

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
6TD - Năm 2013

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Xây lắp
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Xây lắp
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01/2013 kết thúc vào ngày 30/06/2013).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

III- Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam
Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành tại nước CHXHCN Việt Nam
- 3- Hình thức kế toán áp dụng : Nhật ký chung

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển gồm:
 - Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:
Là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo: Tiền mặt, tiền gửi ngân hàng...
 - Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: Tỷ giá hạch toán
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho:
Doanh nghiệp hạch toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên. Giá trị hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá mua cộng chi phí thu mua, vận chuyển...
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
Giá trị hàng xuất kho được tính theo phương pháp thực tế đích danh
 - 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):
TSCĐ hữu hình của Doanh nghiệp được ghi nhận theo Chuẩn mực kế toán số 03-TSCĐ hữu hình. TSCĐ hữu hình được phản ánh theo nguyên giá, hao mòn và giá trị còn lại. Nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua và các chi phí liên quan: lắp đặt, chạy thử...
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):

Khấu hao TSCĐ hữu hình của Doanh nghiệp theo quyết định 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính, được thực hiện theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản qua suốt thời gian sử dụng hữu ích ước tính của tài sản.

- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
 - Nguyên tắc và 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, góp vốn vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài 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 của các khoản chi phí đi vay:
 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;
 - Tỷ lệ vốn hóa chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ;
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:
 - Chi phí trả trước;
 - Chi phí khác.
 - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: 2 lần
 - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.
- 8- Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí phải trả:
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
- 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.
- 13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
- 15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1 - Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	74 958 857	226 494 786
- Tiền gửi ngân hàng	28 556 272 133	66 573 009 631
- Tiền đang chuyển		
Cộng	28 631 230 990	66 799 504 417

2- Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại cổ phiếu)				
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại trái phiếu)				
- Đầu tư ngắn hạn khác				2 000 000 000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn				
Cộng				2 000 000 000

Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:

- Về số lượng:
- Về giá trị:

3- Các khoản phải thu ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu nội bộ		
- Phải thu khách hàng	144 719 524 554	140 158 020 140
- Trả trước cho người bán	37 407 500 371	8 881 880 609
- Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng		
- Phải thu khác:	79 326 357 902	83 463 997 196
- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	-16 500 000 000	-16 500 000 000
Cộng	244 953 382 827	216 003 897 945

4- Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí SX, KD dở dang	135 749 131 298	138 409 276 651
- Thành phẩm		
- Hàng hóa		
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	135 749 131 298	138 409 276 651

* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:.....

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:.....

* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:....

5- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa:	2 492 821 309	2 492 821 309
- Thuế GTGT được khấu trừ		2 358 762 842
-		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	154 535 179	
Cộng	2 647 356 488	4 851 584 151

6- Phải thu dài hạn nội bộ	Cuối năm	Đầu năm
- Cho vay dài hạn nội bộ		
- Phải thu dài hạn nội bộ khác		
Cộng		

7- Phải thu dài hạn khác	Cuối năm	Đầu năm
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản tiền nhận uỷ thác		
- Cho vay không có lãi		
- Phải thu dài hạn khác	0	0
Cộng		

8- Tăng, giảm tài sản cố định:

Khoản mục	Tài sản cố định hữu hình				
	Nhà cửa, Vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Ptien vận tải truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ qly	Cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	38,095,827	11,432,474,496	3,862,195,785	399,590,143	15,732,356,251
-Mua trong năm					-
-Đầu tư XD CB hoàn thành				42,727,273	42,727,273
-Tăng khác (nhận lại vốn góp bằng TS)					-
-Chuyển sang BĐS Đầu tư					-
-Thanh lý, nhượng bán		218,317,452			218,317,452
-Giảm khác (Góp vốn, mất đền)		516,933,446		77,996,667	594,930,113
Số dư cuối năm	38,095,827	10,697,223,598	3,862,195,785	364,320,749	14,961,835,959
					-
Giá trị đã hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu năm	12,698,609	790,092,256	2,661,595,909	330,924,043	3,795,310,817
-Khấu hao trong năm	19,047,913	1,151,519,459	325,165,813	35,412,600	1,531,145,785
-Tăng khác (nhận lại thiết bị để thanh lý)					-
-Đơn vị phụ thuộc trả lại TS về Công ty					-
-Chuyển sang BĐS Đầu tư					-
-Thanh lý, nhượng bán		203,193,430			203,193,430
-Giảm khác(giao TS cho CN, góp vốn)				62,559,467	62,559,467
Số dư cuối năm	31,746,522	1,738,418,285	2,986,761,722	303,777,176	5,060,703,705
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					-
Tại ngày đầu năm	25,397,218	10,642,382,240	1,200,599,876	68,666,100	11,937,045,434
Tại ngày cuối năm	6,349,305	8,958,805,313	875,434,063	60,543,573	9,901,132,254

- * Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố 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 chưa thực hiện:

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

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

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tổng số chi phí XDCB dở dang	2 111 211 763	2 111 211 763
Trong đó: Những công trình lớn:		
- DA Cao ốc VP 407 Nguyễn An Ninh	2 111 211 763	2 111 211 763

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối kỳ
Nguyên giá BĐS đầu tư:	919 092 000			919 092 000
- Quyền sử dụng đất	919 092 000			919 092 000
- Bất động sản đầu tư				
Giá trị HM lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
Giá trị còn lại BĐS đầu tư	919 092 000			919 092 000
.....				

Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

a - Đầu tư vào công ty con	10 128 618	146 682 200 000	9 340 575	138 801 770 000
- CT CP ĐT & XD Hồng Hà Số 1	906 000	9 060 000 000	906 000	9 060 000 000
- CT CP Tư Hiệp Hồng Hà Dầu khí	8 158 043	126 830 430 000	7 490 000	120 150 000 000
- CT CP Sản xuất cửa Hoa Kỳ	244 575	2 591 770 000	244 575	2 591 770 000
- CT CP Xây lắp Hồng Hà Sài Gòn	820 000	8 200 000 000	700 000	7 000 000 000

Lí do thay đổi của từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty con:

- Về số lượng (đối với cổ phiếu):
- Về giá trị:

b – Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	2 530 000	25 300 000 000	2 400 000	24 000 000 000
Cty CP Sông Đáy Hồng Hà Dầu khí	2 530 000	25 300 000 000	2 400 000	24 000 000 000

Lí do thay đổi của từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu của công ty liên doanh, liên kết:

- Về số lượng (đối với cổ phiếu):
- Về giá trị:

c - Đầu tư dài hạn khác		83 223 000 000		83 223 000 000
- Đầu tư cổ phiếu		2 000 000 000		2 000 000 000
- Đầu tư trái phiếu				
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu				
- Đầu tư dài hạn khác:		81 223 000 000		81 223 000 000

Lí do thay đổi của từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu:

- Về số lượng (đối với cổ phiếu):

- Về giá trị:

14 - Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho GD triển khai đủ t/c ghi nhận là TSCĐ		
- Chi phí công cụ dụng cụ và lợi thế thương mại...	555 565 158	890 282 182
- Chi phí dài hạn khác		
Cộng	555 565 158	890 282 182

15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	94 613 993 929	81 455 982 816
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	94 613 993 929	81 455 982 816

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối kỳ	Đầu năm
- Thuế GTGT		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế TNDN		
- Thuế TN cá nhân	367 693 537	55 168 198
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	367 693 537	55 168 198

17- Chi phí phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Trích trước CF công trình, chi phí khác	10,366,001,214	12,629,768,361
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		
Cộng	10,366,001,214	12,629,768,361

18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Bảo hiểm y tế		
- Bảo hiểm xã hội		
- Kinh phí công đoàn	184 928 612	228 333 612
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức phải trả	723 111 000	7 961 455 000
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	3 247 130 166	5 851 272 232
- Bảo hiểm thất nghiệp		
Cộng	4 155 169 778	14 041 060 844

19 - Phải trả dài hạn nội bộ:	Cuối năm	Đầu năm
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		

20 - Vay và nợ dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
a - Vay dài hạn	5 000 000 000	3 863 209 040
- Vay ngân hàng	5 000 000 000	3 863 209 040
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng	5 000 000 000	3 863 209 040

21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối kỳ	Đầu năm
Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	33 968 466	59 196 924

22- Vốn chủ sở hữu

a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Mã số	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch đánh giá lại TS	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
Số dư đầu năm trước	01	200 000 000 000	59 696 774 500	20 556 210 837			10 598 167 736	2 160 300 000	4 082 251 900	14 743 993 374
- Tăng vốn trong năm trước	02									
- Lãi trong năm trước	03									2 801 785 515
- Tăng khác	04						5 000 000 000	1 000 000 000		
- Giảm vốn trong năm trước	05									
- Lỗ trong năm trước	06									
- Giảm khác	07									14 743 993 374
Số dư cuối năm trước	08	200 000 000 000	59 696 774 500	20 556 210 837			15 598 167 736	3 160 300 000	4 082 251 900	2 801 785 515
- Tăng vốn trong năm nay	09									
- Lãi trong năm nay	10									2 731 800 709
- Tăng khác	11			509 846 566			1 200 000 000	500 000 000		
- Giảm vốn trong năm nay	12									
- Lỗ trong năm nay	13									
- Giảm khác	14									2 801 785 515
Số dư cuối năm nay	15	200 000 000 000	59 696 774 500	21 066 057 403			16 798 167 736	3 660 300 000	4 082 251 900	2 731 800 709

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu: Đơn vị: 1.000đ

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của Nhà nước						
- Vốn góp (cổ đông, thành viên...)						
- Thặng dư vốn cổ phần						
- Cổ phiếu ngân quỹ	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)
Cộng						

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

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận	<i>Cuối năm</i>	<i>Đầu năm</i>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	200 000 000 000	200 000 000 000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	200 000 000 000	200 000 000 000
- Cổ tức lợi nhuận đã chia		

d- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc niên độ kế toán :
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu thường:.....
 - + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:.....
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....

d- Cổ phiếu	<i>Cuối năm</i>	<i>Đầu năm</i>
- Số lượng cổ phiếu được phép phát hành	20 000 000	20 000 000
- Số lượng cổ phiếu đã được phát hành và góp vốn đầy đủ	20 000 000	20 000 000
+ Cổ phiếu thường	20 000 000	20 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	1 900 000	1 786 000
+ Cổ phiếu thường	1 900 000	1 786 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	18 100 000	18 214 000
+ Cổ phiếu thường	18 100 000	18 214 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* *Mệnh giá cổ phiếu : 10.000,đ*

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển : **16.798.167.736,đ**
- Quỹ dự phòng tài chính : **3.660.300.000,đ**
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu : **4.082.251.900,đ**

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển: dùng để đầu tư mua sắm MM thiết bị thi công, mở rộng SX
- Quỹ dự phòng tài chính: Dự phòng HĐSX bị thua lỗ ...
- Quỹ trợ cấp mất việc làm:

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

23- Nguồn kinh phí

Cuối năm

Đầu năm

24- Tài sản thuê ngoài

Cuối năm

Đầu năm

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

	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
25 - Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (MS 01)	256 517 102 872	374 664 775 759
- Trong đó:		
+ Doanh thu hoạt động xây lắp	256 113 352 874	374 664 775 759
+ Doanh thu hoạt động bất động sản		
+ Doanh thu hoạt động khác	403 749 998	
26 - Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)		
+ Chiết khấu thương mại		
+ Giảm giá hàng bán		
+ Hàng bán bị trả lại		
+ Thuế GTGT phải nộp (PP trực tiếp)		
+ Thuế tiêu thụ đặc biệt		
+ Thuế xuất khẩu		
27 - D/thu thuần về bán hàng và cung cấp d.vụ (MS 10)	256 517 102 872	374 664 775 759
+ Doanh thu hoạt động xây lắp	256 113 352 874	374 664 775 759
+ Doanh thu hoạt động bất động sản		
+ Doanh thu hoạt động khác	403 749 998	
28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	242 448 787 934	361 105 195 245
+ Giá vốn hoạt động xây lắp	242 064 324 424	361 105 195 245
+ Giá vốn hoạt động bất động sản		
+ Giá vốn hoạt động khác	384 463 510	
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	1 240 455 814	24 675 907 888
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay ...	183 734 267	407 944 671
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	1 055 901 000	573 000 000
- Lãi bán hàng trả chậm		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	820 547	23 694 963 217
30 - Chi phí tài chính	4 463 955 355	19 454 453 161
- Lãi vay ngân hàng	4 463 955 355	9 323 480 383
- Lãi vay trái phiếu		9 352 777 778
- Lãi vay khác		778 195 000
- Chi phí hoạt động tài chính khác		

31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí 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)	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	- 25 228 458	- 232 662 732
- 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	- 25 228 458	- 232 662 732

33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	185 583 812 140	269 700 589 777
- Chi phí nhân công	43 833 893 761	8 454 798 248
- Chi phí máy thi công	3 178 849 421	2 891 371 246
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1 531 145 785	381 110 412
- Chi phí dịch vụ mua ngoài, chi phí khác bằng tiền	14 427 466 238	10 055 449 010
Cộng	248 555 167 345	291 483 318 693

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

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

a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:	Năm nay	Năm trước
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo		
- Tổng giá trị mua và 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		

<p>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.</p>		
---	--	--

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:

3.1 - Giao dịch với các bên có liên quan:

Chỉ tiêu	Quan hệ với C/ty	Năm nay	Năm trước
Doanh thu bán hàng và cung cấp DV		113,981,818	-
Công ty CP ĐT&XD Hồng Hà Số 1	Công ty con	113,981,818	
Doanh thu hoạt động tài chính		906,000,000	453,000,000
Công ty CP ĐT&XD Hồng Hà Số 1	Công ty con	906,000,000	453,000,000
Công ty CP Xây lắp Hồng Hà Sài Gòn	Công ty con		
Chi phí		112,642,646,508	178,344,780,917
Công ty CP ĐT&XD Hồng Hà Số 1	Công ty con	53,382,559,153	51,652,066,704
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con		60,345,411,110
Công ty CP XL Hồng Hà Sài Gòn	Công ty con	58,763,422,455	65,649,927,421
Công ty CP Sản xuất Cửa Hoa Kỳ	Công ty con	496,664,900	697,375,682
Chi phí hoạt động tài chính		-	778,195,000
Cty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con		778,195,000

3.2 - Số dư với các bên có liên quan:

Chỉ tiêu	Q/hệ với C/ty	Cuối năm	Đầu năm
Phải thu khách hàng		125,380,000	-
Công ty CP ĐT&XD Hồng Hà Số 1	Công ty con	125,380,000	
Trả trước cho người bán		24,925,071,779	7,443,578,197
Công ty CP ĐT&XD Hồng Hà Số 1	Công ty con	4,532,668,834	2,722,579,359
Công ty CP Xây lắp Hồng Hà Sài Gòn	Công ty con	19,914,798,695	4,075,139,428
Công ty CP Sản xuất Cửa Hoa Kỳ	Công ty con	477,604,250	645,859,410
Phải trả người bán		50,109,550,721	76,346,395,510
Công ty CP ĐT&XD Hồng Hà Số 1	Công ty con	41,010,427,131	58,259,522,585
Công ty CP Xây lắp Hồng Hà Sài Gòn	Công ty con	9,099,123,590	18,031,630,925
Công ty CP Sản xuất Cửa Hoa Kỳ	Công ty con		55,242,000

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.

4.1. Báo cáo bộ phận chính yếu: Theo khu vực địa lý:

Tại kỳ này (6TD – năm 2013)

Chỉ tiêu	Miền Bắc	Miền Trung	Miền Nam	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. Doanh thu bán hàng thuần	145,227,414,801	14,845,903,709	96,443,784,362	256,517,102,872		256,517,102,872
Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ	123,981,818			123,981,818		123,981,818
2. Giá vốn hàng bán	134,415,834,477	14,686,553,947	93,346,399,510	242,448,787,934		242,448,787,934
Lợi nhuận gộp	10,811,580,324	159,349,762	3,097,384,852	14,068,314,938		14,068,314,938

Tại kỳ trước (6TD– năm 2012)

Chỉ tiêu	Miền Bắc	Miền Trung	Miền Nam	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. Doanh thu bán hàng thuần	234,498,932,952	12,889,707,087	127,276,135,720	374,664,775,759		374,664,775,759
Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ				-		-
2. Giá vốn hàng bán	221,813,460,355	12,786,557,950	126,505,176,940	361,105,195,245		361,105,195,245
Lợi nhuận gộp	12,685,472,597	103,149,137	770,958,780	13,559,580,514		13,559,580,514

4.2. Báo cáo bộ phận thứ yếu: Theo lĩnh vực kinh doanh:

Bảng cân đối kế toán tại ngày 30/06/2013

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
1	2	3	4	5	2	3
Tài sản						
Tài sản bộ phận	597,348,530,160	9,736,929,990	79,491,216,211	686,576,676,361		686,576,676,361
Nợ phải trả						
Nợ phải trả bộ phận	414,453,774,668	390,000,000	5,829,664,251	420,673,438,919		420,673,438,919

Bảng cân đối kế toán tại ngày đầu năm 01/01/2013

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
1	2	3	4	5	2	3
Tài sản						
Tài sản bộ phận	606,741,435,582	9,736,929,990	79,809,704,706	696,288,070,278		696,288,070,278
Nợ phải trả						
Nợ phải trả bộ phận	417,772,934,232	390,000,000	13,342,067,232	431,505,001,464		431,505,001,464

Báo cáo kết quả kinh doanh cho kỳ này (6TĐ/2013)

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
1	2	3	4	5	2	3
Doanh thu thuần	256,113,352,874		403,749,998	256,517,102,872		256,517,102,872
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>			123,981,818	123,981,818		123,981,818
Doanh thu hoạt động tài chính	1,240,455,814			1,240,455,814		1,240,455,814
Chi phí sản xuất kinh doanh	255,250,299,543	-	384,463,510	255,634,763,053		255,634,763,053
- Giá vốn hàng bán	242,064,324,424		384,463,510	242,448,787,934		242,448,787,934
- Chi phí tài chính	4,463,955,355			4,463,955,355		4,463,955,355
- Chi phí bán hàng				-		-
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	8,722,019,764			8,722,019,764		8,722,019,764
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	2,103,509,145	-	19,286,488	2,122,795,633		2,122,795,633
Lợi nhuận khác	572,991,549		10,785,069	583,776,618		583,776,618
Lợi nhuận (lỗ) trước thuế	2,676,500,694	-	30,071,557	2,706,572,251		2,706,572,251

Báo cáo kết quả kinh doanh cho kỳ trước (6TĐ/2012)

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
1	2	3	4	5	2	3
Doanh thu thuần	374,664,775,759			374,664,775,759		374,664,775,759
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>				-		-
Doanh thu hoạt động tài chính	1,041,975,671		23,633,932,217	24,675,907,888		24,675,907,888
Chi phí sản xuất kinh doanh	378,593,156,480	-	10,024,385,372	388,617,541,852		388,617,541,852
- Giá vốn hàng bán	361,105,195,245			361,105,195,245		361,105,195,245
- Chi phí tài chính	10,054,489,383		9,399,963,778	19,454,453,161		19,454,453,161
- Chi phí bán hàng				-		-
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	7,433,471,852		624,421,594	8,057,893,446		8,057,893,446
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	(2,886,405,050)	-	13,609,546,845	10,723,141,795		10,723,141,795
Lợi nhuận khác			- 639,361,886	- 639,361,886		- 639,361,886
Lợi nhuận (lỗ) trước thuế	- 2,886,405,050	-	12,970,184,959	10,083,779,909		10,083,779,909

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 tháng năm 20

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Phạm Thị Hải Yến

Lê Hoài Thu

Lê Hoàng Anh