	-1,101,074,755	1,469,859,057

Mã số

VI.27

VI.26

VI.28

	Năm nay	Năm trước
31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	524,934,831	0
- 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		
32- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)	Năm nay	Năm trước
- 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 hoàn 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 các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng	.....	.....
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả	.....	.....
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	.....	.....
33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	13,394,666,935	11,278,561,314
- Chi phí nhân công	2,652,616,096	875,025,780
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	910,420,627	725,632,797
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,026,212,045	362,076,807
- Chi phí khác bằng tiền	737,182,015	338,736,079
Cộng	18,721,097,718	13,580,032,777

VII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

(Đơn vị tính: đồng VN)

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

	Năm nay	Năm trước
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:

VI.30

	Năm nay	Năm trước
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 con 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.

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:
- 4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận":
- 5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
- 6- Thông tin về hoạt động liên tục:

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập, ngày 31 tháng 12 năm 2014

Giám đốc

Ngô Thị Xuân Phượng

Nguyễn Minh Hùng

Thái Nhã Ngôn