

TỔNG CÔNG TY ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN NHÀ VÀ ĐÔ THỊ  
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN NHÀ VÀ ĐÔ THỊ HUD6  
Địa chỉ: Tầng 1-2 Tòa nhà CT10 Việt Hưng, đường Nguyễn Cao Luyện,  
Đức Giang, Long Biên, Hà Nội  
Mã số thuế: 0102144120

-----\*\*\*-----

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **Quý II - Năm 2015**

Hà Nội, năm 2015

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Ngày 30 tháng 06 năm 2015

TÀI SẢN	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>83.793.194.458</b>	<b>98.253.543.184</b>
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>110</b>		<b>12.516.276.574</b>	<b>15.499.544.527</b>
1. Tiền	111	V.01	342.717.699	15.499.544.527
2. Các khoản tương đương tiền	112		12.173.558.875	
<b>II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>		
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			
<b>III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN</b>	<b>130</b>		<b>9.384.627.084</b>	<b>9.411.255.128</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131			109.002.893
2. Trả trước cho người bán	132		9.151.075.000	8.954.000.000
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.03	233.552.084	348.252.235
7. Dự phòng khoản thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>140</b>		<b>61.891.488.954</b>	<b>73.276.476.409</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.04	61.891.488.954	73.276.476.409
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>150</b>		<b>801.846</b>	<b>66.267.120</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153	V.05	801.846	66.267.120
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154	V.05		
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>28.751.877.417</b>	<b>29.698.275.675</b>
<b>I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.06		
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	<b>220</b>		<b>10.501.020.693</b>	<b>11.040.723.022</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	10.501.020.693	11.040.723.022
- Nguyên giá	222		14.240.520.077	14.226.809.872
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-3.739.499.384	-3.186.086.850
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	224			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		


NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
<b>III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ</b>	<b>230</b>	V.11	<b>8.250.856.724</b>	<b>8.657.552.653</b>
- Nguyên giá	231		10.080.790.741	10.298.839.197
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-1.829.934.017	-1.641.286.544
<b>IV. TÀI SẢN DỠ DANG DÀI HẠN</b>	<b>240</b>	V.12		
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
<b>V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</b>	<b>250</b>		<b>10.000.000.000</b>	<b>10.000.000.000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		10.000.000.000	10.000.000.000
3. Đầu tư khác vào công cụ vốn	253	V.13		
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC</b>	<b>260</b>			
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14		
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>112.545.071.875</b>	<b>127.951.818.859</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+320)</b>	<b>300</b>		<b>26.277.830.929</b>	<b>29.633.015.450</b>
<b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>	<b>310</b>		<b>25.288.875.753</b>	<b>28.644.060.274</b>
1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	311	V.15		
2. Phải trả người bán ngắn hạn	312		2.975.066.005	2.831.089.005
3. Người mua trả tiền trước	313			
4. Thuế & các khoản phải nộp NN	314	V.16	1.297.480.990	3.452.096.666
5. Phải trả người lao động	315		1.000.000	737.353.000
6. Chi phí phải trả ngắn hạn	316	V.17	8.828.826.462	9.050.123.735
7. Phải trả nội bộ ngắn hạn	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	318			
9. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	319			
10. Phải trả ngắn hạn khác	320	V.18	7.955.224.239	9.663.041.173
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng và phúc lợi	322		4.231.278.057	2.910.356.695
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
<b>II. NỢ DÀI HẠN</b>	<b>330</b>		<b>988.955.176</b>	<b>988.955.176</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.19		
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334	V.20		
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		988.955.176	988.955.176
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	V.21		
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	342			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)</b>	<b>400</b>		<b>86.267.240.946</b>	<b>98.318.803.409</b>

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	Thuyết minh	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>86.267.240.946</b>	<b>98.318.803.409</b>
1. Vốn góp chủ sở hữu	411		75.000.000.000	75.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411		75.000.000.000	75.000.000.000
- Cổ phiếu ưu đãi	411			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch Tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		7.861.292.066	7.861.292.066
9. Quỹ dự hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp.	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		3.405.948.880	15.457.511.343
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421		1.569.609.981	4.292.454.978
- LNST chưa phân phối kỳ này	421		1.836.338.899	11.165.056.365
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	432	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>112.545.071.875</b>	<b>127.951.818.859</b>

Người lập biểu

  
Nguyễn Hoài An

Kế toán trưởng





Giám đốc

**Trương Thanh Huy**

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Năm 2015

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	20.857.007.667	
2. Các khoản giảm trừ	03	VI.26		
3. Doanh thu thuần về hàng bán và cung cấp dịch vụ (10=01-03)	10	VI.27	20.857.007.667	
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	7.846.725.818	
5. Lợi nhuận gộp về hàng bán và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		13.010.281.849	
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	302.554.599	
7. Chi phí hoạt động tài chính	22	VI.30		
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23			
8. Chi phí bán hàng	24		254.625.577	
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6.529.388.329	
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		6.528.822.542	
11. Thu nhập khác	31		28.979.704	
12. Chi phí khác	32		4.203.521.606	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(4.174.541.902)	
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		2.354.280.640	
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	517.941.741	
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32		
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1.836.338.899	
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71			

Kế toán ghi sổ

Nguyễn Hoàng Anh

Kế toán trưởng

Ngày 15 tháng 01 năm 2015

Giám đốc



Trương Thanh Huy

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Quy II năm 2015

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2		3	4
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		22.721.215.418	91.829.331.076
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(2.572.052.504)	(61.160.579.624)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(2.731.124.965)	(6.035.929.323)
4. Tiền chi trả lãi vay	04			(67.700.000)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(3.235.936.792)	(4.982.161.371)
6. Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	06		291.326.164	337.000.000
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(7.706.695.274)	(7.444.191.137)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>6.766.732.047</b>	<b>12.475.769.621</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			(2.478.675.455)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các Tài sản dài hạn khác	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			10.000.000.000
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			1.786.877.758
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>0</b>	<b>9.308.202.303</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33			2.050.000.000
<i>Trong đó: - Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường</i>	33a			
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường	33b			
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi	33c			
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả	33d			
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán	33e			
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34			(2.050.000.000)
<i>Trong đó: - Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường</i>	34a			
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường	34b			
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi	34c			
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi	,			
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán	34e			
5. Tiền chi trả nợ gốc thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(9.750.000.000)	(8.000.000.000)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(9.750.000.000)</b>	<b>(8.000.000.000)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>(2.983.267.953)</b>	<b>13.783.971.924</b>

Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		15.499.544.527	1.715.572.603
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	VII.34	12.516.276.574	15.499.544.527

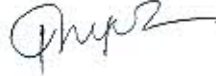
Ngày 15. tháng 07 năm 2015

Người lập

Kế toán trưởng

Giám đốc








Nguyễn Hoài An

Nguyễn Thị Tuyên

  
Trương Thanh Huy

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC

Quý II năm 2015

### I - Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1 - Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần - Vốn điều lệ 75 tỷ đồng gồm các cổ đông như sau:

- Tổng Công ty Đầu tư phát triển nhà và đô thị (HUD):	51%
- Công ty cổ phần Đầu tư phát triển Hợp Phú	4%
- Công ty cổ phần tư vấn Đầu tư và Xây dựng HUDCIC	2%
- Các thể nhân khác	43%

2 - Lĩnh vực kinh doanh : Xây dựng phát triển khu dân cư, khu đô thị mới, các khu kinh tế, khu công nghiệp tập trung, kinh doanh bất động sản.....

3 - Ngành, nghề kinh doanh : Xây dựng phát triển khu dân cư, khu đô thị mới, các khu kinh tế, khu công nghiệp tập trung khu trung tâm thương mại, siêu thị, văn phòng, khu thể thao, kho bãi, nhà xưởng

- Xây dựng, cải tạo nhà và nâng cấp nhà;
- Tư vấn xây dựng nhà và công trình kỹ thuật hạ tầng đô thị;
- Gia công lắp đặt kết cấu thép và các sản phẩm cơ khí xây dựng, lắp đặt thang máy;
- Sản xuất, kinh doanh vật tư, vật liệu xây dựng, trang trí nội thất, ngoại thất;
- Thi công lắp đặt các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, bưu chính viễn thông, công trình hạ tầng khu đô thị, khu công nghiệp, công trình đường dây và trạm điện dưới 35KW
- Xuất, nhập khẩu vật liệu xây dựng, trang thiết bị nội, ngoại thất, máy móc, thiết bị chuyên ngành xây dựng.
- Kinh doanh bất động sản, nhà, khu đô thị mới, khu công nghiệp vừa và nhỏ, khu dịch vụ, khu vui chơi giải trí

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

Trong kỳ không có sự khác biệt so với kỳ trước nên không ảnh hưởng đến báo cáo tài chính.

### II - Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1 - Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2015 kết thúc vào ngày 31/12/2015.)

2 - Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán : Đồng Việt Nam

### III - Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán áp dụng

1 - Chế độ kế toán áp dụng : Chế độ kế toán doanh nghiệp (Ban hành theo Thông tư số 200/2013/TT/BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014)

2 - Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Công ty đã áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn do Nhà nước đã ban hành. Các báo cáo tài chính được lập theo đúng quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng.

3 - Hình thức kế toán áp dụng : Hình thức kế toán trên máy vi tính.

### IV - Các chính sách kế toán áp dụng

Việc lập báo cáo tài chính quý II năm 2015 cùng áp dụng chính sách kế toán như lập báo cáo tài chính năm 2014.

1 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:

- Tiền: Gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, vàng, bạc, kim khí quý, đá quý và tiền đang chuyển.



Tiền mặt được xác định căn cứ vào việc kiểm kê thực tế tiền tồn tại quỹ, tiền gửi Ngân hàng được xác định căn cứ vào số dư tiền gửi ngân hàng tại ngày cuối quý báo cáo.

- Các khoản tương đương tiền: Các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi vốn hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có rủi ro trong việc chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

2 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo phương pháp bình quân gia quyền
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Theo phương pháp kê khai thường xuyên.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo quy định hiện hành

3 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định:

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

- Tài sản cố định thuê tài chính: Theo quy định hiện hành

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Khấu hao theo đường thẳng, khung thời gian sử dụng các loại TSCĐ ban hành theo Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 của Bộ Tài Chính.

4 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư: Theo quy định hiện hành.

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: Theo quy định hiện hành.

5 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh: Theo quy định hiện hành
- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn: Theo quy định hiện hành
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác: Theo quy định hiện hành
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Không phát sinh

6 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Theo chuẩn mực kế toán số 16 " Chi phí đi vay"
- Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ:

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

- Chi phí trả trước: Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí SXKD.
- Chi phí khác: Theo quy định hiện hành
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ dần vào chi phí SXKD.
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: Không phát sinh

8 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo quy định hiện hành

9 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Theo quy định hiện hành

10 - Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu: Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.
- Thặng dư vốn cổ phần: Theo quy định hiện hành
- Vốn khác của chủ sở hữu: Theo quy định hiện hành
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Theo quy định hiện hành
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Theo quy định hiện hành
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Theo quy định hiện hành

- 11 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Doanh thu được ghi nhận theo chuẩn mực kế toán số 14 "doanh thu và thu nhập khác".
- 12 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: Theo quy định hiện hành.
- 13 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại: Theo chuẩn mực kế toán số 17 "Thuế thu nhập doanh nghiệp"
- 14 - Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái: Theo quy định hiện hành.
- 15 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác: Theo quy định hiện hành.

**V. Các sự kiện hoặc giao dịch trọng yếu trong kỳ kế toán giữa niên độ**

1. Giải thích về tính thời vụ hoặc tính chu kỳ của các hoạt động kinh doanh trong kỳ kế toán giữa niên độ: Hoạt động kinh doanh diễn ra bình thường ở tất cả các kỳ trong năm tài chính không có biến động về tính thời vụ hoặc tính chu kỳ
2. Trình bày tính chất và giá trị của các khoản mục ảnh hưởng đến tài sản, nợ phải trả, nguồn vốn chủ sở hữu, thu nhập thuần, hoặc các luồng tiền được coi là yếu tố không bình thường do tính chất, quy mô hoặc tác động của chúng: không có
3. Trình bày những biến động trong nguồn vốn chủ sở hữu và giá trị lũy kế tính đến ngày lập báo cáo tài chính giữa niên độ, cũng như phần thuyết minh tương ứng mang tính chất so sánh của cùng kỳ kế toán trên của niên độ kế toán trước gần nhất: Không biến động.
4. Tính chất và giá trị của những thay đổi trong ước tính kế toán đã được báo cáo trong báo cáo giữa niên độ trước của niên độ kế toán hiện tại hoặc những thay đổi trong ước tính kế toán đã được báo cáo trong các niên độ trước, nếu những thay đổi này có ảnh hưởng trọng yếu đến kỳ kế toán giữa niên độ hiện tại: Không có
5. Trình bày việc phát hành, mua lại và hoàn trả các chứng khoán nợ và chứng khoán vốn: Không có
6. Cổ tức đã trả (tổng số hay trên mỗi cổ phần) của cổ phiếu phổ thông năm 2014: 9.750.000.000 đồng
7. Trình bày doanh thu và kết quả kinh doanh bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý dựa trên cơ sở phân chia của báo cáo bộ phận: Không phát sinh
8. Trình bày những sự kiện trọng yếu phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ chưa được phản ánh trong báo cáo tài chính giữa niên độ đó: Không phát sinh.
9. Trình bày những thay đổi trong các khoản nợ tiềm tàng hoặc tài sản tiềm tàng kể từ ngày kết thúc kỳ kế toán năm gần nhất: Không có
10. Các thông tin khác.

Hà Nội, ngày 15... tháng 07 năm 2015

Lập biểu



Nguyễn Hoài An

Kế toán trưởng



Nguyễn Thị Tuyên

Giám đốc



Trương Thanh Huy

## BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ tháng: 1 đến tháng: 6 năm 2015

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
111	Tiền mặt	1.010.388.180		11.115.013.944	11.882.400.526	243.001.598	
1111	Tiền Việt Nam	1.010.388.180		11.115.013.944	11.882.400.526	243.001.598	
112	Tiền gửi Ngân hàng	14.489.156.347		44.254.708.989	58.644.149.235	99.716.101	
1121	Tiền Việt Nam	14.489.156.347		44.254.708.989	58.644.149.235	99.716.101	
11211	Tiền gửi tại NH MB Long Biên	3.514.638.760		69.952.605	3.583.264.271	1.327.094	
112111	Tiền gửi không kỳ hạn tại MB Long Biên	14.638.760		69.952.605	83.264.271	1.327.094	
112112	Tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng MB Long Biên	3.500.000.000			3.500.000.000		
11212	Tiền gửi tại ngân hàng VP Bank	739.044		2.495	741.539		
112121	Tiền gửi không kỳ hạn tại NH VP Bank	739.044		2.495	741.539		
11214	Tiền gửi ngân hàng Liên Việt - CN Đông Đô	9.233.245.317		21.982.889.550	31.137.140.890	78.993.977	
112141	Tiền gửi k kỳ hạn tại NH Liên Việt Đông Đô	43.245.317		21.982.889.550	21.947.140.890	78.993.977	
112142	Tiền gửi có kỳ hạn tại NH Liên Việt Đông Đô	9.190.000.000			9.190.000.000		
11216	Tiền gửi ngân hàng An Bình	1.735.115.602		22.201.849.131	23.922.672.535	14.292.198	
112161	Tiền gửi không kỳ hạn NH An Bình	14.397.592		16.868.712.562	16.881.594.000	1.516.154	
112162	Tiền gửi có kỳ hạn NH An Bình	1.719.604.322			1.719.604.322		
112163	Tiền gửi không kỳ hạn tại NH an Bình (6868)	1.113.688		5.333.136.569	5.321.474.213	12.776.044	
11219	Ngân hàng Liên việt Thăng Long	5.417.624		15.208	330.000	5.102.832	
128	<b>Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn</b>			32.569.484.114	20.395.925.239	12.173.558.875	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn			32.569.484.114	20.395.925.239	12.173.558.875	
12811	Tiền gửi có kỳ hạn tại NH MB Long Biên			3.500.000.000		3.500.000.000	
12812	Tiền gửi có kỳ hạn tại NH Liên Việt Đông Đô			16.190.000.000	13.090.000.000	3.100.000.000	
12813	Tiền gửi có kỳ hạn tại NH An Bình			12.879.484.114	7.305.925.239	5.573.558.875	
131	Phải thu của khách hàng	109.002.893		22.612.212.525	22.721.215.418		

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Đư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1311	Thu tiền bán hàng theo công trình			22.158.239.418	22.158.239.418		
1312	Thu tiền thuê kiốt	109.002.893		453.973.107	562.976.000		
133	Thuế GTGT được khấu trừ			457.240.680	457.240.680		
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá, dịch vụ			457.240.680	457.240.680		
138	Phải thu khác	292.148.976		19.177.188	291.326.164	20.000.000	
1388	Phải thu khác	292.148.976		19.177.188	291.326.164	20.000.000	
141	Tạm ứng	56.103.259		1.772.075.000	1.614.628.181	213.550.078	
1412	Tạm ứng CBNV công ty HUD6	56.103.259		1.772.075.000	1.614.628.181	213.550.078	
154	Chi phí SXKD dở dang	73.276.476.409		243.294.541	11.628.281.996	61.891.488.954	
154:CT003	Công trình nhà ở LK28, LK33 khu ĐTM Văn Cảnh:						
154:CT003A	154:Công trình nhà ở LK28, LK33 khu ĐTM Văn Cảnh:	5.467.723.081		3.305.987	5.471.029.068		
154:CT003B	154:Công trình nhà ở LK28 khu ĐTM Văn Cảnh	4.795.494.261		1.954.646	4.797.448.907		
154:CT004	154:Công trình nhà ở LK33 khu ĐTM Văn Cảnh	672.228.820		1.351.341	673.580.161		
154:CT004	Công trình No-06B- HH06 Việt Hưng:Công trình No-	18.471.637.234		51.790.406	6.153.706.928	12.369.720.712	
154:CT005	Công trình cải tạo chung cư cũ Tân Mai:Công trin	2.131.283.988				2.131.283.988	
154:CT006	Công trình CC-06A- HH06 Việt Hưng:Công trình CC-	26.607.584.703				26.607.584.703	
154:CT007	Công trình D2-Tây Nam Linh Đàm:Công trình D2 - K	20.598.247.403		175.652.148		20.773.899.551	
154:CT008E	Chi phí QL VH nhà ở NO-06B-HH06 Việt Hưng:Chi phí			9.000.000		9.000.000	
154:KIOTCT1	Thuê Kiốt CT10 Việt Hưng			3.546.000			
211	Tài sản cố định hữu hình	14.226.809.872		13.710.205		14.240.520.077	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	10.241.407.144		13.710.205		10.255.117.349	
2112	Máy móc, thiết bị	395.000.000				395.000.000	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	3.378.727.273				3.378.727.273	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	211.675.455				211.675.455	
214	Hao mòn tài sản cố định		4.827.373.394		742.050.007		5.569.433.401
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		3.186.086.850		553.412.534		3.739.499.384
21411	Hao mòn nhà cửa vật kiến trúc		1.018.268.492		219.924.973		1.238.193.465
21412	Hao mòn máy móc thiết bị		129.952.760		54.380.573		184.333.333
21413	Hao mòn phương tiện vận tải, truyền dẫn		1.861.194.343		271.378.788		2.132.573.131
21414	Hao mòn thiết bị dụng cụ quản lý		176.671.255		7.728.200		184.399.455

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Đư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
2147	Hao môn bất động sản đầu tư		1.641.286.544		188.647.473		1.829.934.017
217	Bất động sản đầu tư	10.298.839.197		15.269.499	233.317.955	10.080.790.741	
222	Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	10.000.000.000				10.000.000.000	
331	Phải trả cho người bán	8.954.000.000	2.831.089.005	2.572.052.504	2.518.954.504	9.151.075.000	2.975.066.005
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	66.267.120	3.452.096.666	5.398.597.597	3.309.447.195	801.846	1.297.480.990
3331	Thuế giá trị gia tăng	60.597.993		1.068.067.616	1.755.204.858		626.539.249
33311	Thuế GTGT đầu ra	60.597.993		1.068.067.616	1.755.204.858		626.539.249
33311:CT003	Công trình nhà ở LK28 khu ĐTM Văn Cảnh:Công trin			247.710.168	807.059.817		559.349.649
33311:CT003	Công trình nhà ở LK33 khu ĐTM Văn Cảnh:Công trin			323.192.068	360.774.487		37.582.419
33311:CT004	Công trình No-06B- HH06 Việt Hưng:Công trình No-	60.597.993		485.502.280	546.100.273		
33311:KIOTC	Thuế Kiốt CT1 Bắc Linh Đàm:Thuế Kiốt CT1 Bắc Lin			9.740.282	34.270.645		24.530.363
33311:KIOTC	Thuế Kiốt:			1.922.818	6.999.636		5.076.818
33311:KIOTC	Thuế Kiốt CT10 Việt Hưng:Thuế Kiốt CT10 Việt Hưn			1.922.818	6.999.636		5.076.818
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		3.130.936.792	3.235.936.792	517.941.741		412.941.741
3335	Thuế thu nhập cá nhân	5.669.127	321.159.874	339.885.514	276.725.640	801.846	258.000.000
3337	Thuế nhà đất, tiền thuê đất			751.707.675	756.574.956		
3338	Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác			3.000.000	3.000.000		
33381	Thuế bảo vệ môi trường			3.000.000	3.000.000		
334	Phải trả người lao động		737.353.000	2.731.124.965	1.994.771.965		1.000.000
3341	Phải trả công nhân viên		737.353.000	2.731.124.965	1.994.771.965		1.000.000
335	Chi phí phải trả		9.050.123.735	221.297.273			8.828.826.462
3351	Chi phí phải trả ngắn hạn		9.050.123.735	221.297.273			8.828.826.462
338	Phải trả, phải nộp khác		10.651.996.349	56.709.367.415	55.001.548.475	2.006	8.944.179.415
3382	Kinh phí công đoàn		42.448.476	15.000.000	14.798.430		42.246.906
3383	Bảo hiểm xã hội			192.810.150	192.810.150		
33831	Bảo hiểm xã hội trừ vào lương CBNV			59.326.200	59.326.200		
33832	Bảo hiểm xã hội Công ty phải nộp cho CBNV			133.483.950	133.483.950		
3384	Bảo hiểm y tế			33.824.667	33.822.661	2.006	

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
33841	Bảo hiểm y tế từ vào lương CBNV			11.577.216	11.575.210		
33842	Bảo hiểm y tế Công ty phải nộp cho CBNV			22.247.451	22.247.451		2.006
3386	Bảo hiểm thất nghiệp			14.831.550	14.831.550		
33861	Bảo hiểm thất nghiệp trừ vào lương			7.415.775	7.415.775		
33862	Bảo hiểm thất nghiệp công ty phải nộp			7.415.775	7.415.775		
3387	Doanh thu chưa thực hiện		988.955.176	21.159.562.266	21.159.562.266		988.955.176
3388	Phải trả, phải nộp khác		9.620.592.697	35.293.338.782	33.585.723.418		7.912.977.333
353	Quý Khen thưởng, Phúc lợi	3.800.000.000	6.710.356.695	622.980.000	1.943.901.362	3.800.000.000	8.031.278.057
3531	Quý Khen thưởng	1.900.000.000	3.752.045.972	287.000.000	960.450.681	1.900.000.000	4.425.496.653
35311	Quý khen thưởng CBCNV		3.752.045.972	287.000.000	927.450.681		4.392.496.653
35312	Quý khen thưởng HĐQT, Ban ĐH			287.000.000	33.000.000		33.000.000
35313	Quý khen thưởng đầu tư cổ phiếu	1.900.000.000				1.900.000.000	
3532	Quý Phúc lợi	1.900.000.000	2.958.310.723	335.980.000	983.450.681	1.900.000.000	3.605.781.404
35321	Quý phúc lợi cán bộ NV		2.958.310.723	335.980.000	983.450.681		3.605.781.404
35323	Quý phúc lợi đầu tư cổ phiếu	1.900.000.000				1.900.000.000	
411	Vốn chủ sở hữu		75.000.000.000				75.000.000.000
4111	Vốn góp của chủ sở hữu		75.000.000.000				75.000.000.000
41111	Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		75.000.000.000				75.000.000.000
414	Quý đầu tư phát triển		7.861.292.066				7.861.292.066
421	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		15.457.511.343	25.052.957.727	13.001.395.264		3.405.948.880
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước		4.292.454.978	13.887.901.362	11.165.056.365		1.569.609.981
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay		11.165.056.365	11.165.056.365	1.836.338.899		1.836.338.899
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			20.857.007.667	20.857.007.667		
5112	Doanh thu bán các thành phẩm			20.444.304.841	20.444.304.841		
5112:CT003A	Công trình nhà ở LK28 khu ĐTM Văn Cảnh			8.934.995.251	8.934.995.251		
5112:CT003B	Công trình nhà ở LK33 khu ĐTM Văn Cảnh			4.000.809.863	4.000.809.863		
5112:CT004	Công trình No-06B- HH06 Việt Hưng			7.508.499.727	7.508.499.727		
5113	Doanh thu cung cấp dịch vụ			412.702.826	412.702.826		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			302.554.599	302.554.599		

Mã TK	Tên tài khoản	Số đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
632	Giá vốn hàng bán			11.816.929.469	11.816.929.469		
632:CT003A	Công trình nhà ở LK28 khu ĐTM Văn Canh			4.797.448.907	4.797.448.907		
632:CT003B	Công trình nhà ở LK33 khu ĐTM Văn Canh			673.580.161	673.580.161		
632:CT004	Công trình No-06B- HH06 Việt Hưng			6.153.706.928	6.153.706.928		
632:KIOTCT0	Thuê Kiot CT1 Bắc Linh Đàm			76.364.990	76.364.990		
632:KIOTCT1	Thuê Kiot CT10 Việt Hưng			115.828.483	115.828.483		
641	Chi phí bán hàng			254.625.577	254.625.577		
6411	Chi phí nhân viên			254.625.577	254.625.577		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			6.529.388.329	6.529.388.329		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			2.010.659.994	2.010.659.994		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			22.150.773	22.150.773		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			165.163.751	165.163.751		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			553.412.534	553.412.534		
6425	Thuế, phí và lệ phí			777.543.291	777.543.291		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			521.995.695	521.995.695		
6428	Chi phí bằng tiền khác			2.478.462.291	2.478.462.291		
711	Thu nhập khác			28.979.704	28.979.704		
811	Chi phí khác			4.203.521.606	4.203.521.606		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			517.941.741	517.941.741		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành			517.941.741	517.941.741		
911	Xác định kết quả kinh doanh			21.188.541.970	21.188.541.970		
	<b>Tổng cộng</b>	<b>136.579.192.253</b>	<b>136.579.192.253</b>	<b>272.080.054.828</b>	<b>272.080.054.828</b>	<b>121.914.505.276</b>	<b>121.914.505.276</b>

Ngày 15 tháng 02 năm 2015  
 Giám đốc  
 Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Nhà và Đô thị HUD6  
 M.S.D.N: 01010020.01010020.01010020.01010020.01010020.01010020.01010020.01010020.01010020.01010020

Kế toán trưởng

*Phạm P*

Người lập biểu

*Thao*  
 Nguyễn Hoài An

Trương Thanh Huy