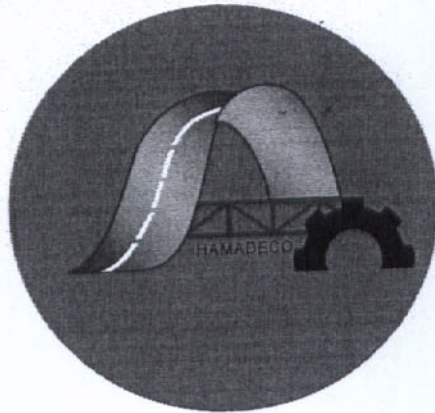


CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ VÀ KHAI THÁC  
HÀM ĐƯỜNG BỘ HẢI VÂN  
HAMADECO



**BÁO CÁO**  
**QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH**  
**6 tháng đầu năm 2015**

Nơi nhận : .....

Địa chỉ : .....

Đà Nẵng, tháng      năm 2015



### BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Hợp nhất toàn Công ty  
Quý 2 Năm 2015

TÀI SẢN	MS	TM	30/06/2015	31/12/2014
1	2	3	4	5
<b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>	-	<b>96.850.099.144</b>	<b>77.129.892.001</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>10.092.135.452</b>	<b>6.209.184.176</b>
1. Tiền	111	V.01	10.092.135.452	6.209.184.176
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>(5.270.640.329)</b>	<b>(2.533.135.743)</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	129		(5.270.640.329)	(2.533.135.743)
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>53.584.728.731</b>	<b>49.470.370.751</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.1a	45.497.607.963	46.310.514.604
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.1a	1.583.438.098	1.007.345.405
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.02	6.503.682.670	2.152.510.742
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>34.874.389.264</b>	<b>18.942.476.698</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.03	34.874.389.264	18.942.476.698
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>3.569.486.026</b>	<b>5.040.996.119</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.190.033.673	866.860.790
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		-	372.887.190
3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	153	V.04	1.703.190.304	28.130.538
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
4. Tài sản ngắn hạn khác	155		676.262.049	3.773.117.601
<b>B. Tài sản dài hạn (200=220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>44.075.428.226</b>	<b>46.690.196.760</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Phải trả người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>39.844.052.059</b>	<b>39.557.696.378</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.05	39.839.552.059	39.548.696.378



TÀI SẢN	MS	TM	30/06/2015	31/12/2014
- Nguyên giá	222		106.436.122.862	103.107.484.559
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(66.596.570.803)	(63.558.788.181)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.6	4.500.000	9.000.000
- Nguyên giá	228		45.000.000	45.000.000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(40.500.000)	(36.000.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>781.840.353</b>	<b>3.385.986.967</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.7	781.840.353	3.385.986.967
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		-	-
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	153		-	-
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>3.449.535.814</b>	<b>3.746.513.415</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.8	3.449.535.814	3.746.513.415
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>140.925.527.370</b>	<b>123.820.088.761</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. Nợ phải trả (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>105.406.380.175</b>	<b>90.732.187.083</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>51.512.083.698</b>	<b>36.743.607.823</b>
1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	311		-	-
2. Phải trả người bán ngắn hạn	312	VI.1b	29.715.573.855	25.415.931.369
3. Người mua trả tiền trước	313	VI.1b	13.596.203.097	1.895.769.312
4. Thuế & các khoản phải nộp NN	314	V.9	448.168.358	2.011.705.763
5. Phải trả người lao động	315		5.051.916.738	4.777.118.548
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả nội bộ ngắn hạn	317		-	-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318		-	-
9. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	319		-	-
10. Phải trả ngắn hạn khác	320	V.10	3.296.010.764	2.722.869.491
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		(595.789.114)	(79.786.660)
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>53.894.296.477</b>	<b>53.988.579.260</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-



TÀI SẢN	MS	TM	30/06/2015	31/12/2014
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.11	13.827.553.270	13.827.553.270
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.12	39.481.038.124	39.237.000.886
9. TráI phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.13	585.705.083	924.025.104
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
<b>B. Nguồn vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>35.519.147.195</b>	<b>33.087.901.678</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.14</b>	<b>35.519.147.195</b>	<b>33.087.901.678</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		31.600.000.000	31.600.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		31.600.000.000	31.600.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(289.680.000)	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	(857.680.000)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		288.173.365	288.173.365
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		3.920.653.830	2.057.408.313
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		248.128.313	2.057.408.313
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		3.672.525.517	-
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
<b>Tổng cộng nguồn vốn (430=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>140.925.527.370</b>	<b>123.820.088.761</b>
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán			-	-
1. Tài sản thuê ngoài			-	-
2. Vật tư hàng hoá nhận gửi hộ, nhận gia công			-	-
5. Ngoại tệ các loại			-	-
6. Vé thu phí đường bộ			-	-
7. Tài sản hằm Hải Vân			1.517.454.707.486	1.517.454.707.486

Ngày 21 tháng 7 năm 2015

Người lập

*ml*

Hoàng Minh Nguyệt

Kế toán trưởng

*Nguyễn Tuấn Sinh*

Nguyễn Tuấn Sinh



TỔNG GIÁM ĐỐC

*Nguyễn Đình Bách*

Nguyễn Đình Bách



### BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Hợp nhất toàn Công ty  
6 tháng đầu năm 2015

CHỈ TIÊU	MS	TM	6 tháng đầu năm 2015	6 tháng đầu năm 2014
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	V.15	152.971.668.755	100.778.242.987
2. Các khoản giảm trừ	3		-	-
3. Doanh thu thuần về hàng bán và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10		152.971.668.755	100.778.242.987
4. Giá vốn hàng bán	11	V.16	133.671.933.907	89.762.608.752
5. Lợi nhuận gộp về hàng bán và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		19.299.734.848	11.015.634.235
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.17	288.984.455	394.383.388
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	V.18	1.589.747.627	2.360.992.658
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.589.747.627	2.360.992.658
8. Chi phí bán hàng	24		9.358.900.942	5.482.856.761
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		4.981.578.569	2.435.731.770
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		3.658.492.165	1.130.436.434
11. Thu nhập khác	31		410.254.500	72.430.573
12. Chi phí khác	32		396.221.148	258.470.093
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40	V.19	14.033.352	(186.039.520)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3.672.525.517	944.396.914
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	V.20	-	-
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	V.20	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp 60=50-51-52	60		3.672.525.517	944.396.914
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		-	-
19. Trừ lợi nhuận sau thuế			-	-
20. Lợi nhuận còn lại			3.672.525.517	944.396.914

Đà Nẵng, ngày 21 tháng 7 năm 2015

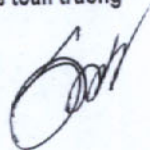
TỔNG GIÁM ĐỐC

Người lập



Hoàng Minh Nguyệt

Kế toán trưởng



Nguyễn Tuấn Sinh



*Nguyễn Đình Bách*



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

6 tháng đầu năm 2015

(Hợp nhất Toàn công ty) theo phương pháp trực tiếp

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	6 tháng đầu năm 2015	6 tháng đầu năm 2014
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh</b>			
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1	174.810.242.089	110.489.349.679
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2	109.454.135.295	44.583.280.037
3. Tiền đã trả cho người lao động	3	5.497.213.388	2.580.567.774
4. Tiền chi trả lãi vay	4	653.669.223	1.448.213.025
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5	740.000.000	141.929.006
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6	29.476.166.278	43.275.625.699
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7	53.941.081.598	61.655.793.276
<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>34.000.308.863</b>	<b>43.355.192.260</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22	-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu từ lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	15.399.508	9.665.022
<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>15.399.508</b>	<b>9.665.022</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	32	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu Của doanh nghiệp đã phát hành	35	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	31	9.012.197.441	5.870.212.280
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	39.144.954.536	44.324.376.348
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	36	-	-
6. Cổ tức lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	33	-	-
<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>	<b>30.132.757.095</b>	<b>38.454.164.068</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30-40)</b>	<b>50</b>	<b>3.882.951.276</b>	<b>4.910.693.214</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>	<b>6.209.184.176</b>	-
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>	-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>10.092.135.452</b>	<b>4.910.693.214</b>

Ngày 21 tháng 7 năm 2015

Người lập

*mt*

Hoàng Minh Nguyệt

Kế toán trưởng

*Nguyễn Tuấn Sinh*

Nguyễn Tuấn Sinh

TỔNG GIÁM ĐỐC



*Nguyễn Đình Bách*



TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Hợp nhất Toàn Công ty  
Có đến hết ngày 30 tháng 06 năm 2015

CHỈ TIÊU	SỐ CÒN PHẢI NỢ ĐẦU NĂM	LỖY KẾ PHÁT SINH		SỐ CÒN PHẢI NỢ CUỐI KỲ
		SỐ PHẢI NỢ	SỐ ĐÃ NỢ	
<b>I. Thuế</b>	<b>1.610.688.035</b>	<b>17.033.597.590</b>	<b>18.196.117.267</b>	<b>448.168.358</b>
1. Thuế Giá trị gia tăng hàng bán nội địa	1.069.776.905	16.815.366.040	17.325.861.528	559.281.417
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
4. Thuế xuất nhập khẩu	-	10.841.117	10.841.117	-
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	568.624.208	-	740.000.000	(171.375.792)
6. Thuế TNCN	417.460	199.390.433	111.414.622	88.393.271
7. Thuế tài nguyên	-	-	-	-
8. Thuế nhà đất	-	-	-	-
9. Tiền thuê đất	-	-	-	-
10. Các loại thuế khác	(28.130.538)	8.000.000	8.000.000	(28.130.538)
- Thuế môn bài	-	8.000.000	8.000.000	-
- Các loại thuế khác	(28.130.538)	-	-	(28.130.538)
<b>II. Các khoản phải nộp khác</b>				
1. Các khoản phụ thu				
2. Các khoản phí, Lệ phí				
3. Các khoản phải nộp khác				
<b>Tổng cộng</b>	<b>1.610.688.035</b>	<b>17.033.597.590</b>	<b>18.196.117.267</b>	<b>448.168.358</b>

Người lập

*mt*

Hoàng Minh Nguyệt

Kế toán trưởng

*Nguyễn Tuấn Sinh*

Nguyễn Tuấn Sinh

Đà Nẵng, ngày 21 tháng 7 năm 2015



*Nguyễn Đình Bách*



CÔNG TY CỔ PHẦN QUẢN LÝ VÀ KHAI THÁC  
HẦM ĐƯỜNG BỘ HẢI VÂN

**BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN**

Quý 2 Năm 2015

Hợp nhất toàn Công ty

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu năm		Lũy kế số phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	699.143.328	-	22.571.308.978	22.674.314.655	596.137.651	
112	Tiền gửi Ngân hàng	5.510.040.848	-	190.744.445.488	186.758.488.535	9.495.997.801	
131	Phải thu của khách hàng	44.414.745.292	-	163.616.731.455	176.130.071.881	31.901.404.866	
133	Thuế GTGT được khấu trừ	-	-	12.137.259.437	12.137.259.437	-	
136	Phải thu nội bộ	19.615.466.414	-	10.327.837.778	29.943.304.192	-	
138	Phải thu khác	8.693.867.662	-	3.655.146.206	6.781.258.532	5.567.755.336	
139	Dự phòng phải thu khó đòi	-	-	-	-	-	
141	Dự phòng phải thu khó đòi	3.358.091.385	2.639.600	9.676.502.688	8.263.359.844	4.768.594.629	
152	Tạm ứng	10.124.286.274	-	108.814.817.062	109.229.146.648	9.709.956.688	
153	Nguyên liệu, vật liệu	429.247.466	-	487.089.285	366.112.188	550.224.563	
154	Công cụ, dụng cụ	7.108.634.672	-	149.644.015.296	133.996.933.237	22.755.716.731	
155	Chi phí SXKD dở dang	990.543.939	-	102.809.461.633	102.330.502.447	1.469.503.125	
156	Thành phẩm	289.764.347	-	541.208.194	441.984.384	388.988.157	
211	Hàng hóa	103.107.484.559	-	4.529.456.483	1.200.818.180	106.436.122.862	
213	Tài sản cố định hữu hình	45.000.000	-	-	-	45.000.000	
214	Tài sản cố định vô hình	-	63.594.788.181	824.994.905	3.867.277.527	-	66.637.070.803
214	Hao mòn tài sản cố định	-	-	-	-	11.424.922.804	
222	Góp vốn liên doanh	11.424.922.804	-	-	-	-	5.270.640.329
229	Dự phòng tổn thất tài sản	-	2.533.135.743	-	2.737.504.586	-	
241	Xây dựng cơ bản dở dang	3.385.986.967	-	1.324.900.779	3.929.047.393	781.840.353	
242	Chi phí trả trước	4.613.374.205	-	1.202.272.914	1.176.077.632	4.639.569.487	
244	Cấm cố, thế chấp, ký cược, ký quỹ	-	-	525.394.910	186.000.000	339.463.538	
331	Phải trả cho người bán	68.628	24.408.585.964	137.364.877.610	141.088.427.403	-	28.132.135.757



Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu năm		Lũy kế số phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
333	Thuế và các khoản phải nộp NN	401.017.728	2.011.705.763	20.113.785.485	17.248.075.504	1.255.021.946	5.051.916.738
334	Phải trả công nhân viên	-	4.777.118.548	22.031.171.972	22.305.970.162	-	-
335	Chi phí phải trả	-	19.615.466.414	59.003.590.663	39.388.124.249	-	-
336	Phải trả nội bộ	-	23.110.510.106	14.501.678.249	12.446.928.574	-	20.619.432.818
338	Phải trả, phải nộp khác	436.327.613	39.237.000.886	39.114.954.536	39.358.991.774	-	39.481.038.124
341	Vay và nợ thuê tài chính	-	-	-	-	-	-
342	Nợ dài hạn	-	-	-	-	-	-
351	Quý dự phòng trợ cấp mất việc làm	-	924.025.104	1.001.166.388	662.846.367	-	585.705.083
352	Dự phòng phải trả	79.786.660	-	518.002.454	2.000.000	595.789.114	42.735.242.804
353	Quý khen thưởng phúc lợi	-	43.024.922.804	289.680.000	-	-	-
411	Nguồn vốn kinh doanh	-	-	-	-	-	-
412	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	-	-	-	-	-	-
413	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	288.173.365	-	-	-	288.173.365
414	Quý đầu tư phát triển	-	-	-	-	-	-
419	Cổ phiếu quỹ	857.680.000	-	-	857.680.000	-	-
421	Lợi nhuận chưa phân phối	-	2.057.408.313	2.600.538.710	4.463.784.227	-	3.920.653.830
461	Nguồn kinh phí sự nghiệp	-	-	-	-	-	-
466	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	-	-	-	-	-	-
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp DV	-	-	152.971.668.755	152.971.668.755	-	-
512	Doanh thu nội bộ	-	-	-	-	-	-
515	Doanh thu hoạt động tài chính	-	-	288.984.455	288.984.455	-	-
621	Chi phí nguyên liệu, vật liệu trực tiếp	-	-	101.058.696.313	101.058.696.313	-	-
622	Chi phí nhân công trực tiếp	-	-	18.752.671.186	18.752.671.186	-	-
623	Chi phí máy thi công	-	-	913.497.447	913.497.447	-	-
627	Chi phí sản xuất chung	-	-	28.946.768.096	28.946.768.096	-	-
632	Giá vốn hàng bán	-	-	133.671.933.907	133.671.933.907	-	-
635	Chi phí tài chính	-	-	1.589.747.627	1.589.747.627	-	-
641	Chi phí bán hàng	-	-	9.358.900.942	9.358.900.942	-	-



Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu năm		Lũy kế số phát sinh		Dữ cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp	-	-	4.981.578.569	4.981.578.569	-	-
711	Thu nhập khác	-	-	410.254.500	410.254.500	-	-
811	Chi phí khác	-	-	396.221.148	396.221.148	-	-
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
911	Xác định kết quả kinh doanh	-	-	154.462.166.420	154.462.166.420	-	-
	<b>Tổng cộng</b>	<b>225.585.480.791</b>	<b>225.585.480.791</b>	<b>1.687.775.378.923</b>	<b>1.687.775.378.923</b>	<b>212.722.009.651</b>	<b>212.722.009.651</b>

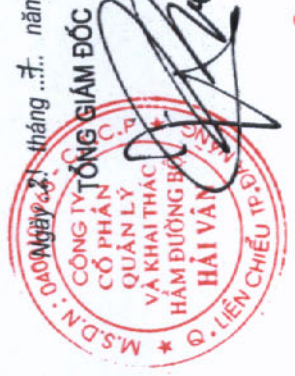
Người lập biểu  
*Mt*

Hoàng Minh Nguyệt

Kế toán trưởng  
*Good*

Nguyễn Tuấn Sinh

Ngày... tháng... năm 2015



*Nguyễn Đình Bích*

19/2/2015



**THUYẾT MINH  
BÁO CÁO QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH  
6 THÁNG ĐẦU NĂM 2015**  
Hợp nhất toàn công ty

**I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG**

**1. Hình thức sở hữu vốn :**

Công ty cổ phần quản lý và khai thác Hầm đường bộ Hải Vân là đơn vị hạch toán độc lập, hoạt động sản xuất kinh doanh theo giấy đăng ký kinh doanh số 0400101965 do Sở kế hoạch và Đầu tư Thành phố Đà Nẵng cấp lần đầu ngày 24 tháng 06 năm 2010 và thay đổi lần thứ 12 ngày 28 tháng 9 năm 2014.

Trụ sở chính của Công ty tại số 27 Bùi Chát, Phường Hòa Khánh Bắc, Quận Liên Chiểu, Thành phố Đà Nẵng, Việt Nam

Vốn điều lệ của Công ty theo Đăng ký kinh doanh là 31.600.000.000 đồng

Tổng số CBCNV đến ngày 30 tháng 06 năm 2015 là 347 người trong đó có 10 lao động thời vụ, thử việc

**2. Ngành nghề kinh doanh chính:**

- Quản lý khai thác Hầm đường bộ Hải Vân.
- Sửa chữa và xây dựng công trình giao thông với các gói thầu có mức vốn đầu tư thuộc nhóm C.
- Sản xuất, lắp đặt cọc tiêu, biển báo, cống bê tông xi măng và tấm sóng hộ lan mềm dùng cho giao thông đường bộ.
- Chế tạo, sửa chữa dầm cầu thép và sửa chữa thiết bị, phương tiện xe máy thi công và sản xuất sản phẩm cơ khí khác.
- Sản xuất, kinh doanh Nhũ tương nhựa đường.
- Sản xuất, lắp giáp các thiết bị phun nhựa, rải đá.
- Thi công sơn đường bằng công nghệ sơn nhiệt dẻo phản quang.
- Sản xuất nước uống đóng chai.
- Vận chuyển xe đạp xe máy và người điều khiển phương tiện đó qua hầm đường bộ Hải Vân.
- Tổ chức dịch vụ hướng dẫn tham quan công trình hầm ĐB Hải Vân,
- Xây dựng các công trình dân dụng và công nghiệp, kinh doanh thiết bị, vật tư
- Kinh doanh thiết bị, vật tư hóa chất thông thường phục vụ quản lý khai thác hầm đường bộ
- Kinh doanh nhà hàng, dịch vụ

**II. NIÊN ĐỘ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN:**

1. Về niên độ kế toán được áp dụng bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam. (ĐVN).

**III. CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG:**

1. Công ty áp dụng Chế độ kế toán Việt Nam, ban hành theo TT 200/TT/BTC ngày 22/12/2014 và các quy định về sửa đổi, bổ sung có liên quan của Bộ tài chính. Hình thức kế toán áp dụng là chứng từ ghi sổ.
2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho. Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho theo đơn giá sau cùng
3. Phương pháp hạch toán hàng tồn kho. Theo phương pháp kê khai thường xuyên.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải thu thương mại và phải thu khác. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác được ghi nhận theo giá gốc trừ dự phòng phải thu khó đòi.
5. Ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định. Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá và khấu hao lũy kế. Việc quản lý và khấu hao TSCĐ thực hiện theo quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25/3/2013 của Bộ Tài Chính.
6. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước : Chi phí trả trước dài hạn phản ánh các chi phí thực tế đã phát sinh nhưng có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều liên độ kế toán. Được phân bổ khi ghi nhận doanh thu và thời gian sử dụng. Đối với công cụ dụng cụ thì thời gian phân bổ không quá 3 năm.
7. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đã giao hàng, khách hàng chấp nhận thanh toán và phát hành hoá đơn. Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đã hoàn thành dịch vụ, khách hàng chấp nhận thanh toán và phát hành hoá đơn.

**IV. TUYÊN BỐ VỀ VIỆC TUÂN THỦ CHUẨN MỰC KẾ TOÁN VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN VIỆT NAM:**

Đơn vị áp dụng việc hạch toán kế toán theo đúng chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam.



V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN VÀ BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH:

	30/06/2015	31/12/2014
<b>1. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>		
Tiền mặt	596.137.651	699.143.328
Tiền gửi ngân hàng	9.495.997.801	5.510.040.848
<b>Cộng</b>	<b>10.092.135.452</b>	<b>6.209.184.176</b>
<b>2. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>		
Cục Quản lý đường bộ III - VP Cty	837.818.000	837.818.000
Thuế TNCN HDV NLD - VP Cty	226.543.701	176.546.100
Các khoản phải thu khác - VP Cty	5.147.794.923	631.620.596
Phải thu Chambard tiến công nghệ trả thừa - CN Hợp doanh Bachchambard	291.526.046	506.526.046
Các khoản phải thu khác - CN Hợp doanh Bachchambard		
<b>Cộng</b>	<b>6.503.682.670</b>	<b>2.152.510.742</b>
<b>3. Hàng hoá tồn kho</b>		
Hàng mua đang đi trên đường	9.709.956.688	10.118.701.274
Nguyên liệu, vật liệu	550.224.563	434.832.466
Công cụ, dụng cụ	1.469.503.125	1.025.437.908
Thành phẩm	388.988.157	254.870.378
Hàng hoá	22.755.716.731	7.108.634.872
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	65.726.243	65.726.243
- Nhà hạt Nam Giang Tỉnh Quảng Nam	983.408.658	983.408.658
- Trạm thu phí Tam Kỳ Tỉnh Quảng Nam		3.021.324.650
- Khắc phục bảo lũ 2014 -QL 14G	33.975.401	33.975.401
- Chi phí bổ sung 34 biển báo QL 14G		1.115.831.349
- Sửa chữa 6 cống QL 14G	192.262.143	192.262.143
- Chi phí đào, vét rãnh tuyến QL 14G		322.431.738
- Gia cố taluy âm, dương, sụt trượt	1.376.715.118	
- Khắc phục bảo lũ bước 1 -2015 QL 14G	485.961.408	
- Khắc phục bảo lũ bước 2 -2015 QL 14G	7.800.026	
- Khắc phục bảo lũ T4,5 -2015 QL 14G	351.403	
- Lập trật tự an toàn hành lang QĐ 994	8.983.275	
- Lắp đặt biển tuyên truyền kiểm soát tải trọng	233.527.767	
- Sửa chữa đột xuất 30/4-1/5/2015	4.551.818	
- Sửa chữa công và rãnh QL 14G	47.834.785	
- Dự án láng QL 14G	10.550.001.877	
- Bảo dưỡng hầm Hải Vân	6.909.056.968	
- Tiến điện Hầm Hải Vân	272.515.966	
- Sửa chữa, duy tu đường Hải Vân-Túy Loan	98.532.795	
- Sửa chữa đường, duy tu QL 14G Đà Nẵng	110.836.590	
- Sửa chữa đường, duy tu QL 14G Q.Nam	751.633.002	751.633.002
- Thi công Cầu Vụ Bản	622.041.488	622.041.488
- Thi công cầu Km 5+516 QL27 - Đắk Lắk	34.874.389.264	18.942.476.698
<b>Cộng</b>		



	30/06/2015	31/12/2014
4. <b>Thuế và các khoản phải thu nhà nước</b>		
Thuế giá trị gia tăng nộp thừa	1.504.059.766	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa	171.375.792	
Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa	28.130.538	28.130.538
Thuế khác CN Hợp doanh BachChambard	1.703.566.096	28.130.538
<b>Cộng</b>		

5. **Tài sản cố định hữu hình**

Chỉ tiêu	Nhóm TS				TỔNG CỘNG
	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, Dụng cụ quản lý	
<b>I. N/ giá TSCĐ HH</b>					
1. Số dư đầu kỳ	28.278.304.928	25.153.523.984	48.581.125.154	1.094.530.493	103.107.484.559
2. Số tăng trong kỳ	-	-	4.529.456.483	-	4.529.456.483
Mua sắm mới					
Đầu tư XDCB hoàn thành			3.929.047.393		3.929.047.393
Tăng khác			600.409.090		600.409.090
3. Số giảm trong kỳ	-	-	1.200.818.180	-	1.200.818.180
Thanh lý			600.409.090		600.409.090
Giảm khác			600.409.090		600.409.090
4. Số dư cuối kỳ	28.278.304.928	25.153.523.984	51.909.763.457	1.094.530.493	106.436.122.862
<b>II. Giá trị đã hao mòn</b>					
1. Đầu kỳ	10.897.005.667	14.327.846.239	37.530.237.639	803.698.636	63.558.788.181
2. Tăng trong kỳ	520.852.540	910.589.932	1.925.964.697	95.591.144	3.452.998.313
Khấu hao trong năm	520.852.540	910.589.932	1.925.964.697	95.591.144	3.452.998.313
3. Giảm trong kỳ	-	-	415.215.691	-	415.215.691
Thanh lý			415.215.691		415.215.691
4. Số dư cuối kỳ	11.417.858.207	15.238.436.171	39.040.986.645	899.289.780	66.596.570.803
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
1. Số dư đầu kỳ	17.381.299.261	10.825.677.745	11.050.887.515	290.831.857	39.548.696.378
2. Số dư cuối kỳ	16.860.446.721	9.915.087.813	12.868.776.812	195.240.713	39.839.552.059

6. **Tài sản cố định vô hình**

	Phần mềm máy tính	Tổng
<b>Nguyên giá</b>		
Số dư đầu năm	45.000.000	45.000.000
Tăng trong năm		
Giảm trong năm		
Số dư cuối kỳ	45.000.000	45.000.000
<b>Giá trị hao mòn</b>		
Số dư đầu năm	36.000.000	36.000.000
Tăng trong năm	4.500.000	4.500.000
Giảm trong năm		
Số dư cuối kỳ	40.500.000	40.500.000
<b>Giá trị còn lại</b>		
Số dư đầu năm	9.000.000	9.000.000
Số dư cuối kỳ	4.500.000	4.500.000



		30/06/2015	31/12/2014
7.	<b>Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>		
-	XD khu tham quan, du lịch	377.340.276	377.340.276
-	Đổ đất xây nhà tập thể CBCNV	365.010.327	365.010.327
-	Mua tài sản cố định(phương tiện vận tải)	39.489.750	2.643.636.364
	<b>Cộng</b>	<b>781.840.353</b>	<b>3.385.986.967</b>
8.	<b>Chi phí trả trước dài hạn</b>		
	Giá trị quyền sử dụng đất - CN Hợp doanh BachChambard	2.714.365.784	2.744.741.750
	Chi phí sửa chữa	516.309.091	625.131.368
	Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	218.860.939	376.640.297
	<b>Cộng</b>	<b>3.449.535.814</b>	<b>3.746.513.415</b>
9.	<b>Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>		
	Thuế Giá trị gia tăng GTGT		
	Văn phòng Công ty	72.648.026	1.243.331.091
	XN Haseco	273.210.219	188.485.976
	CN Hợp doanh BachChambard		
	CN Bình Định	13.916.842	10.847.028
	Thuế tiêu thụ đặc biệt		
	Thuế xuất, nhập khẩu		568.624.208
	Thuế thu nhập doanh nghiệp		417.460
	Thuế thu nhập cá nhân	88.393.271	
	Thuế nhà đất, tiền thuê đất		
	Thuế nhà thầu - CN Hợp doanh BachChambard	448.168.358	2.011.705.763
	<b>Cộng</b>		
10.	<b>Các khoản phải trả phải nộp khác</b>		
-	Các khoản phải trả khác	2.710.700.828	1.075.890.680
-	Tiền thưởng an toàn	585.309.936	575.986.652
-	Phải trả cho Chambard tiến lợi nhuận		1.070.992.159
	<b>Cộng</b>	<b>3.296.010.764</b>	<b>2.722.869.491</b>
11.	<b>Phải trả dài hạn khác</b>		
	Công ty France Emulsion	13.827.553.270	13.827.553.270
	<b>Cộng</b>	<b>13.827.553.270</b>	<b>13.827.553.270</b>
12.	<b>Các khoản vay và nợ thuê tài chính dài hạn</b>		
	Vay ngắn hạn ngân hàng	16.938.508.943	23.287.908.557
	Huy động vốn NLD	22.542.529.181	14.303.540.078
	Vay dài hạn		1.645.552.251
	<b>Cộng</b>	<b>39.481.038.124</b>	<b>39.237.000.886</b>
13.	<b>Phải trả ngắn hạn khác</b>		
	Trích trước chi phí lãi vay	585.705.083	924.025.104
	<b>Cộng</b>	<b>585.705.083</b>	<b>924.025.104</b>



30/06/2015

31/12/2014

14.

## Nguồn vốn chủ sở hữu

a.

## Tăng giảm vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của CSH	Vốn khác của CSH	Quỹ ĐTPT	Thặng dư vốn cổ phần	LN sau thuế chưa phân phối	Tổng
Số dư đầu năm	31.600.000.000		288.173.365		2.057.408.313	33.945.581.678
Tăng trong năm					3.672.525.517	3.672.525.517
Tăng vốn						
Lãi					3.672.525.517	3.672.525.517
Giảm trong năm				289.680.000	1.809.280.000	2.098.960.000
Số dư cuối kỳ	31.600.000.000		288.173.365	(289.680.000)	3.920.653.830	35.519.147.195

b.

## Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

30/06/2015

31/12/2014

Vốn góp của Nhà nước	14.220.000.000	14.220.000.000
Vốn góp của đối tượng khác	17.380.000.000	17.380.000.000
- Công đoàn Công ty	848.000.000	848.000.000
- Các cổ đông khác	16.532.000.000	16.532.000.000
<b>Cộng</b>	<b>31.600.000.000</b>	<b>31.600.000.000</b>

c.

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

30/06/2015

31/12/2014

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	31.600.000.000	31.600.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	31.600.000.000	31.600.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

d.

## Cổ tức

30/06/2015

31/12/2014

- 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

30/06/2015

31/12/2014

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	3.160.000	
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	3.160.000	
+ Cổ phiếu phổ thông	3.160.000	
+ 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	3.160.000	
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	



<b>e. Các quỹ của doanh nghiệp</b>			
-	Quỹ đầu tư phát triển		
-	Quỹ dự phòng tài chính		
-	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
<b>15.</b>	<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>30/06/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
	<b>Tổng doanh thu</b>	<b>152.971.668.755</b>	<b>255.985.972.431</b>
	Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	152.971.668.755	255.985.972.431
	+ Các khoản giảm trừ	-	-
	Chiết khấu thương mại	-	-
	Giảm giá hàng bán	-	-
	Hàng bán bị trả lại	152.971.668.755	255.985.972.431
	Doanh thu thuần	152.971.668.755	255.985.972.431
	+ Doanh thu thuần bán hàng hoá, cung cấp dịch vụ		
<b>16.</b>	<b>Giá vốn hàng bán</b>	<b>30/06/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
	Giá vốn hàng hoá, dịch vụ đã cung cấp	133.671.933.907	228.783.542.463
	<b>Cộng</b>	<b>133.671.933.907</b>	<b>228.783.542.463</b>
<b>17.</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>30/06/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
	Lãi tiền gửi, tiền cho vay	288.984.455	67.907.296
	Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
	Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
	Lãi bán ngoại tệ	-	-
	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá	-	-
	Lãi bán hàng trả chậm	-	-
	Doanh thu hoạt động tài chính khác	288.984.455	67.907.296
	<b>Cộng</b>	<b>288.984.455</b>	<b>67.907.296</b>
<b>18.</b>	<b>Chi phí tài chính</b>	<b>30/06/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
	Chi phí hoạt động tài chính (Lãi vay)	1.589.747.627	3.176.161.624
	Lãi chậm thanh toán	-	-
	Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
	Chi phí khác	1.589.747.627	3.176.161.624
	<b>Cộng</b>	<b>1.589.747.627</b>	<b>3.176.161.624</b>
<b>19.</b>	<b>Lợi nhuận khác</b>	<b>30/06/2015</b>	<b>31/12/2014</b>
	Tiến thu từ thanh lý TSCĐ	400.000.000	26.727.273
	Khu Quản lý đường bộ 5 cấp vật tư	10.254.500	41.403.300
	Các khoản thu khác	-	12.174.728
	<b>Cộng thu nhập khác</b>	<b>410.254.500</b>	<b>80.305.301</b>
	Giá trị còn lại của tài sản cố định đã thanh lý	346.426.499	-
	Nộp phạt thuế	39.540.104	256.109.479
	Các khoản chi khác	10.254.545	110.729.938
	<b>Cộng chi phí khác</b>	<b>396.221.148</b>	<b>366.839.417</b>
	<b>Lợi nhuận từ hoạt động khác</b>	<b>14.033.352</b>	<b>(286.534.116)</b>



	30/06/2015	31/12/2014
20. Chi phí thuế TNDN hiện hành		
Tổng lợi nhuận trước thuế	3.672.525.517	5.194.699.118
Điều chỉnh lợi nhuận tăng		1.080.282.131
Lợi nhuận chịu thuế TNDN	3.672.525.517	6.274.981.249
Thuế thu nhập doanh nghiệp 22%		1.380.495.876
Thuế TNDN hoãn lại		
Lợi nhuận sau thuế TNDN	3.672.525.517	3.814.203.242
<i>Lợi nhuận Việt Nam</i>		2.743.211.083
<i>Lợi nhuận bên Pháp (Chambard)</i>		1.070.992.159

VI. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những thông tin tài chính khác

	30/06/2015	31/12/2014
a. Các khoản phải thu khách hàng và trả trước cho người bán		
Phải thu khách hàng	45.497.607.963	46.310.514.604
- Văn phòng Công ty	16.632.324.555	24.941.436.396
- XN Haseco	289.572.317	38.362.900
- CN Bình Định	510.688.464	479.688.464
- CN Hợp doanh BachChambard	28.065.022.627	20.851.026.844
Trả trước cho người bán	1.583.438.098	1.007.345.405
- Văn phòng Công ty	435.033.500	241.516.500
- CN Bình Định	15.260.000	
- XN Bảo trì DB và hầm Hải Vân	1.624.716	
- CN Hợp doanh BachChambard	1.131.519.882	765.828.905
b. Các khoản phải trả người bán và người mua trả tiền trước		
Phải trả người bán	29.715.573.855	25.415.931.369
- Văn phòng Công ty	3.693.803.498	5.667.281.706
- XN Bảo trì DB và hầm Hải Vân	8.350.788.929	4.351.427.826
- XN Haseco	622.808.020	579.061.104
- CN Hợp doanh BachChambard	17.048.173.408	14.818.160.733
Người mua trả tiền trước	13.596.203.097	1.895.769.312
- Văn phòng Công ty	9.064.346.343	115.157.057
- XN Haseco	1.217.000	928.200
- CN Bình Định	4.950.000	48.450.000
- CN Hợp doanh BachChambard	4.525.689.754	1.731.234.055

Người lập



Hoàng Minh Nguyệt

Kế toán trưởng



Nguyễn Tuấn Sinh



TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Đình Bách



VII.	Những thay đổi trong báo cáo quyết toán theo thông tư 200/2014 so với QĐ 15/2006 của Bộ tài chính	01/01/2015	31/12/2014
		TT 200/2014	QĐ 15/2006
A.	<b>Tài sản ngắn hạn:</b>		
II.2.	Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	(2.533.135.743)	(2.533.135.743)
III.4	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	(2.533.135.743)	(2.533.135.743)
B.	<b>Tài sản dài hạn</b>		
IV.2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	3.385.986.967	3.385.986.967
II.3.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	3.385.986.967	3.385.986.967
C.	<b>Nợ ngắn hạn</b>		
I.1.	Vay và nợ ngắn hạn		38.972.000.886
I.6	Chi phí phải trả		38.972.000.886
D.	<b>Nợ dài hạn</b>		
II.8	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	38.972.000.886	38.972.000.886
II.12.	Dự phòng phải trả dài hạn	924.025.104	924.025.104
E.	<b>Vốn chủ sở hữu</b>		
I.3	Quỹ đầu tư phát triển	288.173.365	288.173.365
I.4	Quỹ dự phòng tài chính		151.012.811
I.8	Quỹ đầu tư phát triển	288.173.365	137.160.554

Người lập

*mt*

Hoàng Minh Nguyệt

Kế toán trưởng

*NTS*

Nguyễn Tuấn Sinh



Tổng giám đốc

*ND*

Nguyễn Đình Bách