

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 30 tháng 6 năm 2015

ĐÃ ĐƯỢC SOÁT XÉT
• 16-09-2015
SỐ CHỨNG THỰC 2 2 9 7 QUYỂN SỐ 4 SCT/ES



PHÓ CHỦ TỊCH
NGUYỄN CẢNH QUANG

MỤC LỤC

| | Trang |
|---|---------------|
| Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc | 2 – 4 |
| Báo cáo kết quả công tác soát xét | 5 |
| Báo cáo tài chính riêng đã được soát xét | 6 – 45 |
| Bảng cân đối kế toán | 6 – 8 |
| Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh | 9 |
| Báo cáo lưu chuyển tiền tệ | 10 – 11 |
| Bản thuyết minh Báo cáo tài chính | 12 – 45 |

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty Thăng Long - CTCP (sau đây gọi tắt là "Tổng Công ty") trình bày Báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính riêng của Tổng Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 30 tháng 6 năm 2015 đã được soát xét bởi các kiểm toán viên độc lập.

KHÁI QUÁT VỀ TỔNG CÔNG TY

Tổng Công ty Thăng Long - CTCP tiền thân là Tổng Công ty Xây dựng Thăng Long hoạt động theo mô hình Công ty TNHH một thành viên thực hiện chuyển đổi hình thức sở hữu sang Công ty Cổ phần thông qua việc cổ phần hóa Doanh nghiệp Nhà nước theo Quyết định số 23/QĐ-TTg ngày 06 tháng 01 năm 2014 của Thủ tướng Chính phủ. Tổng Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0100105020 ngày 28 tháng 5 năm 2014 và các Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi từ lần thứ 01 đến lần thứ 06 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Vốn điều lệ hiện nay của Tổng Công ty theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp là 419.080.000.000 đồng.

Hoạt động chính của Tổng Công ty trong kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 30 tháng 6 năm 2015 bao gồm:

- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị;
- Sản xuất các cấu kiện kim loại;
- Gia công cơ khí, xử lý và tráng phủ kim loại;
- Sản xuất sản phẩm khác bằng kim loại chưa được phân vào đâu;
- Xây dựng nhà các loại;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại; bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác.

Trụ sở chính của Tổng Công ty đặt tại số 72, đường Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội.

TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH VÀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Tình hình tài chính tại ngày 30 tháng 6 năm 2015 và kết quả hoạt động kinh doanh của Tổng Công ty từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 30 tháng 6 năm 2015 được trình bày trong Báo cáo tài chính riêng đính kèm báo cáo này (từ trang 06 đến trang 45).

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc (tiếp theo)

CÁC SỰ KIỆN PHÁT SINH SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty khẳng định không có sự kiện nào phát sinh sau ngày 30 tháng 6 năm 2015 cho đến thời điểm lập báo cáo này mà chưa được xem xét điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính riêng.

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Các thành viên của Hội đồng quản trị trong kỳ và đến thời điểm lập báo cáo này gồm:

| | | |
|---------------------|--------------|-------------------------------------|
| Ông Vũ Hồng Phương | Chủ tịch | Bổ nhiệm ngày 01 tháng 7 năm 2015 |
| Ông Phạm Quang Dũng | Chủ tịch | Miễn nhiệm ngày 01 tháng 7 năm 2015 |
| Ông Phạm Quang Dũng | Phó chủ tịch | Bổ nhiệm ngày 01 tháng 7 năm 2015 |
| Ông Khương Thế Duy | Phó chủ tịch | |
| Ông Vũ Hồng Phương | Ủy viên | Miễn nhiệm ngày 01 tháng 7 năm 2015 |
| Ông Mai Trọng Thịnh | Ủy viên | |
| Ông Lê Đăng Khoa | Ủy viên | |

BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ KẾ TOÁN TRƯỞNG

Các thành viên của Ban Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng trong kỳ và đến thời điểm lập báo cáo này gồm:

| | | |
|------------------------|-------------------|-------------------------------------|
| Ông Nguyễn Đức Kiên | Tổng Giám đốc | Bổ nhiệm ngày 01 tháng 7 năm 2015 |
| Ông Vũ Hồng Phương | Tổng Giám đốc | Miễn nhiệm ngày 01 tháng 7 năm 2015 |
| Ông Lê Ngọc Ban | Phó Tổng Giám đốc | |
| Ông Nguyễn Quang Tuýnh | Phó Tổng Giám đốc | |
| Ông Hoàng Việt Cường | Phó Tổng Giám đốc | |
| Ông Bùi Mạnh Hùng | Phó Tổng Giám đốc | |
| Ông Đỗ Lê Khang | Phó Tổng Giám đốc | |
| Ông Lê Văn An | Kế toán trưởng | |

KIỂM TOÁN VIÊN

Chi nhánh Tổng Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt (AASCN) đã soát xét Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 30 tháng 6 năm 2015.

CÔNG BỐ TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính riêng phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Tổng Công ty trong kỳ. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính riêng, Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Đưa ra các đánh giá và dự đoán hợp lý và thận trọng;



Số: 282 /2015/BCSX-AASCN

BÁO CÁO KẾT QUẢ CÔNG TÁC SOÁT XÉT
về Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán
từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 30 tháng 6 năm 2015
của Tổng Công ty Thăng Long - CTCP

Kính gửi: **HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**
TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Chúng tôi đã thực hiện công tác soát xét Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 30 tháng 6 năm 2015 của Tổng Công ty Thăng Long - CTCP được lập ngày 31 tháng 7 năm 2015 gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 30 tháng 6 năm 2015, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ và Bản thuyết minh Báo cáo tài chính cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 30 tháng 6 năm 2015 được trình bày từ trang 06 đến trang 45 kèm theo.

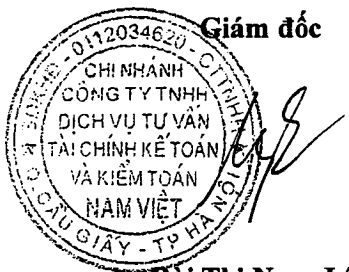
Việc lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng này thuộc trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty. Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra Báo cáo nhận xét về Báo cáo tài chính riêng này trên cơ sở công tác soát xét của chúng tôi.

Chúng tôi đã thực hiện công tác soát xét Báo cáo tài chính riêng theo chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam về công tác soát xét. Chuẩn mực này yêu cầu công tác soát xét phải lập kế hoạch và thực hiện để có sự đảm bảo vừa phải rằng Báo cáo tài chính riêng không còn chứa đựng những sai sót trọng yếu. Công tác soát xét bao gồm chủ yếu là việc trao đổi với nhân sự của Tổng Công ty Thăng Long - CTCP và áp dụng các thủ tục phân tích trên những thông tin tài chính, công tác này cung cấp một mức độ đảm bảo thấp hơn công tác kiểm toán. Chúng tôi không thực hiện công việc kiểm toán nên cũng không đưa ra ý kiến kiểm toán.

Trên cơ sở công tác soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có sự kiện nào để chúng tôi cho rằng Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 30 tháng 6 năm 2015 đính kèm theo đây không phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, phù hợp với các chuẩn mực, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.

Hà Nội, ngày 31 tháng 7 năm 2015

Chi nhánh Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn
Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt



Bùi Thị Ngọc Lân

Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 0300-2013-152-1

Kiểm toán viên

Bùi Ngọc Hà

Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 0662-2013-152-1

Headquarters

29 Hoang Sa Str., Dist. 1, Hochiminh City
Tel: (84-08) 3910 4881 *Fax: (84-08) 3910 4880

Branch in Hanoi

No15, Alley 640, Lang Road, Dong Da Dist., Hanoi
Tel: (84-04) 3793 1428 *Fax: (84-04) 3793 1429

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2015

Đơn vị tính: VND

| STT | TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-------------|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| A. | TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 1.546.896.521.420 | 1.337.850.959.845 |
| I. | Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.01 | 219.393.368.619 | 50.073.908.305 |
| 1. | Tiền | 111 | | 162.393.368.619 | 50.073.908.305 |
| 2. | Các khoản tương đương tiền | 112 | | 57.000.000.000 | - |
| II. | Đầu tư tài chính | 120 | | - | - |
| 1. | Chứng khoán kinh doanh | 121 | | - | - |
| 2. | Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh | 122 | | - | - |
| 3. | Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 123 | | - | - |
| III. | Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 1.122.425.887.998 | 1.084.403.037.576 |
| 1. | Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | V.03 | 1.050.166.662.008 | 1.034.331.081.093 |
| 2. | Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | | 47.141.824.937 | 26.838.331.645 |
| 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.04 | 72.506.301.053 | 70.622.524.838 |
| 7. | Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (47.388.900.000) | (47.388.900.000) |
| 8. | Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV. | Hàng tồn kho | 140 | V.06 | 188.389.201.320 | 169.609.274.132 |
| 1. | Hàng tồn kho | 141 | | 188.389.201.320 | 169.609.274.132 |
| 2. | Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | - | - |
| V. | Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 16.688.063.483 | 33.764.739.832 |
| 1. | Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | V.09 | 2.019.471.902 | 382.955.479 |
| 2. | Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 6.481.575.649 | 33.158.927.745 |
| 3. | Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.12 | 8.187.015.932 | 222.856.608 |
| 4. | Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | - | - |
| 5. | Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

| STT | TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-------------|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| B. | TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 290.409.528.654 | 220.312.295.150 |
| I. | Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | - | - |
| 1. | Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | V.03 | - | - |
| 2. | Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | - | - |
| 3. | Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | - | - |
| 4. | Phải thu nội bộ dài hạn | 214 | | - | - |
| 5. | Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | - | - |
| 6. | Phải thu dài hạn khác | 216 | V.04 | - | - |
| 7. | Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | - |
| II. | Tài sản cố định | 220 | V.08 | 31.299.632.978 | 34.151.311.767 |
| 1. | Tài sản cố định hữu hình | 221 | | 31.299.632.978 | 34.151.311.767 |
| | - Nguyên giá | 222 | | 122.966.802.992 | 121.187.464.666 |
| | - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (91.667.170.014) | (87.036.152.899) |
| III. | Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| IV. | Tài sản dở dang dài hạn | 240 | V.07 | 5.607.753.775 | 5.341.176.242 |
| 1. | Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | - |
| 2. | Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 5.607.753.775 | 5.341.176.242 |
| V. | Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | V.02 | 247.033.460.731 | 172.719.896.589 |
| 1. | Đầu tư vào Công ty con | 251 | | 38.489.614.932 | 38.489.614.932 |
| 2. | Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết | 252 | | 210.212.152.210 | 133.077.806.185 |
| 3. | Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | | 12.716.298.589 | 12.716.298.589 |
| 4. | Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | (14.384.605.000) | (11.563.823.117) |
| 5. | Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | - | - |
| VI. | Tài sản dài hạn khác | 260 | | 6.468.681.170 | 8.099.910.552 |
| 1. | Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.09 | 6.468.681.170 | 8.099.910.552 |
| 2. | Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | - | - |
| 3. | Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | - | - |
| 4. | Tài sản dài hạn khác | 268 | | - | - |
| | TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 1.837.306.050.074 | 1.558.163.254.995 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

| STT | NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|------------|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| C. | NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 1.332.489.463.244 | 1.195.905.785.296 |
| I. | Nợ ngắn hạn | 310 | | 1.257.353.625.949 | 1.184.554.894.846 |
| 1. | Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | V.11 | 426.826.336.493 | 412.718.429.115 |
| 2. | Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 472.001.559.751 | 380.888.888.642 |
| 3. | Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.12 | 22.175.208.982 | 32.583.876.605 |
| 4. | Phải trả người lao động | 314 | | 14.223.652.470 | 21.177.878.646 |
| 5. | Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.13 | 10.698.011.058 | 9.632.755.285 |
| 8. | Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | | 95.454.545 | - |
| 9. | Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.14 | 71.548.988.093 | 63.631.187.348 |
| 10. | Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.10 | 237.281.556.807 | 263.591.027.455 |
| 12. | Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 2.502.857.750 | 330.851.750 |
| II. | Nợ dài hạn | 330 | | 75.135.837.295 | 11.350.890.450 |
| 1 | Phải trả người bán dài hạn | | V.11 | - | - |
| 3 | Chi phí phải trả dài hạn | 333 | V.13 | - | - |
| 7 | Phải trả dài hạn khác | 337 | V.14 | - | - |
| 8. | Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.10 | 75.135.837.295 | 11.350.890.450 |
| D. | VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | V.15 | 504.816.586.830 | 362.257.469.699 |
| I. | Vốn chủ sở hữu | 410 | | 504.816.586.830 | 362.257.469.699 |
| 1. | Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 419.080.000.000 | 300.000.000.000 |
| | - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 419.080.000.000 | 300.000.000.000 |
| 2. | Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 52.625.676.545 | 27.916.576.545 |
| 8. | Quỹ đầu tư và phát triển | 418 | | 10.340.893.154 | - |
| 11. | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 22.770.017.131 | 34.340.893.154 |
| | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | - | - |
| | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này | 421b | | 22.770.017.131 | 34.340.893.154 |
| II. | Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| | TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 1.837.306.050.074 | 1.558.163.254.995 |

Hà Nội, ngày 31 tháng 7 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Nguyễn Quang Thanh

Lê Văn An

Nguyễn Đức Kiên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 30 tháng 6 năm 2015

Đơn vị tính: VND

| STT | CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015 |
|-----|---|-------|-------------|-----------------------------|
| 1. | Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | VI.01 | 752.058.489.130 |
| 2. | Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | - |
| 3. | Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | | 752.058.489.130 |
| 4. | Giá vốn hàng bán | 11 | VI.02 | 707.155.104.737 |
| 5. | Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 44.903.384.393 |
| 6. | Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.03 | 34.003.792.035 |
| 7. | Chi phí tài chính | 22 | VI.04 | 17.369.097.167 |
| | <i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i> | 23 | | 14.548.315.284 |
| 8. | Chi phí bán hàng | 25 | | - |
| 9. | Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | VI.05 | 35.613.720.952 |
| 10. | Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 25.924.358.309 |
| 11. | Thu nhập khác | 31 | VI.06 | 1.612.861.968 |
| 12. | Chi phí khác | 32 | VI.07 | 2.165.210.961 |
| 13. | Lợi nhuận khác | 40 | | (552.348.993) |
| 14. | Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 25.372.009.316 |
| 15. | Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | V.08 | 2.601.992.185 |
| 16. | Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | - |
| 17. | Lợi nhuận sau thuế TNDN | 60 | | 22.770.017.131 |

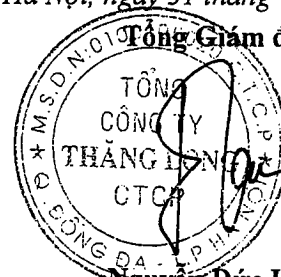
Hà Nội, ngày 31 tháng 7 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Nguyễn Quang Thanh

Lê Văn An

Nguyễn Đức Kiên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 30 tháng 6 năm 2015

Đơn vị tính: VND

| STT | CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015 |
|------------|--|-----------|-------------|-----------------------------|
| I. | Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | |
| 1. | Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác | 01 | | 907.408.215.729 |
| 2. | Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 02 | | (809.318.273.022) |
| 3. | Tiền chi trả cho người lao động | 03 | | (47.067.180.716) |
| 4. | Tiền lãi vay đã trả | 04 | | (14.473.872.228) |
| 5. | Thuế TNDN đã nộp | 05 | | (8.514.271.466) |
| 6. | Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 06 | | 98.920.429.418 |
| 7. | Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 07 | | (91.321.167.178) |
| | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i> | 20 | | 35.633.880.537 |
| II. | Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | |
| 1. | Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | | (1.206.000.363) |
| 2. | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS 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 | | (86.331.000.000) |
| 6. | Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 18.829.485.000 |
| 7. | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 21.120.068.924 |
| | <i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i> | 30 | | (47.587.446.439) |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

| STT | CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015 |
|-------------|---|-----------|-------------|-----------------------------|
| 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 | | 143.789.100.000 |
| 2. | Tiền trả lại vốn góp của chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | - |
| 3. | Tiền thu từ đi vay | 33 | | 296.849.754.090 |
| 4. | Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | (259.374.277.893) |
| 5. | Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | - |
| 6. | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | - |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 181.264.576.197 |
| | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | | 169.311.010.295 |
| | Tiền và tương đương tiền đầu năm | 60 | | 50.073.908.305 |
| | Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 8.450.019 |
| | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | | 219.393.368.619 |

Người lập biểu



Nguyễn Quang Thanh

Kế toán trưởng



Lê Văn An

Hà Nội, ngày 31 tháng 7 năm 2015



Tổng Giám đốc

Nguyễn Đức Kiên

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 30 tháng 6 năm 2015

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

01. Hình thức sở hữu vốn

Là Công ty Cổ phần.

02. Lĩnh vực kinh doanh

Xây dựng, thương mại và dịch vụ.

03. Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động chính của Tổng Công ty trong kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 năm 2015 đến ngày 30 tháng 6 năm 2015 bao gồm:

- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng và thạch cao;
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị;
- Sản xuất các cấu kiện kim loại;
- Gia công cơ khí, xử lý và tráng phủ kim loại;
- Sản xuất sản phẩm khác bằng kim loại chưa được phân vào đâu;
- Xây dựng nhà các loại;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày;
- Vận tải hàng hóa bằng đường bộ;
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác.

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

04. Cấu trúc doanh nghiệp**04.1 Thông tin về các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc**

| Tên | Địa chỉ |
|--|--|
| Chi nhánh Tổng công ty Thăng Long-CTCP-Xí nghiệp Thăng Long 1 | Xuân Đình – Từ Liêm – Hà Nội |
| Chi nhánh Tổng công ty Thăng Long-CTCP-Xí nghiệp Thăng Long 3 | Đường Phạm Văn Đồng- Xuân Đình - Từ Liêm – Hà Nội |
| Chi nhánh Tổng công ty Thăng Long -CTCP-Xí nghiệp Thăng Long 5 | Số 72 đường Nguyễn Chí Thanh - Láng Thượng - Đống Đa –Hà Nội |
| Chi nhánh Tổng công ty tại TP Hồ Chí Minh | 127B Đinh Tiên Hoàng - Quận Bình Thạnh - Thành phố Hồ Chí Minh |

04.2 Thông tin về Công ty con

| Tên Công ty con | Địa chỉ | Tỷ lệ lợi ích của Tổng Công ty tại ngày 30/6/2015 |
|----------------------------------|--|---|
| Công ty Cổ phần Cầu 1 Thăng Long | Số 89, ngõ 1141, đường Giải Phóng, phường Thịnh Liệt, quận Hoàng Mai, thành phố Hà Nội | 83,00% |
| Công ty Cổ phần Cầu 3 Thăng Long | Thôn Cổ Diễn, xã Hải Bối, huyện Đông Anh, thành phố Hà Nội | 51,13% |

04.3 Thông tin về Công ty liên kết, liên doanh

| Tên Công ty liên kết, liên doanh | Địa chỉ | Tỷ lệ lợi ích của Tổng Công ty tại ngày 30/6/2015 |
|---|--|---|
| Công ty Cổ phần Cơ khí và Xây dựng số 10 Thăng Long | Số 49 Lãng Yên, phường Thanh Lương, quận Hai Bà Trưng, thành phố Hà Nội. | 20,80% |
| Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây dựng Thăng Long | Đường Phạm Văn Đồng, Xuân Đình, Từ Liêm, thành phố Hà Nội. | 36,00% |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 16 Thăng Long | Đường Nguyễn Huệ, phường Nam Bình, thành phố Ninh Bình, tỉnh Ninh Bình. | 32,00% |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

| Tên Công ty liên kết, liên doanh | Địa chỉ | Tỷ lệ lợi ích của Tổng Công ty tại ngày 30/6/2015 |
|---|--|--|
| Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng số 17 Thăng Long | 127B, Đinh Tiên Hoàng, phường 3, quận Bình Thạnh, thành phố Hồ Chí Minh. | 28,89% |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 2 Thăng Long | Đường Phạm Văn Đồng, Cổ Nhuế, Từ Liêm, thành phố Hà Nội. | 30,31% |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 18 Thăng Long | 127B, Đinh Tiên Hoàng, phường 3, quận Bình Thạnh, thành phố Hồ Chí Minh. | 36,00% |
| Công ty Cổ phần Thí nghiệm và Xây dựng Thăng Long | Tân Xuân, Xuân Đình, quận Bắc Từ Liêm, thành phố Hà Nội. | 49,00% |
| Công ty Cổ phần Cầu 7 Thăng Long | Số 26 đường Phạm Văn Đồng, phường Xuân Đình, quận Bắc Từ Liêm, thành phố Hà Nội | 36,00% |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 9 Thăng Long | Đường Phạm Văn Đồng, thôn Tân Xuân, xã Xuân Đình, Từ Liêm, thành phố Hà Nội. | 36,45% |
| Công ty Cổ phần Xây dựng và Vận tải Thăng Long | Số 3, đường Cù Lan Chính, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng. | 29,98% |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 8 Thăng Long | Xuân Đình, Từ Liêm, thành phố Hà Nội | 36,00% |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 12 Thăng Long | Số 134 đường Phạm Văn Đồng, phường Xuân Đình, quận Bắc Từ Liêm, thành Phố Hà Nội | 46,00% |
| Công ty Cổ phần Tư vấn Xây dựng Công trình Thăng Long | Số 289 đường Phạm Văn Đồng, phường Xuân Đình, quận Bắc Từ Liêm, thành Phố Hà Nội | 34,36% |
| Công ty TNHH Kết cấu thép Mitsui – Thăng Long | Thôn Xâm Dương, xã Ninh Sở, huyện Thường Tín, thành phố Hà Nội. | 45,55% |
| Công ty TNHH Bê tông Mê công Thăng Long | Xã Xuân Đình, huyện Từ Liêm, thành phố Hà Nội. | 49,00% |
| Công ty TNHH BOT Cầu Yên Lệnh | Đường Chu Mạnh Trinh, thành phố Hưng Yên, tỉnh Hưng Yên | (*) |

(*) Công ty TNHH BOT Cầu Yên Lệnh đang triển khai 2 hợp đồng liên danh cụ thể như sau:

Theo hợp đồng xây dựng – kinh doanh – chuyển giao áp dụng cho đầu tư trong nước về dự án Cầu Yên Lệnh – Quốc lộ 38 địa điểm tỉnh Hưng Yên và Hà Nam giữa Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền Bộ Giao thông vận tải và Liên danh Tổng Công ty xây dựng Thăng Long và Tổng Công ty Xây dựng Công trình Giao thông 4 ngày 11 tháng 8 năm 2002, số vốn đầu tư của Tổng Công ty vào dự án là 23.313.000.000 đồng với tỷ lệ vốn góp là 49%.

Theo quyết định số 3926/QĐ-BGTVT ngày 17 tháng 10 năm 2014 về việc phê duyệt dự án đầu tư xây dựng Quốc lộ 38 đoạn từ cầu Yên Lệnh đến nút giao Vực Vòng theo hình thức hợp đồng BOT giữa Tổng Công ty Thăng Long – CTCP và Tổng Công ty Xây dựng Công trình Giao thông 4 - CTCP, số vốn đầu tư của Tổng Công ty vào dự án là 86.331.000.000 đồng với tỷ lệ vốn góp là 69,07%.

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

05. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính riêng

Thông tin so sánh trên Bảng cân đối kế toán có thể so sánh được trừ chỉ tiêu là “Phải trả người bán ngắn hạn”. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ không có thông tin so sánh do năm 2015 là năm tài chính đầu tiên Công ty lập Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 đến 30 tháng 6 kể từ khi Công ty chuyển sang Công ty Cổ phần.

II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

01. Năm tài chính

Năm tài chính của Tổng Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc tại ngày 31 tháng 12 hàng năm.

02. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

01. Chế độ kế toán áp dụng

Tổng Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

02. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Báo cáo tài chính riêng được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

01. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán

Tỷ giá giao dịch thực tế đối với các giao dịch bằng ngoại tệ phát sinh trong kỳ:

- Tỷ giá giao dịch thực tế khi mua bán ngoại tệ là tỷ giá được quy định trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Tổng Công ty và ngân hàng thương mại;
- Tỷ giá khi ghi nhận nợ phải thu là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Tổng Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Tỷ giá khi ghi nhận nợ phải trả là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Tổng Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh;

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính riêng:

- Đối với tiền gửi ngoại tệ áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Tổng Công ty mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Tổng Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ kế toán.

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

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

Các khoản tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 03 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó.

03. Các khoản đầu tư tài chính

Giá trị ghi sổ của các khoản đầu tư vào các Công ty con, Công ty liên doanh liên kết được xác định theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư được lập vào thời điểm cuối kỳ cụ thể như sau:

- Đối với các khoản đầu tư vào Công ty con, Công ty liên doanh liên kết và đầu tư góp vốn vào đơn vị khác: căn cứ vào khoản lỗ dựa trên Báo cáo tài chính riêng của Công ty con, Công ty liên doanh, liên kết tại thời điểm trích lập dự phòng.

03. Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Tổng Công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

04. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải 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.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối kỳ căn cứ theo số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

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

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian khấu hao được xác định phù hợp với quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 của Bộ Tài chính, cụ thể như sau:

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

| | |
|-----------------------------------|-------------|
| - Nhà cửa vật kiến trúc | 06 – 25 năm |
| - Máy móc, thiết bị | 05 – 12 năm |
| - Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 06 – 10 năm |
| - Thiết bị, dụng cụ quản lý | 03 – 10 năm |
| - TSCĐ hữu hình khác | 05 – 10 năm |

06. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa 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.

07. Nguyên tắc ghi nhận nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Tổng Công ty.

08. Nguyên tắc ghi nhận vay

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuê tài chính. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì thực hiện theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

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

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

10. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác như tiền lương nghỉ phép, chi phí trong thời gian ngừng sản xuất theo mùa, vụ, chi phí lãi tiền vay phải trả được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của kỳ báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận sau thuế 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 Tổng Công ty. Việc phân phối lợi nhuận

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

được thực hiện khi Tổng Công ty có lợi nhuận sau thuế chưa phân phối không vượt quá mức lợi nhuận sau thuế chưa phân phối trên Báo cáo tài chính hợp nhất sau khi đã loại trừ ảnh hưởng của các khoản lãi do ghi nhận từ giao dịch mua giá rẻ. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng Cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Tổng Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Tổng Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Tổng Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong kỳ.

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu hợp đồng xây dựng

Hợp đồng xây dựng mà Tổng Công ty đang thực hiện quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện theo từng công trình, hạng mục. Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong kỳ. Kết quả thực hiện hợp đồng được ước tính đáng tin cậy dựa trên hồ sơ nghiệm thu thanh toán với chủ đầu tư.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (02) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

13. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hàng bán

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.

14. 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 đi vay vốn;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư.

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

15. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) hiện hành

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.

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

Đơn vị tính: VND

01. Tiền và các khoản tương đương tiền

| | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|-----------------------------------|-------------------------------|------------------------------|
| - Tiền mặt | 1.464.589.725 | 2.627.246.344 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | 160.928.778.894 | 47.446.661.961 |
| - Các khoản tương đương tiền (*) | 57.000.000.000 | - |
| Cộng | <u>219.393.368.619</u> | <u>50.073.908.305</u> |

(*) Đây là khoản tiền gửi có kỳ hạn 01 tháng được gửi tại Ngân hàng TMCP Sài Gòn – Hà Nội với lãi suất 4,5%/năm.

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

02. Các khoản đầu tư tài chính**Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác**

| | Số cuối kỳ | | | Số đầu năm | | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý |
| Đầu tư vào công ty con | 38.489.614.932 | - | 38.489.614.932 | 38.489.614.932 | - | 38.489.614.932 |
| - Công ty Cổ phần Cầu 1 Thăng Long | 33.058.000.000 | - | 33.058.000.000 | 33.058.000.000 | - | 33.058.000.000 |
| - Công ty Cổ phần Cầu 3 Thăng Long | 5.431.614.932 | - | 5.431.614.932 | 5.431.614.932 | - | 5.431.614.932 |
| Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết | 210.212.152.210 | (7.569.605.000) | 202.642.547.210 | 133.077.806.185 | (4.748.823.117) | 128.328.983.068 |
| - Công ty Cổ phần Cơ khí và Xây dựng số 10 Thăng Long | 2.260.302.971 | - | 2.260.302.971 | 2.260.302.971 | - | 2.260.302.971 |
| - Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây dựng Thăng Long | 9.122.712.667 | - | 9.122.712.667 | 9.122.712.667 | - | 9.122.712.667 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 4 Thăng Long ^(a) | - | - | - | 3.195.166.414 | - | 3.195.166.414 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 16 Thăng Long | 1.807.850.307 | - | 1.807.850.307 | 1.807.850.307 | - | 1.807.850.307 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 17 Thăng Long | 2.850.307.611 | - | 2.850.307.611 | 2.850.307.611 | - | 2.850.307.611 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 2 Thăng Long | 1.608.700.818 | - | 1.608.700.818 | 1.608.700.818 | - | 1.608.700.818 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 18 Thăng Long | 3.667.615.452 | - | 3.667.615.452 | 3.667.615.452 | - | 3.667.615.452 |
| - Công ty Cổ phần Thí nghiệm & Xây dựng Thăng Long | 3.553.096.801 | - | 3.553.096.801 | 3.553.096.801 | - | 3.553.096.801 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 7 Thăng Long | 20.160.000.000 | - | 20.160.000.000 | 20.160.000.000 | - | 20.160.000.000 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

| | Số cuối kỳ | | | Số đầu năm | | |
|--|------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|-------------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 8 Thăng Long | 5.400.000.000 | (3.533.195.000) | 1.866.805.000 | 5.400.000.000 | (712.413.117) | 4.687.586.883 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 9 Thăng Long | 4.036.410.000 | (4.036.410.000) | - | 4.036.410.000 | (4.036.410.000) | - |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng và Vật tài Thăng Long | 1.713.218.032 | - | 1.713.218.032 | 1.713.218.032 | - | 1.713.218.032 |
| - Công ty Cổ phần Cầu 11 Thăng Long ^(b) | - | - | - | 6.001.487.561 | - | 6.001.487.561 |
| - Công ty Cổ phần Tư Vấn Xây dựng Thăng Long | 1.189.000.000 | - | 1.189.000.000 | 1.189.000.000 | - | 1.189.000.000 |
| - Công ty TNHH BOT cầu Yên Lệnh ^(c) | 109.644.000.000 | - | 109.644.000.000 | 23.313.000.000 | - | 23.313.000.000 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 12 Thăng Long | 3.064.588.197 | - | 3.064.588.197 | 3.064.588.197 | - | 3.064.588.197 |
| - Công ty Liên doanh Mít sui Thăng Long | 27.797.662.360 | - | 27.797.662.360 | 27.797.662.360 | - | 27.797.662.360 |
| - Công ty TNHH Bê tông Mê Kông Thăng Long | 12.336.686.994 | - | 12.336.686.994 | 12.336.686.994 | - | 12.336.686.994 |
| Đầu tư vào đơn vị khác | 12.716.298.589 | (6.815.000.000) | 5.901.298.589 | 12.716.298.589 | (6.815.000.000) | 5.901.298.589 |
| - Công ty Cổ phần Cầu 5 Thăng Long | 6.815.000.000 | (6.815.000.000) | - | 6.815.000.000 | (6.815.000.000) | - |
| - Công ty Cổ phần Cơ khí 4 và Xây dựng Thăng Long | 5.601.298.589 | - | 5.601.298.589 | 5.601.298.589 | - | 5.601.298.589 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 15 Thăng Long | 300.000.000 | - | 300.000.000 | 300.000.000 | - | 300.000.000 |
| Cộng | 261.418.065.731 | (14.384.605.000) | 247.033.460.731 | 184.283.719.706 | (11.563.823.117) | 172.719.896.589 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**Đầu tư vào Công ty con**

Thông tin chi tiết về các Công ty con của Tổng Công ty vào ngày 30 tháng 6 năm 2015 như sau:

| Tên Công ty con | Nơi thành lập và hoạt động | Tỷ lệ lợi ích | Tỷ lệ quyền biểu quyết | Hoạt động kinh doanh chính |
|------------------------------------|--|---------------|------------------------|--|
| - Công ty Cổ phần Cầu 1 Thăng Long | Số 89, ngõ 1141, đường Giải Phóng, phường Thịnh Liệt, quận Hoàng Mai, Hà Nội | 83,00% | 83,00% | Xây dựng các công trình giao thông... |
| - Công ty Cổ phần Cầu 3 Thăng Long | Thôn Cổ Điện, xã Hải Bối, huyện Đông Anh, thành phố Hà Nội | 51,13% | 51,13% | Xây dựng các công trình, cho thuê máy móc, thiết bị... |

Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết

Thông tin chi tiết về các Công ty liên doanh, liên kết của Tổng Công ty vào ngày 30 tháng 6 năm 2015 như sau:

| Tên Công ty liên doanh, liên kết | Nơi thành lập và hoạt động | Tỷ lệ lợi ích | Tỷ lệ quyền biểu quyết | Hoạt động kinh doanh chính |
|---|---|---------------|------------------------|---|
| - Công ty Cổ phần Cơ khí và Xây dựng số 10 Thăng Long | Số 49 Lãng Yên, phường Thanh Lương, quận Hai Bà Trưng, thành phố Hà Nội | 20,80% | 20,80% | Sản xuất sản phẩm công nghiệp, kinh doanh phụ tùng, xây dựng |
| - Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây dựng Thăng Long | Đường Phạm Văn Đồng, Xuân Đình, Từ Liêm, thành phố Hà Nội | 36,00% | 36,00% | Xây dựng, kinh doanh vận tải, kinh doanh bất động sản... |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 16 Thăng Long | Đường Nguyễn Huệ, phường Nam Bình, thành phố Ninh Bình | 32,00% | 32,00% | Xây dựng công trình, sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng... |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 17 Thăng Long | 127B Đinh Tiên Hoàng, phường 3, quận Bình Thạnh, thành phố Hồ Chí Minh | 28,89% | 28,89% | Xây dựng công trình, sản xuất bê tông... |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 2 Thăng Long | Đường Phạm Văn Đồng, Cổ Nhuế, Từ Liêm, thành phố Hà Nội | 30,31% | 30,31% | Kinh doanh thương mại, dịch vụ, du lịch, xây dựng công trình... |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 18 Thăng Long | 127B Đinh Tiên Hoàng, phường 3, quận Bình Thạnh, thành phố Hồ Chí Minh | 36,00% | 36,00% | Bán buôn VLXD, MMTB, XD công nghiệp, dân dụng |
| - Công ty Cổ phần Thí nghiệm & Xây dựng Thăng Long | Tân Xuân, Xuân Đình, quận Bắc Từ Liêm, thành phố Hà Nội | 49,00% | 49,00% | Thí nghiệm vật liệu, xây dựng các công trình ... |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

| Tên Công ty liên doanh, liên kết | Nơi thành lập và hoạt động | Tỷ lệ lợi ích | Tỷ lệ quyền biểu quyết | Hoạt động kinh doanh chính |
|---|---|----------------------|-------------------------------|--|
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 7 Thăng Long | Số 26 đường Phạm Văn Đồng, thôn Tân Xuân, xã Xuân Đình, Từ Liêm, thành phố Hà Nội | 36,00% | 36,00% | Xây dựng công trình, sản xuất bê tông... |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 8 Thăng Long | Xã Xuân Đình, Từ Liêm, thành phố Hà Nội | 36,00% | 36,00% | Sản xuất xi măng, vôi, thạch cao, Xây dựng công trình bán buôn vật liệu, cho thuê máy móc..... |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 9 Thăng Long | Đường Phạm Văn Đồng, thôn Tân Xuân, xã Xuân Đình, Từ Liêm, thành phố Hà Nội | 36,45% | 36,45% | Kinh doanh bất động sản, dịch vụ thương mại, xây dựng.... |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng và Vật tài Thăng Long | Số 3 đường Cù Chính Lan, quận Hồng Bàng, thành phố Hải Phòng | 29,98% | 29,98% | Xây dựng công trình, sản xuất bê tông và các sản phẩm từ xi măng... |
| - Công ty Cổ phần Tư Vấn Xây dựng Thăng Long | Số 289 đường Phạm Văn Đồng, phường Xuân Đình, quận Bắc Từ Liêm, Hà Nội | 34,36% | 34,36% | Hoạt động kiến trúc và tư vấn xây dựng, xây dựng các công trình... |
| - Công ty CP Xây dựng số 12 Thăng Long | Số 134 đường Phạm Văn Đồng, phường Xuân Đình, quận Bắc Từ Liêm, Thành phố Hà Nội | 46% | 46% | Cho thuê máy móc thiết bị, xây dựng, sửa chữa cơ khí, chế tạo lắp đặt kết cấu thép, kết cấu bê tông đúc sẵn, xây dựng các công trình dân dụng... |
| - Công ty Liên doanh Mit sui Thăng Long | Thôn Xâm Dương, xã Ninh Sở, huyện Thường Tín, thành phố Hà Nội | 45,55% | 45,55% | SX các cấu kiện kim loại, lắp ráp kết cấu thép |
| - Công ty TNHH BOT cầu Yên Lệnh | Đường Chu Mạnh Trinh, thành phố Hưng Yên, tỉnh Hưng Yên | | | Xây dựng công trình, hỗ trợ kinh doanh chuyển giao cầu đường bộ. |
| + Theo hợp đồng xây dựng – kinh doanh – chuyển giao áp dụng cho đầu tư trong nước về dự án Cầu Yên Lệnh – Quốc lộ 38 địa điểm tỉnh Hưng Yên và Hà Nam giữa Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền Bộ Giao thông vận tải và Liên danh Tổng Công ty xây dựng Thăng Long và Tổng Công ty Xây dựng Công trình Giao thông 4 ngày 11 tháng 8 năm 2002 | | 49,00% | 49,00% | |
| + Theo quyết định số 3925/QĐ-BGTVT ngày 17 tháng 10 năm 2014 về việc phê duyệt dự án đầu tư xây dựng Quốc lộ 38 đoạn từ cầu Yên Lệnh đến nút giao Vực Vòng theo hình thức hợp đồng BOT giữa Tổng Công ty Thăng Long – CTCP và Tổng Công ty Xây dựng Công trình Giao thông 4 – CTCP | | 69,07% | 69,07% | |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Lí do thay đổi đối với từng khoản đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết

- (a) Theo Quyết định số 02/QĐ-HĐQT ngày 09 tháng 01 năm 2015 của Tổng Công ty Thăng Long – CTCP và Hợp đồng chuyển nhượng cổ phần số 0001/2015/HĐCNCP/TLG-ĐT ngày 21 tháng 01 năm 2015 về việc thoái vốn toàn bộ phần vốn của Tổng Công ty tại Công ty Cổ phần Xây dựng số 4 Thăng Long số lượng là 262.950 cổ phần, với giá bán 13.500 đồng/cổ phần.
- (b) Theo Quyết định số 47/QĐ-HĐQT ngày 25 tháng 3 năm 2015 của Tổng Công ty Thăng Long – CTCP và Hợp đồng chuyển nhượng cổ phần số 0002/2015/HĐCNCP/TLG-ĐT ngày 30 tháng 3 năm 2015 về việc thoái vốn toàn bộ phần vốn của Công ty Cổ phần Cầu 11 Thăng Long số lượng là 555.624 cổ phần, với giá bán 27.500 đồng/cổ phần.
- (c) Theo Quyết định số 64/QĐ-HĐQT ngày 14 tháng 4 năm 2015 của Tổng Công ty Thăng Long – CTCP về việc góp vốn vào Công ty TNHH BOT Yên Lệnh để tham dự dự án đầu tư xây dựng QL 38 đoạn cầu Yên Lệnh đến nút giao Vực Vòng theo hình thức hợp đồng BOT số tiền là 86.331.000.000 đồng.

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

Các giao dịch trọng yếu giữa Tổng Công ty và Công ty con, Công ty liên doanh, liên kết trong kỳ:
Mối quan hệ **Từ 01/01/2015**
đến 30/6/2015

Cổ tức và lợi nhuận được chia trong kỳ

| | | |
|---|------------------------------|---------------|
| Công ty Cổ phần Cầu 1 Thăng Long | Công ty con | 1.202.543.300 |
| Công ty Cổ phần Cầu 3 Thăng Long | Công ty con | 435.600.000 |
| Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 588.784.000 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 16 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 80.000.000 |
| Công ty Cổ phần Cơ khí 4 và Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 428.682.000 |
| Công ty Liên doanh Mít sui Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 1.698.435.124 |
| Công ty TNHH BOT Yên Lệnh | Công ty liên doanh, liên kết | 4.972.000.000 |

Doanh thu dịch vụ, cung cấp vật tư

| | | |
|---|------------------------------|---------------|
| Công ty Cổ phần Cầu 1 Thăng Long | Công ty con | 5.734.678.066 |
| Công ty Cổ phần Cầu 3 Thăng Long | Công ty con | 1.927.218.253 |
| Công ty Cổ phần Cầu 11 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 3.637.096.490 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 12 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 118.481.846 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 4 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 105.947.682 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 15 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 2.261.364.980 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 16 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 239.748.090 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 17 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 108.725.861 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 2 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 95.609.428 |
| Công ty Cổ phần Cơ khí 4 và Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 523.722.986 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng và Vật tải Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 101.858.741 |
| Công ty Cổ phần Cầu 7 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 3.509.653.156 |

Chi phí dịch vụ, cung cấp vật tư trong kỳ

| | | |
|---|------------------------------|-----------------|
| Công ty Cổ phần Cầu 1 Thăng Long | Công ty con | 34.907.418.124 |
| Công ty Cổ phần Cầu 3 Thăng Long | Công ty con | 123.958.045.664 |
| Công ty Cổ phần Cầu 11 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 42.219.748.255 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 12 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 41.160.669 |
| Công ty Cổ phần Tư vấn Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 325.602.760 |
| Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 20.206.019.396 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 4 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 10.890.116.364 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 15 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 31.992.435.053 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 16 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 31.236.091.816 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 17 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 7.208.071.818 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 2 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 15.565.878.644 |
| Công ty Cổ phần Cơ khí 4 và Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 44.922.308.242 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

| | Mối quan hệ | Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015 |
|--|------------------------------|--------------------------------|
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 18 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 30.487.431.416 |
| Công ty Cổ phần Thí nghiệm & Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 820.609.199 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 8 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 9 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 730.771.642 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng và Vật tài Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 10.827.631.211 |
| Công ty Cổ phần Cầu 7 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 45.885.868.200 |

Đầu tư vào đơn vị khác:

| Tên Công ty nhận đầu tư | Nơi thành lập và hoạt động | Tỷ lệ lợi ích | Tỷ lệ quyền biểu quyết | Hoạt động kinh doanh chính |
|---|--|---------------|------------------------|--|
| - Công ty Cổ phần Cầu 5 Thăng Long | 309 Nguyễn Văn Cừ - Long Biên - Hà Nội | 11,85% | 11,85% | Giáo dục nghề nghiệp, xuất khẩu, xây dựng. |
| - Công ty Cổ phần Cơ khí 4 và Xây dựng Thăng Long | Đường Phạm Văn Đồng, Xuân Đình, từ Liêm, Hà Nội | 5% | 5% | Bán buôn nhiên liệu, hoàn thi công trình x dựng... |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 15 Thăng Long | Thôn Cổ Điện, Xã Hải Bối, Huyện Đông Anh, Thành phố Hà Nội | 16,89% | 16,89% | Xây dựng c công chế tạo k cầu thép... |

03. Phải thu của khách hàng

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|--------------------------|--------------------------|
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 1.050.166.662.008 | 1.034.331.081.093 |
| - Công ty cổ phần xây dựng số 10 Thăng Long | 48.433.260.592 | 57.153.775.363 |
| - Công ty cổ phần xây dựng số 12 Thăng Long | 83.451.613.486 | 81.777.090.207 |
| - Công ty cổ phần xây dựng số 15 Thăng Long | 48.870.402.044 | 35.832.430.120 |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 869.411.385.886 | 859.567.785.403 |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn | - | - |
| Cộng | 1.050.166.662.008 | 1.034.331.081.093 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)*Đơn vị tính: VND*

| | Mối quan hệ | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------------------------|------------------------|------------------------|
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | | | |
| - Công ty Cổ phần Cầu 1 Thăng Long | Công ty con | 13.205.998.486 | 22.551.588.383 |
| - Công ty Cổ phần Cầu 3 Thăng Long | Công ty con | 25.795.509.560 | 17.939.245.756 |
| - Công ty Cổ phần Cầu 11 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 2.169.269.002 | 4.057.696.052 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 12 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 83.451.613.486 | 81.777.090.207 |
| - Công ty Cổ phần Tư vấn Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 9.699.392.385 | 10.028.968.982 |
| - Công ty Cổ phần Cơ khí và Xây dựng số 10 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 73.842.520 | - |
| - Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 32.718.036.743 | 36.028.872.272 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 4 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 2.304.462.038 | 4.594.642.976 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 15 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 48.870.402.044 | 35.832.430.120 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 16 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 31.250.853.506 | 32.811.316.565 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 17 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 32.736.150.520 | 40.675.746.424 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 2 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 26.107.534.917 | 20.891.242.514 |
| - Công ty Cổ phần Cơ khí 4 và Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 47.387.716.518 | 56.942.899.731 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 18 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 8.532.160.973 | 8.252.160.973 |
| - Công ty Cổ phần Thí nghiệm & Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 2.354.391.111 | 4.280.047.077 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 8 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 47.081.076.233 | 46.637.340.401 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 9 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 10.327.264.893 | 11.021.497.952 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng và Vật tải Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 28.180.296.876 | 14.512.020.201 |
| - Công ty TNHH Bê tông Mê Kông Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | - | 1.134.363.600 |
| - Công ty Cổ phần Cầu 7 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 16.871.059.991 | 23.150.181.132 |
| Cộng | | 469.117.031.802 | 473.119.351.318 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

04. Phải thu khác

| | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|--|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a) Ngắn hạn | 72.506.301.053 | - | 70.622.524.838 | - |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | 19.425.977.675 | - | 16.690.368.815 | - |
| - Tạm ứng | 27.195.181.662 | - | 16.413.716.865 | - |
| - Ký cược, ký quỹ | 92.606.601 | - | 5.192.606.601 | - |
| - Phải thu khác | 25.792.535.115 | - | 32.325.832.557 | - |
| + Ban điều hành gói 9 đường vào cảng Cái Lân | 2.259.849.387 | - | 2.259.849.387 | - |
| + Ban điều hành đường dẫn Vĩnh Long | 2.895.623.923 | - | 2.895.623.923 | - |
| + Ban điều hành Bắc Ninh - Nội Bài | 1.056.949.196 | - | 1.056.949.196 | - |
| + Ban điều hành dự án Liên danh gói thầu xây lắp số 4 - cao tốc Quảng Ngãi - Đà Nẵng | 1.257.400.242 | - | 920.721.221 | - |
| + Ban điều hành dự án Liên danh gói thầu 3A cầu Kỳ Lam | 2.403.046.461 | - | 1.088.259.566 | - |
| + Ban quản lý dự án 6 gói thầu cầu Thẩm | - | - | 6.445.180.000 | - |
| + Công ty TNHH BOT cầu Yên Lệnh | 8.101.092.300 | - | 6.247.722.957 | - |
| + Các khoản phải thu khác | 7.818.573.606 | - | 11.411.526.307 | - |
| b) Dài hạn | - | - | - | - |
| Cộng | 72.506.301.053 | - | 70.622.524.838 | - |

05. Nợ xấu

| | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|-------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| Công ty CPXD số 2 Thăng Long | 26.107.534.917 | 20.717.534.917 | 20.891.242.514 | 15.501.242.514 |
| Công ty CPXD số 8 Thăng Long | 47.081.076.233 | 30.623.076.233 | 46.637.340.401 | 30.179.340.401 |
| Công ty CPXD số 12 Thăng Long | 83.451.613.486 | 57.910.713.486 | 81.777.090.207 | 56.236.190.207 |
| Cộng | 156.640.224.636 | 109.251.324.636 | 149.305.673.122 | 101.916.773.122 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

06. Hàng tồn kho

| | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|-------------------------------------|------------------------|----------|------------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| Nguyên liệu, vật liệu | 649.867.198 | - | 2.179.302.830 | - |
| Công cụ, dụng cụ | 167.264.328 | - | 170.731.502 | - |
| Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 187.572.069.794 | - | 167.259.239.800 | - |
| Cộng | 188.389.201.320 | - | 169.609.274.132 | - |

07. Tài sản dở dang dài hạn

| | Số đầu năm | Số cuối kỳ |
|---|----------------------|----------------------|
| Xây dựng cơ bản dở dang | 5.607.753.775 | 5.341.176.242 |
| - Tòa tháp Thăng Long Phạm Văn Đồng | 1.850.707.012 | 1.850.707.012 |
| - Nhà văn phòng tại đường Phạm Văn Đồng | 3.475.701.365 | 3.396.323.832 |
| - Chi phí xây dựng cơ bản khác | 281.345.398 | 94.145.398 |
| Cộng | 5.607.753.775 | 5.341.176.242 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

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 | Tài sản cố định hữu hình khác | Tổng cộng |
|-----------------------------------|---------------------------|-----------------------|---------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| I. Nguyên giá | | | | | |
| <i>Số dư đầu năm</i> | <i>39.177.028.723</i> | <i>69.354.662.515</i> | <i>9.677.612.771</i> | <i>2.978.160.657</i> | <i>121.187.464.666</i> |
| - Mua trong kỳ | - | 171.759.091 | 1.615.188.909 | 31.818.181 | 1.818.766.181 |
| - Phân loại lại | - | (68.020.669) | - | 68.020.669 | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | (39.427.855) | (39.427.855) |
| <i>Số dư cuối kỳ</i> | <i>39.177.028.723</i> | <i>69.458.400.937</i> | <i>11.292.801.680</i> | <i>3.038.571.652</i> | <i>122.966.802.992</i> |
| II. Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| <i>Số dư đầu năm</i> | <i>26.214.555.360</i> | <i>52.118.309.814</i> | <i>6.799.990.564</i> | <i>1.903.297.161</i> | <i>87.036.152.899</i> |
| - Khấu hao trong kỳ | 1.196.144.353 | 2.641.086.810 | 559.154.294 | 274.059.513 | 4.670.444.970 |
| - Phân loại lại | - | (56.003.683) | - | 56.003.683 | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | - | - | (39.427.855) | (39.427.855) |
| <i>Số dư cuối kỳ</i> | <i>27.410.699.713</i> | <i>54.703.392.941</i> | <i>7.359.144.858</i> | <i>2.193.932.502</i> | <i>91.667.170.014</i> |
| III. Giá trị còn lại | | | | | |
| <i>1. Tại ngày đầu năm</i> | <i>12.962.473.363</i> | <i>17.236.352.701</i> | <i>2.877.622.207</i> | <i>1.074.863.496</i> | <i>34.151.311.767</i> |
| <i>2. Tại ngày cuối kỳ</i> | <i>11.766.329.010</i> | <i>14.755.007.996</i> | <i>3.933.656.822</i> | <i>844.639.150</i> | <i>31.299.632.978</i> |

Nguyên giá tài sản cố định đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng là 13.790.585.050 đồng.

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

09. Chi phí trả trước

| | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| a) Ngắn hạn | 2.019.471.902 | 382.955.479 |
| - Giá trị còn lại của công cụ dụng cụ xuất dùng | 2.019.471.902 | 382.955.479 |
| b) Dài hạn | 6.468.681.170 | 8.099.910.552 |
| - Giá trị còn lại của công cụ dụng cụ xuất dùng | 6.387.304.191 | 7.991.407.914 |
| - Giá trị lợi thế kinh doanh xác định khi cổ phần hóa | - | 108.502.638 |
| - Các khoản khác | 81.376.979 | - |
| | <u>8.488.153.072</u> | <u>8.482.866.031</u> |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

10. Vay và nợ thuê tài chính

| | Số đầu năm | | Trong kỳ | | Số cuối kỳ | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | 263.591.027.455 | 263.591.027.455 | 233.064.807.245 | 259.374.277.893 | 237.281.556.807 | 237.281.556.807 |
| <i>Vay ngân hàng</i> | <i>263.591.027.455</i> | <i>263.591.027.455</i> | <i>233.064.807.245</i> | <i>259.374.277.893</i> | <i>237.281.556.807</i> | <i>237.281.556.807</i> |
| - Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Thăng Long ^(a) | 46.619.408.757 | 46.619.408.757 | 46.372.780.432 | 46.619.408.757 | 46.372.780.432 | 46.372.780.432 |
| - Ngân hàng TMCP Sài Gòn – Hà Nội, CN Hà Nội ^(b) | 162.394.534.166 | 162.394.534.166 | 127.976.000.000 | 140.177.784.604 | 150.192.749.562 | 150.192.749.562 |
| - Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng – Hội sở ^(c) | 54.577.084.532 | 54.577.084.532 | 58.716.026.813 | 72.577.084.532 | 40.716.026.813 | 40.716.026.813 |
| <i>Vay các đối tượng khác</i> | - | - | - | - | - | - |
| b) Vay dài hạn | 11.350.890.450 | 11.350.890.450 | 63.784.946.845 | - | 75.135.837.295 | 75.135.837.295 |
| <i>Vay ngân hàng</i> | <i>11.350.890.450</i> | <i>11.350.890.450</i> | <i>63.784.946.845</i> | - | <i>75.135.837.295</i> | <i>75.135.837.295</i> |
| - Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển - Chi nhánh Thăng Long ^(d) | 11.350.890.450 | 11.350.890.450 | - | - | 11.350.890.450 | 11.350.890.450 |
| - Ngân hàng TMCP Đông Nam Á- Chi nhánh Đống Đa ^(e) | - | - | 63.784.946.845 | - | 63.784.946.845 | 63.784.946.845 |
| Cộng | 274.941.917.905 | 274.941.917.905 | 296.849.754.090 | 259.374.277.893 | 312.417.394.102 | 312.417.394.102 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

- (a) Khoản vay Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Thăng Long để phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Khoản vay này được đảm bảo bằng tín chấp, lãi suất 9,5%/năm.
- (b) Khoản vay Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội - Chi nhánh Hà Nội để phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Khoản vay này được đảm bảo bằng tín chấp, lãi suất 9,5%/năm.
- (c) Khoản vay TMCP Việt Nam Thịnh Vượng - Hội sở theo hợp đồng cấp hạn mức tín dụng số 847816/HĐHM/VPB-TLG ngày 30/10/2014 để phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Khoản vay này được đảm bảo bằng việc tín chấp, lãi suất 9,5%/năm.
- (d) Khoản vay Ngân hàng TMCP Đầu tư & Phát triển - Chi nhánh Thăng Long để phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Khoản vay này được đảm bảo bằng tín chấp, lãi suất 9,5%/năm.
- (e) Khoản vay Ngân hàng TMCP Đông Nam Á - Chi nhánh Đống Đa để phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Khoản vay này được đảm bảo bằng Nguồn thu từ dự án "Xây dựng cầu Rạch Chiếc trên đường vành đai phía Đông, quận 9, Thành phố Hồ Chí Minh", thời hạn 42 tháng lãi suất được thỏa thuận cụ thể trên từng kế ước nhận nợ.

Đơn vị tính: VND

11. Phải trả người bán

| | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Phải trả người bán ngắn hạn | 426.826.336.493 | 426.826.336.493 | 412.718.429.115 | 412.718.429.115 |
| - Công ty Cổ phần Cơ khí 4 và Xây dựng Thăng Long | 54.764.748.029 | 54.764.748.029 | 86.077.184.079 | 86.077.184.079 |
| - Công ty Cổ phần Cầu 3 Thăng Long | 44.989.700.150 | 44.989.700.150 | 22.064.406.885 | 22.064.406.885 |
| - Công ty Cổ phần Cầu 7 Thăng Long | 43.499.696.477 | 43.499.696.477 | 34.966.555.545 | 34.966.555.545 |
| - Các khoản phải trả người bán khác | 283.572.191.837 | 283.572.191.837 | 269.610.282.606 | 269.610.282.606 |
| b) Phải trả người bán dài hạn | - | - | - | - |
| Cộng | 426.826.336.493 | 426.826.336.493 | 412.718.429.115 | 412.718.429.115 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

| | Mối quan hệ | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|--|------------------------------|----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| | | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| c) Phải trả người bán là các bên liên quan | | | | | |
| - Công ty Cổ phần Cầu 1 Thăng Long | Công ty con | 18.072.683.395 | 18.072.683.395 | 27.877.542.613 | 27.877.542.613 |
| - Công ty Cổ phần Cầu 3 Thăng Long | Công ty con | 44.989.700.150 | 44.989.700.150 | 22.064.406.885 | 22.064.406.885 |
| - Công ty Cổ phần Cầu 11 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 13.360.084.515 | 13.360.084.515 | 28.852.495.748 | 28.852.495.748 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 12 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 18.414.363.466 | 18.414.363.466 | 18.373.202.797 | 18.373.202.797 |
| - Công ty Cổ phần Tư vấn Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 308.654.426 | 308.654.426 | 308.654.426 | 308.654.426 |
| - Công ty Cổ phần Cơ giới và Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 14.744.679.812 | 14.744.679.812 | 20.145.372.501 | 20.145.372.501 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 4 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 4.111.767.244 | 4.111.767.244 | 3.279.159.254 | 3.279.159.254 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 15 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 27.297.448.691 | 27.297.448.691 | 3.365.062.691 | 3.365.062.691 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 16 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 8.754.058.534 | 8.754.058.534 | 9.319.254.653 | 9.319.254.653 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 17 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 18.221.880.546 | 18.221.880.546 | 23.252.263.886 | 23.252.263.886 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 2 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 6.380.230.731 | 6.380.230.731 | 3.507.065.323 | 3.507.065.323 |
| - Công ty Cổ phần Cơ khí 4 và Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 54.865.119.179 | 54.865.119.179 | 86.077.184.079 | 86.077.184.079 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 18 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 28.864.201.678 | 28.864.201.678 | 26.754.050.195 | 26.754.050.195 |
| - Công ty Cổ phần Thí nghiệm & Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 1.558.747.081 | 1.558.747.081 | 1.408.441.970 | 1.408.441.970 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

| | Mối quan hệ | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | |
|--|------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 8 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 5.670.221.667 | 5.670.221.667 | 5.670.221.667 | 5.670.221.667 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng số 9 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 8.404.266.937 | 8.404.266.937 | 8.294.651.189 | 8.294.651.189 |
| - Công ty Cổ phần Xây dựng và Vật tài Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 3.490.069.472 | 3.490.069.472 | 2.323.767.796 | 2.323.767.796 |
| - Công ty Cổ phần Cầu 7 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 43.499.696.477 | 43.499.696.477 | 34.966.555.545 | 34.966.555.545 |
| Cộng | | 321.007.874.001 | 321.007.874.001 | 322.046.031.696 | 322.046.031.696 |

12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

| | Số phải thu đầu năm | Số phải nộp đầu năm | Số phải nộp trong kỳ | Số đã thực nộp trong kỳ | Số phải thu cuối kỳ | Số phải nộp cuối kỳ |
|--|---------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|-----------------------|
| - Thuế giá trị gia tăng | - | 12.908.814.285 | 1.518.585.371 | 7.991.757.828 | 7.634.218.077 | 14.069.859.905 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | - | 8.293.818.153 | 2.601.992.185 | 8.514.271.466 | - | 2.381.538.872 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 134.180.268 | 274.137.677 | 303.315.366 | 501.191.628 | 172.631.564 | 114.712.711 |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất | 88.676.340 | 4.768.974.440 | 2.074.170.053 | 6.909.304.153 | 154.836.000 | - |
| - Các loại thuế khác | - | 729.034.556 | 4.000.000 | 958.364.847 | 225.330.291 | - |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác | - | 5.609.097.494 | 3.000.000 | 3.000.000 | - | 5.609.097.494 |
| Cộng | 222.856.608 | 32.583.876.605 | 6.505.062.975 | 24.877.889.922 | 8.187.015.932 | 22.175.208.982 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

13. Chi phí phải trả

| | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|---|------------------------------|-----------------------------|
| a) Ngắn hạn | 10.698.011.058 | 9.632.755.285 |
| - Trích trước chi phí thi công công trình | 1.381.506.804 | 390.694.087 |
| - Chi phí lãi vay phải trả ODA | 8.006.532.004 | 8.006.532.004 |
| - Chi phí lãi vay | 1.309.972.250 | 1.235.529.194 |
| b) Dài hạn | - | - |
| Cộng | <u>10.698.011.058</u> | <u>9.632.755.285</u> |

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác

| | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| a) Ngắn hạn | 71.548.988.093 | 63.631.187.348 |
| - Kinh phí công đoàn | 494.506.726 | 1.139.315.806 |
| - Bảo hiểm xã hội | 99.808.266 | 213.470.476 |
| - Bảo hiểm y tế | 51.641.095 | 45.605.999 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp | 19.208.136 | 20.317.196 |
| - Phải trả về cổ phần hoá | 5.549.816.741 | 5.549.816.741 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | - | - |
| - Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 21.000.000.000 | - |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 44.334.007.129 | 56.662.661.130 |
| + Công ty TNHH BOT đường 188 | 18.814.266.545 | - |
| + Công ty TNHH BOT Cầu Yên Lệnh | 2.530.826.000 | 15.517.434.000 |
| + Phải trả các đối tượng khác | 22.988.914.584 | 41.145.227.130 |
| b) Dài hạn | - | - |
| Tổng cộng | <u>71.548.988.093</u> | <u>63.631.187.348</u> |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

15. 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 | Quỹ đầu tư phát triển | Lợi nhuận chưa phân phối | Cộng |
|------------------------------|------------------------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Số dư đầu năm trước | - | - | - | - | - |
| Tăng vốn trong kỳ trước | 300.000.000.000 | 27.916.576.545 | - | - | 327.916.576.545 |
| Lãi trong năm trước | - | - | - | 34.340.893.154 | 34.340.893.154 |
| Tăng khác | - | - | - | - | - |
| Giảm vốn trong kỳ trước | - | - | - | - | - |
| Phân phối lợi nhuận | - | - | - | - | - |
| Giảm khác | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ trước | 300.000.000.000 | 27.916.576.545 | - | 34.340.893.154 | 362.257.469.699 |
| Số dư đầu năm nay | - | - | - | - | - |
| Tăng vốn trong kỳ này | 119.080.000.000 | 24.709.100.000 | - | - | 143.789.100.000 |
| Lãi/(lỗ) trong kỳ này | - | - | - | 22.770.017.131 | 22.770.017.131 |
| Tăng khác | - | - | - | - | - |
| Phân phối lợi nhuận năm 2014 | - | - | 10.340.893.154 | (34.340.893.154) | (24.000.000.000) |
| Giảm khác | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối kỳ này | 419.080.000.000 | 52.625.676.545 | 10.340.893.154 | 22.770.017.131 | 504.816.586.830 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|-------------------------------|------------------------|------------|------------------------|------------|
| | Số tiền | Tỷ lệ (%) | Số tiền | Tỷ lệ (%) |
| Vốn góp của Nhà nước | 105.000.000.000 | 25,05 | 105.000.000.000 | 35,00 |
| Vốn góp của các cổ đông khác: | 314.080.000.000 | 74,95 | 195.000.000.000 | 65,00 |
| - Công ty Cổ phần Tasco | 148.389.490.000 | 35,41 | 38.389.490.000 | 12,80 |
| - Các cổ đông khác | 165.690.510.000 | 39,54 | 156.610.510.000 | 52,20 |
| Cộng | 419.080.000.000 | 100 | 300.000.000.000 | 100 |

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

| | Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015 |
|-----------------------------|--------------------------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | |
| + Vốn góp đầu kỳ | 300.000.000.000 |
| + Vốn góp tăng trong kỳ | 119.080.000.000 |
| + Vốn góp giảm trong kỳ | - |
| + Vốn góp cuối kỳ | 419.080.000.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | 21.000.000.000 |

d. Cổ phiếu

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 41.908.000 | 30.000.000 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 41.908.000 | 30.000.000 |
| + <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | 41.908.000 | 30.000.000 |
| + <i>Cổ phiếu ưu đãi</i> | - | - |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | - | - |
| + <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | - | - |
| + <i>Cổ phiếu ưu đãi</i> | - | - |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 41.908.000 | 30.000.000 |
| + <i>Cổ phiếu phổ thông</i> | 41.908.000 | 30.000.000 |
| + <i>Cổ phiếu ưu đãi</i> | - | - |

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/cổ phiếu.

e. Cổ tức

Ngày 22 tháng 6 năm 2015, Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 cổ đông thông qua việc chi trả cổ tức bằng tiền tỷ lệ 7% theo danh sách cổ đông chốt tại ngày 31 tháng 12 năm 2014.

16. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán**Ngoại tệ các loại**

| | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-------------------|------------|------------|
| Ngoại tệ các loại | | |
| - USD | 294.796,74 | 20.367,39 |
| - JPY | - | 81.850,00 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCPSố 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Đơn vị tính: VND

01. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

| | Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015 |
|-------------------------------|--|
| - Doanh thu bán hàng | 12.925.752.776 |
| - Doanh thu bán thành phẩm | 4.055.419.228 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 1.009.516.992 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng | 734.067.800.134 |
| Cộng | 752.058.489.130 |

Doanh thu đối với bên liên quan

| Đối tượng | Mối quan hệ | Số tiền |
|---|------------------------------|----------------|
| Công ty Cổ phần Cầu 1 Thăng Long | Công ty con | 5.734.678.066 |
| Công ty Cổ phần Cầu 3 Thăng Long | Công ty con | 1.927.218.253 |
| Công ty Cổ phần Cầu 11 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 3.637.096.490 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 12 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 118.481.846 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 4 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 105.947.682 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 15 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 2.261.364.980 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 16 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 239.748.090 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 17 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 108.725.861 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng số 2 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 95.609.428 |
| Công ty Cổ phần Cơ khí 4 và Xây dựng Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 523.722.986 |
| Công ty Cổ phần Xây dựng và Vật tài Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 101.858.741 |
| Công ty Cổ phần Cầu 7 Thăng Long | Công ty liên doanh, liên kết | 3.509.653.156 |

02. Giá vốn hàng bán

| | Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015 |
|-----------------------------------|--|
| - Giá vốn của hàng hóa đã bán | 8.639.982.872 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 3.886.900.850 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 269.081.215 |
| - Giá vốn hợp đồng xây dựng | 694.359.139.800 |
| Cộng | 707.155.104.737 |

03. Doanh thu hoạt động tài chính

| | Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015 |
|--|--|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 8.290.105.196 |
| - Lãi từ thoái vốn Công ty Cổ phần Xây dựng số 4 Thăng Long và Công ty Cổ phần Cầu 11 Thăng Long | 9.632.831.025 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia | 15.565.572.588 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 506.833.207 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 8.450.019 |
| Cộng | 34.003.792.035 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

04. Chi phí tài chính

| | Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015 |
|----------------------------|--------------------------------|
| - Lãi tiền vay | 14.548.315.284 |
| - Dự phòng tổn thất đầu tư | 2.820.781.883 |
| Cộng | 17.369.097.167 |

05. Chi phí quản lý doanh nghiệp

| | Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015 |
|---|--------------------------------|
| - Chi phí nhân công | 7.877.976.787 |
| - Chi phí vật liệu quản lý | 79.337.000 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 3.712.123.414 |
| - Thuế, phí, và lệ phí | 5.340.562.416 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 6.626.394.712 |
| - Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp khác | 11.977.326.623 |
| Cộng | 35.613.720.952 |

06. Thu nhập khác

| | Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015 |
|--------------------------------------|--------------------------------|
| - Tiền cho thuê kho bãi | 691.240.000 |
| - Tiền cho thuê địa điểm đặt cây ATM | 25.360.770 |
| - Thu nhập khác | 896.261.198 |
| Cộng | 1.612.861.968 |

07. Chi phí khác

| | Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015 |
|--|--------------------------------|
| - Kinh phí xây dựng Công viên tưởng niệm liệt sĩ bảo vệ cầu Rạch Chiếc | 2.000.000.000 |
| - Các khoản bị phạt | 20.800.476 |
| - Các khoản khác | 144.410.485 |
| Cộng | 2.165.210.961 |

08. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

| | Từ 01/01/2015 đến 30/6/2015 |
|---|--------------------------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế kỳ hiện hành | 2.601.992.185 |
| - Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành kỳ này | - |
| Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành | 2.601.992.185 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCPSố 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

Chi tiết cách xác định Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

| | | <u>Từ 01/01/2015</u> <u>đến 30/6/2015</u> |
|---|------------|--|
| Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | (1) | 25.372.009.316 |
| Các khoản thu nhập không tính vào thu nhập chịu thuế TNDN | (2) | 15.565.572.588 |
| - Cổ tức lợi nhuận được chia | | 15.565.572.588 |
| Các khoản chi phí không được khấu trừ vào thu nhập chịu thuế TNDN | (3) | 2.020.800.476 |
| - Chi phí không được trừ | | 2.020.800.476 |
| Số thu nhập chịu thuế TNDN trong kỳ (5 = 1-2+3) | (5) | 11.827.237.204 |
| Thuế suất thuế TNDN | (6) | 22% |
| Thuế TNDN kỳ này | (7) | 2.601.992.185 |
| Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành kỳ này | (8) | - |
| Cộng chi phí thuế TNDN (9 = 7+8) | (9) | 2.601.992.185 |

09. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

| | <u>Từ 01/01/2015</u> <u>đến 30/6/2015</u> |
|------------------------------------|--|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu | 95.868.050.046 |
| - Chi phí nhân công | 42.137.731.383 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 4.670.444.970 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 54.185.566.083 |
| - Chi phí khác bằng tiền | 21.700.196.612 |
| - Chi phí thuê phụ | 646.856.413.173 |
| Cộng | 865.418.402.267 |

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Không có thông tin.

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**01. Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán**

Ban Tổng Giám đốc Tổng Công ty khẳng định không có sự kiện nào khác phát sinh sau ngày 30 tháng 6 năm 2015 cho đến thời điểm lập báo cáo này mà chưa được xem xét điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính riêng.

02. Giao dịch với các bên liên quan**Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan**

Các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan gồm: các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, kế toán trưởng và các thành viên mật thiết trong gia đình các cá nhân này.

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt như sau:

| | <u>Từ 01/01/2015</u> <u>đến 30/6/2015</u> |
|-------------|--|
| Tiền lương | 3.251.180.051 |
| Cộng | 3.251.180.051 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**03. Thông tin về bộ phận**

Thông tin bộ phận được trình bày theo lĩnh vực kinh doanh và khu vực địa lý. Báo cáo bộ phận chính yếu là theo lĩnh vực kinh doanh. Báo cáo bộ phận thứ yếu theo khu vực địa lý.

Lĩnh vực kinh doanh:

Tổng Công ty có các lĩnh vực kinh doanh chính sau:

- Xây dựng: Xây dựng các công trình đường sắt, đường bộ...
- Sản xuất: Sản xuất bê tông
- Thương mại: Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng
- Dịch vụ: Dịch vụ cho thuê máy móc, thiết bị...

Thông tin về kết quả kinh doanh, tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác và giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền của bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh của Tổng Công ty như sau:

| | Xây dựng | Sản xuất | Thương mại | Dịch vụ | Cộng |
|--|--------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------|
| Từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/6/2015 | | | | | |
| - Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài | 734.067.800.134 | 4.055.419.228 | 12.925.752.776 | 1.009.516.992 | 752.058.489.130 |
| - Doanh thu thuần từ bán hàng cho các bộ phận khác | - | - | - | - | - |
| - Chi phí phân bổ | 712.884.150.988 | 3.989.243.831 | 8.966.178.511 | 294.557.491 | 726.134.130.821 |
| - Lợi nhuận từ hoạt động KD | 21.183.649.146 | 66.175.397 | 3.959.574.265 | 714.959.501 | 25.924.358.309 |
| - Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và tài sản dài hạn | 4.124.308.209 | 22.785.087 | 72.622.431 | 5.671.900 | 4.225.387.627 |
| - Tổng chi phí khấu hao tài sản cố định và phân bổ chi phí trả trước dài hạn | 7.983.982.228 | 44.108.181 | 140.585.080 | 10.979.866 | 8.179.655.355 |
| Số dư tại ngày 30/6/2015 | | | | | |
| - Tài sản trực tiếp của bộ phận | 1.342.572.232.309 | 6.380.895.425 | 20.337.694.358 | 1.588.398.632 | 1.370.879.220.724 |
| - Tài sản không phân bổ | | | | | 466.426.829.350 |
| Tổng tài sản | 1.342.572.232.309 | 6.380.895.425 | 20.337.694.358 | 1.588.398.632 | 1.837.306.050.074 |
| - Nợ phải trả bộ phận | 1.298.170.761.735 | 7.171.853.427 | 22.858.698.235 | 1.785.292.097 | 1.329.986.605.494 |
| - Nợ phải trả không phân bổ | | | | | 2.502.857.750 |
| Tổng nợ phải trả | 1.298.170.761.735 | 7.171.853.427 | 22.858.698.235 | 1.785.292.097 | 1.332.489.463.244 |



TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

04. Giá trị hợp lý của tài sản và nợ phải trả tài chính

| | Giá trị sổ sách | | | | Giá trị hợp lý | |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Số cuối kỳ | | Số đầu năm | | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| | Giá trị ghi sổ | Dự phòng | Giá trị ghi sổ | Dự phòng | | |
| Tài sản tài chính | | | | | | |
| Tiền và các khoản tương đương tiền | 219.393.368.619 | - | 50.073.908.305 | - | 219.393.368.619 | 50.073.908.305 |
| Phải thu khách hàng và phải thu khác | 1.122.672.963.061 | (47.388.900.000) | 1.083.347.282.465 | (47.388.900.000) | 1.075.284.063.061 | 1.035.958.382.465 |
| Đầu tư tài chính ngắn hạn | - | - | - | - | - | - |
| Đầu tư tài chính dài hạn | - | - | - | - | - | - |
| Cộng | 1.342.066.331.680 | (47.388.900.000) | 1.133.421.190.770 | (47.388.900.000) | 1.294.677.431.680 | 1.086.032.290.770 |

| | Giá trị sổ sách | | Giá trị hợp lý | |
|------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Số cuối kỳ | Số đầu năm | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
| Nợ phải trả tài chính | | | | |
| Phải trả cho người bán | 426.826.336.493 | 412.718.429.115 | 426.826.336.493 | 412.718.429.115 |
| Vay và nợ | 312.417.394.102 | 274.941.917.905 | 312.417.394.102 | 274.941.917.905 |
| Chi phí phải trả | 10.698.011.058 | 9.632.755.285 | 10.698.011.058 | 9.632.755.285 |
| Các khoản phải trả khác | 44.334.007.129 | 56.662.661.130 | 44.334.007.129 | 56.662.661.130 |
| Cộng | 794.275.748.782 | 753.955.763.435 | 794.275.748.782 | 753.955.763.435 |

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

05. Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Tổng Công ty.

Tổng Công ty có các rủi ro tín dụng từ các hoạt động kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác).

Phải thu khách hàng

Tổng Công ty giảm thiểu rủi ro tín dụng bằng cách chỉ giao dịch với các đơn vị có khả năng tài chính tốt và nhân viên kế toán công nợ thường xuyên theo dõi nợ phải thu để đôn đốc thu hồi. Trên cơ sở này và khoản phải thu của Tổng Công ty liên quan đến nhiều khách hàng khác nhau nên rủi ro tín dụng không tập trung vào một khách hàng nhất định.

Tiền gửi ngân hàng

Phần lớn tiền gửi ngân hàng của Tổng Công ty được gửi tại các ngân hàng lớn, có uy tín ở Việt Nam. Tổng Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

06. Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Tổng Công ty gặp khó khăn khi thực hiện nghĩa vụ tài chính do thiếu tiền.

Ban Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm cao nhất trong quản lý rủi ro thanh khoản. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Tổng Công ty quản lý rủi ro thanh khoản thông qua việc duy trì một lượng tiền và các khoản tương đương tiền phù hợp và các khoản vay ở mức mà Ban Tổng Giám đốc cho là đủ để đáp ứng nhu cầu hoạt động của Tổng Công ty nhằm giảm thiểu ảnh hưởng của những biến động về luồng tiền.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng chưa được chiết khấu như sau:

| | <i>Đơn vị tính: VND</i> | | | |
|-------------------------|-------------------------------|------------------------------|-------------------|-------------------------------|
| | <u>Từ 1 năm trở xuống</u> | <u>Trên 1 năm đến 5 năm</u> | <u>Trên 5 năm</u> | <u>Cộng</u> |
| Số cuối kỳ | | | | |
| Phải trả cho người bán | 426.826.336.493 | - | - | 426.826.336.493 |
| Vay và nợ | 237.281.556.807 | 75.135.837.295 | - | 312.417.394.102 |
| Chi phí phải trả | 10.698.011.058 | - | - | 10.698.011.058 |
| Các khoản phải trả khác | 44.334.007.129 | - | - | 44.334.007.129 |
| Cộng | <u>719.139.911.487</u> | <u>75.135.837.295</u> | - | <u>794.275.748.782</u> |
| | | | | |
| Số đầu năm | | | | |
| Phải trả cho người bán | 412.718.429.115 | - | - | 412.718.429.115 |
| Vay và nợ | 263.591.027.455 | 11.350.890.450 | - | 274.941.917.905 |
| Chi phí phải trả | 9.632.755.285 | - | - | 9.632.755.285 |
| Các khoản phải trả khác | 56.662.661.130 | - | - | 56.662.661.130 |
| Cộng | <u>742.604.872.985</u> | <u>11.350.890.450</u> | - | <u>753.955.763.435</u> |

07. Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Rủi ro thị trường bao gồm 3 loại: rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất và rủi ro về giá khác.

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

Số 72 Nguyễn Chí Thanh, phường Láng Thượng, quận Đống Đa, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Các phân tích về độ nhạy trình bày dưới đây được lập trên cơ sở giá trị các khoản nợ thuần, tỷ lệ giữa các khoản nợ có lãi suất cố định và các khoản nợ có lãi suất thả nổi là không thay đổi.

Rủi ro ngoại tệ

Rủi ro ngoại tệ là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái.

Rủi ro lãi suất

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường.

Rủi ro lãi suất của Tổng Công ty chủ yếu liên quan đến tiền, các khoản tiền gửi ngắn hạn, cho vay và các khoản vay.

Tổng Công ty không thực hiện phân tích độ nhạy đối với lãi suất vì rủi ro do thay đổi lãi suất tại ngày lập báo cáo là không đáng kể.

Rủi ro về giá khác

Rủi ro về giá khác là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường ngoài thay đổi của lãi suất và tỷ giá hối đoái.

08. Thông tin so sánh

Số liệu so sánh trên Bảng Cân đối kế toán là số liệu trên Báo cáo tài chính riêng cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2014 đã được kiểm toán bởi Chi nhánh Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và kiểm toán Nam Việt. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và Báo cáo lưu chuyển tiền tệ không có thông tin so sánh do năm 2015 là năm tài chính đầu tiên Công ty lập Báo cáo tài chính riêng cho kỳ kế toán từ ngày 01 tháng 01 đến 30 tháng 6 kể từ khi chuyển sang công ty Cổ phần. Một số khoản mục được trình bày lại cho phù hợp với quy định về lập và trình bày Báo cáo tài chính riêng theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014, cụ thể:

| STT | Tên tài khoản | Số dư tại 01/01/2015 (VND) | Chỉ tiêu đã trình bày trên BCTC năm 2014 | | Chỉ tiêu trình bày trên BCTC 6 tháng đầu năm 2015 | |
|-----|--|----------------------------------|---|-------|---|-------|
| | | | Tên chỉ tiêu | Mã số | Tên chỉ tiêu | Mã số |
| 1 | Tạm ứng | 16.413.716.865 | Tài sản ngắn hạn khác | 158 | Phải thu ngắn hạn khác | 136 |
| 2 | Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 5.192.606.601 | Tài sản ngắn hạn khác | 158 | Phải thu ngắn hạn khác | 136 |

09. Thông tin về hoạt động liên tục

Trong kỳ kế toán, không có hoạt động hoặc sự kiện phát sinh nào có ảnh hưởng đáng kể đến khả năng hoạt động liên tục của Tổng Công ty. Vì vậy, Báo cáo tài chính riêng của Tổng Công ty được lập trên cơ sở giả định Tổng Công ty sẽ hoạt động liên tục.

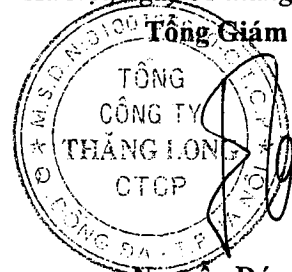
Hà Nội, ngày 31 tháng 7 năm 2015

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Nguyễn Quang Thanh

Lê Văn An

Nguyễn Đức Kiên