

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III - 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 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm).
- 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	30 980 112	226 494 786
- Tiền gửi ngân hàng	7 215 419 316	66 573 009 631
- Tiền đang chuyển		
Cộng	7 246 399 428	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	124 701 850 612	140 158 020 140
- Trả trước cho người bán	68 137 125 097	8 881 880 609
- Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng		
- Phải thu khác:	80 507 797 362	83 463 997 196
- Dự phòng các khoản phải thu khó đòi	-16 500 000 000	-16 500 000 000
Cộng	256 846 773 071	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	179 370 683 367	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	179 370 683 367	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	4 047 463 338	2 358 762 842
-		
- Các khoản khác phải thu Nhà nước	311 613 520	
Cộng	6 851 898 167	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		30,547,441			30,547,441
-Giảm khác (Góp vốn, mất đền)		704,703,457		77,996,667	782,700,124
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	25,397,218	1,654,388,378	498,778,723	42,931,500	2,221,495,819
-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		15,423,419			15,423,419
-Giảm khác(giao TS cho CN, góp vốn)		187,770,011		62,559,467	250,329,478
Số dư cuối năm	38,095,827	2,241,287,204	3,160,374,632	311,296,076	5,751,053,739
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	-	8,455,936,394	701,821,153	53,024,673	9,210,782,220

- * 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	2 243 764 063	2 111 211 763
Trong đó: Những công trình lớn:		
- DA Cao ốc VP 407 Nguyễn An Ninh	2 243 764 063	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:

13 - Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a - Đầu tư vào công ty con	10 829 000	153 686 020 000	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	8 800 000	133 250 000 000	7 490 000	120 150 000 000
- CT CP Sản xuất của Hoa Kỳ	303 000	3 176 020 000	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	2 530 000	25 300 000 000
Cty CP Sông Đáy Hồng Hà Dầu khí	2 530 000	25 300 000 000	2 530 000	25 300 000 000

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...	415 096 313	890 282 182
- Chi phí dài hạn khác		
Cộng	415 096 313	890 282 182

15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	133 993 912 311	81 455 982 816
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	133 993 912 311	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	18 461 174	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	18 461 174	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	2,196,597,218	12,629,768,361
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm		
Cộng	2,196,597,218	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	215 067 522	228 333 612
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức phải trả	700 511 000	7 961 455 000
- Doanh thu chưa thực hiện		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1 974 446 871	5 851 272 232
- Bảo hiểm thất nghiệp		
Cộng	2 890 025 393	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		3 863 209 040
- Vay ngân hàng		3 863 209 040
- Vay đối tượng khác		
- Trái phiếu phát hành		
b - Nợ dài hạn		
- Thuê tài chính		
- Nợ dài hạn khác		
Cộng		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	25 320 546	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									2 352 373 021
- Tăng khác	04						5 000 000 000	1 000 000 000		449 412 494
- 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									2 882 060 472
- 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	2 882 060 472

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)	396 283 719 405	535 606 934 226
- Trong đó:		
+ Doanh thu hoạt động xây lắp	395 514 363 041	530 334 215 300
+ Doanh thu hoạt động bất động sản		
+ Doanh thu hoạt động khác	769 356 364	5 272 718 926
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)	396 283 719 405	535 606 934 226
+ Doanh thu hoạt động xây lắp	395 514 363 041	530 334 215 300
+ Doanh thu hoạt động bất động sản		
+ Doanh thu hoạt động khác	769 356 364	5 272 718 926
28 - Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	376 668 011 591	512 463 960 185
+ Giá vốn hoạt động xây lắp	375 917 941 715	507 191 241 259
+ Giá vốn hoạt động bất động sản		
+ Giá vốn hoạt động khác	750 069 876	5 272 718 926
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	1 289 114 560	24 897 342 808
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay ...	226 428 013	629 379 591
- 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	6 785 547	23 694 963 217
30 - Chi phí tài chính	6 778 939 393	22 204 708 672
- Lãi vay ngân hàng	6 778 939 393	12 073 735 894
- 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		225 433 039
- 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		225 433 039

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	- 33 876 378	- 347 337 924
- 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	- 33 876 378	- 347 337 924

33- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	<i>Năm nay</i>	<i>Năm trước</i>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	343 343 372 553	434 104 136 115
- Chi phí nhân công	58 052 765 294	20 917 779 952
- Chi phí máy thi công	5 129 582 602	5 355 275 726
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	2 221 495 819	556 773 912
- Chi phí dịch vụ mua ngoài, chi phí khác bằng tiền	22 140 961 663	16 779 834 339
Cộng	430 888 177 931	477 713 800 044

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		

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:

3.1 - Giao dịch với các bên có liên quan:

Chỉ tiêu	Q/hệ với C/ty	Năm nay	Năm trước
Doanh thu bán hàng và cung cấp DV		274,894,545	5,272,718,926
Công ty CP ĐT&XD Hồng Hà Số 1	Công ty con	274,894,545	
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con		5,272,718,926
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		193,042,940,900	317,351,739,851
Công ty CP ĐT&XD Hồng Hà Số 1	Công ty con	92,543,390,023	91,509,126,342
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con		136,800,178,651
Công ty CP XL Hồng Hà Sài Gòn	Công ty con	98,115,622,173	88,176,298,640
Công ty CP Sản xuất Cửa Hoa Kỳ	Công ty con	2,383,928,704	866,136,218
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
Trả trước cho người bán		46,769,169,597	7,443,578,197
Công ty CP ĐT&XD Hồng Hà Số 1	Công ty con	9,736,314,301	2,722,579,359
Công ty CP Xây lắp Hồng Hà Sài Gòn	Công ty con	32,239,241,230	4,075,139,428
Công ty CP Sản xuất Cửa Hoa Kỳ	Công ty con	4,793,614,066	645,859,410
Phải trả người bán		53,235,108,255	76,346,395,510
Công ty CP ĐT&XD Hồng Hà Số 1	Công ty con	46,273,551,344	58,259,522,585
Công ty CP Xây lắp Hồng Hà Sài Gòn	Công ty con	6,961,556,911	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 (9TD – 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	210,966,347,586	54,188,555,535	131,128,816,284	396,283,719,405		396,283,719,405
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	<i>274,894,545</i>			<i>274,894,545</i>		<i>274,894,545</i>
2. Giá vốn hàng bán	200,597,040,742	53,401,100,405	122,669,870,444	376,668,011,591		376,668,011,591
Lợi nhuận gộp	10,369,306,844	787,455,130	8,458,945,840	19,615,707,814		19,615,707,814

Tại kỳ trước (9TD– 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	352,686,331,171	24,226,845,517	158,693,757,538	535,606,934,226		535,606,934,226
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	<i>5,272,718,926</i>			<i>5,272,718,926</i>		<i>5,272,718,926</i>
2. Giá vốn hàng bán	333,061,676,691	23,983,686,189	155,418,597,305	512,463,960,185		512,463,960,185
Lợi nhuận gộp	19,624,654,480	243,159,328	3,275,160,233	23,142,974,041		23,142,974,041

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

Bảng cân đối kế toán tại ngày 30/09/2013

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	642,364,929,859	9,736,929,990	79,053,501,482	731,155,361,331		731,155,361,331
Nợ phải trả						
Nợ phải trả bộ phận	462,494,311,255	390,000,000	2,217,552,871	465,101,864,126		465,101,864,126

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 (9TD/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	395,514,363,041		769,356,364	396,283,719,405		396,283,719,405
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>			274,894,545	274,894,545		274,894,545
Doanh thu hoạt động tài chính	1,289,114,560			1,289,114,560		1,289,114,560
Chi phí sản xuất kinh doanh	396,295,599,242	-	365,606,366	396,661,205,608		396,661,205,608
- Giá vốn hàng bán	376,302,405,225		365,606,366	376,668,011,591		376,668,011,591
- Chi phí tài chính	6,778,939,393			6,778,939,393		6,778,939,393
- Chi phí bán hàng				-		-
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	13,214,254,624			13,214,254,624		13,214,254,624
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	507,878,359	-	403,749,998	911,628,357		911,628,357
Lợi nhuận khác	1,925,770,668		10,785,069	1,936,555,737		1,936,555,737
Lợi nhuận (lỗ) trước thuế	2,433,649,027	-	414,535,067	2,848,184,094		2,848,184,094

Báo cáo kết quả kinh doanh cho kỳ trước (9TD/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	530,334,215,300		5,272,718,926	535,606,934,226		535,606,934,226
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	-		5,272,718,926	5,272,718,926		5,272,718,926
Doanh thu hoạt động tài chính	1,263,410,591		23,633,932,217	24,897,342,808		24,897,342,808
Chi phí sản xuất kinh doanh	531,240,469,176	-	15,297,104,298	546,537,573,474		546,537,573,474
- Giá vốn hàng bán	507,191,241,259		5,272,718,926	512,463,960,185		512,463,960,185
- Chi phí tài chính	12,804,744,894		9,399,963,778	22,204,708,672		22,204,708,672
- Chi phí bán hàng				-		-
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	11,244,483,023		624,421,594	11,868,904,617		11,868,904,617
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	357,156,715	-	13,609,546,845	13,966,703,560		13,966,703,560
Lợi nhuận khác			- 639,110,977	- 639,110,977		- 639,110,977
Lợi nhuận (lỗ) trước thuế	357,156,715	-	12,970,435,868	13,327,592,583		13,327,592,583

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