

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG – CTCP

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
TỔNG CÔNG TY
QUÝ I NĂM 2017

Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/03/2017

Năm 2017

TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG - CTCP

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG

Quý I năm 2017

Kỳ kế toán: Từ ngày 01 tháng 01 năm 2017 đến ngày 31 tháng 03 năm 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý I Năm 2017

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2017

Đơn vị tính: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
A.	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.157.234.029.342	1.301.990.622.964
I.	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	150.257.204.700	148.877.030.334
1.	Tiền	111		52.949.959.017	103.186.841.446
2.	Các khoản tương đương tiền	112		97.307.245.683	45.690.188.888
				-	-
II.	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	3.693.380.352	3.693.380.352
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		3.693.380.352	3.693.380.352
III.	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		900.267.131.860	1.041.431.048.438
1.	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	501.292.625.987	629.328.308.505
2.	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		472.417.728.597	474.190.457.382
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	54.431.502.323	65.787.007.598
7.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(127.874.725.047)	(127.874.725.047)
8.	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV.	Hàng tồn kho	140	V.05	95.039.859.384	98.445.918.011
1.	Hàng tồn kho	141		95.039.859.384	98.445.918.011
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V.	Tài sản ngắn hạn khác	150		7.976.453.046	9.543.245.829
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.09	-	141.974.140
2.	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		6.787.969.855	7.813.929.746
3.	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.12	1.188.483.191	1.587.341.943
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		257.171.823.827	258.769.590.909
I.	Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1.	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
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		-	-
				-	-
II.	Tài sản cố định	220		15.680.550.182	16.856.344.579
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	15.516.144.973	16.668.452.913
	- Nguyên giá	222		58.015.847.669	58.620.853.396
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(42.499.702.696)	(41.952.400.483)
2.	Tài sản cố định vô hình	224	V.08	164.405.209	187.891.666
	- Nguyên giá	225		225.470.000	225.470.000
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(61.064.791)	(37.578.334)
III.	Bất động sản đầu tư	230			
IV.	Tài sản dở dang dài hạn	240	V.06	1.882.581.224	1.882.581.224
1.	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2.	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		1.882.581.224	1.882.581.224
V.	Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	236.611.683.333	236.611.683.333
1.	Đầu tư vào công ty con	251		44.989.614.932	44.989.614.932
2.	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		194.990.499.661	194.990.499.661
3.	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		11.678.525.643	11.678.525.643
4.	Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(15.046.956.903)	(15.046.956.903)
VI.	Tài sản dài hạn khác	260		2.997.009.088	3.418.981.773
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.09	2.997.009.088	3.418.981.773
2.	Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
4.	Tài sản dài hạn khác	268		-	-
				-	-
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.414.405.853.169	1.560.760.213.873

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		860.608.598.814	1.018.451.243.088
I.	Nợ ngắn hạn	310		778.048.480.838	936.787.944.335
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	386.515.318.961	497.874.562.391
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		252.786.033.847	261.613.503.953
3.	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12	5.420.679.759	5.552.538.666
4.	Phải trả người lao động	314		1.385.697.033	4.723.029.442
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	54.761.159.079	53.379.386.655
6.	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
8.	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		2.557.810.976	
9.	Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14	33.610.892.932	47.771.205.555
10.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10	37.812.316.560	62.256.945.982
12.	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		3.198.571.691	3.616.771.691
II.	Nợ dài hạn	330		82.560.117.976	81.663.298.753
7.	Phải trả dài hạn khác	337	V.14	20.205.897.957	19.309.078.734
8.	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10	62.354.220.019	62.354.220.019
D.	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		553.797.254.355	542.308.970.785
I.	Vốn chủ sở hữu	410	V.15	553.797.254.355	542.308.970.785
1.	Vốn góp của chủ sở hữu	411		419.080.000.000	419.080.000.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411		419.080.000.000	419.080.000.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411		-	-
		a			
		b			
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412		52.625.676.545	52.625.676.545
5.	Cổ phiếu quỹ (*)	415		(543.000.000)	(543.000.000)
8.	Quỹ đầu tư phát triển	418		16.828.209.279	16.828.209.279
11.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		65.806.368.531	54.318.084.961
	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421		54.318.084.961	-
	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421		11.488.283.570	54.318.084.961
		a			
		b			
II.	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		1.414.405.853.169	1.560.760.213.873

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Thị Hạnh

Kế toán trưởng



Lê Thị Ngọc

Tổng Giám đốc



Nguyễn Đức Kiên

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I Năm 2017

Đơn vị tính: VND

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	235.575.813.419	398.158.311.871	235.575.813.419	398.158.311.871
2	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		235.575.813.419	398.158.311.871	235.575.813.419	398.158.311.871
4	Giá vốn hàng bán	11	VI.02	225.446.002.649	377.898.922.770	225.446.002.649	377.898.922.770
5	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		10.129.810.770	20.259.389.101	10.129.810.770	20.259.389.101
6	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	14.207.871.584	11.250.213.024	14.207.871.584	11.250.213.024
7	Chi phí tài chính	22	VI.04	1.116.762.497	5.712.068.145	1.116.762.497	5.712.068.145
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		<i>1.105.991.626</i>	<i>5.523.051.945</i>	<i>1.105.991.626</i>	<i>5.523.051.945</i>
8	Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		11.096.184.682	13.798.410.805	11.096.184.682	13.798.410.805
10	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		12.124.735.175	11.999.123.175	12.124.735.175	11.999.123.175
11	Thu nhập khác	31	VI.05	167.026.810	2.634.324.402	167.026.810	2.634.324.402
12	Chi phí khác	32	VI.06	404.619.663	1.184.873.923	404.619.663	1.184.873.923
13	Lợi nhuận khác	40		(237.592.853)	1.449.450.479	(237.592.853)	1.449.450.479
14	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		11.887.142.322	13.448.573.654	11.887.142.322	13.448.573.654
15	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.07	398.858.752	1.650.110.000	398.858.752	1.650.110.000
16	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		11.488.283.570	11.798.463.654	11.488.283.570	11.798.463.654

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Thị Hạnh

Kế toán trưởng



Lê Thị Ngọc

Tổng Giám đốc



Nguyễn Đức Kiên

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý I Năm 2017

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.	Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		294.156.769.375	451.984.788.966
2.	Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(287.164.871.537)	(270.028.613.805)
3.	Tiền chi trả cho người lao động	03		(8.992.839.124)	(22.869.862.393)
4.	Tiền lãi vay đã trả	04		(1.193.525.181)	(3.302.596.425)
5.	Thuế TNDN đã nộp	05		-	(10.000.000.000)
6.	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		13.428.744.359	22.760.574.114
7.	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(1.776.345.700)	(98.247.837.479)
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		8.457.932.192	70.296.452.978
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		-	-
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		783.500.000	1.495.507.542
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(9.693.380.352)	(257.000.000)
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	100.000.000
5.	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(5.500.000.000)
6.	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		3.389.450.000	500.000.000
7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		28.054.521.348	224.751.825
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		22.534.090.996	(3.436.740.633)

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)**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH****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 năm hiện hành bao gồm:

- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Xây dựng các công trình dân dụng khác.

04. Cấu trúc doanh nghiệp**04.1 Thông tin về Công ty con**

Tên Công ty con	Địa chỉ	Tỷ lệ lợi ích của Tổng Công ty tại ngày 31/3/2017
- 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	82,65%
- Công ty Cổ phần Cầu 3 Thăng Long	Thôn Cổ Diển, xã Hải Bối, huyện Đông Anh, thành phố Hà Nội	51,13%
- Công ty Cổ phần Cầu 21 Thăng Long	Đường Tân Xuân, phường Xuân Đình, quận Bắc Từ Liêm, thành phố Hà Nội	65,00%
- Công ty Cổ phần Cầu 35 Thăng Long	Đường Tân Xuân, phường Xuân Đình, quận Bắc Từ Liêm, thành phố Hà Nội	65,00%

04.2 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 31/03/2017
- Công ty Cổ phần Xây dựng số 16 Thăng Long	Đường Nguyễn Huệ, phường Nam Bình, thành phố Ninh Bình, tỉnh Ninh Bình.	20,00%
- 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 8 Thăng Long	Xuân Đình, Từ Liêm, thành phố Hà Nội	36,00%
- 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 Thăng Long Mê Kông	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 Đường 188	Khu phố ga, thị trấn Phú Thái, huyện Kim Thành, tỉnh Hải Dương	(**)

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)

- (*) 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 đầu tư xây dựng cầu Yên Lệnh – Quốc lộ 38 địa điểm tỉnh Hưng Yên và Hà Nam giữa Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền là Bộ Giao thông vận tải và Liên danh Tổng Công ty xây dựng Thăng Long (nay là Tổng Công ty Thăng Long – CTCP) và Tổng Công ty Xây dựng Công trình Giao thông 4 ngày 11 tháng 5 năm 2002. Vốn góp của Tổng Công ty vào dự án là 23.313.000.000 đồng, tương đương tỷ lệ là 49,41%.

Theo hợp đồng xây dựng – kinh doanh – chuyển giao (Hợp đồng BOT) về dự án đầu tư xây dựng Quốc lộ 38 đoạn từ cầu Yên Lệnh đến nút giao vực vòng giữa Cơ quan Nhà nước có thẩm quyền là Bộ Giao thông vận tải và Liên danh Tổng Công ty Thăng Long – CTCP và Tổng Công ty Xây dựng Công trình Giao thông 4 ngày 27 tháng 2 năm 2015. Vốn góp của Tổng Công ty vào dự án là 86.331.000.000 đồng, tỷ lệ theo cam kết là 70%.

- (**) Theo hợp đồng xây dựng – kinh doanh – chuyển giao về dự án Đường 188 đoạn An Thái – Mạo Khê giữa Sở giao thông vận tải Hải Dương và Liên danh Tổng Công ty Thăng Long – CTCP và Công ty Cổ phần Tập đoàn Nam Cường Hà Nội. Vốn góp của Tổng công ty vào dự án là 17.884.300.000 đồng, tương đương tỷ lệ là 22,03%.

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

01. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán quý (bắt đầu từ ngày 01 của tháng đầu quý và kết thúc vào ngày cuối cùng của tháng cuối quý).

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

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 Quý I năm 2017 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

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ phải thực hiện ghi sổ kế toán và lập báo cáo tài chính theo một đơn vị tiền tệ thống nhất là Đồng Việt Nam. Việc quy đổi đồng ngoại tệ ra đồng Việt Nam phải căn cứ vào: Tỷ giá giao dịch thực tế, tỷ giá ghi sổ kế toán.

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.

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 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

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ.

Khi có các bằng chứng chắc chắn cho thấy một phần hoặc toàn bộ khoản đầu tư có thể không thu hồi được và số tổn thất được xác định một cách đáng tin cậy thì tổn thất được ghi nhận vào chi phí tài chính trong năm và giảm trừ trực tiếp giá trị đầu tư.

Các khoản đầu tư vào Công ty con, Công ty liên doanh, liên kết

Công ty con

Công ty con là doanh nghiệp chịu sự kiểm soát của Tổng Công ty. Việc kiểm soát đạt được khi Tổng Công ty có khả năng kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của doanh nghiệp nhận đầu tư nhằm thu được lợi ích kinh tế từ các hoạt động của doanh nghiệp đó.

Công ty liên doanh

Công ty liên doanh là doanh nghiệp được thành lập trên cơ sở thỏa thuận trên hợp đồng mà theo đó Tổng Công ty và các bên tham gia thực hiện hoạt động kinh tế trên cơ sở đồng kiểm soát. Đồng kiểm soát được hiểu là việc đưa ra các quyết định mang tính chiến lược liên quan đến các chính sách hoạt động và tài chính của công ty liên doanh phải có sự đồng thuận của các bên tham gia liên doanh.

Công ty liên kết

Công ty liên kết là doanh nghiệp mà Tổng Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không có quyền kiểm soát đối với các chính sách tài chính và hoạt động. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của doanh nghiệp nhận đầu tư nhưng không kiểm soát các chính sách này.

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. Giá gốc bao gồm giá mua hoặc khoản góp vốn cộng các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đầu tư. Trường hợp đầu tư bằng tài sản phi tiền tệ, giá phí khoản đầu tư được ghi nhận theo giá trị hợp lý của tài sản phi tiền tệ tại thời điểm phát sinh.

Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu. Cổ tức nhận bằng cổ phiếu chỉ thực hiện ghi nhận số lượng cổ phiếu được nhận, không ghi nhận tăng giá trị khoản đầu tư và doanh thu hoạt động tài chính.

Dự phòng giảm giá đầu tư vào Công ty con, Công ty liên kết liên doanh được lập khi đơn vị nhận đầu tư phát sinh lỗ, ngoại trừ trường hợp khoản lỗ đó đã nằm trong dự kiến của Tổng Công ty khi quyết định đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được hoàn nhập khi đơn vị nhận đầu tư sau đó tạo ra lợi nhuận để bù trừ cho các khoản lỗ đã được lập dự phòng trước kia. Khoản dự phòng chỉ được hoàn nhập trong phạm vi sao cho giá trị ghi sổ của khoản đầu tư không vượt quá giá trị ghi sổ của khoản đầu tư này khi giá định không có khoản dự phòng nào đã được ghi nhận.

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 góp vốn vào đơn vị khác

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác bao gồm các khoản đầu tư công cụ vốn nhưng Tổng Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Khoản đầu tư này được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm giá mua và các chi phí mua có liên quan trực tiếp.

Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ trước khi khoản đầu tư được mua được hạch toán giảm giá trị của chính khoản đầu tư đó. Cổ tức và lợi nhuận của các kỳ sau khi khoản đầu tư được mua được ghi nhận doanh thu. Cổ tức nhận bằng cổ phiếu chỉ thực hiện ghi nhận số lượng cổ phiếu được nhận, không ghi nhận tăng giá trị khoản đầu tư và doanh thu hoạt động tài chính.

Đối với khoản đầu tư không xác định được giá trị hợp lý tại thời điểm báo cáo, việc lập dự phòng được thực hiện căn cứ vào khoản lỗ của bên được đầu tư với mức trích lập bằng chênh lệch giữa vốn góp thực tế của các bên tại đơn vị khác và vốn chủ sở hữu thực có nhân với tỷ lệ góp vốn của Tổng Công ty so với tổng số vốn góp thực tế của các bên tại đơn vị khác.

04. Các khoản nợ phải thu

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc của các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên hoặc cho các khoản mà tại ngày kết thúc kỳ kế toán Tổng Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi như đối tượng nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

05. 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 nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp 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 thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh..

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp đích danh.

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

06. 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. Cụ thể như sau:

- 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

07. 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.

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)

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.

08. Nguyên tắc ghi nhận nợ phải trả và chi phí phải trả

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản nợ phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Tổng Công ty, các khoản phải trả giữa Tổng Công ty và các Công ty con, Công ty liên kết, liên doanh.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán được ghi nhận vào chi phí SXKD của kỳ báo cáo.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

09. Nguyên tắc ghi nhận vay

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng kế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay.

10. 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 hóa) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

11. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn góp 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 có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Đại hội đồng cổ đông/Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

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 năm thì doanh thu được ghi nhận trong năm theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của năm 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

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)

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 năm. 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.

13. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hàng bán

Giá vốn tương ứng với phần doanh thu được nghiệp thu trong kỳ phản ánh trị giá vốn của giá thành xây lắp nghiệp thu thanh toán 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;
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- 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 kỳ 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

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Tiền mặt	2.107.850.149	2.276.208.078
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	50.842.108.868	82.047.503.900
- Tiền đang chuyển	-	18.863.129.468
- Các khoản tương đương tiền (*)	97.307.245.683	45.690.188.888
Cộng	150.257.204.700	148.877.030.334

(*): Các khoản tương đương tiền là tiền gửi có kỳ hạn dưới 03 tháng.

02. Các khoản đầu tư tài chính**a. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn**

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
- Tiền gửi có kỳ hạn	3.693.380.352	3.693.380.352	3.693.380.352	3.693.380.352
Cộng	3.693.380.352	3.693.380.352	3.693.380.352	3.693.380.352

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)**b. Đầu tư tài chính dài hạn**

Đơn vị tính: VND

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
Đầu tư vào công ty con	44.989.614.932	44.989.614.932	-	44.989.614.932	44.989.614.932	-
- 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	-
- Công ty Cổ phần Cầu 21 Thăng Long	3.250.000.000	3.250.000.000	-	3.250.000.000	3.250.000.000	-
- Công ty Cổ phần Cầu 35 Thăng Long	3.250.000.000	3.250.000.000	-	3.250.000.000	3.250.000.000	-
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	194.990.499.661	186.758.542.758	(8.231.956.903)	194.990.499.661	186.758.542.758	(8.231.956.903)
- 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 Cầu 7 Thăng Long	20.160.000.000	15.573.125.211	(4.586.874.789)	20.160.000.000	15.573.125.211	(4.586.874.789)
- Công ty Cổ phần Xây dựng số 8 Thăng Long	5.400.000.000	1.754.917.886	(3.645.082.114)	5.400.000.000	1.754.917.886	(3.645.082.114)
- Công ty TNHH BOT Cầu Yên Lệnh	109.644.000.000	109.644.000.000	-	109.644.000.000	109.644.000.000	-
- Công ty TNHH Kết cấu thép Mitsui - Thăng Long	27.797.662.360	27.797.662.360	-	27.797.662.360	27.797.662.360	-
- Công ty TNHH BOT đường 188	17.844.300.000	17.844.300.000	-	17.844.300.000	17.844.300.000	-
- Công ty TNHH Bê tông Thăng Long Mê Kông	12.336.686.994	12.336.686.994	-	12.336.686.994	12.336.686.994	-
Đầu tư vào đơn vị khác	11.678.525.643	4.863.525.643	(6.815.000.000)	11.678.525.643	4.863.525.643	(6.815.000.000)
- 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 Xây dựng số 15 Thăng Long	300.000.000	300.000.000	-	300.000.000	300.000.000	-
- 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	-

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*

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị hợp lý</i>	<i>Dự phòng</i>	<i>Giá gốc</i>	<i>Giá trị hợp lý</i>	<i>Dự phòng</i>
- 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	-
Cộng	251.658.640.236	236.611.683.333	(15.046.956.903)	251.658.640.236	236.611.683.333	(15.046.956.903)

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

03. Phải thu của khách hàng

	Cuối kỳ	Đầu năm
Phải thu của khách hàng ngắn hạn		
- Khu quản lý giao thông đô thị số 2	100.773.318.327	112.088.571.327
- TCT đầu tư phát triển đường cao tốc Việt Nam-Công ty TNHH MTV	64.756.004.383	63.819.068.877
- Phải thu ngắn hạn của khách hàng khác	335.763.303.277	453.420.668.301
Cộng	501.292.625.987	629.328.308.505

04. Phải thu khác

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Ngắn hạn				-
- Tạm ứng	32.471.272.543	-	30.524.310.500	-
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	563.555.225	-	563.555.225	-
- Phải thu khác	21.396.674.555	-	34.699.141.873	-
+ Ban điều hành dự án	8.677.024.523	-	9.310.369.029	-
+ Các khoản phải thu khác	12.719.650.032	-	25.388.772.844	-
Cộng	54.431.502.323	-	65.787.007.598	-

05. Hàng tồn kho

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Nguyên liệu, vật liệu	134.494.383	-	134.494.383	-
- Công cụ, dụng cụ	106.582.268	-	106.582.268	-
- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang	94.798.782.733	-	98.204.841.360	-
Cộng	95.039.859.384	-	98.445.918.011	-

06. Tài sản dở dang dài hạn

	Cuối kỳ	Đầu năm
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
- Xây dựng cơ bản	1.850.707.012	1.850.707.012
+ Tòa tháp Thăng Long Phạm Văn Đồng	1.850.707.012	1.850.707.012
+ Đầu tư dự án khác	31.874.212	31.874.512
Cộng	1.882.581.224	1.882.581.524

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

07. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I. Nguyên giá					
Số dư đầu năm	43.099.237.210	10.009.329.593	3.587.563.514	1.924.723.079	58.620.853.396
- Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Điều chỉnh khoản mục	-	-	-	(151.500.000)	(151.500.000)
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	(453.505.727)	(453.505.727)
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	43.099.237.210	10.009.329.593	3.587.563.514	1.319.717.352	58.015.847.669
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	32.346.761.258	5.518.804.859	2.409.821.599	1.677.012.767	41.952.400.483
- Khấu hao trong kỳ	635.310.968	-	58.887.096	29.454.766	723.652.830
- Điều chỉnh khoản mục	-	-	-	237.365.878	237.365.878
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	(413.716.495)	(413.716.495)
- Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	32.982.072.226	5.518.804.859	2.468.708.695	1.530.116.915	42.499.702.696
III. Giá trị còn lại					
1. Tại ngày đầu năm	10.752.475.952	4.490.524.734	1.177.741.915	247.710.313	16.668.452.913
2. Tại ngày cuối kỳ	10.117.164.984	4.490.524.734	1.118.854.819	(210.399.563)	15.516.144.973

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)**08. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Phần mềm kế toán	Tổng cộng
I. Nguyên giá		
<i>Số dư đầu năm</i>	<i>225.470.000</i>	<i>225.470.000</i>
- Mua trong kỳ		-
- Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-
- Tăng khác	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	<i>225.470.000</i>	<i>225.470.000</i>
II. Giá trị hao mòn lũy kế		
<i>Số dư đầu năm</i>	<i>37.578.334</i>	<i>37.578.334</i>
- Khấu hao trong kỳ	23.486.457	23.486.457
- Tăng khác	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	-	-
III. Giá trị còn lại	61.064.791	61.064.791
<i>1. Tại ngày đầu năm</i>	<i>187.891.666</i>	<i>187.891.666</i>
<i>2. Tại ngày cuối kỳ</i>	<i>164.405.209</i>	<i>164.405.209</i>

09. Chi phí trả trước

	Cuối kỳ	Đầu năm
a. Ngắn hạn	-	141.974.140
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	-	-
- Chi phí trả trước về thuê văn phòng	-	141.974.140
b. Dài hạn	2.997.009.088	3.418.981.773
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	2.997.009.088	3.418.981.773
- Giá trị lợi thế kinh doanh xác định khi cổ phần hóa	-	-
Cộng	2.997.009.088	3.560.955.913

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	62.256.945.982	62.256.945.982	2.500.000.000	26.944.629.422	37.812.316.560	37.812.316.560
- Vay ngân hàng	62.256.945.982	62.256.945.982	2.500.000.000	26.944.629.422	37.812.316.560	37.812.316.560
+ Ngân hàng TMCP Quân đội - CN Thăng Long ^(a)	18.845.306.622	18.845.306.622	2.500.000.000	13.545.306.622	7.800.000.000	7.800.000.000
+ Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội, CN Hà Nội ^(b)	31.282.949.560	31.282.949.560	-	13.399.322.800	17.883.626.760	17.883.626.760
+ Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng - Hội sở	-	-	-	-	-	-
+ Ngân hàng TMCP Đầu tư Phát triển VN, CN Nam Hà Nội ^(c)	12.128.689.800	12.128.689.800	-	-	12.128.689.800	12.128.689.800
b. Vay dài hạn	62.354.220.019	62.354.220.019	-	-	62.354.220.019	62.354.220.019
Từ 1 đến 5 năm	62.354.220.019	62.354.220.019	-	-	62.354.220.019	62.354.220.019
- Vay ngân hàng	62.354.220.019	62.354.220.019	-	-	62.354.220.019	62.354.220.019
+ Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển - Chi nhánh Thăng Long ^(d)	9.350.890.450	9.350.890.450	-	-	9.350.890.450	9.350.890.450
+ Ngân hàng TMCP Đông Nam Á - CN Đống Đa ^(e)	53.003.329.569	53.003.329.569	-	-	53.003.329.569	53.003.329.569
Cộng	124.611.166.001	124.611.166.001	2.500.000.000	26.944.629.422	100.166.536.579	100.166.536.579

(a) Khoản vay Ngân hàng TMCP Quân đội - Chi nhánh Thăng Long theo hợp đồng số 80311.16.054.1368337.TD ngày 14 tháng 10 năm 2016, để bổ sung vốn lưu động phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Hạn mức tín dụng là 700.000.000.000 đồng, thời hạn cấp tín dụng đến ngày 13 tháng 10 năm 2017, lãi suất theo từng khế ước nhận nợ tại thời điểm giải ngân. Khoản vay này được đảm bảo bằng quyền đòi nợ phát sinh từ các hợp đồng thi công công trình do Ngân hàng TMCP Quân đội tài trợ.

(b) Khoản vay Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội - Chi nhánh Hà Nội theo hợp đồng số 01/2016/HĐHM-PN/SHB.110213 ngày 23 tháng 11 năm 2016, để bổ sung vốn lưu động phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Hạn mức tín dụng là 700.000.000.000 đồng, thời hạn cấp tín dụng đến ngày 23 tháng 11 năm 2017, lãi suất theo từng khế ước nhận nợ tại thời điểm giải ngân. Khoản vay này được đảm bảo bằng khoản phải thu/quyền đòi nợ từ các công trình Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội tài trợ.

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)

- (c) Khoản vay Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển – Chi nhánh Nam Hà Nội theo hợp đồng số 01/2016/161762/HĐTD ngày 18 tháng 11 năm 2016, để bổ sung vốn lưu động phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh, hạn mức tín dụng là 240.000.000.000 đồng, thời hạn cấp tín dụng đến ngày 15 tháng 10 năm 2017, lãi suất được xác định trong từng Hợp đồng tín dụng cụ thể theo chế độ lãi suất của Ngân hàng từng thời kỳ. Khoản vay này được đảm bảo bằng khoản phải thu/quyền đòi nợ từ các công trình Ngân hàng TMCP Đầu tư Phát triển Việt Nam tài trợ.
- (d) Khoản vay Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển – Chi nhánh Thăng Long để đầu tư mua sắm thiết bị phục vụ thi công. Khoản vay này được đảm bảo bằng tiền thu từ khối lượng các công trình, nguồn vốn khấu hao tài sản, thiết bị và các nguồn thu hợp pháp khác, lãi suất điều chỉnh qua từng thời kỳ theo quy định của ngân hàng.
- (e) Khoản vay Ngân hàng TMCP Đông Nam Á – Chi nhánh Đống Đa theo hợp đồng số 45.15.0025/HĐTD ngày 24 tháng 02 năm 2015, 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

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Phải trả người bán ngắn hạn				
- Công ty Cổ phần Cơ khí 4 và Xây dựng Thăng Long	34.364.001.900	34.364.001.900	44.553.620.934	44.553.620.934
- Công ty Cổ phần Cầu 3 Thăng Long	39.151.554.184	39.151.554.184	51.378.340.562	51.378.340.562
- Các khoản phải trả người bán khác	312.999.762.877	312.999.762.877	375.289.510.246	375.289.510.246
Cộng	386.515.318.961	386.515.318.961	497.874.562.391	497.874.562.391

Đơn vị tính: VND

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 GTGT đầu ra	672.260.687	-	-	-	672.260.687	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	915.081.256	-	398.858.752	-	516.222.504	-
- Thuế thu nhập cá nhân	-	330.158.512	343.071.181	474.930.088	-	198.299.605
- Các loại thuế khác	-	17.756.117	-	-	-	17.756.117
- Phí, lệ phí và các khoản khác	-	5.204.624.037	-	-	-	5.204.624.037
Cộng	1.587.341.943	5.552.538.666	741.929.933	474.930.088	1.188.483.191	5.420.679.759

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. Chi phí phải trả**

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
Ngắn hạn		
- Trích trước chi phí thi công công trình	46.754.627.075	45.285.321.096
- Chi phí lãi vay	8.006.532.004	87.533.555
Cộng	54.761.159.079	53.379.386.655

14. Các khoản phải trả, phải nộp khác

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a. Ngắn hạn	33.610.892.932	47.771.205.555
- Kinh phí công đoàn	39.411.075	67.294.150
- Bảo hiểm xã hội, BHYT, BH thất nghiệp	171.111.325	179.185.663
- Phải trả về cổ phần hóa	2.657.457.171	2.657.457.171
- Cổ tức lợi nhuận phải trả	1.038.013.674	6.205.233.074
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		38.662.035.497
+ Công ty TNHH Đầu tư dầu khí Hà Nội	1.200.000.000	
+ Đội thi công công trình	17.412.484.719	38.662.035.497
+ Các đối tượng khác	11.092.414.968	
b. Dài hạn	20.205.897.957	19.309.078.734
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	20.205.897.957	19.309.078.734
Cộng	53.816.790.889	67.080.284.289

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 góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	419.080.000.000	52.625.676.545	(543.000.000)	-	55.823.565.945	537.327.135.644
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	54.318.084.961	54.318.084.961
- Tăng khác	-	-	-	-	2.888.190.180	2.888.190.180
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-
- Phân phối lợi nhuận năm trước	-	-	-	-	(58.711.756.125)	(52.224.440.000)
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm trước	419.080.000.000	52.625.676.545	(543.000.000)	-	54.318.084.961	542.308.970.785
Số dư đầu năm nay	419.080.000.000	52.625.676.545	(543.000.000)	-	54.318.084.961	542.308.970.785
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Phân phối lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	-	11.488.283.570	11.488.283.570
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	419.080.000.000	52.625.676.545	(543.000.000)	-	65.806.368.531	553.797.254.355

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

	31/03/2017	Tỷ lệ %	01/01/2017	Tỷ lệ %
- Vốn góp của Nhà nước	105.000.000.000	25,05	105.000.000.000	25,05
- Vốn góp của các đối tượng khác	314.080.000.000	74,95	314.080.000.000	74,95
Cộng	419.080.000.000	100	419.080.000.000	100

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

	Từ 01/01/2017 đến 31/03/2017	Từ 01/01/2016 đến 31/03/2016
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	419.080.000.000	300.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	419.080.000.000	419.080.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận năm trước		
- Cổ tức, lợi nhuận tạm chia trên lợi nhuận kỳ này		

d. Cổ phiếu

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	41.908.000	41.908.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	41.908.000	41.908.000
+ Cổ phiếu phổ thông	41.908.000	41.908.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	54.300	54.300
+ Cổ phiếu phổ thông	54.300	54.300
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	41.853.700	41.853.700
+ Cổ phiếu phổ thông	41.853.700	41.853.700
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

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

e. Các quỹ của Tổng Công ty

	Cuối kỳ	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển	16.828.209.279	16.828.209.279
Cộng	16.828.209.279	16.828.209.279

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

	Quý I-2017	Quý I-2016
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	6.669.069.299	
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	228.906.744.120	398.158.311.871
Cộng	235.575.813.419	398.158.311.871

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. Giá vốn hàng bán**

	Quý I-2017	Quý I-2016
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	4.801.995.917	
- Giá vốn hợp đồng xây dựng	220.644.006.732	377.898.922.770
Cộng	225.446.002.649	377.898.922.770

03. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý I-2017	Quý I-2016
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.090.155.521	3.736.213.024
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	13.117.716.063	7.514.000.000
Cộng	14.207.871.584	11.250.213.024

04. Chi phí tài chính

	Quý I-2017	Quý I-2016
- Lãi tiền vay	1.105.991.626	5.712.068.145
- Lỗ do bán ngoại tệ	10.770.871	
Cộng	1.116.762.497	5.712.068.145

05. Thu nhập khác

	Quý I-2017	Quý I-2016
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	102.090.910	
- Các khoản khác	64.935.900	2.634.324.402
Cộng	167.026.810	2.634.324.402

06. Chi phí khác

	Quý I-2017	Quý I-2016
- Chi phí thanh lý TSCĐ	126.417.099	-
- Các khoản khác	278.202.564	1.184.873.923
Cộng	404.619.663	1.184.873.923

07. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	Quý I-2017	Quý I-2016
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế kỳ hiện hành (*)	349.534.480	1.650.110.000
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành kỳ này	49.324.272	-
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	398.858.752	1.650.110.000

VII. 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 phát sinh sau ngày 31 tháng 03 năm 2017 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 Quý I năm 2017.

02. Thông tin so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính riêng của kỳ báo cáo kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2016.

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 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 Quý I năm 2017 của Tổng Công ty được lập trên cơ sở giả định Tổng Công ty sẽ hoạt động liên tục.

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Thị Hạnh

Kế toán trưởng



Lê Thị Ngọc

Tổng Giám đốc



The stamp is circular with a red border. Inside the border, the text reads: "M.S.D.N: 0100195010-C.T.C.P." at the top, "TỔNG CÔNG TY THĂNG LONG CTCP" in the center, and "Đ. ĐÔNG ĐA - P. HÃ NỘI" at the bottom. A blue handwritten signature is written over the stamp.

Nguyễn Đức Kiên

