

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2016

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2016

Đơn vị tính: VND

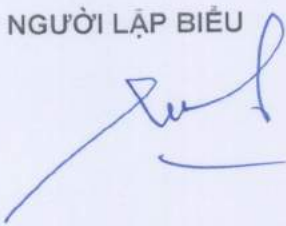
| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 93,869,270,600 | 70,289,165,576 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 15,304,782,955 | 8,242,465,612 |
| 1. Tiền | 111 | | 15,285,994,112 | 8,223,742,016 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 18,788,843 | 18,723,596 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 32,204,580,300 | 22,211,473,342 |
| 1. Chứng khoán kinh doanh | 121 | | 327,826,000 | 327,826,000 |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) | 122 | | -123,245,700 | -116,352,658 |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | 32,000,000,000 | 22,000,000,000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 37,116,258,001 | 25,529,302,768 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | | 29,902,704,300 | 24,729,191,823 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 7,301,260,318 | 1,468,299,292 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | 0 | |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD | 134 | | 0 | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | 0 | |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | | 2,414,895,072 | 1,791,321,436 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 139 | | -2,502,601,689 | -2,459,509,783 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 7,918,997,720 | 11,467,068,294 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 7,918,997,720 | 11,467,068,294 |
| 2. Dự phòng giảm giá tồn kho (*) | 149 | | 0 | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 1,324,651,624 | 2,838,855,560 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 1,067,651,624 | 1,041,165,825 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 0 | 1,797,689,735 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà Nước | 153 | | 0 | |
| 3. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | 257,000,000 | |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 90,743,890,467 | 98,188,374,705 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 0 | 0 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | 0 | 0 |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 | | 0 | 0 |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ | 213 | | 0 | 0 |
| 4. Phải thu về cho vay dài hạn | 214 | | 0 | 0 |
| 5. Phải thu dài hạn khác | 215 | | 0 | 0 |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | 0 | 0 |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 81,800,333,016 | 96,024,455,435 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 72,161,278,166 | 86,205,678,199 |
| - Nguyên giá | 222 | | 229,590,406,467 | 228,947,394,342 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | -157,429,128,301 | -142,741,716,143 |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | 0 | |
| - Nguyên giá | 225 | | 0 | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 226 | | 0 | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | | 9,639,054,850 | 9,818,777,236 |
| - Nguyên giá | 228 | | 10,492,023,677 | 10,492,023,677 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế(*) | 229 | | -852,968,827 | -673,246,441 |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | 0 | |
| - Nguyên giá | 231 | | 0 | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | 0 | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 7,085,224,454 | 168,336,273 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | 0 | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 7,085,224,454 | 168,336,273 |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 1,538,082,997 | 1,538,082,997 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 0 | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 1,800,000,000 | 1,800,000,000 |
| 3. Đầu tư khác vào công cụ vốn | 253 | | 0 | |
| 4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | -261,917,003 | -261,917,003 |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | 0 | |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 320,250,000 | 457,500,000 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 320,250,000 | 457,500,000 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 0 | |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 0 | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 184,613,161,067 | 168,477,540,281 |
| NGUỒN VỐN | 290 | | | |
| C – Nợ phải trả | 300 | | 92,742,511,035 | 82,122,390,611 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 82,823,680,535 | 73,497,560,111 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 19,146,509,087 | 15,290,514,734 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 312 | | 564,541,990 | 1,077,730,774 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp NN | 313 | | 1,850,654,870 | 1,542,713,753 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 17,896,014,472 | 15,356,840,990 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 38,185,329,320 | 27,903,892,825 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | 0 | |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD | 317 | | 0 | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | 0 | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 4,138,803,054 | 11,416,793,293 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 0 | |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | 0 | |
| 12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi | 322 | | 1,041,827,742 | 909,073,742 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | 0 | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | 0 | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 9,918,830,500 | 8,624,830,500 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | 0 | |

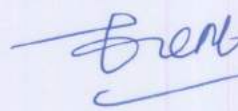
| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | | 0 | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | 0 | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | 0 | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | 0 | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | 0 | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | 0 | |
| 7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | | 9,918,830,500 | 8,624,830,500 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | 0 | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | 0 | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | | 0 | |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | 0 | |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | 0 | |
| D.VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | 91,870,650,032 | 86,355,149,670 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 91,870,650,032 | 86,355,149,670 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 58,615,560,000 | 39,078,750,000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 0 | |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | 0 | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | 7,112,926,857 | 16,881,331,857 |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | -804,000 | -804,000 |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | 0 | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | 0 | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 13,458,291,813 | 16,871,020,342 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | 0 | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 0 | |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 12,684,675,362 | 13,524,851,471 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | 0 | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 0 | 0 |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | 0 | |
| 2. Nguồn KP đã hình thành TSCĐ | 432 | | 0 | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 184,613,161,067 | 168,477,540,281 |

Hà Nội, Ngày 30 Tháng 09 Năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU



KẾ TOÁN TRƯỞNG




Bùi Văn Thành

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2016 (Toàn Cty)

Đơn vị tính: đồng

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết m | Quý III | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-------|----------|-----------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 - Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ | 1 | | 188 941 919 476 | 202 896 721 459 | 553 524 157 239 | 677 553 628 979 |
| 2 - Các khoản giảm trừ doanh thu(05=06+07+08+09) | 2 | | 188 941 919 476 | 202 896 721 459 | 553 524 157 239 | 677 553 628 979 |
| 3 - DT thuần về bán hàng , cung cấp dịch vụ (10=01-05) | 10 | | 174 056 537 527 | 190 384 381 753 | 507 518 877 497 | 634 499 526 847 |
| 4 - Giá vốn hàng bán | 11 | | 14 885 381 949 | 12 512 339 706 | 46 005 279 742 | 43 054 102 132 |
| 5 - LN gộp về bán hàng, cung cấp dịch vụ(20=10-11) | 20 | | 287 728 847 | 39 828 265 | 629 902 584 | 634 423 481 |
| 6 - Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 121 298 600 | 101 000 000 | 327 804 430 | - 1 676 637 004 |
| 7 - Chi phí tài chính | 22 | | 121 298 600 | 101 000 000 | 327 804 430 | 241 156 000 |
| Trong đó : Chi phí Lãi vay | 23 | | 6 107 558 050 | 5 817 839 968 | 16 979 089 734 | 18 978 422 583 |
| 8 - Chi phí bán hàng | 24 | | 4 790 519 213 | 4 322 074 775 | 14 221 507 771 | 14 853 876 521 |
| 9 - Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 4 153 734 933 | 2 311 253 228 | 15 106 780 391 | 11 532 863 513 |
| 10 - Lợi nhuận thuần từ HĐ kinh doanh (30=20+21-22-24) | 30 | | 689 642 224 | 181 195 000 | 1 076 585 736 | 703 317 124 |
| 11 - Thu nhập khác | 31 | | 182 491 336 | | 312 979 660 | 2 350 170 |
| 12 - Chi phí khác | 32 | | 507 150 888 | 181 195 000 | 763 606 076 | 700 966 954 |
| 13 - Lợi nhuận khác(40=31-32) | 40 | | 4 660 885 821 | 2 492 448 228 | 15 870 386 467 | 12 233 830 467 |
| 14 - Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | 938 380 085 | 548 338 610 | 3 185 711 105 | 2 691 442 703 |
| 15 - Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | | | | |
| 16 - Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | | | | |
| 17 - Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52) | 60 | | 3 722 505 736 | 1 944 109 618 | 12 684 675 362 | 9 542 387 764 |
| 18-Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | | | | |

Người lập biểu

Phòng TCKT



Đào Văn Thành

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý III năm 2016

Đơn vị tính: Đồng

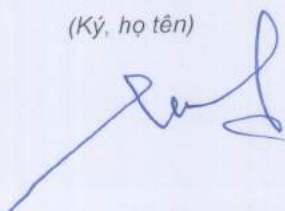
| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý | |
|--|-----------|-------------|--------------------------------|-----------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền tệ từ hoạt động kinh doanh | 0 | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 15,870,386,467 | 12,233,830,467 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | 0 |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 16,041,072,203 | 13,225,027,939 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 49,984,948 | -2,021,524,826 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | | 0 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | -633,876,379 | -1,116,039,306 |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 327,804,430 | 241,156,000 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | 0 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động (08=01+02+03+04+05+06) | 08 | | 31,655,371,669 | 22,562,450,274 |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 09 | | -11,586,955,233 | 4,936,919,434 |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | | 3,548,070,574 | -9,249,092,978 |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp) | 11 | | -5,312,179,307 | 10,859,953,150 |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | | 110,764,201 | 1,224,107,852 |
| - Tăng giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | 0 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | -327,804,430 | -241,156 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | 3,185,711,105 | 2,964,207,973 |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | | 0 |

| Chỉ tiêu | Mã số | Đơn vị tính | Năm nay | Năm trước |
|---|-----------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | -1,304,306,338 | -942,620,000 |
| Lưu chuyển thuần từ hoạt động kinh doanh (20=08+09+10+11+12+13+14+15+16) | 20 | | 19,968,672,241 | 32,355,684,549 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | | -1,716,561,268 | -2,102,093,999 |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác | 22 | | 1,049,452,963 | 694,104,090 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | -25,000,000,000 | -20,000,000,000 |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 15,000,000,000 | 5,000,000,000 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | | -316,814,624 |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | | 6,051,135,150 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 342,173,737 | 594,595,216 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | -10,324,934,568 | -10,079,074,167 |
| III. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | | 0 |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, tiền mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | | 0 |
| 3. Tiền thu đi từ lãi vay | 33 | | 2,060,000,000 | 10,000,000 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | -90,000,000 | -260,000,000 |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | 0 |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | -4,551,420,330 | -4,579,859,840 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính (40=31+32+33+34+35+36) | 40 | | -2,581,420,330 | -4,829,859,840 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | 7,062,317,343 | 17,446,750,542 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 8,242,465,612 | 12,040,215,461 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | 0 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | | 15,304,782,955 | 29,486,966,003 |

Hà Nội, ngày 30 tháng 09 năm 2016

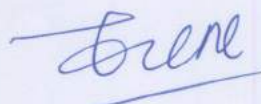
LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)



KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, đóng dấu, họ tên)



GIÁM ĐỐC

(Ký, đóng dấu, họ tên)



Bùi Văn Thành

4. Bản thuyết minh Báo cáo tài chính

TẬP ĐOÀN XĂNG DẦU VIỆT NAM
CÔNG TY CP TM& VT PETROLIMEX HN

Mẫu số B 09 - DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-
BTC Ngày 22/12/2014 của BTC)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH *9 tháng đầu năm 2016*

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh: Vận tải, đại lý xăng dầu, sửa chữa, xuất nhập khẩu ô tô, phụ tùng vật tư, kinh doanh gas, nước giặt
3. Ngành nghề kinh doanh; Dịch vụ thương mại
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, liên kết: + Công ty CP sửa chữa ô tô petrolimex
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc
 - + Chi nhánh Công ty CP TM & VT Petrolimex Hn tại Bắc Ninh
 - + Chi nhánh Công ty CP TM & VT Petrolimex Hn tại Lào cai

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày. 01/01. kết thúc vào ngày 31/12).
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng:theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của BTC
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam)
2. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền;
3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
4. 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.

5. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

6. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

8. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

9. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

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

13. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

14. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

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

16. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

17. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

18. 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.

19. 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.
- Thu nhập khác

Phụ biểu số 01. Tình hình tăng giảm tài sản cố định hữu hình

| Khoản mục | Mã chỉ tiêu | Nhà cửa kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|--------------------------|-------------|-------------------|------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------|-----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | 11 | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 12 | 28,940,394,097 | 3,304,291,535 | 196,318,934,353 | 383,774,357 | | 228,947,394,342 |
| Số tăng trong năm | 13 | 975,329,545 | | 741,231,723 | | | 1,716,561,268 |
| - Mua sắm mới | 131 | | | 741,231,723 | | | |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 132 | 975,329,545 | | | | | 975,329,545 |
| - ĐDNB Tập đoàn | 133 | | | | | | |
| - ĐDNB Cty | 134 | | | | | | |
| - Tăng khác | 135 | | | | | | |
| Số giảm trong năm | 14 | 0 | 0 | 1,073,579,143 | | | 1,073,579,143 |
| - Chuyển sang BĐS Đầu tư | 141 | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | 142 | | | 1,073,579,143 | | | 1,073,579,143 |
| - ĐDNB Tập đoàn | 143 | | | | | | |
| - ĐDNB Cty | 144 | | | | | | |
| - Giảm khác | 145 | | | | | | |
| Số dư cuối năm | 15 | 29,915,723,642 | 3,304,291,535 | 195,986,586,933 | 383,774,357 | | 229,590,376,467 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 16 | | | | | | |
| Số dư đầu năm ' | 17 | 10,064,137,909 | 2,307,634,011 | 130,055,903,737 | 314,040,486 | | 142,741,716,143 |
| Số tăng trong năm ' | 18 | 1,257,161,921 | 220,918,359 | 14,180,597,151 | 22,950,000 | | 15,681,627,431 |
| - Khấu hao trong năm | 181 | 1,257,161,921 | 220,918,359 | 14,180,597,151 | 22,950,000 | | 15,681,627,431 |

| Khoản mục | Mã chi tiêu | Nhà cửa kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|--|-------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------|------------------------|
| - ĐENB Tập đoàn ' | 182 | | | | | | |
| - ĐENB Cty ' | 183 | | | | | | |
| - Tầng khác ' | 184 | | | | | | |
| Số giảm trong kỳ | 19 | 0 | | 994,215,273 | | | 994,215,273 |
| - Chuyển sang BĐS Đầu tư | 191 | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | 192 | | | 994,215,273 | | | 994,215,273 |
| - ĐENB Tập đoàn | 193 | | | | | | |
| - ĐENB Cty | 194 | | | | | | |
| - Giám khác | 195 | | | | | | |
| Số dư cuối kỳ | 20 | 11,321,299,830 | 2,528,552,370 | 143,242,285,615 | 336,990,486 | | 157,429,128,301 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình | 21 | | | | | | |
| - Tại ngày Đầu năm | 22 | 18,876,256,188 | 996,657,524 | 66,263,030,616 | 69,733,871 | | 86,205,678,199 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 23 | 18,594,423,812 | 775,739,165 | 52,744,301,318 | 46,783,871 | | 72,161,248,166 |

Phụ biểu số 03. Tình hình tăng giảm TSCĐ vô hình

| Khoản mục | Mã chi tiêu | Quyền sử dụng đất | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy vi tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---------------------------------|-------------|-------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | 11 | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 12 | 10,005,023,677 | | | 487,000,000 | | 10,492,023,677 |
| Số tăng trong năm | 13 | | | | | | |
| - Mua trong năm | 131 | | | | | | |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | 132 | | | | | | |
| - ĐDNB Tập đoàn | 133 | | | | | | |
| - ĐDNB Cty | 134 | | | | | | |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh | 135 | | | | | | |
| - Tăng khác | 136 | | | | | | |
| Số giảm trong năm | 14 | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán | 141 | | | | | | |
| - ĐDNB Tập đoàn | 142 | | | | | | |
| - ĐDNB Cty | 143 | | | | | | |
| - Giảm khác | 144 | | | | | | |
| Số dư cuối năm ' | 15 | 10,005,023,677 | | | 487,000,000 | | 10,492,023,677 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | 16 | | | | | | |
| Số dư đầu năm ' | 17 | 368,871,451 | | | 304,374,990 | | 673,246,441 |
| Số tăng trong năm ' | 18 | 88,409,889 | | | 91,312,497 | | 179,722,386 |
| - Khấu hao trong năm | 181 | 88,409,889 | | | 91,312,497 | | 179,722,386 |

| Khoản mục | Mã chi tiêu | Quyền sử dụng đất | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu hàng hóa | Phần mềm máy vi tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---|-------------|--------------------|--------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|--------------------|
| - ĐNB Tập đoàn | 182 | | | | | | |
| - ĐNB Cty | 183 | | | | | | |
| - Tầng khác | 184 | | | | | | |
| Số giảm trong năm ' | 19 | | | | | | |
| - Thanh lý, nhượng bán ' | 191 | | | | | | |
| - ĐNB Tập đoàn ' | 192 | | | | | | |
| - ĐNB Cty ' | 193 | | | | | | |
| - Giảm khác ' | 194 | | | | | | |
| Số dư cuối quý" | 20 | 457,281,340 | | | 395,687,487 | | 852,968,827 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | 21 | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 22 | 9,636,152,226 | | | 426,125,002 | | 9,818,777,236 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 23 | 9,547,742,337 | | | 91,312,513 | | 9,639,054,850 |

Phụ biểu số 06. Các khoản thanh toán với Ngân sách

| Chỉ tiêu | Mã số | Số đầu năm | | Số phát sinh | | | Số cuối quý | |
|------------------------------------|-----------|------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------|----------------------|--|
| | | Phải thu | Phải nộp | Số đã nộp | Số phải nộp | Phải thu | Phải nộp | |
| I | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | |
| I. Thuế (10=11+...+19) | 10 | | 1,542,713,753 | 16,314,319,088 | 16,622,260,205 | 0 | 1,850,654,870 | |
| 1. Thuế GTGT hàng bán nội địa | 11 | | 273,264,327 | 9,480,633,838 | 10,110,181,815 | | 902,812,304 | |
| 2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 12 | | | | | | | |
| 3. Thuế tiêu thụ đặc biệt | 13 | | | | | | | |
| 4. Thuế xuất, nhập khẩu | 14 | | | | | | | |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp | 15 | | 1,218,594,655 | 3,569,844,387 | 3,289,629,817 | | 938,380,085 | |
| 6. Thuế thu nhập cá nhân | 16 | | 50,854,771 | 866,204,349 | 824,812,059 | | 9,462,481 | |
| 7. Thuế tài nguyên | 17 | | | | | | | |
| 8. Thuế nhà đất và tiền nhà đất | 18 | | | 2,392,636,514 | 2,392,636,514 | | | |
| 9. Các loại thuế khác | 19 | | | 5,000,000 | 5,000,000 | | | |
| 9.1. Thuế bảo vệ môi trường | 191 | | | | | | | |
| 9.2. Các loại thuế khác | 192 | | | 5,000,000 | 5,000,000 | | | |
| II. Các khoản phải nộp khác | 30 | | | | | | | |
| 1. Các khoản phụ thu | 31 | | | | | | | |
| 2. Các khoản phí, lệ phí | 32 | | | | | | | |
| 3. Các khoản khác | 33 | | | | | | | |
| Cộng | 40 | 0 | 1,542,713,753 | 16,314,319,088 | 16,622,260,205 | 0 | 1,850,654,870 | |

Phụ biểu số 07. Tình hình đầu tư tài chính ngắn hạn

| Chỉ tiêu | Số đầu năm | | Tăng trong kỳ | | Giảm trong kỳ | | Số cuối kỳ | | Lý do |
|-----------------------------------|------------|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|------------|----------------|-------|
| | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn | 10,323 | 277,826,000 | | | | | 10,323 | 277,826,000 | |
| Cty CP sữa Hà Nội | 1,400 | 46,310,000 | | | | | 1,400 | 46,310,000 | |
| Công ty CP Bảo hiểm Petrolimex | 8,923 | 231,516,000 | | | | | 8,923 | 231,516,000 | |
| Trái phiếu đầu tư ngắn hạn | | | | | | | | | |
| Chứng khoán khác | 5,000 | 50,000,000 | | | | | 5,000 | 50,000,000 | |
| Cho vay ngắn hạn | | | | | | | | | |
| Đầu tư ngắn hạn khác | | 22,000,000,000 | | | | 10,000,000,000 | | 12,000,000,000 | |
| Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn | | -116,352,658 | | -6,893,042 | | | | -123,245,700 | |

Phụ biểu số 10: Thuyết minh chi phí xây dựng cơ bản dở dang

ĐVT: Đồng

| CHỈ TIÊU | Mã thuyết minh | Cuối quý | Đầu năm |
|--|----------------------|----------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Tổng Cộng | | 7,085,224,454 | 168,336,273 |
| - Công trình cải tạo khu nhà xưởng | | 18,000,000 | 18,000,000 |
| - Công trình bãi đỗ xe Quảng Ninh | | | |
| - Công trình cửa hàng XD Liên Hà- Đông Anh | | | 25,735,455 |
| -Chương trình phần mềm FTS | | 26,325,000 | 26,325,000 |
| - Công trình SC CHXD 18 | | 7,040,899,454 | 98,275,818 |

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

| Chỉ tiêu | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 1 | 3 | 4 |
| 01. Tiền | 15,285,994,112 | 8,223,742,016 |
| - Tiền mặt | 692,708,403 | 603,059,684 |
| + Tiền Việt Nam | 692,708,403 | 603,059,684 |
| + Ngoại tệ | | 0 |
| - Tiền gửi Ngân hàng | 14,593,285,709 | 7,620,682,332 |
| + Tiền Việt Nam | 14,593,285,709 | 7,620,682,332 |
| + Ngoại tệ | | 0 |
| - Tiền đang chuyển | | 0 |
| + Tiền Việt Nam | | 0 |
| + Ngoại tệ | | 0 |
| 02- Các khoản đầu tư tài chính | | 0 |
| - Chứng khoán kinh doanh | 327,826,000 | 327,826,000 |
| - Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 32,000,000,000 | 22,000,000,000 |
| - Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 1,800,000,000 | 1,800,000,000 |
| +Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 1,800,000,000 | 1,800,000,000 |
| + Đầu tư vào đơn vị khác | | 0 |
| 03. Phải thu của khách hàng | 29,902,704,300 | 24,729,191,823 |
| - Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 29,902,704,300 | 24,729,191,823 |
| - Phải thu của khách hàng dài hạn | | 0 |
| 04. Các khoản phải thu khác | 2,414,895,072 | 1,791,321,436 |
| - Phải thu về cổ phần hóa | | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | | |
| - Phải thu người lao động | | |
| - Phải thu ngắn hạn khác | 2,414,895,072 | 1,791,321,436 |
| 05. Hàng tồn kho | 7,918,997,720 | 11,467,068,294 |
| - Hàng mua đang đi trên đường | | |
| + Xăng dầu | | |
| + Khác | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 2,106,489,522 | 929,387,870 |
| - Công cụ, dụng cụ | 108,712,680 | 206,786,029 |
| + Vỏ bình gas | | |
| + Công cụ, dụng cụ khác | 108,712,680 | 202,036,029 |
| - Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang | | |

| Chi tiêu | Số cuối quý | Số đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Thành phẩm | | |
| - Hàng hóa | 5,703,795,518 | 10,330,894,395 |
| + Xăng dầu | 4,707,625,391 | 9,196,607,761 |
| + Hoá dầu | 913,410,353 | 1,033,700,134 |
| + Hóa chất dung môi | 38,468,278 | 56,295,004 |
| + Hàng hoá khác | 44,291,496 | 44,291,496 |
| - Hàng gửi đi bán | | |
| + Xăng dầu | | |
| + Khác | | |
| - Hàng hóa kho bảo thuế | | |
| - Hàng hóa Bất động sản | | |
| * Thuyết minh hàng hóa tồn kho tại Phụ biểu số 09 | | |
| 06. Tài sản dở dang dài hạn | 7,085,224,454 | 168,336,273 |
| - Chi phí SXKD dở dang dài hạn | | 0 |
| - Xây dựng cơ bản dở dang | 7,085,224,454 | 168,336,273 |
| 07. Tăng giảm TSCĐ hữu hình (Chi tiết tại Phụ biểu số 01) | 72,161,278,166 | 86,205,678,199 |
| 08. Chi phí trả trước | | |
| - Ngắn hạn | 1,067,651,624 | 1,041,165,825 |
| +Chi phí trả trước về SC | | 21,779,999 |
| +Chi phí trả trước về CCDC | 210,212,140 | 104,092,000 |
| +Chi phí trả trước về bảo hiểm | 682,250,556 | 802,878,077 |
| +Chi phí trả trước ngắn hạn khác | 175,188,928 | 112,415,749 |
| - Dài hạn | 320,250,000 | 457,500,000 |
| +Chi phí trả trước dài hạn khác | 320,250,000 | 457,500,000 |
| 9. Tài sản khác | | |
| - Ngắn hạn | | 0 |
| - Dài hạn | | 0 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính | 9,918,830,500 | 8,624,830,500 |
| - Ngắn hạn | | |
| - Dài hạn | 9,918,830,500 | 8,624,830,500 |
| 11. Phải trả người bán | 19,146,509,087 | 15,289,620,189 |
| - Phải trả người bán ngắn hạn | 19,146,509,087 | 15,290,514,734 |
| 12. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước (Chi tiết tại Phụ biểu 06) | | |
| - Phải nộp | 1,850,654,870 | 1,542,713,753 |
| - Phải thu | | 0 |

| Chi tiêu | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 13- Chi phí phải trả | 38,185,329,320 | 27,904,787,370 |
| - Chi phí phải trả ngắn hạn | 38,185,329,320 | 27,903,892,825 |
| - Chi phí phải trả dài hạn | | 0 |
| 14- Các khoản phải trả khác | 4,138,154,054 | 11,416,793,293 |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết | | |
| - Kinh phí công đoàn | 543,220,376 | 4,169,576 |
| - Bảo hiểm xã hội | 427,607,740 | -20,054,353 |
| - Bảo hiểm y tế | 77,530,337 | 50,209 |
| - Phải trả về cổ phần hóa | | |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | | |
| - Doanh thu chưa thực hiện | | |
| - Các khoản Phải trả, Phải nộp khác | 3,089,795,601 | 11,432,627,861 |
| 15. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | 0 |
| a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch Tạm thời được khấu trừ | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng | | |
| - Khoản hoàn nhập Tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước | | |
| b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch Tạm thời chịu thuế | | |
| - Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước | | |
| 22. Vốn chủ sở hữu | 91,870,650,032 | 86,355,149,670 |
| a- Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại Phụ biểu 05) | | |
| b- Chi tiết đầu tư của Vốn chủ sở hữu (Chi tiết tại phụ biểu 05) | | |
| c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia cổ tức (Chi tiết tại Phụ biểu 05) | | |
| - 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 phổ thông | | |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi | | |

| Chỉ tiêu | Số cuối quý | Số đầu năm |
|--|-------------|------------|
| - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận | | |
| đ- Cổ phiếu | | |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | | |
| - SL cổ phiếu đã bán ra công chúng | | |
| + Cổ phiếu phổ thông bán ra công chúng | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi bán ra công chúng | | |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | | |
| + Cổ phiếu phổ thông mua lại | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi mua lại | | |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | | |
| + Cổ phiếu thường | | |
| + Cổ phiếu ưu đãi | | |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | | |
| e- Các quỹ của doanh nghiệp (Chi tiết tại Phụ biểu 05) | | |
| g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các CMKT (Chi tiết tại Phụ biểu số 09) | | |
| 23- Nguồn kinh phí (chi tiết tại Phụ biểu 05) | | 0 |
| 24. Tài sản thuê ngoài | | 0 |
| (1)- Giá trị tài sản thuê ngoài | | |
| - TSCĐ thuê ngoài | | |
| - Tài sản khác thuê ngoài | | |
| (2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động TSCĐ không huỷ ngang theo các thời hạn | | |
| - Đến 1 năm | | |
| - Trên 1- 5 năm | | |
| - Trên 5 năm | | |
| 24.a Vật tư hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công | | 0 |
| Trong đó: - Hàng giữ hộ Tập đoàn | | 0 |
| - Hàng Dự trữ quốc gia | | 0 |

**VI NHỮNG THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY
 TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH**

| Chỉ tiêu | Quý III năm 2016 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý |
|---|------------------------|--------------------------------|
| 1 | | |
| 1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10) | 188 941 919 476 | 553 524 157 239 |
| Trong đó: | | |
| - Doanh thu bán hàng | 134 446 675 688 | 387 390 170 049 |
| + Doanh thu bán hàng trực tiếp nội địa | 134 446 675 688 | 387 390 170 049 |
| + Doanh thu bán xuất khẩu, tái xuất, chuyển khẩu | | |
| + Doanh thu trợ cấp, trợ giá | | |
| + Doanh thu bán hàng nội bộ | | |
| + nội bộ Tập đoàn | | |
| + nội bộ công ty | | |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 54 495 243 788 | 166 133 987 190 |
| T.đó: Doanh thu xuất khẩu | | |
| Doanh thu cung cấp nội bộ | 54 347 743 407 | 165 771 447 590 |
| + nội bộ Tập đoàn | 53 946 405 284 | 164 464 784 974 |
| + nội bộ công ty | 401 338 123 | 1 306 662 616 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | | |
| + Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ | | |
| + Tổng Doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính | | |
| 2. 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 (theo phương pháp trực tiếp) | | |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| - Thuế xuất khẩu | | |
| - Thuế BVMT | | |

| Chỉ tiêu | Quý III năm 2016 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý |
|--|------------------------|--------------------------------|
| 3. Giá vốn hàng bán | 174 056 537 527 | 507 518 877 497 |
| - giá vốn của hàng hóa đã bán | 124 554 561 920 | 360 813 949 284 |
| - giá vốn của thành phẩm đã bán | | |
| - giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 49 501 975 607 | 146 704 928 213 |
| - giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán. | | |
| - chi phí kinh Doanh Bất động sản đầu tư | | |
| - Hao hụt mất mát hàng tồn kho | | |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường | | |
| - Dự phòng Giảm giá hàng tồn kho | | |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21) | 287 728 847 | 629 902 584 |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 270 775 147 | 612 948 884 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu | | |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 16 953 700 | 16 953 700 |
| - Lãi bán ngoại tệ | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | |
| - Lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác | | |
| 5. Chi phí tài chính (Mã số 22) | 121 298 600 | 327 804 430 |
| - Lãi tiền vay | 121 298 600 | 327 804 430 |
| - Chiết khấu thanh toán, Lãi bán hàng trả chậm | | |
| - Lỗ do thanh lý Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | |
| - Lỗ bán ngoại tệ | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | | |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | | |
| - Dự phòng Giảm giá Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn | | |
| - chi phí tài chính khác | | |
| 6. Thu nhập khác (Mã số 31) | 689 642 224 | 1 076 585 736 |
| - Thanh lý nhượng bán TSCĐ | 678 416 451 | 1 049 452 963 |
| - Thu khác | 11 225 773 | 27 132 773 |

| Chỉ tiêu | Quý III năm 2016 | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý |
|--|-----------------------|--------------------------------|
| 7. Chi phí khác (Mã số 32) | 182 491 336 | 312 979 660 |
| - Các khoản khác | 182 491 336 | 312 979 660 |
| 8. Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp (Mã số 24+25) | 10 898 077 263 | 31 200 597 505 |
| - Các khoản chi phí quản lý DN PS trong kỳ | 4 790 519 213 | 16 979 089 734 |
| - Các khoản chi phí bán hàng PS trong kỳ | 6 107 558 050 | 14 221 507 771 |
| 9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51) | 938 380 085 | 3 185 711 105 |
| - chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu Thuế năm hiện hành | 938 380 085 | 3 185 711 105 |
| - Điều chỉnh chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp của Các năm trước vào chi phí Thuế thu nhập hiện hành năm nay | | 0 |
| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52) | | 0 |
| - chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản thu nhập tạm thời chịu Thuế | | 0 |
| - chi phí Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản Thuế thu nhập hoãn lại | | 0 |
| - thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | 0 |
| - thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ Các khoản Lỗ tính Thuế và ưu đãi Thuế chưa sử dụng | | 0 |
| - thu nhập Thuế thu nhập Doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | | 0 |

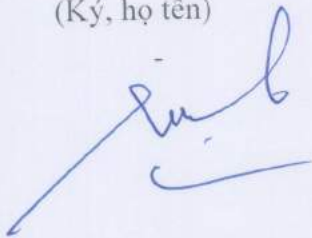
20. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
21. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
22. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
24. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
25. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán 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): Do có sự thay đổi chế độ kế toán theo thông tư 200/2014/TT-BTC
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác.

Lập, ngày 30 tháng 09 năm 2016

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Bùi Văn Thành