

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG SỐ 7 – VINACONEX NO7



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 2 NĂM 2018

TÊN ĐƠN VỊ: CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG SỐ 7-VINACONEX NO7
ĐỊA CHỈ: TẦNG 11- TÒA NHÀ GELEXIMCO- SỐ 36 HOÀNG CẦU - QUẬN
ĐỐNG ĐA- HÀ NỘI- VIỆT NAM
ĐIỆN THOẠI: 024.22184534
FAX: 024.37852069
EMAIL: VINACONEX7@GMAIL.COM
MÃ CHỨNG KHOÁN: VC7

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG SỐ 7

Địa chỉ: Tầng 11, tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu, quận Đống Đa, Hà Nội, Việt Nam
Mã chứng khoán: VC7

Mẫu số B 01 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2018

Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		255.748.980.773	290.031.235.267
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		74.328.491.659	185.315.896.066
1. Tiền	111	VI.1	21.368.491.659	6.515.896.066
2. Các khoản tương đương tiền	112		52.960.000.000	178.800.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	VI.2	0	0
1. Chứng khoán kinh doanh	121		0	0
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		0	0
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		0	0
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		146.078.377.049	11.514.894.833
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3	37.264.827.227	28.853.044.306
2. Trả trước cho người bán	132		2.035.652.566	1.212.026.120
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		0	0
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		0	0
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		0	0
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4	127.559.493.868	3.423.092.759
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(20.781.596.612)	(21.973.268.352)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	VI.5	0	0
IV. Hàng tồn kho	140	VI.7	35.342.112.065	92.055.266.480
1. Hàng tồn kho	141		35.342.112.065	92.055.266.480
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		0	0
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		0	1.145.177.888
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		0	0
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		0	0
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà	153		0	1.145.177.888
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính	154		0	0
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	VI.14	0	0
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		70.025.907.947	54.777.880.556
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		0	0
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		0	0
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		0	0
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		0	0
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		0	0
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		0	0
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4	0	0
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		0	0
II. Tài sản cố định	220		26.646.396.867	28.048.758.832
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	26.646.396.867	28.048.758.832
- Nguyên giá	222		49.390.258.345	49.390.258.345

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(22.743.861.478)	(21.341.499.513)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	0	0
- Nguyên giá	225		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		0	0
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	0	0
- Nguyên giá	228		516.767.278	516.767.278
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(516.767.278)	(516.767.278)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.12	42.673.247.964	26.022.858.608
- Nguyên giá	231		44.656.426.719	27.343.744.593
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(1.983.178.755)	(1.320.885.985)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240	VI.8	0	0
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	241		0	0
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		0	0
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	VI.2	706.263.116	706.263.116
1. Đầu tư vào công ty con	251		0	0
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		0	0
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		711.075.000	711.075.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(4.811.884)	(4.811.884)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		0	0
VI. Tài sản dài hạn khác	260		0	0
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	0	0
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		0	0
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		0	0
4. Tài sản dài hạn khác	268	VI.14	0	0
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 +	270		325.774.888.720	344.809.115.823
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		189.858.299.104	205.237.974.784
I. Nợ ngắn hạn	310		189.858.299.104	205.237.974.784
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16	22.065.336.322	17.066.138.279
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3.990.292.629	13.566.158.048
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	3.080.749.809	1.440.544.550
4. Phải trả người lao động	314		1.246.674.483	2.053.647.073
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	119.613.694.883	122.154.502.268
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		0	0
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		0	0
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20	0	0
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19	13.077.321.564	28.124.258.663
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	0	0
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23	25.394.017.651	20.369.099.598
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1.390.211.763	463.626.305
13. Quỹ bình ổn giá	323		0	0
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính	324		0	0
II. Nợ dài hạn	330		0	0
1. Phải trả người bán dài hạn	331	VI.16	0	0
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		0	0
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18	0	0

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		0	0
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		0	0
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	VI.20	0	0
7. Phải trả dài hạn khác	337		0	0
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15	0	0
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	VI.21	0	0
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	VI.22	0	0
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24	0	0
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.23	0	0
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		0	0
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		135.916.589.616	139.571.141.039
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	135.916.589.616	139.571.141.039
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		109.999.840.000	109.999.840.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		109.999.840.000	109.999.840.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		0	0
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		3.516.811.158	3.516.811.158
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		0	0
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		0	0
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(3.141.000)	(3.141.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		0	0
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		0	0
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		6.595.307.179	5.599.921.721
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		0	0
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		0	0
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		15.807.772.279	20.457.709.160
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.967.433.244	550.000.000
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		13.840.339.035	19.907.709.160
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		0	0
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		0	0
1. Nguồn kinh phí	431		0	0
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		0	0
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		325.774.888.720	344.809.115.823

Người lập biểu

Nguyễn Quang Minh

Nguyễn Quang Minh

Kế toán trưởng

Trần Quang Trung

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Quang Trung

Lập, ngày 09 tháng 07 năm 2018

Thủ trưởng đơn vị



Hoàng Trọng Đức
CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG SỐ 7

Địa chỉ: Tầng 11, tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu, quận Đống Đa, Hà Nội, Việt Nam
Mã chứng khoán: VC7

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 2 năm 2018

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VII.1	-29.977.642.875	56.346.560.624	76.232.811.530	113.970.032.348
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2	VII.2	0	0	0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		29.977.642.875	56.346.560.624	76.232.811.530	113.970.032.348
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	21.016.814.342	49.401.623.835	51.117.437.465	99.295.308.825
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		8.960.828.533	6.944.936.789	25.115.374.065	14.674.723.523
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	1.191.611.430	3.984.187.135	2.992.047.073	6.012.401.569
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	50.868.873	56.162.246	197.207.230	478.437.551
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		50.868.873	51.350.362	197.207.230	473.625.667
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8	12.272.982	470.171.949	75.440.982	1.173.341.435
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8	4.216.281.007	6.089.653.784	7.870.397.900	8.099.420.940
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		5.873.017.101	4.313.135.945	19.964.375.026	10.935.925.166
11. Thu nhập khác	31	VII.6	5.190.417	681.265.190	56.351.639	6.154.941.196
12. Chi phí khác	32	VII.7	29.213.986	1.424.540.946	2.767.395.611	1.595.690.054
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(24.023.569)	(743.275.756)	(2.711.043.972)	4.559.251.142
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		5.848.993.532	3.569.860.189	17.253.331.054	15.495.176.308
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	980.280.196	386.041.560	3.412.992.019	2.227.289.687
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	0	0	0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		4.868.713.336	3.183.818.629	13.840.339.035	13.267.886.621
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		443	289	1.258	1.206
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

Lập: ngày 09 tháng 07 năm 2018

Kế toán trưởng

Chủ tịch đơn vị



Người lập biểu

KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Quang Trung

Chủ tịch đơn vị
Hoàng Trọng Đức

Nguyễn Quang Minh

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG SỐ 7

Địa chỉ: Tầng 11, tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu, quận Đống Đa, Hà Nội, Việt Nam
Mã chứng khoán: VC7

Mẫu số B 03 – DN

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

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp) ()*

Quý 2 năm 2018

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		17.253.331.054	15.495.176.308
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		2.064.654.735	1.924.062.195
- Các khoản dự phòng	03		(1.191.671.740)	(307.282.014)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		0	0
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(2.992.047.073)	(10.723.140.815)
- Chi phí lãi vay	06		197.207.230	473.625.667
- Các khoản điều chỉnh khác	07		0	0
			0	0
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		15.331.474.206	6.862.441.341
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(132.226.632.588)	9.698.539.207
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		56.713.154.415	73.075.785.692
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(162.456.751.763)	(135.975.550.182)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		0	766.638.721
- Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		0	0
- Tiền lãi vay đã trả	14		(197.207.230)	(473.625.667)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1.287.533.935)	(10.816.945.160)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		0	0
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(68.800.000)	(3.953.736.479)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(224.192.296.895)	(60.816.452.527)
			0	0
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		0	(80.000.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	486.363.636
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị	23		(527.485.745.327)	(180.500.000.000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		653.325.745.327	243.500.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		0	(3.187)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	5.750.000.000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được	27		2.992.047.073	6.234.932.125
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		128.832.047.073	75.391.292.574


Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
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		59.150.000.000	0
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(59.150.000.000)	(30.182.142.420)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		0	
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(15.627.154.585)	(10.964.504.800)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(15.627.154.585)	(41.146.647.220)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(110.987.404.407)	(26.571.807.173)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		185.315.896.066	37.106.148.121
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		74.328.491.659	10.534.340.948

Lập, ngày 09 tháng 07 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Thủ trưởng đơn vị


Nguyễn Quang Minh


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Trần Quang Trung




Hoàng Trọng Đức

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG SỐ 7

Địa chỉ: Tầng 11, tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu, quận Đống Đa, Hà Nội, Việt Nam
Mã chứng khoán: VC7

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2018

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn.

Công ty Cổ phần Xây dựng số 7 trước đây là Công ty Xây dựng số 7 được thành lập theo Quyết định số 2065/QĐ-BXD ngày 19 tháng 12 năm 2001 của Bộ trưởng Bộ xây dựng về việc chuyển Công ty Xây dựng số 7 - Doanh nghiệp Nhà nước thành viên Tổng Công ty Xuất nhập khẩu Xây dựng Việt Nam thành Công ty Cổ phần.

Theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty cổ phần số 0100105743 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 19/02/2002, đăng ký thay đổi lần 15 ngày 03 tháng 07 năm 2018.

Trụ sở chính của Công ty tại: Tầng 11, tòa nhà Geleximco, 36 Hoàng Cầu, quận Đống Đa, Hà Nội, Việt Nam

Vốn điều lệ theo đăng ký kinh doanh của Công ty là: 109.999.840.000 VND. Tương đương 10.999.984 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 VND.

2. Lĩnh vực kinh doanh.

Xây dựng, kinh doanh bất động sản, sản xuất kính dán an toàn

3. Ngành nghề kinh doanh.

Theo Giấy Chứng nhận đăng ký kinh doanh công ty cổ phần số 0100105743 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp ngày 19/02/2002, đăng ký thay đổi lần 15 ngày 03 tháng 07 năm 2018, hoạt động kinh doanh của Công ty là:

Nhận thầu xây lắp các công trình dân dụng, công nghiệp, buru điện, các công trình thủy lợi, giao thông đường bộ các cấp, sân bay, bến cảng, cầu cống, các công trình kỹ thuật hạ tầng đô thị và khu công nghiệp, các công trình đường dây, trạm biến thế 110 KV;

Thi công san lấp nền móng, xử lý nền đất yếu các công trình xây dựng cấp thoát nước;

Lắp đặt đường ống công nghệ và áp lực, điện lạnh;

Trang trí nội thất;

Xây dựng và phát triển nhà;

Kinh doanh bất động sản;

Sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng;

Tư vấn đầu tư và thực hiện các dự án đầu tư;

Các dịch vụ cho thuê, sửa chữa bảo dưỡng xe máy, kinh doanh thiết bị xây dựng;

Kinh doanh xuất nhập khẩu hàng hóa;

Sản xuất, tiêu dùng đồ gỗ, xuất nhập khẩu thủ công mỹ nghệ, hàng nông lâm thủy sản, hàng tiêu dùng;

Sản xuất và buôn bán nước tinh khiết;

Sản xuất, lắp đặt, mua bán các loại cầu kiện bê tông, kết cấu thép, các hệ thống kỹ thuật công trình, các loại máy móc, thiết bị (thang máy, điều hòa, thông gió, phòng cháy, cấp thoát nước);

Xây dựng các công trình thủy điện, nhiệt điện;

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.

Chu kỳ sản xuất kinh doanh của doanh nghiệp theo chu kỳ kế toán năm, bắt đầu từ ngày 01/01 đến ngày 31/12 hàng năm

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

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên 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 01 tháng 01, kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm).

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam (VND)

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp theo thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014;

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 đang áp dụng.

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

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian đáo hạn không quá 03 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

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

đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác: Phản ánh các khoản đầu tư công cụ vốn nhưng doanh nghiệp không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

Là các khoản nợ phải thu của doanh nghiệp với khách hàng về tiền bán sản phẩm, hàng hóa, BĐS đầu tư, TSCĐ, các khoản đầu tư tài chính, cung cấp dịch vụ, các khoản phải thu của hợp đồng xây dựng về khối lượng công tác XDCCB đã hoàn thành.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được tính theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

quyền.

xuân.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

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

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với các quy định của Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013 của Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Thời gian khấu hao được ước tính như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc: 05 - 30 năm

- Máy móc, thiết bị : 05 - 10 năm

- Phương tiện vận tải: 06 - 10 năm

- Thiết bị văn phòng: 03 - 05 năm

Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình nắm giữ chờ tăng giá, hoặc cho thuê hoạt động, bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Bất động sản đầu tư được trích khấu hao theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau: Nhà cửa, vật kiết trúc : 25 năm.

11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

Các chi phí trả trước chỉ liên quan đến chi phí sản xuất kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh được ghi nhận là chi phí trả trước ngắn hạn và được tính vào chi phí sản xuất kinh doanh trong năm tài chính. Các chi phí đã phát sinh trong năm tài chính nhưng liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều niên độ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước dài hạn để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các niên độ kế toán sau. Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ hạch toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

Phản ánh tình hình thanh toán về các khoản nợ phải trả của doanh nghiệp cho người bán vật tư, hàng hóa, người cung cấp dịch vụ, người bán TSCĐ, phản ánh tình hình thanh toán về các khoản nợ phải trả cho người nhận thầu xây lắp chính, phụ.

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Trích trước chi phí lãi tiền vay phải trả đối với các khế ước vay vốn trả lãi sau.

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

Phản ánh các khoản dự phòng phải trả hiện có, tình hình trích lập và sử dụng dự phòng phải trả của doanh nghiệp. Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm hoặc tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ. Khoản dự phòng phải trả được lập tại thời điểm lập Báo cáo tài chính. Đối với dự phòng phải trả về bảo hành công trình xây lắp được lập cho từng công trình xây lắp và được lập vào cuối kỳ kế toán năm hoặc cuối kỳ kế toán giữa niên độ.

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

Phản ánh số hiện có và tình hình tăng, giảm doanh thu chưa thực hiện của doanh nghiệp trong kỳ kế toán. Doanh thu chưa thực hiện là tiền thu được của khách hàng khi bán bất động sản nhưng chưa đủ điều kiện kết chuyển doanh thu.

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

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

Vốn góp của chủ sở hữu phản ánh vốn do chủ sở hữu đầu tư hiện có và tình hình tăng, giảm vốn đầu tư của chủ sở hữu. Vốn đầu tư của chủ sở hữu bao gồm: - Vốn góp ban đầu, góp bổ sung của các chủ sở hữu; - Các khoản được bổ sung từ các quỹ thuộc vốn chủ sở hữu, lợi nhuận sau thuế của hoạt động kinh doanh; Công ty hạch toán theo số vốn thực tế chủ sở hữu đã góp, không ghi nhận theo số cam kết, số phải thu của các chủ sở hữu. Công ty hạch toán chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu theo từng nguồn hình thành vốn (như vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác) và theo dõi chi tiết cho từng tổ chức, từng cá nhân tham gia góp vốn.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

Phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của doanh nghiệp.

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

- Doanh thu bán hàng: Bán sản phẩm xây lắp do công ty nhận thầu xây lắp, bán hàng hoá mua vào và bán bất động sản đầu tư;

- Doanh thu cung cấp dịch vụ : Thực hiện công việc đã thoả thuận theo hợp đồng trong một kỳ, hoặc nhiều kỳ kế toán, như cung cấp dịch vụ, cho thuê TSCĐ theo phương thức cho thuê hoạt động.

- Doanh thu hoạt động tài chính: Phản ánh doanh thu tiền lãi gửi ngân hàng, cô tức, lợi nhuận được chia; thu nhập về hoạt động đầu tư mua, bán chứng khoán ngắn hạn, dài hạn; Lãi chuyển nhượng vốn khi thanh lý các khoản vốn góp liên doanh, đầu tư vào công ty liên kết, đầu tư vào công ty con, đầu tư vốn khác.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng.

- Thu nhập khác: Phản ánh các khoản thu nhập khác ngoài hoạt động sản xuất, kinh doanh của doanh nghiệp. gồm: - Thu nhập từ nhượng bán, thanh lý TSCĐ; Thu tiền được phạt do khách hàng vi phạm hợp đồng;

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

Phản ánh các khoản được điều chỉnh giảm trừ vào doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ phát sinh trong kỳ, gồm: Chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại.

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

Phản ánh trị giá vốn của sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ, bất động sản đầu tư; giá thành sản xuất của sản phẩm xây lắp bán trong kỳ, phản ánh các chi phí liên quan đến hoạt động kinh doanh bất động sản đầu tư; chi phí nhượng bán, thanh lý BĐS đầu tư...

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

Chi phí tài chính là các khoản chi phí hoặc lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính; chi phí đi vay vốn. Các khoản này được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong năm, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài

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

Chi phí bán hàng phản ánh các chi phí thực tế phát sinh trong quá trình bán sản phẩm, hàng hoá, cung cấp dịch vụ, bao gồm các chi phí chào hàng, giới thiệu sản phẩm, quảng cáo sản phẩm, hoa hồng bán hàng, chi phí bảo hành sản phẩm, hàng hoá (trừ hoạt động xây lắp), chi phí bảo quản, đóng gói, vận chuyển,...

Chi phí quản lý doanh nghiệp gồm các chi phí về lương nhân viên bộ phận quản lý doanh nghiệp (tiền lương, tiền công, các khoản phụ cấp,...); bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, kinh phí công đoàn, bảo hiểm thất nghiệp của nhân viên quản lý doanh nghiệp; chi phí vật liệu văn phòng, công cụ lao động, khấu hao TSCĐ dùng cho quản lý doanh nghiệp; tiền thuê đất, thuế môn bài; khoản lập dự phòng phải thu khó đòi; dịch vụ mua ngoài (điện, nước, điện thoại, fax, bảo hiểm tài sản, cháy nổ...); chi phí bằng tiền khác (tiếp khách, hội nghị khách hàng...).

25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành là số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp tính trên thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

Hàng quý, kế toán tính toán số thuế thu nhập doanh nghiệp tạm phải nộp vào chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

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

Đơn vị tính: VND

1. Tiền	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền mặt	302.286.151	2.147.089.699
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	21.066.205.508	4.368.806.367
- Tiền đang chuyển	0	0
Cộng	21.368.491.659	6.515.896.066

3. Phải thu của khách hàng	Cuối quý	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	0	0
+ Công ty cổ phần đầu tư và phát triển điện Miền Bắc 2	0	0
+ Công ty cổ phần xây dựng thương mại dịch vụ Lan Anh	0	0
+ Tiền mua căn hộ Dự án tổ 34 Cầu Diễn	0	0
+ Ban điều hành dự án xây dựng Đại học quốc gia Tp Hồ Chí	0	0
- các khoản Phải thu khách hàng khác	37.264.827.227	28.853.044.306
Cộng	37.264.827.227	28.853.044.306
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	0	0
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan	0	0
+ Văn phòng Tổng Công ty	0	0
+ Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển điện Miền Bắc 2	0	0
+ BĐHDA XD ĐHQG TP Hồ Chí Minh	0	0
+ BĐH Dự án Hồ chứa nước Cửa Đạt	0	0
	0	0
Cộng	0	0

2. Các khoản đầu tư tài chính

	Cuối quý	
	Giá gốc	Giá trị ghi số
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
b1) Ngắn hạn	0	0
- Tiền gửi có kỳ hạn		
Cộng	0	0

	Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi số
	0	0
Cộng	0	0

	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
- Đầu tư vào công ty con		0	0			
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	711.075.000	-4.811.884	706.263.116	711.075.000	-4.811.884	706.263.116
- Đầu tư vào đơn vị khác;	300.000.000	-4.811.884	295.188.116	300.000.000	-4.811.884	295.188.116
+ Công ty cổ phần xây lắp và trang trí nội thất Việt Nam						
+ Công ty cổ phần tư vấn Handic	411.075.000		411.075.000	411.075.000		411.075.000
+ Công ty tài chính cổ phần Vinaconex Viettel			0			0
Cộng	711.075.000	-4.811.884	706.263.116	711.075.000	-4.811.884	706.263.116

4. Phải thu khác	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	127.559.493.868	(189.801.567)	3.423.092.759	(582.009.248)
- Phải thu về cổ phần hoá;	0	0	0	0
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được	0	0	0	0
- Phải thu người lao động;	0	0	0	0
- Ký cược, ký quỹ;	0	0	0	0
- Cho mượn;	0	0	0	0
- Các khoản chi hộ;	0	0	0	0
- Phải thu khác.	127.559.493.868	(189.801.567)	3.423.092.759	(582.009.248)
+ Phải thu lãi chậm nộp theo tiến độ	189.801.567	(189.801.567)	582.009.248	(582.009.248)
+ Theo hợp đồng hợp tác đầu tư với Cty Cam Lâm	90.000.000.000	0	0	0
+ KPBT các căn hộ chưa bán Dự án tổ 34 thị trấn Cầu Diên	0	0	64.406.644	0
+ Tạm ứng cá nhân	37.369.692.301		1.019.191.301	
+ Thu khác	0	0	1.757.485.566	0
+ Dự thu lãi tiền gửi	0	0	0	0
+ Phan Thanh Dũng	0	0	0	0
b) Dài hạn (tương tự các khoản mục ngắn hạn)	0	0	0	0
Cộng	127.559.493.868	(189.801.567)	3.423.092.759	(582.009.248)

5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
6. Nợ xấu						
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;	20.781.596.612			21.973.268.352		
trong đó:						
+ Đại học xây dựng Hà Nội	1.828.343.749			1.828.343.749		
+ Ủy ban nhân dân xã Thạch Khôi	1.699.079.000			1.804.474.000		
+ Các khoản khác	17.254.173.863			18.340.450.603		

7. Hàng tồn kho:	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	0		0	
- Nguyên liệu, vật liệu;	216.907.630		216.907.630	
- Công cụ, dụng cụ;	10.006.000		0	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	35.115.198.435		89.566.824.150	
- Thành phẩm;	0		2.271.534.700	
- Hàng hóa;	0		0	
- Hàng gửi bán;	0		0	
- Hàng hóa kho bảo thuế.	0		0	
- Giá trị hàng tồn kho ư đọng, kém phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ư đọng, kém phẩm chất:	0		0	
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;	0		0	
- Lý do đơn den việc trực tiếp thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:	0		0	
Cộng	35.342.112.065	0	92.055.266.480	0

8. Tài sản dở dang dài hạn

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
Cộng				
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCB)	Cuối năm		Đầu năm	
- Mua sắm;	0		0	
- XDCB;	0		0	
- Sửa chữa.	0		0	
Cộng	0		0	

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	25.821.289.313	18.624.671.238	4.762.151.208	182.146.586	49.390.258.345
- Mua trong năm	0	0	0	0	0
- Đầu tư XDCB hoàn thành	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	25.821.289.313	18.624.671.238	4.762.151.208	182.146.586	49.390.258.345
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	4.507.575.094	15.021.771.974	1.630.005.859	182.146.586	21.341.499.513
- Khấu hao trong năm	528.514.398	574.646.053	299.201.514	0	1.402.361.965
- Tăng khác	0	0	0	0	0
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	5.036.089.492	15.596.418.027	1.929.207.373	182.146.586	22.743.861.478
Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu năm	21.313.714.219	3.602.899.264	3.132.145.349	0	28.048.758.832
- Tại ngày cuối năm	20.785.199.821	3.028.253.211	2.832.943.835	0	26.646.396.867

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

Khoản mục	Thương hiệu Vinaconex	Phần mềm kế toán	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu năm	450.000.000	33.000.000	33.767.278	516.767.278
- Mua trong năm				0
- Tạo ra từ nội bộ DN				0
- Tăng do hợp nhất kinh doanh				0
- Tăng khác				0
- Thanh lý, nhượng bán				0
- Giảm khác				0
Số dư cuối năm	450.000.000	33.000.000	33.767.278	516.767.278
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	450.000.000	33.000.000	33.767.278	516.767.278
- Khấu hao trong năm				0
- Tăng khác				0
- Thanh lý, nhượng bán				0
- Giảm khác				0
Số dư cuối năm	450.000.000	33.000.000	33.767.278	516.767.278
Giá trị còn lại				
- Tại ngày đầu năm	0	0	0	0
- Tại ngày cuối năm	0	0	0	0

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối quý
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá	27.343.744.593	17.312.682.126	0	44.656.426.719
- Quyền sử dụng đất				0
- Nhà	27.343.744.593	17.312.682.126	0	44.656.426.719
- Văn phòng tầng 3 - 19 Đại Từ	4.148.845.556			4.148.845.556
- Tầng 1-1A - 136 HTM	6.714.539.932			6.714.539.932
- Tầng 2-1A - 136 HTM	13.580.246.844			13.580.246.844
- Tầng 3 - 34 Cầu Diễn	2.900.112.261			2.900.112.261
- Tầng 2-2A - 136 HTM		17.312.682.126		17.312.682.126
- Nhà và quyền sử dụng đất				0
- Cơ sở hạ tầng				0
Giá trị hao mòn lũy kế	(1.320.885.985)	(662.292.770)	0	(1.983.178.755)
- Quyền sử dụng đất				0
- Nhà	(1.320.885.985)	(662.292.770)	0	(1.983.178.755)
- Văn phòng tầng 3 - 19 Đại Từ	(539.349.915)	(82.976.910)		(622.326.825)
- Tầng 1-1A - 136 HTM	(229.786.480)	(134.290.800)		(364.077.280)
- Tầng 2-1A - 136 HTM	(464.746.221)	(271.604.934)		(736.351.155)
- Tầng 3 - 34 Cầu Diễn	(87.003.369)	(58.002.246)		(145.005.615)
- Tầng 2-2A - 136 HTM		(115.417.880)		(115.417.880)
- Nhà và quyền sử dụng đất				0
- Cơ sở hạ tầng				0
Giá trị còn lại	26.022.858.608	16.650.389.356	0	42.673.247.964
- Quyền sử dụng đất				0
- Nhà	26.022.858.608	16.650.389.356	0	42.673.247.964
- Văn phòng tầng 3 - 19 Đại Từ	3.609.495.641	(82.976.910)		3.526.518.731
- Tầng 1-1A - 136 HTM	6.484.753.452	(134.290.800)		6.350.462.652
- Tầng 2-1A - 136 HTM	13.115.500.623	(271.604.934)		12.843.895.689
- Tầng 3 - 34 Cầu Diễn	2.813.108.892	(58.002.246)		2.755.106.646
- Tầng 2-2A - 136 HTM		17.197.264.246		17.197.264.246
- Nhà và quyền sử dụng đất				0
- Cơ sở hạ tầng				0

13. Chi phí trả trước	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	0	0
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;	0	0
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	0	0
- Chi phí đi vay;	0	0
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có thể).	0	0
b) Dài hạn	0	0
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	0	0
- Chi phí mua bảo hiểm;	0	0
- Chi phí công cụ dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn	0	0
+ Công cụ dụng cụ thi công	0	0
+ Công cụ dụng cụ văn phòng	0	0
+ Bảo hộ lao động	0	0
+ Nội thất văn phòng HH2-2	0	0
- Tiền thuê đất	0	0
- Tiền thuê văn phòng HH2-2	0	0
Cộng	0	0

14. Tài sản khác	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn	0	0
	0	0
b) Dài hạn	0	0
Cộng	0	0

16. Phải trả người bán	Cuối quý	Đầu năm
a) Các khoản phải trả người bán		
- Chi tiết cho từng đối tượng có số dư lớn;	1.436.017.806	1.632.980.897
+ Công ty Tân Viễn Cảnh	0	0
+ Công ty cổ phần Sông Đà 1	0	0
+ Công ty cổ phần Phú An Thép	1.371.005.900	1.371.005.900
+ Công ty cổ phần Tư vấn Handic	65.011.906	261.974.997
+ Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Đức Thanh	0	0
- Phải trả cho các đối tượng khác	20.629.318.516	15.433.157.382
Cộng	22.065.336.322	17.066.138.279
b) Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;	0	
- Các đối tượng khác	0	
Cộng		
c) Phải trả người bán là các bên liên quan		
Văn phòng Tổng Công ty	0	0
Công ty cổ phần xây dựng số 1	0	0
Công ty cổ phần xây dựng số 9	0	0
Công ty cổ phần xây dựng số 12	0	0
Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển điện Miền Bắc 2	0	0
Công ty cổ phần VIMECO	0	0
Công ty cổ phần ĐTXD và Kinh Doanh nước sạch	0	0
Cộng	0	0

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối quý
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế GTGT hàng nội địa	1.270.415.487	7.610.097.134	7.754.010.593	1.126.502.028
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	0	0	0	0
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	0	0	0	0
- Thuế xuất, nhập khẩu	0	0	0	0
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	0	2.267.814.131	1.287.533.935	980.280.196
- Thuế thu nhập cá nhân	170.129.063	1.199.939.753	396.101.231	973.967.585
- Thuế tài nguyên	0	0	0	0
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	0	29.536.000	29.536.000	0
- Các loại thuế khác	0	3.000.000	3.000.000	0
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	0	0	0	0
Cộng	1.440.544.550	11.110.387.018	9.470.181.759	3.080.749.809
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
Cộng	0	0	0	0

<i>18. Chi phí phải trả</i>	<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
a) Ngắn hạn	0	0
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn;	119.613.694.883	122.154.502.268
Cộng	119.613.694.883	122.154.502.268

<i>19. Phải trả khác</i>	<i>Cuối quý</i>	<i>Đầu năm</i>
a) Ngắn hạn	0	0
- Kinh phí công đoàn;	88.204.143	75.551.004
- Bảo hiểm xã hội;	150.329.994	143.448.618
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	107.336.415	58.834.450
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	12.731.451.012	27.846.424.591
Cộng	13.077.321.564	28.124.258.663

23. Dự phòng phải trả	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa				
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	25.394.017.651	25.394.017.651	20.369.099.598	20.369.099.598
- Dự phòng tái cơ cấu	0		0	
- Dự phòng phải trả khác	0	0	0	0
	0		0	
Cộng	25.394.017.651	25.394.017.651	20.369.099.598	20.369.099.598

25. Vốn chủ sở hữu

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu						
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Cổ phiếu quỹ	Cộng	
Số dư đầu năm trước	109.999.840.000	3.516.811.158	5.599.921.721	16.550.513.361	(3.141.000)	135.663.945.240	
- Tăng vốn trong năm trước						0	
- Lãi trong năm trước				19.907.709.160		19.907.709.160	
- Tăng khác						0	
- Giảm vốn trong năm trước						0	
- Lỗ trong năm trước						0	
- Giảm khác				(16.000.513.361)		(16.000.513.361)	
Số dư đầu năm nay	109.999.840.000	3.516.811.158	5.599.921.721	20.457.709.160	(3.141.000)	139.571.141.039	
- Tăng vốn trong năm nay						0	
- Lãi trong năm nay			995.385.458	13.840.339.035		14.835.724.493	
- Tăng khác						0	
- Giảm vốn trong năm nay						0	
- Lỗ trong năm nay						0	
- Giảm khác				(18.490.275.916)		(18.490.275.916)	
Số dư cuối năm nay	109.999.840.000	3.516.811.158	6.595.307.179	15.807.772.279	(3.141.000)	135.916.589.616	

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn góp của các đối tượng khác	109.996.700.000	109.996.700.000
- Số lượng cổ phiếu quỹ:	3.140.000	3.140.000
Cộng	109.999.840.000	109.999.840.000

C) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	109.999.840.000	109.999.840.000
+ Vốn góp tăng trong năm	0	0
+ Vốn góp giảm trong năm	0	0
+ Vốn góp cuối năm	109.999.840.000	109.999.840.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	16.499.505.000	10.999.670.000

d) Cổ phiếu	Cuối quý	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	10.999.984	10.999.984
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10.999.984	10.999.984
+ Cổ phiếu phổ thông	10.999.984	10.999.984
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	314	314
+ Cổ phiếu phổ thông	314	314
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10.999.670	10.999.670
+ Cổ phiếu phổ thông	10.999.670	10.999.670
+ Cổ phiếu ưu đãi	0	0
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng/cp		

e) Các quỹ của doanh nghiệp	Cuối quý	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	6.595.307.179	5.599.921.721

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

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

Đơn vị tính: VND

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Đến 30/06/2018	Đến 30/06/2017
a) Doanh thu		
- Doanh thu của Nhà máy kính	0	8.117.156.993
- Doanh thu kinh doanh BĐS	69.309.330.005	84.890.939.786
- Doanh thu hoạt động xây dựng	6.923.481.525	20.961.935.569
Cộng	76.232.811.530	113.970.032.348
3. Giá vốn hàng bán	Đến 30/06/2018	Đến 30/06/2017
- Giá vốn của Nhà máy kính	0	8.332.536.534
- Giá vốn kinh doanh BĐS	44.624.009.670	70.646.722.870
- Giá vốn hoạt động xây dựng	6.493.427.795	20.316.049.421
Cộng	51.117.437.465	99.295.308.825
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Đến 30/06/2018	Đến 30/06/2017
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	2.992.047.073	5.262.401.569
- Lãi bán các khoản đầu tư;	0	750.000.000
Cộng	2.992.047.073	6.012.401.569
5. Chi phí tài chính	Đến 30/06/2018	Đến 30/06/2017
- Lãi tiền vay;	197.207.230	473.625.667
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư	0	4.811.884
Cộng	197.207.230	478.437.551
6. Thu nhập khác	Đến 30/06/2018	Đến 30/06/2017
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	0	402.835.743
- Các khoản khác.	56.351.639	5.752.105.453
Cộng	56.351.639	6.154.941.196
7. Chi phí khác	Đến 30/06/2018	Đến 30/06/2017
- Các khoản khác.	2.767.395.611	1.595.690.054
Cộng	2.767.395.611	1.595.690.054

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Đến 30/06/2018	Đến 30/06/2017
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	7.870.397.900	8.099.420.940
+ Chi phí nhân viên quản lý	6.853.129.579	6.110.260.273
+ Chi phí vật liệu quản lý	378.742.616	202.114.222
+ Chi phí vật liệu văn phòng	34.892.768	70.278.090
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	566.305.908	469.664.394
+ Thuế, phí, lệ phí	63.503.694	664.519.572
+ Trích lập Chi phí dự phòng	0	2.203.647.246
+ Hoàn nhập Chi phí dự phòng	-1.191.671.740	-2.515.741.144
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	172.454.425	265.176.161
+ Chi phí bằng tiền khác	993.040.650	629.502.126
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	75.440.982	1.173.341.435
+ Chi phí nhân viên	0	39.505.969
+ Chi phí vật liệu, bao bì	0	22.240.000
+ Chi phí dụng cụ, đồ dùng	0	0
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	0	22.819.164
+ Chi phí bảo hành	75.440.982	732.331.990
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	0	315.333.467
+ Chi phí bằng tiền khác	0	41.110.845

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Đến 30/06/2018	Đến 30/06/2017
- Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	17.253.331.054	15.495.176.308
Điều chỉnh cho các khoản	-188.370.959	-4.358.727.872
+ Các khoản điều chỉnh tăng	2.836.622.279	258.815.702
+ Các khoản điều chỉnh giảm	3.024.993.238	4.617.543.574
- Tổng lợi nhuận tính thuế	17.064.960.095	11.136.448.436
Trong đó:	0	0
* Lợi nhuận Xây lắp + SXCN	0	0
* Lợi nhuận KD BĐS	17.064.960.095	11.136.448.436
- Thuế suất thuế TNDN hiện hành	20%	20%
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	3.412.992.019	2.227.289.687
- 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	3.412.992.019	2.227.289.687

IX. Những thông tin khác**4. Thông tin báo cáo bộ phận****a/ Thông tin báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh**

Đơn vị tính: VND

STT	Chỉ tiêu	Hoạt động của bộ phận xây lắp	Hoạt động của bộ phận bất động sản	Tổng cộng toàn DN
		3		
1	Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	6.923.481.525	69.309.330.005	76.232.811.530
2	Doanh thu thuần từ bán hàng cho các bộ phận khác			
3	Giá vốn bán hàng bộ phận	6.493.427.795	44.624.009.670	51.117.437.465
4	Lợi nhuận gộp của bộ phận	430.053.730	24.685.320.335	25.115.374.065
5	Chi phí khấu hao và chi phí phân bổ	2.064.654.735	-	2.064.654.735
6	Tổng chi phí phát sinh để mua tài sản	-	-	-
7	Tài sản bộ phận	-	-	-
8	Tài sản không phân bổ			325.774.888.720
	Tổng tài sản			325.774.888.720
9	Nợ phải trả bộ phận	-	-	-
10	Nợ phải trả không phân bổ			189.858.299.104
	Tổng nợ phải trả			189.858.299.104

b/ Thông tin báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý:

Toàn bộ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty diễn ra trên lãnh thổ Việt Nam, do đó Công ty không lập báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý.

5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán**6. Thông tin về hoạt động liên tục:****7. Những thông tin khác.:**

Lập, ngày 09 tháng 07 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Thủ trưởng đơn vị





Nguyễn Quang Minh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Trần Quang Trung

Hoàng Trọng Đức

CTY CP XÂY DỰNG SỐ 7
- VINACONEX No7-

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: *343* /VC7-TCKT
V/v: Giải trình BCTC Quý 2/2018

Hà Nội, ngày 09 tháng 07 năm 2018

Kính gửi: - Ủy ban chứng khoán nhà nước
- Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội

Công ty cổ phần xây dựng số 7 (Mã chứng khoán VC7) xin giải trình với Quý Cơ quan về chênh lệch kết quả kinh doanh giữa Quý 2/2017 và Quý 2/2018 như sau:

Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 2/2017: 3.183.818.629 đồng

Lợi nhuận sau thuế TNDN quý 2/2018: 4.868.713.336 đồng

Nhìn chung hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty vẫn diễn ra bình thường. Tuy nhiên trong quý 2/2018 Công ty đã tăng cường quản lý, tiết kiệm chi phí bao gồm: chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp, chi phí khác,... dẫn đến lợi nhuận sau thuế của quý 2/2018 cao hơn lợi nhuận sau thuế của quý 2/2017.

Trân trọng.

Nơi nhận:
- Như trên;
- Lưu.

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG SỐ 7



CHỦ TỊCH HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Hoàng Trọng Đức