

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH** **6 tháng đầu năm 2016**

### **I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1- Hình thức sở hữu vốn : Công ty TNHH Một thành viên nhà nước

2- Lĩnh vực kinh doanh

- Hoạt động công ích

- Hoạt động sản xuất kinh doanh  
tổng hợp

3- Ngành nghề kinh doanh

- Quản lý khai thác, bảo vệ các công trình thủy lợi, thủy nông trên địa bàn thành phố; quản lý nước phục vụ dân sinh, kinh tế- xã hội và bảo vệ môi trường sinh thái; thi công xây lắp công trình thủy lợi; dịch vụ cấp nước, thải nước khu dân cư; sản xuất và cung ứng cây giống, kinh doanh vật tư, thiết bị, công cụ và mua bán sản phẩm nông nghiệp ...

4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

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

6- Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con

- Danh sách các công ty liên doanh,

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc

7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

### **II- Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

1- Kỳ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2016 kết thúc vào ngày 30/06/2016).

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Đồng Việt Nam (VND) -Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

### **III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng**

1- Chế độ kế toán áp dụng

- Công ty áp dụng chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

- Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam, thực hiện Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài Chính

### **IV- Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)**

1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam; Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam.

2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.

3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

a- Chứng khoán kinh doanh ;

b- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ;

c- Các khoản cho vay ;

d- Đầu tư vào công ty con ; công ty liên doanh, liên kết;

đ- Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;

e- Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;

Hàng tồn kho được tính theo Phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

8- Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính);

TSCĐ hữu hình, vô hình được thể hiện theo nguyên giá. Trong bảng cân đối kế toán được phản ánh theo 3 chỉ tiêu : Nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế, giá trị còn lại.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính).

TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) được khấu hao theo phương pháp đường thẳng.

9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.

14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay.

15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

16- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu :

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, 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.

20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;

- Doanh thu cung cấp dịch vụ;

- Doanh thu hoạt động tài chính;

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

Doanh thu được ghi nhận trên căn cứ hợp đồng mua- bán và hóa đơn mua vào bán ra được kê khai thuế hàng tháng với Cục thuế TP.Hồ Chí Minh.

- Thu nhập khác

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

25- 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.

26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

1- Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

2- Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)

3- Nguyên tắc xử lý tài chính đối với :

- Các khoản dự phòng;
- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán -nếu có)

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

(Đơn vị tính: VNĐ)

1- Tiền	Cuối năm	Đầu năm
- Tiền mặt	15.361.024	64.892.659
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	10.716.285.029	10.542.001.704
- Tiền đang chuyển	...	...
<b>Cộng</b>	<b>10.731.646.053</b>	<b>10.606.894.363</b>

**2- Các khoản đầu tư tài chính:**

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a- Chứng khoán kinh doanh	...	...	...	...	...	...
- Tổng giá trị cổ phiếu;						
- Tổng giá trị trái phiếu;	...	...	...	...	...	...
- Các khoản đầu tư khác;	...	...	...	...	...	...
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:	...	...	...	...	...	...
+ Về số lượng						
+ Về giá trị						

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1- Ngắn hạn	...	...	...	...
- Tiền gửi có kỳ hạn	...	...	...	...
- Trái phiếu	...	...	...	...
- Các khoản đầu tư khác	...	...	...	...
b1- Dài hạn	...	...	...	...
- Tiền gửi có kỳ hạn	...	...	...	...
- Trái phiếu	...	...	...	...
- Các khoản đầu tư khác	...	...	...	...

	Cuối năm			Đầu năm		
	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 (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)						
- Đầu tư vào công ty con	...	...	...	...	...	...
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	...	...	...	...	...	...
- Đầu tư vào đơn vị khác;	3.000.000.000	...	...	3.000.000.000	...	...

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do

**3- Phải thu của khách hàng**

	Cuối năm	Đầu năm
a- Phải thu của khách hàng ngắn hạn	7.191.742.837	16.575.673.153
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	6.718.755.046	-4.451.970.633



Xây dựng trạm kiểm dịch đầu mối Hóc Môn		(200.000.000)
Nạo vét đắp bờ bao kết hợp GTNT rạch Cầu Cụt		(2.965.807)
Nạo vét cải tạo rạch cầu Sa		24.563.000
XD cầu & đường dẫn vào trạm kiểm lâm Tam Thôn Hiệp		31.230.861
Cải tạo kênh Ba Bò- XD hồ điều tiết & đoạn 1 tuyến kênh chính	2.964.773.370	3.844.175.122
Cải tạo kênh tiêu TN Đình Phước Hiệp		514.561.000
Cải tạo kênh tiêu dọc kênh N46 ấp Mũi Côn Tiểu		642.494.000
S/c n/cấp đường 622		74.565.000
XD HTTN khu TT H.Cù Chi	150.000.000	300.000.000
S/c n/c đường vào đền xã-ngã tư QT- Bung (619)		111.352.000
S/c n/c đường Kênh-Ty-Nhựa-Kênh	449.466.000	449.466.000
S/c n/c đg GTNĐ từ đường 622-KT Rọc Mía		22.953.000
Cống nối kênh dẫn TB với K nhánh AH1		21.406.198
XD mới VP áp Phước Hoà		28.930.000
Cống nối KD TB với kênh AH1		28.306.007
S/c nâng cấp đường hẻm 57 KH NĐ		52.116.000
S/c n/c đường út Tót -ông Quýt (trường MN Lào Táo Thượng)	85.325.000	910.310.000
Kênh AH3A xã Tân Thới Nhi		550.089.000
Kênh AH3 xã Tân Thới Nhi		801.312.000
Gia cố kênh tưới N25A-5 TLT		1.085.612.000
N/v rạch Ngọn Cùg ấp 6 xã Tân Thạnh Đông	150.026.000	941.488.000
N/v gia cố bờ KH GTNT kênh N25-6		35.315.000
N/v kênh tiêu Rọc Mía kết hợp GTNĐ		68.847.000
N/v Rạch Hàng Mướp		56.080.000
Gia cố kênh tưới N25-2-20		93.637.000
Gia cố Kênh tưới N25-2-12		92.603.000
N/v rạch Ngọn Cầu Nhỏ xã Tân Thạnh Đông		47.603.000
N/v g/c bờ KH GTNĐ kênh N25-8 xã ANT	105.637.000	105.637.000
Gia cố kênh tưới N39-2-1 xã Phước Thạnh		39.320.000
Gia cố kênh tưới N39-2-7 xã Phước Thạnh		20.523.000
Nv gia cố bờ KTiêu T10	85.373.000	211.693.000
Gia cố kênh tưới N40-4-3		100.291.000
Gia cố kênh tưới N25-2-18		66.836.000
Gia cố kênh tưới N29-6 (kéo dài)		43.495.000
XD kiên cố Kênh tiêu ấp 1,4,3		190.015.000
KCH kênh tưới N25-14-3		33.518.000
Nv gia cố bờ kênh N25-14-7 KH GTNT		31.614.000
Gia cố kênh tưới N42-6	70.211.000	70.211.000
Gia cố kênh tưới N42-8 KH GTNĐ		66.161.000
N/v gia cố kênh đường D4-kênh Bò Cạp		34.964.000
Gia cố bờ kênh N25 KH đg GTNT xã Nhuận Đức		36.795.000
G/cố kênh tưới N38-1-2-1	80.520.000	80.520.000
Gia cố kênh tưới N33-6		30.392.000

DTSC các tuyến kênh 2015 xã ANT		2.200.000
Gia cố kênh tưới N25-2A		999.778.000
S/chữa gia cố kênh N33-4	302.450.000	713.860.000
Xây dựng, sửa chữa các trường học (Đo đạc, lập bản đồ)		(30.000.000)
(Đo đạc, lập bản đồ KDTLS SG - Gia Định)		(19.983.000)
Khách vãng lai (XN Đo Đạc)		(8.694.979)
Tiền có - Công viên Văn Hóa Đầm Sen - Công ty TNHH 1 Thành viên DVDL Phú Thọ		32.402.700
Tiền hoa lan cảnh -Huỳnh Thị Dung		37.235.000
Tiền hoa lan cảnh -Công ty TNHH Khánh Dung		42.369.600
Công ty CP XNK Bảo Trân	1.679.049.800	2.079.049.800
Tiền nước -Sư Đoàn 9		325.217.865
CT PCLB & DTSC các CTTL 2015 -Ban QLDA ĐTXD CTTL Thành phố	352.561.000	352.561.000
Công ty TNHH Nam Phương	145.081.125	-
N/v kênh tiêu N37 từ kênh chính Đông-TL7-cty TNHH XD TM Hưng Giang	98.281.751	-
Ngân sách nhà nước		(20.736.000.000)
Tiền mặt bằng -Công ty CP Tư vấn & PT Kỹ Thuật Tài Nguyên Nước		(30.000.000)
- Các khoản phải thu khách hàng		

b- Phải thu của khách hàng dài hạn

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

4- Phải thu khác	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
<b>a- Ngắn hạn</b>				
- Phải thu về cổ phần hoá	...	...	...	...
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	...	...	...	...
- Phải thu người lao động		...	-3.285.623.012	...
- Ký cược, ký quỹ		...	...	...
- Cho mượn		...	...	...
- Các khoản chi hộ		...	...	...
- Phải thu khác		...	2.697.540.260	...
<b>Cộng</b>		<b>0</b>	<b>-588.082.752</b>	
<b>b- Dài hạn</b>				
- Phải thu về cổ phần hoá	...	...	...	...
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	...	...	...	...
- Phải thu người lao động	...	...	...	...
- Ký cược, ký quỹ	...	...	...	...
- Cho mượn	...	...	...	...
- Các khoản chi hộ	...	...	...	...
- Phải thu khác	...	...	...	...
<b>Cộng</b>				

**5- Tài sản thiếu chờ xử lý**

	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền				
b) Hàng tồn kho				
c) TSCĐ				
d) Tài sản khác				

**6- Nợ xấu**

Cuối năm 5

Đầu năm

	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi :						
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu						
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn						

**Cộng**

**7- Hàng tồn kho**

	Cuối năm	Đầu năm
- Hàng đang đi trên đường	...	...
- Nguyên liệu, vật liệu	...	...
- Công cụ, dụng cụ	...	...
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	884.555.327	884.555.327
- Thành phẩm	...	...
- Hàng hóa	2.262.500	11.806.944
- Hàng gửi bán	...	...
- Hàng hoá kho bảo thuế	...	...
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; nguyên nhân và hướng xử lý		
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ		
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho		

**8- Tài sản dở dang dài hạn**

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn			...	...
b) Xây dựng cơ bản dở dang			Cuối năm	Đầu năm
- Mua sắm				
- XD CB			1.027.097.120	111.946.560
- Sửa chữa			...	...
<b>Cộng</b>			<b>1.027.097.120</b>	<b>111.946.560</b>
- Chi tiết cho từng công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị				111.946.560
+ Thiết bị điện P.UDCN theo HĐ số P08-01/HĐ-			111.946.560	
+ Cải tạo TCN số 1			227.272.727	
+ Khoan giếng 10A			340.909.091	
+ LD đường ống TCN số 7			89.220.548	
+ Chi phí TCN			257.748.194	

**9- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm	19.284.904.233	57.444.845.190	8.383.028.795	3.883.381.546	693.096.518.187	782.092.677.951
- Mua trong năm						0
- Đầu tư XD CB hoàn thành						0
- Tăng khác						0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác			6			0



Số dư cuối năm	19.284.904.233	57.444.845.190	8.383.028.795	3.883.381.546	693.096.518.187	782.092.677.951
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	10.572.115.300	40.381.471.875	4.758.259.973	2.657.888.591	124.289.102	58.494.024.841
- Khấu hao trong năm						0
- Tăng khác						0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						0
- Thanh lý, nhượng bán						0
- Giảm khác						0
Số dư cuối năm	10.572.115.300	40.381.471.875	4.758.259.973	2.657.888.591	124.289.102	58.494.024.841
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						0
- Tại ngày đầu năm	8.712.788.933	17.063.373.315	3.624.768.822	1.225.492.955	692.972.229.085	723.598.653.110
- Tại ngày cuối năm	8.712.788.933	17.063.373.315	3.624.768.822	1.225.492.955	692.972.229.085	723.598.653.110

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

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

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

**10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>						
Số dư đầu năm	225.963.000			36.000.000	434.929.750	696.892.750
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tăng do hợp nhất kinh doanh						
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	225.963.000			36.000.000	434.929.750	696.892.750
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm	210.144.250			36.000.000	237.033.723	483.177.973
- Khấu hao trong năm	3.796.500				10.668.240	14.464.740
- Tăng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối năm	213.940.750			36.000.000	247.701.963	497.642.713
<b>Giá trị còn lại</b>						
- Tại ngày đầu năm	15.818.750				197.896.027	213.714.777
- Tại ngày cuối năm	12.022.250				187.227.787	199.250.037

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

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

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

**11- 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
<b>Nguyên giá</b>						
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						

<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu năm						
- Khấu hao trong năm						
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính						
- Tăng khác						
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính						
- Giảm khác	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)
Số dư cuối năm						
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính</b>						
- 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:

## 12- Tăng, giảm bất động sản đầu

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
<b>a) Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Tồn thất do suy giảm giá trị</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay

- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác:



**13- Chi phí trả trước :**

	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn	...	...
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	...	...
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng	...	...
- Chi phí đi vay	...	...
- Các khoản khác	209.162.915	331.316.207
<b>Cộng</b>	<b>209.162.915</b>	<b>331.316.207</b>
b) Dài hạn	...	...
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	...	...
- Chi phí mua bảo hiểm	...	...
- Các khoản khác	...	...
<b>Cộng</b>		

**14- Tài sản khác**

	Cuối năm	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Thuế GTGT được khấu trừ	1.156.037.164	7.213.425.858
- Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ		
b) Dài hạn		
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
<b>Cộng</b>	<b>1.156.037.164</b>	<b>7.213.425.858</b>

**15- Vay và nợ thuê tài chính**

	Cuối năm		Trong năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Vay ngắn hạn	...	...			...	...
b) Vay dài hạn	...	...			...	...
<b>Cộng</b>						
c) 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						

	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán				
- Vay	-		3.300.000.000	
- Nợ thuê tài chính				
- Lý do chưa thanh toán				
<b>Cộng</b>				

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

**16- Phải trả người bán**

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số		204.170.000	5.414.103.035	
Công ty TNHH XD TM Cao Duy	9		953.303.280	
Cửa hàng VLXD Trung Lý			1.446.114.300	

Công ty TNHH Một TV KT Thủy Lợi Dầu Tiếng -Phước Hoà		550.069.145
Công ty TNHH Xây Dựng Đa Năng		441.465.000
DNTN TM DV Đức Hiền	131.370.000	
Võ Thị Tiên(CH Đại Lộc)	72.800.000	
- Phải trả cho các đối tượng khác		2.023.151.310
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số	2.546.883.998	1.792.539.877
Công ty TNHH Trường Tiến Đạt		524.693.435
Công ty CP Cơ Khí Xây Dựng TM Sóng Thần	179.891.000	379.891.000
Công ty TNHH Nhật Anh	777.017.100	777.017.100
CT TLương-BCát-RNLên-CPNC	110.938.342	110.938.342
- Phải trả cho các đối tượng khác	1.479.037.556	
<b>Cộng</b>		
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn		
- Các đối tượng khác		
<b>Cộng</b>	2.751.053.998	7.206.642.912

d) Phải trả người bán là các bên liên quan

**17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm
a) Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	501.730.486	1.195.743.701	501.941.145	1.195.533.042
- Thuế tiêu thụ đặc biệt				
- Thuế xuất, nhập khẩu				
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-38.672.969	329.759.705	201.897.031	89.189.705
- Thuế thu nhập cá nhân	105.070.483	211.222.881	344.595.549	-28.302.185
- Thuế tài nguyên	65.366.778	215.068.765	280.435.543	0
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		88.357.500	88.357.500	
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác		27.060.598	27.060.598	
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	#####			20.929.146.282
<b>Cộng</b>	21.562.641.060	2.067.213.150	1.444.287.366	22.185.566.844

b) Phải thu

- Thuế giá trị gia tăng
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất, nhập khẩu
- Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Thuế thu nhập cá nhân
- Thuế tài nguyên
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất
- Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

**Cộng**

**18- Chi phí phải trả**

a) Ngắn hạn

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hoá, thành phẩm BĐS
- Các khoản trích trước khác

Cuối năm

Đầu năm

- b) Dài hạn
- Lãi vay
- Các khoản khác

**Cộng**

**19- Phải trả khác**

...  
Cuối năm                      Đầu năm

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Phải trả về cổ phần hoá
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

**Cộng**

2.556.190.819              2.866.311.038  
**2.556.190.819              3.384.182.758**

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

**Cộng**

Cuối năm                      Đầu năm  
...                                      ...  
880.397.378                      1.855.674.837  
**880.397.378                      1.855.674.837**

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

**20- Doanh thu chưa thực hiện**

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

**Cộng**

b) Dài hạn

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

**Cộng**

46.828.182                      1.671.226.364  
**46.828.182                      1.671.226.364**

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

**21- Trái phiếu phát hành**

Cuối năm

Đầu năm

	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
--	---------	----------	--------	---------	----------	--------

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá
- Loại phát hành có chiết khấu
- Loại phát hành có phụ trội

**Cộng**

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ

**21.2- Trái phiếu chuyển đổi:**

a) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển

b) Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:



- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

c) Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu

- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu

d) Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư

e) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ

**22- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả**

- Mệnh giá
- Đối tượng được phát hành
- Điều khoản mua lại
- Giá trị đã mua lại trong kỳ
- Các thuyết minh khác

**23- Dự phòng phải trả**

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
- Dự phòng tái cơ cấu
- Dự phòng phải trả khác (chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

Cuối năm

Đầu năm

...

...

3.967.431.631

4.120.431.631

...

...

...

...

**Cộng**

b) Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hoá
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
- Dự phòng tái cơ cấu
- Dự phòng phải trả khác (chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

Cuối năm

Đầu năm

...

...

...

...

...

...

...

...

**Cộng**

**24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được
- 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
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối năm

Đầu năm

...

...

...

...

...

...

...

...

...

...

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị 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 ... ..
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập ... ..

**25- Vốn chủ sở hữu**

**a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu**

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu					
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	4	5	6	7	8
<b>Số dư đầu năm trước</b>	655.893.456.506	73.770.612.000		1.530.791.170		731.194.859.676
- Tăng vốn trong năm trước						0
- Lãi trong năm trước						0
- Tăng khác						0
- Giảm vốn trong năm trước						0
- Lỗ trong năm trước						0
- Giảm khác						0
<b>Số dư đầu năm nay</b>	655.893.456.506	74.070.978.000		1.700.470.280		731.664.904.786
- Tăng vốn trong năm nay						0
- Lãi trong năm nay						0
- Tăng khác						0
- Giảm vốn trong năm nay						0
- Lỗ trong năm nay						0
- Giảm khác						0
- Giảm khác						0
<b>Số dư cuối năm nay</b>	655.893.456.506	74.070.978.000		1.700.470.280	0	731.664.904.786

**b- Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

	Cuối năm	Đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ	...	...
- Vốn góp của các đối tượng khác	...	...
<b>Cộng</b>		

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

	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		...
+ Vốn góp đầu năm	731.664.904.786	729.664.068.506
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	731.664.904.786	729.664.068.506
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	...	...

**d- Cổ phiếu**

	Cuối năm	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	...	...
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	...	...
+ Cổ phiếu phổ thông	...	...
+ Cổ phiếu ưu đãi	...	...
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	...	...
+ Cổ phiếu phổ thông	...	...
+ Cổ phiếu ưu đãi	...	...
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	...	...
+ Cổ phiếu phổ thông	...	...
+ Cổ phiếu ưu đãi	...	...
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : .....		

- đ- 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:.....

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển 1.700.470.280 1.530.791.170
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

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

**26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản** Năm nay Năm trước

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm ... ..

**27- Chênh lệch tỷ giá** Năm nay Năm trước

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VN ... ..
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác ... ..

**28- Nguồn kinh phí** Năm nay Năm trước

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm ... ..
- Chi sự nghiệp ... ..
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm 165.041.000 165.041.000

**29- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán** Cuối năm Đầu năm

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không huỷ ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 năm đến 5 năm
- Trên 5 năm

b) Tài sản nhận giữ hộ

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận uỷ thác
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp

c) Ngoại tệ các loại

d) Kim khí quý, đá quý

đ) Nợ khó đòi đã xử lý

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế

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

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

(Đơn vị tính: VND)

Năm nay Năm trước

**1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ** 30.839.924.603 40.253.474.349

a) Doanh thu

- Doanh thu bán hàng 30.839.924.603 40.253.474.349
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hợp đồng xây dựng

+ 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

**Cộng**

30.839.924.603 40.253.474.349

b) Doanh thu đối với các bên liên

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước

**2- Các khoản giảm trừ doanh thu**

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại ... ..
- Giảm giá hàng bán ... ..
- Hàng bán bị trả lại ... ..



	Năm nay	Năm trước
<b>3- Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	26.804.335.923	36.266.454.149
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	...	...
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	...	...
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư	...	...
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư	...	...
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ	...	...
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ	...	...
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn	...	...
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	...	...
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán	...	...
<b>Cộng</b>	<b>26.804.335.923</b>	<b>36.266.454.149</b>
<b>4- Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	187.950.222	134.962.207
- Lãi bán các khoản đầu tư	...	...
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	...	...
- Lãi chênh lệch tỷ giá	...	...
- Lãi hàng bán trả chậm, chiết khấu thanh toán	...	...
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	...	...
<b>Cộng</b>	<b>187.950.222</b>	<b>134.962.207</b>
<b>5- Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay	140.166.669	288.333.336
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	...	...
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	...	...
- Lỗ chênh lệch tỷ giá	...	...
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	...	...
- Chi phí tài chính khác	...	...
- Các khoản ghi giảm chi phí tài	...	...
<b>Cộng</b>	<b>140.166.669</b>	<b>288.333.336</b>
<b>6- Thu nhập khác</b>		
- Thanh lý nhượng bán TSCĐ	...	...
- Lãi do đánh giá lại tài sản	...	...
- Tiền phạt thu được	...	...
- Thuế được giảm	...	...
- Các khoản khác	...	...
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>7- Chi phí khác</b>		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ	...	...
- Lỗ do đánh giá lại tài sản	...	...
- Các khoản bị phạt	...	...
- Các khoản khác	...	...
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>8- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	2.363.413.829	2.221.832.681
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN	1.149.412.188	2.174.880.838

+ Chi phí nhân viên quản lý -QLKT		
+ Chi phí khấu hao TSCĐ-QLKT	1.149.412.188	2.174.880.838
+ Chi phí bằng tiền khác -QLKT-		
+ Chi phí bằng tiền khác -SXKD-		
- Các khoản chi phí QLDN khác	1.214.001.641	46.951.843
<b>b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ</b>	248.323.380	232.478.474
- Chi tiết các khoản chiết từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng	0	0
+ Chi phí nhân viên SXKD		
+ Chi phí vật liệu, bao bì -SXKD		
- Các khoản chi phí bán hàng khác	248.323.380	232.478.474
<b>c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hoá		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác		
- Các khoản ghi giảm khác		
<b>9- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	7.014.432.995	9.109.653.240
- Chi phí nhân công	2.330.901.927	3.027.145.360
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	3.385.510.889	4.396.767.388
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.959.414.905	2.544.694.682
- Chi phí khắc bằng tiền	2.766.168.561	3.592.426.702
<b>Cộng</b>	<b>17.456.429.277</b>	<b>22.670.687.372</b>
<b>10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	329.759.705	303.454.342
- 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		
<b>11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- 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	...	...
<b>VIII- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ</b>	<b>(Đơn vị tính:.....)</b>	
<b>1- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai</b>	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- 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:	...	...

- Các giao dịch phi tiền tệ khác

... ..

2- Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: 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.

3- Số tiền đi vay thực thu trong kỳ :

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thông thường
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác

4- Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ :

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

#### IX- 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”(1): .....

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: .....

7- Những thông tin khác. ....

Lập, ngày 15 tháng 07 năm 2016

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Phạm Ngọc Lan

Kế toán trưởng

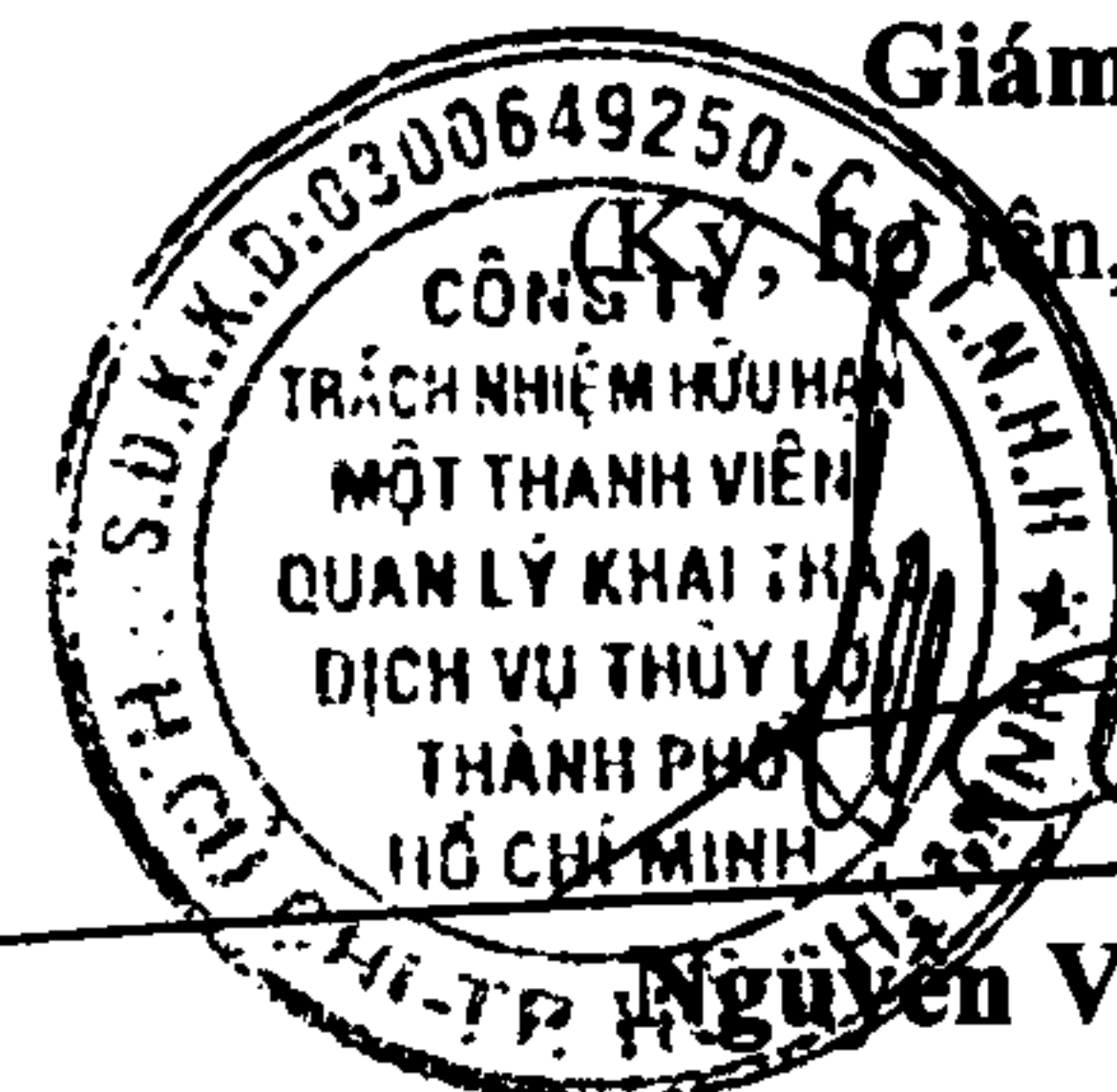
(Ký, họ tên)



Phạm Văn Nhiên

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Văn Đam



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày: 01/01/2016 đến ngày: 30/06/2016

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	01		1.498.907.751	586.168.957
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		4.179.117.133	4.396.767.388
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		113.208.557	136.962.207
- Chi phí lãi vay	06		56.750.000	288.333.336
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08		5.031.982.941	5.408.231.888
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(9.403.143.357)	(5.396.748.336)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		41.255.952	2.980.964
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		8.904.376.070	8.280.334.633
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		122.153.292	673.732.797
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(140.166.669)	(288.333.336)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(201.897.031)	(135.000.000)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			89.361.000
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(1.117.759.730)	(1.764.607.114)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20		3.236.801.468	6.869.952.496
<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			(3.649.724.286)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			
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 góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		187.950.222	136.962.207
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30		187.950.222	(3.512.762.079)
<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 trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(3.300.000.000)	(500.000.000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40		(3.300.000.000)	(500.000.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	50		124.751.690	2.857.190.417
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		10.606.894.363	5.245.053.869
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	70		10.731.646.053	8.102.244.286

Ngày 15 tháng 7 năm 2016

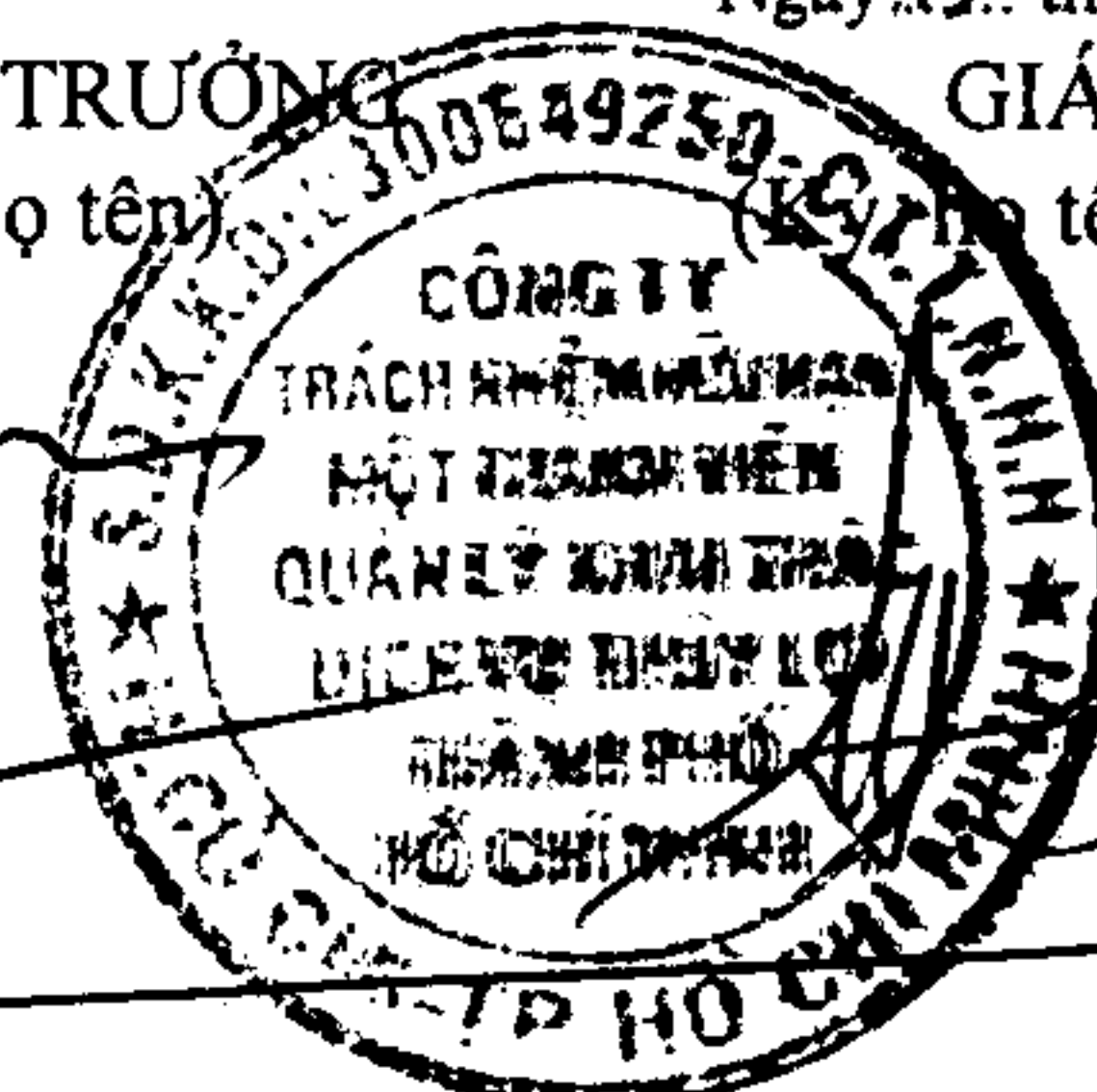
NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*Phạm Ngọc Lan*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

*Phạm Văn Nhiên*

GIÁM ĐỐC  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



*Nguyễn Văn Đàm*

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**

Từ ngày: 01/01/2016 đến ngày: 30/06/2016

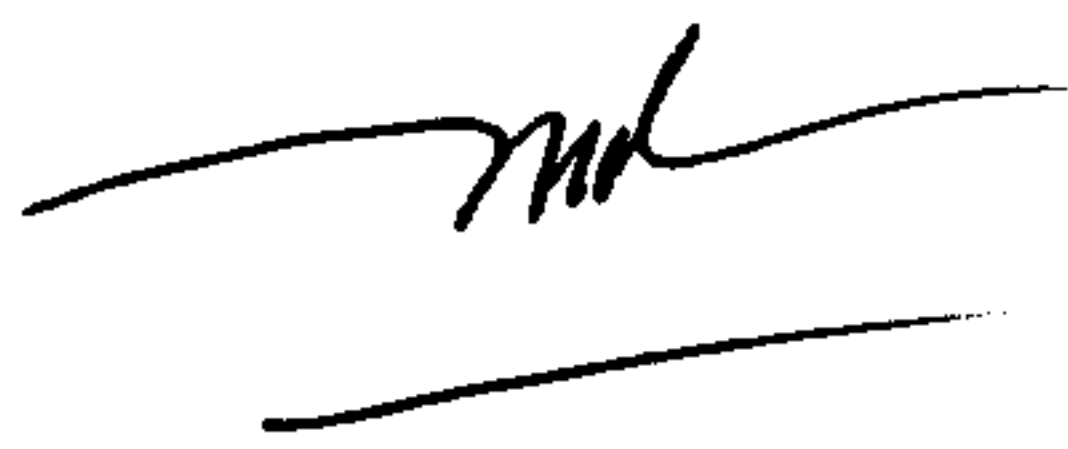
Đơn vị tính : VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	30.839.924.603	40.253.474.349
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02			
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		30.839.924.603	40.253.474.349
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	26.804.335.923	32.745.454.149
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp (20=10-11)	20		4.035.588.680	7.508.020.200
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		187.950.222	134.962.207
7. Chi phí tài chính	22		140.166.669	288.333.336
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		140.166.669	288.333.336
8. Chi phí bán hàng	25		248.323.380	144.478.474
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2.363.413.829	5.830.832.681
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		1.471.635.024	1.379.337.916
11. Thu nhập khác	31		27.272.727	-
12. Chi phí khác	32		-	-
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		27.272.727	-
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.498.907.751	1.379.337.916
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		329.759.705	303.454.342
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1.169.148.046	1.075.883.574
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Lập, ngày 15 tháng 7 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)



Phạm Ngọc Lan

KẾ TOÁN TRƯỞNG

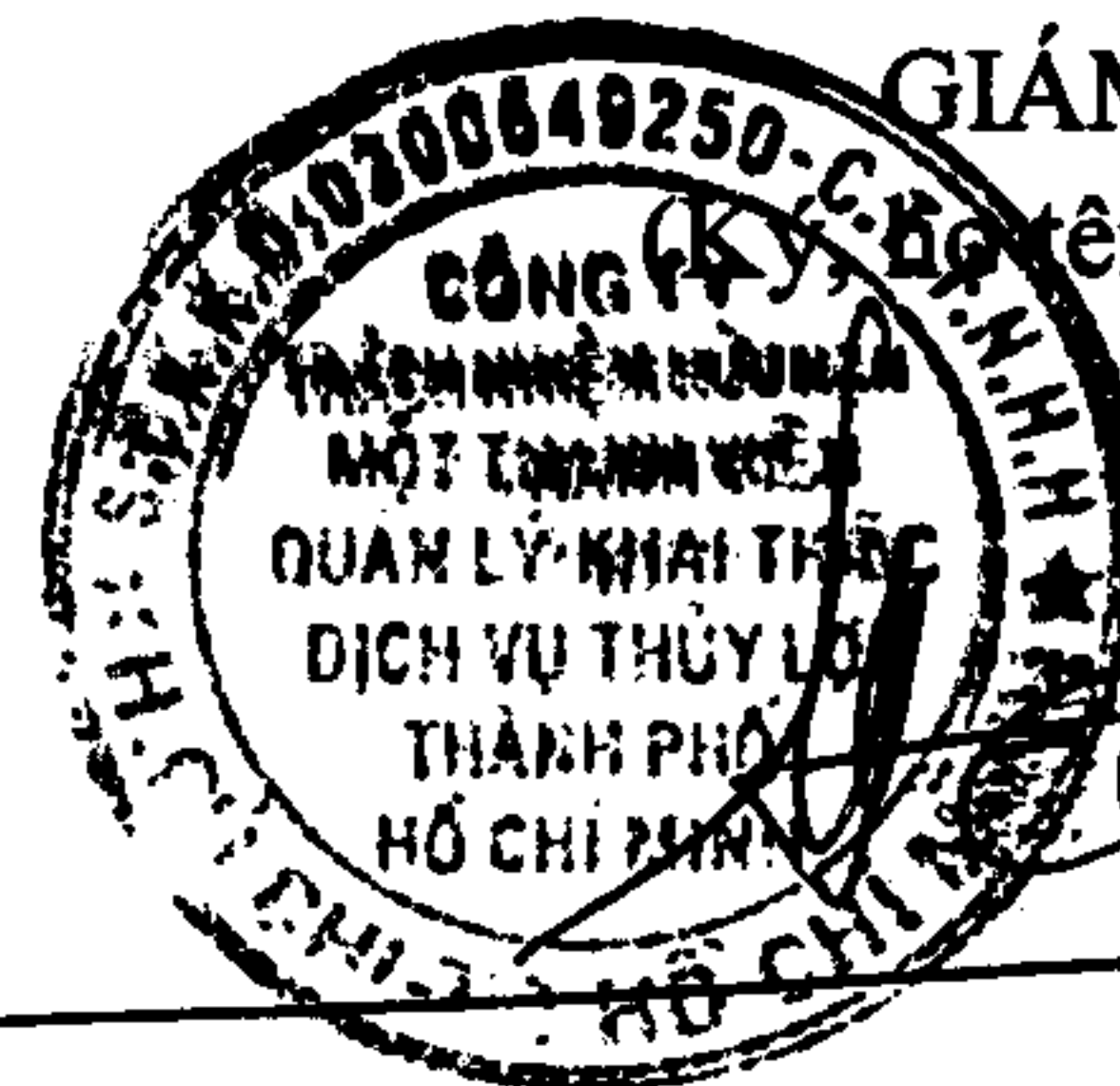
(Ký, họ tên)



Phạm Văn Nhiên

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Văn Đam



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm tổng hợp	Số đầu năm tổng hợp
<b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>94.890.686.004</b>	<b>92.250.032.797</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>22.436.086.306</b>	<b>22.311.334.616</b>
1. Tiền	111		22.436.086.306	22.311.334.616
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>68.257.306.582</b>	<b>61.828.910.052</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		7.191.742.837	16.575.673.153
2. Phải trả người bán ngắn hạn	132		51.988.451.460	41.739.129.639
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		9.731.238.185	3.514.107.260
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(654.125.900)	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>41.255.952</b>	<b>896.362.271</b>
1. Hàng tồn kho	141		41.255.952	896.362.271
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4.156.037.164</b>	<b>7.213.425.858</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1.156.037.164	7.213.425.858
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		3.000.000.000	-
<b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>1.556.755.025.379</b>	<b>1.562.062.595.479</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>2.627.536.105</b>	<b>1.548.986.340</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		2.528.846.805	2.203.112.240
3. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		98.689.300	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	(654.125.900)
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>723.797.903.207</b>	<b>727.977.020.340</b>
1. TSCĐ hữu hình	221		723.598.653.170	727.763.305.563
- Nguyên giá	222		782.193.676.951	782.193.676.951
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(58.595.023.781)	(54.430.371.388)
2. TSCĐ thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. TSCĐ vô hình	227		199.250.037	213.714.777
- Nguyên giá	228		696.892.750	696.892.750
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(497.642.713)	(483.177.973)



