

CÔNG TY CP CMISTONE VIỆT NAM

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ II.2018

HÀ NỘI – NĂM 2018

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Quý II Năm 2018

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ tại ngày 30/06/2018	Số đầu kỳ tại ngày 01/01/2018
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		48,524,210,604	49,546,076,012
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		47,708,895	71,357,470
1. Tiền	111		47,708,895	71,357,470
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
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			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		29,515,071,239	29,143,948,403
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		30,169,250,391	29,160,488,011
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		40,264,072,191	54,196,137,681
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Dự phòng giảm giá phải thu nội bộ ngắn hạn	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		2,211,000,000	2,211,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		38,585,957,302	40,929,781,713
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*).	137		-81,815,235,776	-97,353,459,002
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		100,027,131	
IV. Hàng tồn kho	140		18,586,083,259	19,309,414,777
1. Hàng tồn kho	141		25,888,101,168	26,548,715,999
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-7,302,017,909	-7,239,301,222
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		375,347,210	1,021,355,362
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		59,916,242	32,666,666
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		315,430,968	828,410,435
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			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		195,147,557,487	214,145,853,776
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		33,645,475,400	31,406,849,765
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		723,287,361	723,287,361
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở 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		32,922,188,039	31,406,849,765
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*).	219			-723,287,361
II. Tài sản cố định	220		108,952,592,655	122,674,675,616
1. Tài sản cố định hữu hình	221		101,831,550,967	115,387,383,928
- Nguyên giá	222		124,792,664,353	136,996,955,854
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-22,961,113,386	-21,609,571,926
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224			



- Nguyên giá	225		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		
3. Tài sản cố định vô hình	227	7,121,041,688	7,287,291,688
- Nguyên giá	228	9,975,000,000	9,975,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229	-2,853,958,312	-2,687,708,312
III. Bất động sản đầu tư	230		
- Nguyên giá	231		
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	40,281,578,885	42,329,922,801
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	40,281,578,885	42,329,922,801
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	-2,792,631,921	
1. Đầu tư vào công ty con	251		
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254	-2,792,631,921	
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		
VI. Tài sản dài hạn khác	260	15,060,542,468	17,734,405,594
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	15,060,542,468	17,734,405,594
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		
4. Tài sản dài hạn khác	268		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270	243,671,768,091	263,691,929,788
C. NỢ PHẢI TRẢ	300	242,271,890,837	247,967,037,508
I. Nợ ngắn hạn	310	221,599,223,614	150,337,664,907
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	7,422,414,625	7,788,669,932
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	8,978,658,008	6,044,735,965
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	30,124,895,339	29,179,987,089
4. Phải trả người lao động	314	243,973,199	497,131,168
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	32,259,770,400	29,834,327,896
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch nợ ương xây dựng	317		
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	4,678,559,328	4,288,931,142
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	137,889,400,715	72,702,329,715
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	1,552,000	1,552,000
13. Quỹ bình ổn giá	323		
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		
II. Nợ dài hạn	330	20,672,667,223	97,629,372,601
1. Phải trả người bán dài hạn	331		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	20,672,667,223	
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		

7. Phải trả dài hạn khác	337		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		97,629,372,601
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400	1,399,877,254	15,724,892,280
I. Vốn chủ sở hữu	410	1,399,877,254	15,724,892,280
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	160,000,000,000	160,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	160,000,000,000	160,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	3,167,767,978	3,167,767,978
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	891,344,168	891,344,168
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	-162,659,234,892	-148,334,219,866
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a	-150,957,622,752	-31,172,773,391
- LNST chưa phân phối lũy kế đến kỳ này	421b	-11,701,612,140	-117,161,446,475
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		
1. Nguồn kinh phí	431		0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440	243,671,768,091	263,691,929,788



Phụ trách kế toán
(Ký, họ tên)

Trần Thị Hoàn

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Trần Thị Hoàn

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Hữu Trung

Công ty Cổ phần CIMSTONE VIỆT NAM
Tầng 8, tòa nhà Agribank, số 135 đường Lạc Long Quân, Phường Nghĩa Đô, Quận Cầu Giấy, Thành phố Hà Nội

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý II Năm 2018

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Số lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	5.18	179,942,805	19,080,876,779	787,451,567	19,080,876,779
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		179,942,805	19,080,876,779	787,451,567	19,080,876,779
4. Giá vốn hàng bán	11	5.19	1,183,004,124	15,723,791,141	3,886,208,791	15,723,791,141
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ(20=10-11)	20		(1,003,061,319)	3,357,085,638	(3,098,757,224)	3,357,085,638
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	5.20	3,664,904	1,177,184	3,698,653	1,757,682
7. Chi phí tài chính	22	5.21	-	7,934,201,226	3,894,297,084	11,690,886,507
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23					
8. Phần lãi/lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24	5.22				
9. Chi phí bán hàng	25	5.23	55,184,253	864,338,732	381,149,378	891,696,205
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		268,128,890	1,321,398,782	941,085,034	1,326,584,489
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh(30=20+(21-22)-25-26)	30	5.24	(1,322,707,558)	(6,761,675,898)	(8,311,590,067)	(10,550,325,881)
12. Thu nhập khác	31	5.24	12,900,000	11,275,432,728	11,814,464,936	16,684,729,092
13. Chi phí khác	32		1,864,744,983	14,194,358,904	15,204,487,009	19,097,712,612
14. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		(1,851,844,983)	(2,918,926,176)	(3,390,022,073)	(2,412,983,520)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40)	50		(3,174,552,541)	(9,680,602,074)	(11,701,612,140)	(12,963,309,401)
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	-	-
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		(3,174,552,541)	(9,680,602,074)	(11,701,612,140)	(12,963,309,401)
18.1 Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		-	-	-	-
18.2 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		-	-	-	-
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)	70	5.25				
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Phụ trách Kế toán
(Ký, họ tên)

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Nguyễn Văn Hoàng

(Handwritten signature)
Nguyễn Văn Hoàng

(Handwritten signature)
Nguyễn Văn Hoàng

Công ty Cổ phần CMISTONE Việt Nam

Tầng 8, tòa nhà Agribank, số 135 đường Lạc Long Quân, Phường Nghĩa Đô, Quận Cầu Giấy, Thành phố Hà Nội

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

Quý II Năm 2018)

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến quý 2 năm nay	Lũy kế từ đầu năm đến quý 2 năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		15,015,597,473	3,743,021,630
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		-3,137,423,532	-3,075,888,326
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		-239,915,269	-814,013,000
4. Tiền lãi vay đã trả	04			
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05			
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		100,080,131,428	527,325,300
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		-27,148,719,651	-313,839,984
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		84,569,670,449	66,605,620
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21			
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			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30			
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31			
2. Tiền 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 trả nợ gốc vay	34		-76,500,849,000	(42,559,000)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		-8,082,000,000	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-84,582,849,000	(42,559,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		-13,178,551	24,046,620
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		60,887,446	47,310,850
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		47,708,895	71,357,470



Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Hữu Trung

Phụ trách kế toán

(Ký, họ tên)

Nguyễn Hải Hiền

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Nguyễn Hải Hiền

Công ty Cổ phần CMISTONE Việt Nam
Tầng 8, tòa nhà Agribank, số 135 đường Lạc Long
Quân, Phường Nghĩa Đô, Quận Cầu Giấy, Thành phố
Hà Nội

Mẫu số: B09-DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 30/6/2018

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần CMISTONE Việt Nam
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Thương mại, dịch vụ
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Sản xuất, thương mại, dịch vụ Sản xuất, thương mại, dịch vụ
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

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

- 1- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày .../.../..... kết thúc vào ngày...../...../.....): Từ ngày 01/01/2018 đến ngày 31/12/2018
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

III- Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành
- 3- Hình thức kế toán áp dụng:

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc đầu tư có tính thanh khoản cao. Khi thời hạn thu hồi không quá 3 tháng
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: hàng tồn kho xác định trên cơ sở giá thấp hơn giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. giá gốc hàng tồn kho bao gồm giá mua, chi phí Nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp, chi phí sản xuất chung hoặc chi phí liên quan khác nếu có
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân cuối kỳ
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
 - 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: tài sản cố định được trình bày theo Nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế
Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Nguyên giá tài sản cố định bao gồm giá mua và toàn bộ chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng, nguyên giá tài sản cố định hữu hình do các nhà thầu xây dựng bao gồm giá trị công trình hoàn thành bàn giao, các chi phí liên quan trực tiếp khác và lệ phí trước bạ nếu có.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao đường thẳng
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:
 - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
 - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:
 - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn:
 - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác:
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:
- 6- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành và đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh.
Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Lãi vay được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ: Tỷ lệ vốn hoá được tính Tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong năm, ngoại trừ các khoản vay riêng phụ vụ cho mục đích hình thành tài sản cụ thể
8. Nguyên tắc ghi nhận các khoản chi phí khác:

Chi phí trả trước: Chi phí trả trước dài hạn bao gồm công cụ, dụng cụ, chi phí thuê đất, các chi phí phát sinh được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho công ty trong thời hạn 1 năm trở lên

1

- Chi phí khác:

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Chi phí này được vốn hoá dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào báo cáo hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại:

9- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

10- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

11- 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:

12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Doanh thu được xác định khi công ty có khả năng nhận được lợi ích kinh tế có thể xác định một cách chắc chắn. Doanh thu thuần được xác định theo giá trị hợp lý của các tài khoản đã thu hoặc sẽ thu được sau khi trừ các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán trả lại

- Doanh thu bán hàng:

Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác nhận một cách đáng tin cậy và công ty có khả năng thu hồi được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này

Doanh thu hoạt động tài chính: Lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận theo thông báo lãi của ngân hàng vào thời điểm ngân hàng chuyển tiền vào tài khoản công ty

- Doanh thu hợp đồng xây dựng:

13- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:

14- 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: Số thuế phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong năm khác. Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên bảng cân đối kế toán. Các loại thuế khác được áp dụng theo luật hiện hành tại Việt Nam

15- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái:

16. Phương pháp chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ ra Đồng Việt Nam

17- 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

01- Tiền

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tiền mặt	15,648,841	24,881,202
- Tiền gửi ngân hàng	32,060,054	46,476,268
- Tiền đang chuyển	0	0
Cộng	47,708,895	71,357,470

02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
- Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại cổ phiếu)	0.000	0	0.000	0
- Trái phiếu đầu tư ngắn hạn (chi tiết cho từng loại trái phiếu)	0.000	0	0.000	0
- Đầu tư ngắn hạn khác	0.000	2,211,000,000	0.000	2,211,000,000
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	0.000	0	0.000	0

Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu

Về số lượng:

Về giá trị:

03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Phải thu về cổ phần hóa	0	0
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	0	0
- Phải thu người lao động	0	0
- Phải thu khác	29,515,071,239	29,143,948,403

Cộng	29,515,071,239	29,143,948,403
-------------	-----------------------	-----------------------

04- Hàng tồn kho

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém chất lượng không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất.
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ.
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ.
- Chênh lệch (nếu có) về số lượng và giá trị giữa số ghi sổ kế toán và số thực tế khi kiểm kê hàng tồn kho tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân, trách nhiệm bồi thường...
- Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
- Những trường hợp hay sự kiện dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

05- Thuế và các khoản phải thu nhà nước

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	0	0
-	0	0
- Các khoản khác phải thu nhà nước:	0	0
Cộng	0	0

06- Phải thu nội bộ dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Cho vay dài hạn nội bộ	0	0
-	0	0
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	0	0
Cộng	0	0

07- Phải thu dài hạn khác

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	0	0
- Các khoản tiền nhận ủy thác	0	0
- Cho vay không có lãi	0	0
- Phải thu dài hạn khác	0	0
Cộng	0	0

08- Nợ phải thu quá hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn, trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn.	0	0
- Khả năng thu hồi các khoản nợ phải thu quá hạn.	0	0
- Giá trị các khoản nợ phải thu không có khả năng thu hồi chưa được xoá sổ.	0	0
- 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.	0	0
Cộng	0	0

09- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, súc vật làm việc cho sản phẩm	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình	0	0	0	0	0	0	0
Số dư đầu năm	37,351,965,973	94,355,952,576	3,413,692,975	5,809,608	0	4,406,198,949	139,533,620,081
- Mua trong năm	0	0	0	0	0	0	0
- Đầu tư XDCB hoàn thành	56,918,365	0	0	0	0	0	56,918,365
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	-14,797,874,093	0	0	0	0	-14,797,874,093
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	37,408,884,338	79,558,078,483	3,413,692,975	5,809,608	0	4,406,198,949	124,792,664,353

Giá trị hao mòn lũy kế	0	0	0	0	0	0	0
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	0	21,245,897,032
- Khấu hao trong năm	0	0	0	0	0	0	1,623,763,188
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	-1,661,625,318	0	0	0	0	-1,661,625,318
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0	0	0	22,961,113,386
Giá trị còn lại TSCĐ hữu hình	0	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	0	0	118,287,723,049
- Tại ngày cuối năm	0	0	0	0	0	0	101,831,550,967

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản cho 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 thuê tài chính

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tài sản cố định hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính	0	0	0	0	0	0	0
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	0	0
- Thuê tài chính trong năm	0	0	0	0	0	0	0
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	0	0	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0	0	0	0
Giá trị hao mòn lũy kế	0	0	0	0	0	0	0
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	0	0
- Khấu hao trong năm	0	0	0	0	0	0	0
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	0	0	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0	0	0	0
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính	0	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày cuối năm	0	0	0	0	0	0	0

* 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:

11- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hóa	Phần mềm máy tính	Giấy phép và giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình	0	0	0	0	0	0	0	0
Số dư đầu năm	27,708,333	0	0	0	0	9,947,291,667	0	9,975,000,000

- Mua trong năm	0	0	0	0	0	0	0	0
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	0	0	0	0	0	0	0	0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	0	0	0	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	27,708,333	0	0	0	0	9,947,291,667	0	9,975,000,000
Giá trị hao mòn lũy kế	0	0	0	0	0	0	0	0
Số dư đầu năm	0	0	0	0	0	0	0	2,687,708,312
- Khấu hao trong năm	0	0	0	0	0	0	0	166,250,000
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0	0
- Thanh lý nhượng bán	0	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	0	0	0	0	0	0	0	2,853,958,312
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình	0	0	0	0	0	0	0	0
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	0	0	0	7,287,291,688
- Tại ngày cuối năm	0	0	0	0	0	0	0	7,121,041,688

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

-.....

-.....

12- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tổng chi phí xây dựng cơ bản dở dang	40,281,578,885	42,329,922,801
Trong đó: Những công trình lớn	0	0
+ Công trình	0	0
+ Công trình	0	0
+	0	0

13- Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Nguyên giá bất động sản đầu tư	0	0	0	0
- Quyền sử dụng đất	0	0	0	0
- Nhà	0	0	0	0
- Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0	0
- Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0
Giá trị hao mòn lũy kế	0	0	0	0
- Quyền sử dụng đất	0	0	0	0
- Nhà	0	0	0	0
- Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0	0
- Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư	0	0	0	0
- Quyền sử dụng đất	0	0	0	0
- Nhà	0	0	0	0
- Nhà và quyền sử dụng đất	0	0	0	0
- Cơ sở hạ tầng	0	0	0	0

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

6

14- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ		Đầu kỳ	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a. Đầu tư vào công ty con (chi tiết theo cổ phiếu của từng công ty con)	0.000	0	0.000	0
.....	0.000	0	0.000	0

Lý do thay đổi với 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 (chi tiết cho từng cổ phiếu của công ty liên doanh liên kết)	0	0	0	0
.....	0	0	0	0

Lý do thay đổi với 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	0	0	0	0
- Đầu tư cổ phiếu	0	0	0	0
- Đầu tư trái phiếu	0	0	0	0
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	0	0	0	0
- Cho vay dài hạn	0	0	0	0

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

+ Về số lượng (đối với cổ phiếu)

+ Về giá trị

15- Chi phí trả trước dài hạn

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	0	0
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	0	0
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	0	0
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình	0	0
Cộng	0	0

16- Vay và nợ ngắn hạn

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vay ngắn hạn	0	0
- Nợ dài hạn đến hạn trả	0	0
Cộng	0	0

17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
Thuế phải nộp nhà nước	30,124,895,339	29,179,987,089
Cộng	30,124,895,339	29,179,987,089

18- Chi phí phải trả

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép	0	0
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ	0	0
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh	0	0
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn	0	0
Cộng	0	0

Hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán

- Hạng mục công trình A

- Hạng mục công trình B

- Hạng mục công trình C

.....

Lý do tăng, giảm

19. Phải trả ngắn hạn khác

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Tài sản thừa chờ giải quyết	373,891,990	0
- Kinh phí công đoàn	121,656,904	121,656,904
- Bảo hiểm xã hội	2,454,733,427	2,454,733,427
- Bảo hiểm y tế	90,910,190	90,910,190
- Phải trả về cổ phần hóa	123,002,409	123,002,409
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	0	0
- Doanh thu chưa thực hiện	0	0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1,455,295,655	1,455,295,655

Cộng	4,619,490,575	4,245,598,585
------	---------------	---------------

20. Phải trả nội bộ dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vay dài hạn nội bộ	0	0
.....	0	0
- Phải trả dài hạn nội bộ khác	0	0
Cộng	0	0

21- Vay và nợ dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
a - Vay dài hạn	0	0
- Vay ngân hàng	0	0
- Vay đối tượng khác	0	0
- Trái phiếu phát hành	0	0
b - Nợ dài hạn	0	0
- Thuế tài chính	0	0
- Nợ dài hạn khác	0	0
Cộng	0	0

Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản Thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản Thanh toán tiền thuế tài	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
- Từ 1 năm trở xuống	0	0	0	0	0	0
- Trên 5 năm	0	0	0	0	0	0
- Trên 1 năm đến 5 năm	0	0	0	0	0	0

22. 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 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.

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.

23- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
----------	---------	--------

a - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	0	0
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	0	0
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng	0	0
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước	0	0
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0
b - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế	0	0
- Khoản hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước	0	0
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0

24- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Tổng cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước	160,000,000,000	3,167,767,978	0	0	0	0	891,344,168	164,059,112,146
- Tăng vốn trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0
- Lãi trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm vốn trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0
- Lỗ trong năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm trước	0	0	0	0	0	0	0	0
Số dư đầu năm nay	160,000,000,000	3,167,767,978	0	0	0	0	891,344,168	164,059,112,146
- Tăng vốn trong năm nay	0	0	0	0	0	0	0	0
- Lãi trong năm nay	0	0	0	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm vốn trong năm nay	0	0	0	0	0	0	0	0
- Lỗ trong năm nay	0	0	0	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm nay	0	0	0	0	0	0	0	0

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Chi tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Vốn góp của nhà nước	0	0
- Vốn góp của các đối tượng khác	0	0
-.....	0	0
Cộng	0	0

* Số lượng cổ phiếu quỹ:

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	0	0
+ Vốn góp đầu năm	0	0
+ Vốn góp tăng trong năm	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	0	0

d- Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:

- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận

d- Cổ phiếu

Chỉ tiêu	Cuối kỳ	Đầu kỳ
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	0	0
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	0	0
+ Cổ phiếu phổ thông	0	0
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	0	0
+ Cổ phiếu phổ thông	0	0
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	0	0
+ Cổ phiếu phổ thông	0	0
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:

e- Các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển:

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

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

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

-....

-....

25- Nguồn kinh phí

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm	0	0
- Chi sự nghiệp	0	0
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm	0	0

26- Tài sản thuê ngoài

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
(1)- Giá trị tài sản thuê ngoài	0	0
- TSCĐ thuê ngoài	0	0
- Tài sản khác thuê ngoài	0	0
(2)- Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn	0	0
- Từ 1 năm trở xuống	0	0
- Trên 1 năm đến 5 năm	0	0
- Trên 5 năm	0	0
Cộng	0	0

27. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

- Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất, thời hạn thuê còn lại, giá thuê của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Doanh thu bán hàng	787,451,567	145,928,742
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	0	0
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	0	0
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	0	0
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;	0	0
Cộng	787,451,567	145,928,742

2- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Chiết khấu thương mại	0	0
- Giảm giá hàng bán	0	0

- Hàng bán bị trả lại	0	0
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)	0	0
Cộng	0	0

3- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	3,886,208,791	15,723,791,141
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	0	0
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa bất động sản gồm:	0	0
+ Hạng mục chi phí trích trước	0	0
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục	0	0
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.	0	0
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	0	0
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán	0	0
- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư	0	0
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	0	0
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	0	0
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	0	0
Cộng	3,886,208,791	15,723,791,141

4- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	0	0
- Lãi đầu từ trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	0	0
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	0	0
- Lãi bán ngoại tệ	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện (sửa đổi)	0	0
- Lãi bán hàng trả chậm	0	0
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	0	0
Cộng	0	0

5- Chi phí tài chính (Mã số 22)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Lãi tiền vay	0	0
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	0	0
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Lỗ bán ngoại tệ	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	0	0
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	0	0
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	0	0
- Chi phí tài chính khác	0	0

6- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	0	0
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay	0	0
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	0	0

7- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế	0	0
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại	0	0
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ	0	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	0
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả	0	0

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	0	0
--	---	---

8- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	2,045,339,046	3,940,383,437
- Chi phí nhân công	869,538,081	2,486,572,582
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1,753,078,485	4,336,740,940
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	200,475,942	446,023,959
- Chi phí khác bằng tiền	559,967,834	2,611,180,176

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

1- 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

Chỉ tiêu	Kỳ này	Kỳ trước
a - Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính	0	0
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu	0	0
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu	0	0
b - Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo	0	0
- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý	0	0
- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền	0	0
- Số tiền và các tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý	0	0
- 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	0	0
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	0	0

VIII- Những thông tin khác (Bổ sung)

- 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" (2):
- 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 (3):

Người lập

(Ký, họ tên)

Trần Thị Hiền

Trần Thị Hiền

Phụ trách kế toán

(Ký, họ tên)

Trần Thị Hiền

Ngày tháng năm 2018

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Hữu Trung