

TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN NHÀ VÀ ĐÔ THỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG HUD3

BÁO CÁO TÀI CHÍNH GIỮA NIÊN ĐỘ

QUÝ III NĂM 2014

Gồm có :

Bảng cân đối kế toán giữa niên độ

Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh giữa niên độ

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ giữa niên độ

Thuyết minh báo cáo tài chính chọn lọc

Báo cáo số dư chi tiết các tài khoản

Mẫu số 01a - DN

Mẫu số 02a - DN

Mẫu số 03a - DN

Mẫu số 09a - DN

Hà Nội, tháng 10 năm 2014



TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN NHÀ VÀ ĐÔ THỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG HUD3

Mẫu số B01a - DN
Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng BTC

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Ngày 30 tháng 09 năm 2014

Hà Nội, tháng 10 năm 2014

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2014

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

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=110+120+130+140+150)	100		542 252 476 043	584 299 804 774
I - Tiền và các khoản tương đương tiền	110		25 092 721 094	38 295 479 787
1. Tiền	111	V.01	25 092 721 094	38 295 479 787
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II - Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	1 274 460 000	3 183 000 000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		1 274 460 000	3 183 000 000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III - Các khoản phải thu	130		103 910 589 562	122 388 774 083
1. Phải thu khách hàng	131		77 901 213 249	92 486 216 903
2. Trả trước cho người bán	132		22 162 940 684	24 882 959 276
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	4 285 514 629	5 458 676 904
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139		(439 079 000)	(439 079 000)
IV. Hàng tồn kho	140		345 535 123 616	360 864 391 365
1. Hàng tồn kho	141	V.04	345 535 123 616	360 864 391 365
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V - Tài sản ngắn hạn khác	150		66 439 581 771	59 568 159 539
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	268 587 163	
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		66 170 994 608	59 568 159 539

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh *	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		30 355 099 073	27 447 288 281
I- Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4. Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		9 720 499 841	6 957 288 281
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	2 858 174 094	2 324 097 145
- Nguyên giá	222		5 057 924 974	4 015 106 793
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2 199 750 880)	(1 691 009 648)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11	6 862 325 747	4 633 191 136
III- Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		20 490 000 000	20 490 000 000
1. Đầu tư vào công ty con	251		9 180 000 000	9 180 000 000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		3 700 000 000	3 700 000 000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	7 610 000 000	7 610 000 000
4. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	259			
V - Tài sản dài hạn khác	260		144 599 232	
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	144 599 232	
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		572 607 575 116	611 747 093 055

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3 _a	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		419 623 295 288	453 178 099 751
I - Nợ ngắn hạn	310		276 653 650 654	411 831 360 195
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	104 074 392 926	202 274 504 703
2. Phải trả người bán	312		37 158 917 984	45 207 096 881
3. Người mua trả tiền trước	313		39 538 034 216	42 495 781 448
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	6 325 797 574	9 289 647 128
5. Phải trả người lao động	315			
6. Chi phí phải trả	316	V.17	5 813 999 187	6 070 711 606
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	82 369 602 367	104 870 584 627
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1 372 906 400	1 623 033 802
II - Nợ dài hạn	330		142 969 644 634	41 346 739 556
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.20		
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V.21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338		142 969 644 634	41 346 739 556
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)	400		152 984 279 828	158 568 993 304
I - Vốn chủ sở hữu	410	V.22	152 984 279 828	158 568 993 304
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		99 999 440 000	99 999 440 000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		37 944 168 167	34 336 987 025
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		10 525 277 939	9 803 841 711
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		4 515 393 722	14 428 724 568
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		572 607 575 116	611 747 093 055

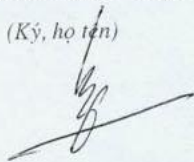
CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CHỈ TIÊU	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	V.24		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại (EUR)		83,91	83,88
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Hà Nội, ngày 10 tháng 10 năm 2014

NGƯỜI LẬP BIỂU

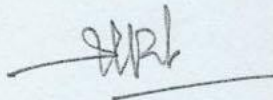
(Ký, họ tên)



Lai Huy Mạnh

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)



Trịnh Duy Hoàn

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC
Vương Đăng Phương

BIÊN BẢN KIỂM KÊ QUỸ TIỀN MẶT

Cuối ngày 30 tháng 09 năm 2014

TT	Loại tiền thực tế tồn quỹ	Số tờ	Thành tiền	Ghi chú
1	Loại 500.000 đồng	1 900	950 000 000	
2	Loại 200.000 đồng	1 500	300 000 000	
3	Loại 100.000 đồng	4 100	410 000 000	
4	Loại 50.000 đồng	1 340	67 000 000	
5	Loại 20.000 đồng	92	1 840 000	
6	Tiền xu các loại		44 600	
Tổng cộng			1 728 884 600	

Số tiền dư trên sổ sách kế toán

1 728 884 513 đồng

Số chênh lệch kiểm kê so với sổ sách

đồng

Thừa (+), thiếu (-)

87 đồng

Hà Nội, ngày 10 tháng 10 năm 2014

KẾ TOÁN TIỀN MẶT

THỦ QUỸ

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Thị Hoan

Nguyễn T Bích Hồng

Trịnh Duy Hoàn

GIÁM ĐỐC

Vương Đăng Phương

TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN NHÀ VÀ ĐÔ THỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG HUD3

Mẫu số B02a - DN
Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng BTC

BÁO CÁO
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý III năm 2014

Hà Nội, tháng 10 năm 2014

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ
Quý III năm 2014

Đơn vị tính : VND

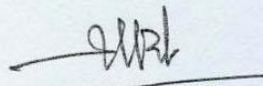
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý III/2014		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ	01	VI.25	51 735 484 369	37 075 814 498	175 000 756 863	68 021 243 684
2. CÁC KHOẢN GIẢM TRỪ DOANH THU	02	VI.26	1 018 781 819		1 018 781 819	388 289 791
3. DOANH THU THUẬN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ (10 = 01-02)	10	VI.27	50 716 702 550	37 075 814 498	173 981 975 044	67 632 953 893
4. GIÁ VỐN HÀNG BÁN	11	VI.28	46 685 968 906	34 787 682 923	161 978 726 497	65 496 921 331
5. LỢI NHUẬN GỘP VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ (20=10-11)	20		4 030 733 644	2 288 131 575	12 003 248 547	2 136 032 562
6. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH	21	VI.29	2 166 327 563	4 484 691 421	8 333 443 160	7 930 447 030
7. CHI PHÍ TÀI CHÍNH	22	VI.30	2 840 508 211	2 129 591 640	6 705 427 081	3 920 398 935
8. CHI PHÍ BÁN HÀNG	24			82 490 081	21 618 183	16 000 000
9. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	25		2 389 850 450	2 347 039 455	8 340 456 027	6 827 469 759
10. LỢI NHUẬN THUẬN TỬ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH ((30=20+(21-22)-(24+25))	30		966 702 546	2 213 701 820	5 269 190 416	-697 389 102
11. THU NHẬP KHÁC	31		206 895 455	884 246 317	299 245 455	3 571 326 662
12. CHI PHÍ KHÁC	32			54 824 538	0	16 410 235
13. LỢI NHUẬN KHÁC (40=31- 32)	40		206 895 455	829 421 779	299 245 455	3 554 916 427
14. TỔNG LỢI NHUẬN KẾ TOÁN TRƯỚC THUẾ (50=30+40)	50		1 173 598 001	3 043 123 599	5 568 435 871	2 857 527 325
15. CHI PHÍ THUẾ TNDN HIỆN HÀNH	51	VI.31	64 417 818	621 405 075	1 053 042 149	666 381 831
Lợi nhuận chia cho đối tác						
16. CHI PHÍ THUẾ TNDN HOẢN LẠI	52	VI.32				
17. LỢI NHUẬN SAU THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP (60=50-51)	60		1 109 180 183	2 421 718 524	4 515 393 722	2 191 145 494
18. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU (*)	70		110,92	242,17	451,54	219,12

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ và tên)



Lai Huy Manh

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Trinh Duy Hoan

Hà Nội, ngày 10 tháng 10 năm 2014

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC

Vương Đăng Phương

TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN NHÀ VÀ ĐÔ THỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG HUD3

Mẫu số B03a - DN
Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
Ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng BTC

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

Quý III năm 2014

Hà Nội, tháng 10 năm 2014

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý III năm 2014

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. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		316 831 636 235	117 727 400 553
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(191 329 871 208)	(115 894 997 692)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(15 279 995 794)	(3 659 960 947)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(7 453 678 022)	(4 000 869 651)
5. Tiền chi nộp thuế Thu nhập doanh nghiệp	05		(4 487 385 193)	(1 647 583 425)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		299 245 455	10 000 000
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(13 079 868 094)	(4 244 826 838)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		85 500 083 379	(11 710 838 000)
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		(1 799 902 181)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		0	0
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		0	(170 000 000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		1 908 540 000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			(900 000 000)
6. Tiền thu hồi góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		8 388 581 486	7 930 447 030
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		8 497 219 305	6 860 447 030
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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		145 496 874 955	67 471 173 000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(243 696 986 732)	(64 170 640 500)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(8 999 949 600)	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-107 200 061 377	3 300 532 500
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(13 202 758 693)	(1 549 858 470)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		38 295 479 787	5 954 015 452
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	VII.34	25 092 721 094	4 404 156 982

Lập ngày 10 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu

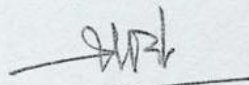
(Ký, họ tên)



Lai Huy Mạnh

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Trinh Duy Hoàn

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC

Vương Đăng Phương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý III năm 2014

I- ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1 - Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Đầu tư và xây dựng HUD3 với tiền thân là Công ty xây dựng và kinh doanh nhà Hà Đông được thành lập theo quyết định số 327/QĐ-UB ngày 1/10/1995 của Ủy ban nhân dân tỉnh Hà Tây và được đổi tên thành Công ty Xây dựng đầu tư phát triển đô thị số 3 thuộc Tổng công ty Đầu tư phát triển Nhà và Đô thị theo quyết định 1151/QĐ-BXD ngày 18/8/2000 của Bộ trưởng Bộ xây dựng. Đến năm 2004 Công ty tiến hành cổ phần hoá và hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0303000209 do sở kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Hà Tây cấp ngày 20/9/2004, thay đổi lần 11 ngày 11/01/2013 với mã số doanh nghiệp 0500227640 do Sở kế hoạch và đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại: Tòa nhà HUD3 Tower số 121-123 Đường Tô Hiệu – P. Nguyễn Trãi - Q. Hà Đông – TP. Hà Nội, với số vốn là 15.000.000.000 đồng và đến tháng 07/2010 Công ty tăng vốn điều lệ lên 99.999.440.000 đồng với cơ cấu vốn như sau:

+ Vốn nhà nước : 51.000.000.000 đồng
+ Vốn của các cổ đông trong và ngoài Công ty: 48.999.440.000 đồng

Công ty có các đơn vị trực thuộc sau:

Tên đơn vị

Địa chỉ

- Các Đội xây lắp

Tại trụ sở Công ty

Công ty có các công ty con sau:

<u>Tên đơn vị</u>	<u>Địa chỉ</u>
- Công ty CP Xây lắp và phát triển nhà HUD3.2	Số 21 lô LK9 Khu đô thị mới Văn Khê, Hà Đông, Hà Nội
- Công ty CP Xây lắp và phát triển nhà HUD3.3	Số 01 lô LK14 Khu đô thị Xa La, Hà Đông, Hà Nội

Công ty có các công ty liên kết sau:

<u>Tên đơn vị</u>	<u>Địa chỉ</u>
- Công ty CP Đầu tư và xây lắp điện nước HUD3.1	B4-TT13, KĐT Văn Quán, Hà Đông
- Công ty CP Đầu tư xây lắp và thương mại dịch vụ HUD3.6	P603 Toà nhà HUD- số 159 Điện Biên Phủ, P15, Q. Bình Thạnh, Hồ Chí Minh
- Công ty cổ phần Dịch vụ và quản lý đô thị HUD3S	Toà nhà HUD3 Tower số 121-123 Tô Hiệu- Hà Đông- Hà Nội

2 - Lĩnh vực kinh doanh

3 - Ngành nghề kinh doanh

+ Thi công, xây lắp các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thuỷ lợi, bu chính viễn thông, đường dây và trạm biến thế điện, công trình kỹ thuật hạ tầng trong các khu đô thị và công nghiệp. Xây dựng các công trình công cộng, công viên sinh vật cảnh. Xây dựng các công trình văn hoá thể thao, du lịch, tu bổ tôn tạo các di tích lịch sử văn hoá xã hội.

+ Lắp đặt điện nước, thi công lắp đặt thiết bị kỹ thuật công trình.

+ Lập, quản lý các dự án đầu tư xây dựng.

+ Trang trí nội ngoại thất các công trình xây dựng.

+ Sản xuất, kinh doanh vật tư, thiết bị, vật liệu xây dựng.

+ Xuất nhập khẩu vật tư thiết bị, công nghệ xây dựng (Doanh nghiệp chỉ được kinh doanh khi Nhà nước cho phép).

- + Đầu tư các dự án phát triển nhà và đô thị.
- + Sản xuất vỏ bao xi măng.
- + Đầu tư phát triển các khu du lịch sinh thái.
- + Sản xuất kinh doanh đồ gỗ dân dụng và công nghiệp.
- + Kinh doanh bất động sản, đầu tư xây dựng các khu công nghiệp.
- + Giám sát xây dựng và hoàn thiện công trình dân dụng, công nghiệp.

4 - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong kỳ có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

+ Năm 2014 dẫu tiền tiếp tục bị thắt chặt, đó đẩy thị trường bất động sản vào tởnh trạng trầm lắng, thanh khoản kộm. Trước tình hình đó Công ty đã sắp xếp lại nhân sự, đào tạo nâng cao tay nghề cho kỹ sư, công nhân và đẩy mạnh công tác thi công các công trình đang thực hiện dở dang từ năm trước chuyển qua tại các dự án như công trình CC2 Văn Quán, dự án Tây Nam Linh Đàm... với mục tiêu đảm bảo chất lượng, mỹ thuật công trình bàn giao cho chủ đầu tư đúng tiến độ. Bên cạnh đó Công ty nâng cao công tác tiếp thị tại các tỉnh thành phố lớn.

+ Tính đến hết quý III năm 2014 được sự quan tâm giúp đỡ của Tổng công ty, Ngân hàng Đầu tư và phát triển Hà Tây, với sự nỗ lực của toàn thể cán bộ công nhân viên Công ty đã thực hiện được giá trị sản lượng xây lắp đạt 140 tỷ đồng bằng 46.6% kế hoạch năm (*Kế hoạch giá trị sản lượng năm 2014 là 300 tỷ đồng*). Giá trị đầu tư Dự án đạt 104 tỷ đồng bằng 86.6% kế hoạch năm (*kế hoạch giá trị đầu tư năm 2014 là 120 tỷ đồng*).

II- KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Niên độ kế toán của Công ty cổ phần Đầu tư và Xây dựng HUD3.

(Bắt đầu từ ngày 01/01/năm dương lịch kết thúc ngày 31/12/năm dương lịch).

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng kế toán.

Công ty sử dụng đơn vị tiền tệ Việt Nam đồng trong ghi chép kế toán và không dùng đồng tiền ngoại tệ.

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 Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 25/03/2006, bổ sung theo quy định tại Thông tư 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 và các văn bản khác của Nhà nước về chế độ tài chính kế toán.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán.

Công ty cổ phần Đầu tư và xây dựng HUD3 cam kết nghiêm chỉnh chấp hành chế độ chính sách của Nhà nước trong hoạt động tài chính kế toán đó là: Luật kế toán, Nghị định, Thông tư và các văn bản khác của Nhà nước ban hành để làm căn cứ trong việc quản lý kinh tế tài chính nhằm thu thập, xử lý, phân tích và phản ánh tình hình hoạt động của đơn vị thông qua các Sổ kế toán, Báo cáo tài chính và các Báo cáo khác có liên quan.

3. Hình thức kế toán áp dụng.

- Hình thức tổ chức bộ máy kế toán: Tập trung
- Hình thức sổ kế toán: Nhật ký chung
- Tổ chức hệ thống chứng từ kế toán:

Mọi chứng từ kế toán phản ánh đầy đủ các nghiệp vụ kinh tế tài chính phát sinh theo đúng quy định làm căn cứ ghi sổ kế toán. Chứng từ đó được sắp xếp theo trình tự thời gian phát sinh kèm theo trang Sổ nhật ký chung và được lưu tại kho của đơn vị.

- Hệ thống Tài khoản kế toán thống nhất được áp dụng tại đơn vị theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 25/03/2006 của Bộ trưởng Bộ tài chính
- Công tác kế toán: Kế toán trên máy vi tính.

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 và các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng kể từ ngày mua, dễ dàng chuyển đổi thành một lượng tiền xác định cũng như không có nhiều rủi ro trong việc chuyển đổi.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho.

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Đơn vị áp dụng giao khoán trên cơ sở "Hợp đồng giao khoán" cho các Đội xây lắp. Do vậy việc tổ chức mua sắm vật tư, công cụ dụng cụ sản xuất được chuyển thẳng tới từng công trình không qua nhập xuất kho ở Công ty.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Kiểm kê thực tế.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn: Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho.
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Không trích lập.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định.

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: Theo chi phí thực tế để hình thành đưa vào sử dụng, đánh giá theo giá trị thực tế.
- Phương pháp khấu hao, tỷ lệ khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình:
 - + Khấu hao theo phương pháp đường thẳng.
 - + Tỷ lệ khấu hao tính theo Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ

tài chính.

4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: 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.
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Bất động sản đầu tư được tính, trích như khấu hao TSCĐ khác của Công ty.

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 ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay.
- Tỷ lệ vốn hoá chi phí đi vay được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ.

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác

- Chi phí trả trước
- Chi phí khác
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

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

10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

11- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu

- Nguyên tắc ghi nhận Doanh thu bán hàng: Trên cơ sở khối lượng công việc hoàn thành được Chủ đầu tư xác nhận trong kỳ (*Quyết toán; Bảng thanh toán khối lượng*).
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu Hợp đồng xây dựng: Ghi nhận Doanh thu và chi phí theo theo Hợp đồng tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được Chủ đầu tư xác nhận trong kỳ (*Quyết toán, Bảng thanh toán khối lượng*).
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu kinh doanh BĐS: Ghi nhận Doanh thu trên cơ sở số căn hộ theo m² sàn bàn giao cho khách hàng.

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

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính.
- Chi phí cho vay và đi vay vốn.
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15- Phân phối lợi nhuận

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

(Đơn vị tính: Việt nam đồng)

01- Tiền	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền mặt	1.728.884.513	1.439.969.487
- Tiền gửi ngân hàng	23.363.836.581	36.855.510.300
- Các khoản tương đương tiền		
- Tiền đang chuyển		
Cộng	25.092.721.094	38.295.479.787
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	Cuối quý	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn	1.274.460.000	3.183.000.000
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng	1.274.460.000	3.183.000.000
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
- Phải thu về tiền uỷ thác của nhà đầu tư	1.368.000.000	2.483.000.000
- Phải thu về chi phí Ban điều hành Bắc Ninh	926.112.667	926.112.667
- Phải thu về các Đội xây lắp, công ty con	1.991.401.962	2.049.564.237
- Phải thu khác		
Cộng	4.285.514.629	5.458.676.904
04- Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm

<ul style="list-style-type: none"> - Hàng mua đang đi đường - Nguyên liệu, vật liệu - Công cụ, dụng cụ - Chi phí SX, KD dở dang - Thành phẩm - Hàng hóa - Hàng gửi đi bán - Hàng hoá kho bảo thuế - Hàng hoá bất động sản 	345.535.123.616	360.864.391.365
Cộng giá gốc hàng tồn kho	345.535.123.616	360.864.391.365

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

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

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

05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
<ul style="list-style-type: none"> - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa - Các khoản khác phải thu Nhà nước: 	268.587.163	
Cộng	268.587.163	

06- Tài sản ngắn hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
<ul style="list-style-type: none"> - Tài sản thiếu chờ xử lý - Tạm ứng - Ký quỹ, ký cược ngắn hạn 	66.170.994.608	59.568.159.539
Cộng	66.170.994.608	59.568.159.539

07- Phải thu dài hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
<ul style="list-style-type: none"> - Ký quỹ, ký cược dài hạn - Các khoản tiền nhận uỷ thác - Cho vay không có lãi - Phải thu dài hạn khác 		
Cộng		

08 - 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	Tài sản cố định hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu năm			3.832.394.507	182.712.286		4.015.106.793
Số tăng trong kỳ		998.363.636		44.454.545		1.042.818.181
- Mua trong kỳ		998.363.636		44.454.545		1.042.818.181
- Đầu tư XD/CB hoàn thành						
- Tăng khác						
Số giảm trong kỳ						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối quý		998.363.636	3.832.394.507	227.166.831		5.057.924.974
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm			1.508.297.362	182.712.286		1.691.009.648
Số tăng trong kỳ		25.987.375	479.049.312	3.704.545		508.741.232
- Khấu hao trong kỳ		25.987.375	479.049.312	3.704.545		508.741.232
- Tăng khác						
Số giảm trong kỳ						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối quý		25.987.375	1.987.346.674	186.416.831		2.199.750.880
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày đầu năm			2.324.097.145			2.324.097.145
- Tại ngày cuối quý		972.376.261	1.845.047.833	40.750.000		2.858.174.094

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay.
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng.
- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ 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:
- Các thay đổi tăng, giảm khác trong phần máy móc thiết bị, phương tiện vận tải truyền dẫn, thiết bị dụng cụ quản lý, tài sản cố định hữu hình khác:

09- 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	TSCĐ hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính						
Số dư đầu kỳ						
- Thuê tài chính trong kỳ - Mua lại TSCĐ thuê tài chính - Tăng khác - Trả lại TSCĐ thuê tài chính - Giảm khác						
Số dư cuối quý						
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ						
- Khấu hao trong kỳ - Mua lại TSCĐ thuê tài chính - Tăng khác - Trả lại TSCĐ thuê tài chính - Giảm khác						
Số dư cuối quý						
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê tài chính						
- Tại ngày đầu kỳ - Tại ngày cuối quý						

* 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:

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm					
Số tăng trong kỳ - Mua trong kỳ - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp - Tặng do hợp nhất kinh doanh - Tặng khác					
Số giảm trong kỳ - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác					
Số dư cuối quý					
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm					
Số tăng trong kỳ - Khấu hao trong năm - Tặng khác					
Số giảm trong kỳ - Thanh lý, nhượng bán - Giảm khác					
Số dư cuối quý					
Giá trị còn lại					
- Tại ngày đầu năm					
- Tại ngày cuối quý					

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:	Cuối quý	Đầu năm
- Tổng số chi phí XDCB dở dang:	6.862.325.747	4.633.191.136
Trong đó: + Dù ,n 123 T« HiÖu	4.163.437.500	4.163.437.500

+ Sửa chữa TSC§ Trô sê HUD3	2.698.888.247	469.753.636
-----------------------------	---------------	-------------

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

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

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

13 – Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	Cuối quý		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a - Đầu tư vào công ty con	918.000	9.180.000.000	918.000	9.180.000.000
- Công ty CP Xây lắp và Phát triển nhà HUD3.2	408.000	4.080.000.000	408.000	4.080.000.000
- Công ty CP Xây lắp và Phát triển nhà HUD3.3	510.000	5.100.000.000	510.000	5.100.000.000
Lí 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	370.000	3.700.000.000	370.000	3.700.000.000
- Công ty CP Đầu tư và xây lắp Điện nước HUD3.1	160.000	1.600.000.000	160.000	1.600.000.000
- Công ty CP §Çu t- x©y l³p vµ th-ñng m³i d³ch vø HUD3.6	180.000	1.800.000.000	180.000	1.800.000.000
C«ng ty cæ phÇn D³ch vø vµ	30.000	300.000.000	30.000	300.000.000

quản lý ®« thP HUD3S				
Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư/ loại cổ phiếu của công liên doanh, liên kết: + Về số lượng (đối với cổ phiếu) + Về giá trị				
c - Đầu tư dài hạn khác				
- Đầu tư cổ phiếu	714.200	7.610.000.000	714.200	7.610.000.000
1. Công ty CP Đầu tư PTĐT Kiến Hưng	500.000	5.000.000.000	500.000	5.000.000.000
2. Công ty CP NIKKO Việt Nam	214.200	2.610.000.000	214.200	2.610.000.000
- Đầu tư trái phiếu				
- Đầu tư dài hạn khác				
- Cho vay dài hạn				
- Lí do thay đổi với từng khoản đầu tư: loại cổ phiếu, trái phiếu: + Về số lượng (đối với cổ phiếu, trái phiếu) + Về giá trị.”				

14- Chi phí trả trước dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
- Công cụ dụng cụ	144.599.232	
- Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Cộng	144.599.232	

15- Vay và nợ ngắn hạn	Cuối quý	Đầu năm
- Vay ngắn hạn	104.074.392.926	202.274.504.703
+ Vay ngân hàng Đầu tư và phát triển Hà Tây	22.246.032.926	147.389.152.403
+ Vay ngân hàng Techcombank Đông Đô		
+ Vay ngân hàng ACB		
+ Vay đối tượng khác	81.828.360.000	54.885.352.300
- Nợ dài hạn đến hạn trả		
Cộng	104.074.392.926	202.274.504.703

16- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Cuối quý	Đầu năm
- Thuế giá trị gia tăng	5.967.023.065	5.668.666.059
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp		3.165.755.881
- Thuế thu nhập cá nhân	358.774.509	455.225.188
- Thuế tài nguyên		

- Thuế nhà đất và tiền thuê đất - Các loại thuế khác - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	6.325.797.574	9.289.647.128

17- Chi phí phải trả	Cuối quý	Đầu năm
- Trích trước chi phí Dự án	5.813.999.187	6.070.711.606
+ Dự án CT18 Việt Hưng	5.813.999.187	6.070.711.606
- Trích trước chi phí lãi vay		
Cộng	5.813.999.187	6.070.711.606

18- Khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối quý	Đầu năm
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	41.573.184	39.949.299
- Bảo hiểm xã hội		
- Bảo hiểm y tế		
- Phải trả về cổ phần hoá		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	289.727.931	381.689.131
- Cổ tức phải trả		
- Thù lao Hội đồng quản trị và BKS		
- Phải trả các Đội xây lắp	47.849.566.072	73.644.740.023
- Phải trả tổ chức, cá nhân tiền nhận uỷ thác đ.tư	1.368.000.000	2.483.000.000
- Phải trả các bên góp vốn Dự án Kiến Hưng	109.127.636	109.127.636
- Phải trả đối tác quỹ xúc tiến đầu tư DA Hanel	2.000.000.000	2.000.000.000
- Phải trả đối tác góp vốn Dự án Đông Sơn	16.246.500.000	16.246.500.000
- Phải trả đối tác tiền lãi thực hiện DA Tô Hiệu	2.110.254.751	2.110.254.751
- Phải trả chuyển nhượng BĐS		
- Phải trả Ban an toàn chung Công ty		
- Phải trả tiền lãi vay vốn	1.562.796.740	2.508.773.434
- Phải trả tiền ký quỹ khách hàng mua CT18 VH		
- Phải trả khác về các Dự án	10.594.330.300	5.148.824.600
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	197.725.753	197.725.753
Cộng	82.369.602.367	104.870.584.627

19- Phải trả dài hạn nội bộ	Cuối quý	Đầu năm
Tổng công ty ĐTPT nhà và đô thị		
- Vay Tổng công ty		

- <i>Lãi vay Tổng công ty</i> - <i>Kinh phí BQL Bắc Ninh, chi phí bảo lãnh</i> - <i>Phải trả dự án Đầu tư Việt Hưng</i>		
Cộng		

20- Vay và nợ dài hạn	Cuối quý	Đầu năm
a - Vay dài hạn - Vay ngân hàng - Vay đối tượng khác - Trái phiếu phát hành b - Nợ dài hạn - Thuê tài chính - Nợ dài hạn khác		
Cộng		

- Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

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

a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	Cuối quý	Đầu năm
- 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		
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	Cuối quý	Đầu năm
------------------------------------	-----------------	----------------

<ul style="list-style-type: none">- 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- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
--	--	--

22- 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	C/L đánh giá lại TS	C/L tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Nguồn vốn đầu tư XDCB	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Số dư đầu năm trước	99.999.440.000						30.658.072.481	8.710.573.659	21.865.361.048		161.233.447.188
- Tăng vốn trong năm trước											
- Lãi trong năm trước									14.452.724.568		14.452.724.568
- Trích lập các quỹ									(5.865.450.648)		(1.093.268.052)
- Chi trả cổ tức							3.678.914.544	1.093.268.052	(15.999.910.400)		(15.999.910.400)
- Lợi nhuận tạm chia											
- Giảm khác									(24.000.000)		(24.000.000)
Số dư cuối năm trước	99.999.440.000						34.336.987.025	9.803.841.711	14.428.724.568		158.568.993.304
Số dư đầu năm nay	99.999.440.000						34.336.987.025	9.803.841.711	14.428.724.568		158.568.993.304
- Tăng vốn trong năm nay											
- Lãi trong năm nay									4.515.393.722		4.515.393.722
- Trích lập các quỹ									(5.428.774.968)		(1.100.157.598)
- Chi trả cổ tức							3.607.181.142	721.436.228	(8.999.949.600)		(8.999.949.600)
- Lợi nhuận tạm chia cho đối tác											
- Giảm khác											
Số dư cuối năm nay	99.999.440.000						37.944.168.167	10.525.277.939	4.515.423.722		152.984.279.828

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn góp của Nhà nước	51.000.000.000	51.000.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	48.999.440.000	48.999.440.000
+ <i>Do pháp nhân nắm giữ</i>		
+ <i>Do thể nhân nắm giữ</i>	48.999.440.000	48.999.440.000
Cộng	99.999.440.000	99.999.440.000

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	99.999.440.000	99.999.440.000
+ <i>Vốn góp đầu năm</i>	99.999.440.000	99.999.440.000
+ <i>Vốn góp tăng trong năm</i>		
+ <i>Vốn góp giảm trong năm</i>		
+ <i>Vốn góp cuối năm</i>		

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:

đ- Cổ phiếu	Cuối năm	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	9.999.944	9.999.944
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	9.999.944	9.999.944
+ Cổ phiếu phổ thông	9.999.944	9.999.944
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	9.999.944	9.999.944
+ Cổ phiếu phổ thông	9.999.944	9.999.944
+ Cổ phiếu ưu đãi		

* *Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành : 10.000 đồng Việt nam*

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển: 37.944.168.167, đồng
- Quỹ dự phòng tài chính: 10.525.277.939, đồng
- * Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp
 - Quỹ đầu tư phát triển: Công ty dùng nguồn quỹ này để bổ sung vốn lưu động, vốn cố định đáp ứng yêu cầu của sản xuất kinh doanh.
 - Quỹ dự phòng tài chính: Công ty dùng nguồn quỹ này để dự phòng bù đắp rủi ro về tài chính có thể xảy ra trong tương lai.

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.

23- Nguồn kinh phí	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

24- Tài sản thuê ngoài	Cuối quý	Đầu năm
(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 tài sản không hủy ngang theo các thời hạn - Từ 1 năm trở xuống - Trên 1 năm đến 5 năm - Trên 5 năm		

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

(Đơn vị tính: đồng Việt nam)

	Năm nay	Năm trước
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)	50.716.702.550	31.079.843.827
Trong đó:		
- Doanh thu bán hàng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu bán vật liệu xây dựng		
- Doanh thu kinh doanh BĐS đầu tư	34.866.591.641	8.409.401.100
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	15.850.110.909	22.670.442.727
+ <i>Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;</i>	15.850.110.909	22.670.442.727
+ <i>Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;</i>		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực		

tiếp) - Thuế tiêu thụ đặc biệt - Thuế xuất khẩu		
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10) Trong đó: - Doanh thu thuần bán vật liệu xây dựng - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ - Doanh thu thuần kinh doanh BĐS - Doanh thu thuần hợp đồng xây dựng	50.716.702.550 34.866.591.641 15.850.110.909	31.079.843.827 8.409.401.100 22.670.442.727

28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán - Giá vốn của thành phẩm đã bán - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp - 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	15.704.196.404 30.981.772.502	21.646.630.794 6.502.041.598
Cộng	46.685.968.906	28.148.672.392

29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu - Cổ tức, lợi nhuận được chia - 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	1.166.927.563 999.400.000	3.575.192.817
Cộng	2.166.327.563	3.575.192.817

30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay - 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	2.840.508.211	2.854.148.754

- Lỗi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện - Dự phòng giảm giá các khoản ĐT ngắn hạn, dài hạn - Chi phí tài chính khác		
Cộng	2.840.508.211	2.854.148.754

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

Năm nay

Năm trước

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	64.417.818	295.982.888
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	64.417.818	295.982.888

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

Năm nay

Năm trước

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

33- Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Năm nay

Năm trước

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu - Chi phí nhân công - Chi phí khấu hao tài sản cố định - Chi phí dịch vụ mua ngoài - Chi phí khác bằng tiền		
Cộng		

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

(Đơn vị tính: Việt nam đồng)

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

		Năm nay	Năm trước
a-	<p>Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu: - Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu: 		
b-	<p>Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Tổng giá trị mua hoặc thanh lý; - Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền; - Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý; - Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ. 		
c-	<p>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.</p>		

VIII- Những thông tin khác

- 1- Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
- 2- Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- 3- Thông tin về các bên liên quan:

Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	Năm nay	Năm trước
- Tổng công ty Đầu tư phát triển nhà và đô thị	1.653.799.999	19.041.751.818
- Công ty CP Đầu tư phát triển nhà HUD2	-	-
- Công ty CP Đầu tư phát triển nhà và đô thị HUD6	-	-
- Công ty CP Đầu tư phát triển nhà và đô thị HUD8	5.867.225.455	-
- Công ty CP Đầu tư phát triển nhà và đô thị số 9	-	-
- Công ty cổ phần Đầu tư và phát triển Bất động sản HUDLAND	6.639.770.000	3.628.690.909
- Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà đô thị và khu thể thao giải trí	-	-
- Công ty CP Phát triển nhà và đô thị Nha Trang	-	-
- Công ty cổ phần Đầu tư Tam Đảo	-	-

Mua vật tư, hàng hóa, dịch vụ	Năm nay	Năm trước
--------------------------------------	----------------	------------------

- Tổng công ty Đầu tư phát triển nhà và đô thị	-	-
- Công ty CP Đầu tư và xây lắp điện nước HUD3.1		1.551.800.909
- Công ty CP Xây lắp và phát triển nhà HUD3.2	4.413.464.545	3.182.503.018
- Công ty CP Xây lắp và phát triển nhà HUD3.3	2.495.335.745	104.461.818
- Công ty CP Dịch vụ và Quản lý đô thị HUD3S	375.931.650	

Phải thu tiền hàng	Cuối quý	Đầu năm
- Tổng công ty Đầu tư phát triển nhà và đô thị	41.393.351.152	43.061.957.177
- Công ty CP Đầu tư và xây dựng HUD1	-	-
- Công ty CP Đầu tư và xây dựng HUD101	-	-
- Công ty CP Đầu tư phát triển nhà HUD2	-	-
- Công ty CP Đầu tư phát triển nhà và đô thị HUD6	7.449.230.253	8.759.230.253
- Công ty CP Đầu tư phát triển nhà và đô thị HUD8	2.622.427.050	1.879.624.700
- Công ty CP Đầu tư phát triển nhà và đô thị số 9	-	-
- Công ty cổ phần Đầu tư và phát triển Bất động sản HUDLAND	7.394.219.150	10.606.791.550
- Công ty cổ phần Đầu tư Tam Đảo	1.173.867.200	1.423.867.200
- Công ty cổ phần Đầu tư phát triển nhà đô thị và khu thể thao giải trí	750.583.538	1.350.583.538
- Công ty CP Phát triển nhà và đô thị Nha Trang	-	-

Khách hàng ứng trước	Cuối quý	Đầu năm
- Tổng công ty Đầu tư phát triển nhà và đô thị	28.645.539.122	31.397.104.354
- Công ty CP Đầu tư phát triển nhà HUD2	1.248.319.600	1.248.319.600
- Công ty CP Đầu tư phát triển nhà và đô thị HUD6	-	-
- Công ty CP Đầu tư phát triển nhà và đô thị HUD8	-	-

Phải trả tiền hàng	Cuối quý	Đầu năm
- Tổng công ty Đầu tư phát triển nhà và đô thị	-	926.597.312
- Công ty CP Đầu tư và xây lắp điện nước HUD3.1	1.062.630.700	1.214.220.780
- Công ty CP Xây lắp và phát triển nhà HUD3.2	2.850.175.801	6.019.372.047
- Công ty CP Xây lắp và phát triển nhà HUD3.3	1.593.372.480	3.324.571.000
- Công ty CP Dịch vụ và Quản lý đô thị HUD3S	118.024.815	0

Ứng trước cho người bán	Cuối quý	Đầu năm
- Công ty CP Đầu tư và xây lắp điện nước HUD3.1	5.757.749.970	5.838.310.360
- Công ty CP Xây lắp và phát triển nhà HUD3.2	7.348.950.809	3.425.176.970
- Công ty CP Xây lắp và phát triển nhà HUD3.3	2.154.493.055	3.088.800.400

Phải trả cổ tức	Cuối quý	Đầu năm
		-

- 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”:
- 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.

8- Thông tin giải trình về kết quả hoạt động kinh doanh

Doanh thu thuần quý 3/2014 đạt 50,7 tỷ đồng, tăng gần 36,8% so với cùng kỳ (doanh thu quý 3/2013 là 37,07 tỷ đồng). Doanh thu tăng trong kỳ là do Công ty tiếp tục đẩy mạnh công tác thanh quyết toán các công trình còn dở dang lớn, bàn giao các căn hộ đã kinh doanh tại dự án toà nhà HUD3 Tower nên đã ghi nhận được một lượng doanh thu lớn trong kỳ. Lợi nhuận sau thuế Quý 3/ 2014 của Công ty đạt 1,109 tỷ đồng, giảm gần 54,1% so với cùng kỳ năm 2013 (lợi nhuận sau thuế quý 3/2013 là 2,421 tỷ đồng), nguyên nhân là do nền kinh tế chung của cả nước cũng như ngành bất động sản vẫn trong giai đoạn khó khăn, giá bán đã làm ảnh hưởng nhiều đến hiệu quả

dự án. Mặt khác Doanh thu hoạt động tài chính Quý 3/2014 giảm 51,7% so với cùng kỳ năm ngoái do đó làm cho lợi nhuận quý 3/2014 của Công ty giảm đi trong kỳ.

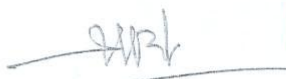
Hà Nội, ngày 10 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Lai Huy Mạnh

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Trinh Duy Hoàn

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC

Vương Đăng Phương

T
H
A
Y
D
:
TP

BẢNG KIỂM KÊ CÔNG CỤ DỤNG CỤ

0 giờ ngày 01 tháng 10 năm 2014

TỔNG CÔNG TY ĐIPT NHÀ VÀ ĐÓ THỊ

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG HUD3

TT	TÊN CÔNG CỤ	ĐVT	SỐ LƯỢNG	GIÁ TRỊ CÒN LẠI 30/06/2014	PHÁT SINH TĂNG TRONG QUÝ 3 NĂM 2014	PHẦN BỐ QUÝ 3 NĂM 2014	GIÁ TRỊ CÒN LẠI 30/09/2014
I	VĂN PHÒNG CÔNG TY			61.507.823	33.403.819	14.021.956	80.889.686
1	Điện thoại	Bộ	1	2.262.074		369.318	1.892.756
2	Giá đựng tài liệu	Cái	1	11.670.908		1.905.455	9.765.453
3	Kết sắt	Cái	1	5.206.250		850.000	4.356.250
4	Kết sắt	Cái	1	803.906		131.250	672.656
5	Máy huỷ tài liệu	Cái	1	1.524.289		248.864	1.275.425
6	Máy tính bàn case- CTHDQT	Bộ	1	12.110.794		1.977.273	10.133.521
7	Hệ thống tổng đài điện thoại văn phòng	Bộ	1	18.344.375		2.995.000	15.349.375
8	Điện thoại 515.2	Cái	1	2.585.227		369.318	2.215.909
9	Máy in phun màu	Cái	1	7.000.000		1.000.000	6.000.000
10	Quạt điện	Cái	1		3.149.273	393.659	2.755.614
11	Máy lọc nước	Cái	1		12.681.818	1.585.227	11.096.591
12	Máy in	Cái	2		9.436.364	1.179.546	8.256.818
13	Máy tính để bàn	Bộ	1		8.136.364	1.017.046	7.119.318
II	CÔNG TRÌNH CT3- LINH ĐÀM			57.192.387	17.300.000	10.782.841	63.709.546
1	Máy bơm nước CM65-125B/75HP	Chiếc	1	4.613.637		659.091	3.954.546
2	Máy bơm nước 130 JACK	Chiếc	3	3.150.000		450.000	2.700.000
3	Máy bơm nước FN-20	Chiếc	1	1.251.250		178.750	1.072.500
4	Máy bơm chìm 2,2KW	Chiếc	1	4.375.000		625.000	3.750.000
5	Máy bơm nước 4KW 3Fa	Chiếc	1	8.120.000		1.160.000	6.960.000
6	Máy nén khí TQ 1,8/5	Chiếc	1	17.500.000		2.950.000	14.550.000

7	Máy hàn Hàn Quốc 500A-02	Cái	2	18.182.500		2.597.500	15.585.000
8	Máy trộn vữa	Bộ	1		10.500.000	1.312.500	9.187.500
9	Máy hàn Hàn Quốc 230A-02	Cái	1		6.800.000	850.000	5.950.000
Tổng cộng					118.700.210	24.804.797	144.599.232

01 tháng 10 năm 2014

KẾ TOÁN TRƯỞNG

LẬP BIỂU

[Signature]

Trịnh Duy Hoàn

[Signature]

Nguyễn Thị Nguyệt



Vương Lăng Phương

10/10/2014

TỔNG CTY ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN NHÀ VÀ ĐÓ THỊ
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG HUD3

BẢNG TÍNH KHẤU HAO TÀI SẢN CỐ ĐỊNH
Quý III năm 2014

TT	NHÓM, TÊN TÀI SẢN CỐ ĐỊNH	Ký hiệu	CS thiết kế	Quốc sản xuất	Năm đưa sử dụng	Nguyên giá			Trích khấu hao Quý III năm 2014			Nguồn khác	
						Tổng số (1=2+3+4)	Ngân sách	Tự bổ sung	Tổng số (10=11+12+13)	Ngân sách	T. bổ sung		Nguồn khác
A		B	C	D	E	G		2	3	4	11	12	13
I	MÁY THIẾT BỊ PHỤC VỤ QUẢN LÝ							227.166.831	227.166.831	4	2.222.727	2.222.727	
1	Máy photo				05/06/2009			33.670.000	33.670.000				
2	Máy tính sách tay (Giám đốc Công ty)				25/11/2009			38.028.000	38.028.000				
3	Máy tính để bàn (02 bộ P. Kế hoạch, 01 bộ P. Kế toán)			Việt nam	14/03/2008			33.857.142	33.857.142				
4	3 bộ máy tính Công ty			Việt Nam	09/08/2007			33.642.858	33.642.858				
5	Ba máy tính xách tay			Việt Nam	30/01/07			43.514.286	43.514.286				
6	Máy photocopy			Trung Quốc	05/05/14			44.454.545	44.454.545		2.222.727	2.222.727	
II	CÔNG TRÌNH CT3- LINH ĐÀM							998.363.636	998.363.636		22.557.072	22.557.072	
1	Máy loàn đặc điện tử Topcon			Nhật Bản	06/05/14			102.909.091	102.909.091		5.145.455	5.145.455	
2	Vận thăng lồng			Trung Quốc	25/08/14			895.454.545	895.454.545		17.411.617	17.411.617	
III	TÀI SẢN CỐ ĐỊNH KHÁC												
IV	PHƯƠNG TIỆN VẬN TẢI TRUYỀN DẪN							3.832.394.507	3.832.394.507		159.683.104	159.683.104	
1	Xe Ôtô TOYOTA Fortuner BKS 30S-8403			Liên doanh	16/07/2009			894.394.700	894.394.700		37.266.446	37.266.446	
2	Xe ô tô TOYOTA Camry 2.5Q			Liên doanh	20/12/13			1.357.639.759	1.357.639.759		56.568.323	56.568.323	
3	Xe ô tô Ford Everest				17/11/09			701.940.048	701.940.048		29.247.502	29.247.502	
4	Xe ô tô 07 chỗ Mitsubishi Pajero Sport D 2WD AT				29/12/2011			878.420.000	878.420.000		36.600.833	36.600.833	
	Tổng cộng							5.057.924.974	5.057.924.974		184.462.903	184.462.903	

CÔNG TY ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG HUD3

01 tháng 10 năm 2014

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG HUD3

TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC

PHỤ TRƯỞNG

PHỤ GIÁM ĐỐC

PHỤ GIÁM ĐỐC

PHỤ GIÁM ĐỐC

KẾ TOÁN TRƯỞNG

LẬP BIỂU

(Signature)

(Signature)

Trịnh Duy Hoàn

Nguyễn Thị Nguyệt

11/11/2014

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ tháng: 7 đến tháng: 9 năm 2014

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	1.361.464.038		54.814.526.538	54.447.106.063	1.728.884.513	
112	Tiền gửi ngân hàng	12.976.878.880		185.399.397.408	175.012.439.707	23.363.836.581	
128	Đầu tư ngắn hạn khác	3.868.000.000		120.000.000	2.713.540.000	1.274.460.000	
131	Phải thu của khách hàng	89.753.150.515		146.139.850.992	156.041.286.680	77.901.213.249	39.538.034.216
133	Thuế GTGT được khấu trừ			4.635.036.265	4.635.036.265		
138	Phải thu khác	5.454.286.478		1.050.383.481	2.219.155.330	4.285.514.629	
141	Tạm ứng	67.726.927.030		48.005.668.933	43.949.892.904	66.170.994.608	43.907.918.817
153	Công cụ, dụng cụ			50.703.819	50.703.819		
154	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	340.238.679.928		49.957.005.561	44.660.561.873	345.535.123.616	
159	Các khoản Dự phòng		439.079.000				439.079.000
211	Tài sản cố định hữu hình	4.162.470.429		895.454.545		5.057.924.974	
214	Hao mòn tài sản cố định		2.015.287.977		184.462.903		2.199.750.880
221	Đầu tư vào Công ty con	9.180.000.000				9.180.000.000	
223	Đầu tư vào Công ty liên kết	3.700.000.000				3.700.000.000	
228	Đầu tư dài hạn khác	7.610.000.000				7.610.000.000	
241	Xây dựng cơ bản dở dang	6.862.325.747				6.862.325.747	
242	Chi phí trả trước dài hạn	118.700.210		50.703.819	24.804.797	144.599.232	
311	Vay ngắn hạn		151.935.297.348		24.211.724.220		104.074.392.926
331	Phải trả cho người bán	22.208.745.580		72.072.628.642	22.450.578.381	22.162.940.684	37.158.917.984
333	Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	10.455.835		34.678.470.747	12.592.498.340	268.587.163	6.325.797.574
334	Phải trả công nhân viên		5.469.166.142	11.993.998.286	10.117.726.624		5.813.999.187
335	Chi phí phải trả		5.969.529.791	155.530.604			

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
338	Phải trả, phải nộp khác		115.257.640.059	53.534.279.931	119.707.968.056		181.431.328.184
353	Quý khen thưởng, phúc lợi		1.830.206.400	457.300.000			1.372.906.400
411	Nguồn vốn kinh doanh		99.999.440.000				99.999.440.000
414	Quý đầu tư phát triển		37.944.168.167				37.944.168.167
415	Quý dự phòng tài chính		10.525.277.939				10.525.277.939
421	Lợi nhuận chưa phân phối		3.406.213.539	598.942.611		1.708.122.794	4.515.393.722
511	Doanh thu			53.943.357.098		53.943.357.098	
515	Doanh thu hoạt động tài chính			2.166.327.563		2.166.327.563	
532	Giảm giá hàng bán			1.018.781.819		1.018.781.819	
621	Chi phí NVL trực tiếp			24.263.980.022		24.263.980.022	
622	Chi phí NC trực tiếp			7.828.316.622		7.828.316.622	
623	Chi phí sử dụng máy thi công			2.925.385.159		2.925.385.159	
627	Chi phí sản xuất chung			1.426.022.714		1.426.022.714	
632	Giá vốn hàng bán			48.715.454.293		48.715.454.293	
635	Chi phí tài chính			2.844.352.895		2.844.352.895	
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			2.389.850.450		2.389.850.450	
711	Thu nhập khác			206.895.455		206.895.455	
811	Chi phí khác			67.239.600		67.239.600	
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			64.417.818		64.417.818	
911	Xác định kết quả kinh doanh			56.795.531.038		56.795.531.038	
	Tổng cộng	575.232.084.670	575.232.084.670	879.383.521.302	879.383.521.302	575.246.404.996	575.246.404.996

Kế toán trưởng

[Handwritten signature]

Người lập biểu

[Handwritten signature]

Ngày tháng năm

Giám đốc



GIÁM ĐỐC
Vương Đăng Phương

