

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

| Tài sản  | Mã số      | Thuyết minh  | Số đầu năm             | Số cuối kỳ             |
|--|------------|--------------|------------------------|------------------------|
| 1  | 2          | 3            | 4                      | 5                      |
| <b>A. Tài sản ngắn hạn</b>                     | <b>100</b> |              | <b>630 617 959 947</b> | <b>663 198 165 767</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>   | <b>110</b> |              | <b>158 144 936 172</b> | <b>173 421 376 415</b> |
| 1. Tiền  | 111        | VI.01        | 56 644 936 172         | 71 621 376 415         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                  | 112        |              | 101 500 000 000        | 101 800 000 000        |
| <b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b> | <b>120</b> | <b>VI.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        |              |                        |                        |
| - Tiền gửi có kỳ hạn                           | 123A       |              |                        |                        |
| - Trái phiếu                                   | 123B       |              |                        |                        |
| - Các khoản đầu tư khác nắm giữ đến ngày đáo   | 123C       |              |                        |                        |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>        | <b>130</b> |              | <b>236 686 109 542</b> | <b>71 305 657 122</b>  |
| 1. Phải thu của khách hàng                     | 131        |              | 223 872 571 029        | 55 829 195 429         |
| 2. Trả trước cho người bán                     | 132        |              | 9 487 801 769          | 12 721 049 898         |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                    | 133        |              |                        |                        |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây | 134        |              |                        |                        |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                | 135        |              |                        |                        |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                      | 136        | VI.04        | 3 415 164 354          | 2 844 839 405          |
| - Phải thu khác (1388)                         | 136A       |              | 2 534 438 141          | 1 918 680 192          |
| - Phải thu kinh phí công đoàn (3382)           | 136E       |              |                        |                        |
| - Phải thu 141                                 | 136P       |              | 880 321 100            | 925 754 100            |
| - Phải thu ngắn hạn 244                        | 136Q       |              | 405 113                | 405 113                |
| 7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)     | 137        | VI.06        | -89 427 610            | -89 427 610            |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                     | 139        | VI.05        |                        |                        |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                        | <b>140</b> | <b>VI.07</b> | <b>231 450 926 447</b> | <b>411 044 574 406</b> |
| 1. Hàng tồn kho                                | 141        |              | 234 442 293 520        | 414 035 941 479        |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)          | 149        |              | -2 991 367 073         | -2 991 367 073         |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                | <b>150</b> |              | <b>4 335 987 786</b>   | <b>7 426 557 824</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                  | 151        | VI.13        |                        |                        |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                     | 152        |              |                        | 3 395 445 123          |
| 3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước         | 153        | VI.17        | 4 335 987 786          | 4 031 112 701          |
| 4. Giao dịch mua bán trái phiếu chính phủ      | 154        |              |                        |                        |
| <b>5. Tài sản ngắn hạn khác</b>                | <b>155</b> | <b>VI.14</b> |                        |                        |
| - Tài sản ngắn hạn khác                        | 156        |              |                        |                        |
| <b>B. Tài sản dài hạn</b>                      | <b>200</b> |              | <b>542 804 589 819</b> | <b>555 172 317 536</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>           | <b>210</b> |              |                        |                        |

| Tài sản  | Mã số      | Thuyết minh | Số đầu năm               | Số cuối kỳ               |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                        | 5                        |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng             | 211        |             |                          |                          |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn             | 212        |             |                          |                          |
| 3. Vốn kinh doanh của 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        |             |                          |                          |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)       | 219        |             |                          |                          |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                     | <b>220</b> |             | <b>284 325 772 573</b>   | <b>255 579 960 042</b>   |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                    | 221        | VI.09       | 221 485 823 601          | 192 845 844 412          |
| - Nguyên giá                                   | 222        |             | 538 726 140 647          | 536 522 629 945          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 223        |             | - 317 240 317 046        | - 343 676 785 533        |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính              | 224        | VI.11       |                          |                          |
| - Nguyên giá                                   | 225        |             |                          |                          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 226        |             |                          |                          |
| 3. Tài sản cố định vô hình                     | 227        | VI.10       | 62 839 948 972           | 62 734 115 630           |
| - Nguyên giá                                   | 228        |             | 65 111 117 833           | 65 111 117 833           |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 229        |             | -2 271 168 861           | -2 377 002 203           |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>                | <b>230</b> | VI.12       |                          |                          |
| - Nguyên giá                                   | 231        |             |                          |                          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                   | 232        |             |                          |                          |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>             | <b>240</b> | VI.08       | <b>96 252 334 928</b>    | <b>126 029 619 266</b>   |
| 1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn | 241        |             |                          |                          |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang          | 241B       |             |                          |                          |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho               | 241C       |             |                          |                          |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang             | 242        |             | 96 252 334 928           | 126 029 619 266          |
| <b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>  | <b>250</b> |             | <b>162 226 482 318</b>   | <b>173 562 738 228</b>   |
| 1. Đầu tư vào công ty con                      | 251        |             |                          |                          |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh     | 252        |             | 235 397 400 000          | 246 733 655 910          |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác              | 253        |             |                          |                          |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn           | 254        |             | -73 170 917 682          | -73 170 917 682          |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn             | 255        |             |                          |                          |
| <b>V. Tài sản dài hạn khác</b>                 | <b>260</b> |             |                          |                          |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                   | 261        | VI.13       |                          |                          |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại              | 262        | VI.24       |                          |                          |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263        |             |                          |                          |
| 4. Tài sản dài hạn khác                        | 268        | VI.14       |                          |                          |
| <b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>     | <b>270</b> |             | <b>1 173 422 549 766</b> | <b>1 218 370 483 303</b> |
| <b>Nguồn Vốn</b>                               | <b>280</b> |             |                          |                          |
| <b>C. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)</b>        | <b>300</b> |             | <b>303 866 400 934</b>   | <b>402 607 449 296</b>   |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                          | <b>310</b> |             | <b>303 866 400 934</b>   | <b>402 607 449 296</b>   |
| 1. Phải trả người bán                          | 311        | VI.16       | 86 162 994 130           | 30 541 036 846           |
| 2. Người mua trả tiền trước                    | 312        |             | 53 243 328 062           | 231 196 891 497          |

| Nguồn vốn                                      | Mã số      | Thuyết minh | Số đầu năm             | Số cuối kỳ             |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| 3. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước          | 313        | VI.17       | 2 330 831 809          | 244 848 900            |
| 4. Phải trả người lao động                     | 314        |             | 36 479 459 700         | 7 616 904 800          |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                   | 315        | VI.18       | 21 964 901 080         | 971 924 926            |
| 6. Phải trả nội bộ (ngắn hạn)                  | 316        |             |                        |                        |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng     | 317        |             |                        |                        |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn           | 318        | VI.20       |                        |                        |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                      | 319        | VI.19       | 75 445 131 156         | 105 037 814 879        |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn          | 320        | VI.15       | 5 900 000 000          |                        |
| - Vay ngắn hạn                                 | 320A       |             | 5 900 000 000          |                        |
| - Trái phiếu                                   | 320B       |             |                        |                        |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả                       | 320C       |             |                        |                        |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                 | 321        | VI.23       | 10 988 982 000         | 10 988 982 000         |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                  | 322        |             | 11 350 772 997         | 16 009 045 448         |
| 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> |             |                        |                        |
| 1. Phải trả dài hạn người bán                  | 331        | VI.16       |                        |                        |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn            | 332        |             |                        |                        |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn khác               | 333        |             |                        |                        |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh           | 334        |             |                        |                        |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn                     | 335        |             |                        |                        |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn            | 336        |             |                        |                        |
| 7. Phải trả dài hạn khác                       | 337        |             |                        |                        |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn            | 338        | VI.15       |                        |                        |
| + Vay dài hạn                                  | 338A       |             |                        |                        |
| + Nợ thuê tài chính dài hạn                    | 338B       |             |                        |                        |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi                       | 339        | VI.21       |                        |                        |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi                            | 340        | VI.22       |                        |                        |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả            | 341        | VI.24       |                        |                        |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn                  | 342        |             |                        |                        |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ       | 343        |             |                        |                        |
| <b>B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)</b>     | <b>400</b> |             | <b>869 556 148 832</b> | <b>815 763 034 007</b> |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>410</b> |             | <b>869 556 148 832</b> | <b>815 763 034 007</b> |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu                   | 411        | VI.25       | 619 689 260 000        | 619 689 260 000        |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411A       |             | 619 689 260 000        | 619 689 260 000        |
| - Cổ phiếu ưu đãi (Vốn chủ sở hữu)             | 411B       |             |                        |                        |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                        | 412        | VI.25       |                        |                        |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu            | 413        |             |                        |                        |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                     | 414        |             | 14 260 192 185         | 14 260 192 185         |
| 5. Cổ phiếu quỹ                                | 415        |             |                        |                        |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản             | 416        | VI.26       |                        |                        |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                  | 417        | VI.27       |                        |                        |

| Nguồn vốn                                      | Mã số      | Thuyết minh | Số đầu năm               | Số cuối kỳ               |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                        | 5                        |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                       | 418        | VI.25       | 101 680 526 344          | 126 073 229 576          |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp             | 419        |             |                          |                          |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu              | 420        |             |                          |                          |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối          | 421*       |             | 133 926 170 303          | 55 740 352 246           |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421A       |             | 64 232 732 498           | 64 376 852 840           |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421B       |             | 69 693 437 805           | -8 636 500 594           |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                      | 422        |             |                          |                          |
| <b>II. Nguồn kinh phí, quỹ khác</b>            | <b>430</b> |             |                          |                          |
| 1. Nguồn kinh phí                              | 431        | VI.28       |                          |                          |
| 3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ           | 432        |             |                          |                          |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn</b>                     | <b>440</b> |             | <b>1 173 422 549 766</b> | <b>1 218 370 483 303</b> |

Lập ngày 17 tháng 10 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*Nguyễn*  
Nguyễn Thị Bình

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

*Hoàng Văn Tùng*  
Hoàng Văn Tùng

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



*Đàm Quang Trung*  
ĐAM QUANG TRUNG  
TỔNG GIÁM ĐỐC

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Từ ngày: 01/07/2018 đến ngày: 30/09/2018

### Phần I - Lãi lỗ

| Chỉ tiêu   | Mã số | Thuyết minh | Kỳ này         | Kỳ trước       | Lũy kế Kỳ này   | Lũy kế Kỳ trước |
|--|-------|-------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| 1  | 2     | 3           | 4              | 5              | 6               | 7               |
| 1. Doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ                    | 01    | VI.25       | 5 398 050 976  | 16 554 997 137 | 151 931 214 761 | 24 829 429 697  |
| 2. Các khoản giảm trừ                                      | 02    |             |                |                |                 |                 |
| 3. Doanh thu thuần BH và c/c dịch vụ (10=01-02)            | 10    |             | 5 398 050 976  | 16 554 997 137 | 151 931 214 761 | 24 829 429 697  |
| 4. Giá vốn hàng bán  | 11    | VI.27       | 3 795 411 896  | 12 115 947 288 | 129 039 899 610 | 22 025 939 918  |
| 5. Lợi nhuận gộp BH và c/c dịch vụ (20=10-11)              | 20    |             | 1 602 639 080  | 4 439 049 849  | 22 891 315 151  | 2 803 489 779   |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                           | 21    | VI.26       | 1 549 321 576  | 3 946 958 397  | 4 947 923 909   | 5 696 244 181   |
| 7. Chi phí tài chính                                       | 22    | VI.28       | 183 297 400    | 14 117 538     | 826 644 663     | 1 092 354 360   |
| 8. Chi phí bán hàng  | 25    |             |                |                |                 |                 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                            | 26    |             | 12 362 866 908 | 12 988 617 721 | 35 097 040 803  | 30 709 909 338  |
| 10. Lợi nhuận thuần {30=20+(21-22)-(25+26)}                | 30    |             | -9 394 203 652 | -4 616 727 013 | -8 084 446 406  | -23 302 529 738 |
| 11. Thu nhập khác  | 31    |             | 138 399 650    | 78 100 818 182 | 367 036 013     | 89 903 018 906  |
| 12. Chi phí khác   | 32    |             | 600 196 934    | 1 143 044 981  | 614 215 116     | 2 215 431 526   |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)                          | 40    |             | - 461 797 284  | 76 957 773 201 | - 247 179 103   | 87 687 587 380  |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)           | 50    |             | -9 856 000 936 | 72 341 046 188 | -8 331 625 509  | 64 385 057 642  |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                            | 51    | VI.29       |                | 15 418 056 119 | 304 875 085     | 15 421 956 500  |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                             | 52    | VI.30       |                |                |                 |                 |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-51) | 60    |             | -9 856 000 936 | 56 922 990 069 | -8 636 500 594  | 48 963 101 142  |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                           | 70    |             |                |                |                 |                 |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)                         | 80    |             |                |                |                 |                 |

Lập ngày 17 tháng 10 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*Nguyễn Thị Bình*  
Nguyễn Thị Bình

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

*Hương Văn Tùng*  
Hương Văn Tùng

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



**ĐỒNG GIÁM ĐỐC**

*Đàm Quang Trung*

## PHẦN III - THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, HOÀN LẠI, MIỄN GIẢM

Từ ngày: 01/07/2018 đến ngày: 30/09/2018

| Chỉ tiêu   | Mã số | Số tiền       |                   |
|--|-------|---------------|-------------------|
|  |       | Kỳ này        | Lũy kế từ đầu năm |
| <b>I. Thuế GTGT được khấu trừ</b>                                |       |               |                   |
| 1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ      | 10    | 599 871 287   |                   |
| 2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh                          | 11    | 3 286 161 571 | 18 458 204 218    |
| 3. Số thuế GTGT đã khấu trừ, đã hoàn lại, thuế GTGT hàng mua trả | 12    | 490 587 735   | 15 062 759 095    |
| Trong đó   |       |               |                   |
| a. Số thuế GTGT đã khấu trừ                                      | 13    | 490 587 735   | 15 062 759 095    |
| b. Số thuế GTGT đã hoàn lại                                      | 14    |               |                   |
| c. Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua              | 15    |               |                   |
| d. Số thuế GTGT không được khấu trừ                              | 16    |               |                   |
| 4. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ     | 17    | 3 395 445 123 |                   |
| <b>II - Thuế GTGT được hoàn lại</b>                              |       |               |                   |
| 1. Số thuế GTGT được hoàn lại đầu kỳ                             | 20    |               |                   |
| 2. Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh                          | 21    |               |                   |
| 3. Số thuế GTGT đã hoàn lại                                      | 22    |               |                   |
| 4. Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-22)          | 23    |               |                   |
| <b>III. Thuế GTGT được giảm</b>                                  |       |               |                   |
| 1. Số thuế GTGT còn được giảm đầu kỳ                             | 30    |               |                   |
| 2. Số thuế GTGT được giảm phát sinh                              | 31    |               |                   |
| 3. Số thuế GTGT đã được giảm                                     | 32    |               |                   |
| 4. Số thuế GTGT còn được giảm cuối kỳ (33 =30+31-32)             | 33    |               |                   |
| <b>IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa</b>                            |       |               |                   |
| 1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ                | 40    |               |                   |
| 2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh                                    | 41    | 490 587 735   | 15 062 759 095    |
| 3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ                                 | 42    | 490 587 735   | 15 062 759 095    |
| 4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá                    | 43    |               |                   |
| 5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp                  | 44    |               |                   |
| 6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào Ngân sách Nhà nước      | 45    |               | 1 912 052 609     |
| 7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ               | 46    |               |                   |

Ngày 17 tháng 10 năm 2018

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*Nguyễn Thị Bình*  
Nguyễn Thị Bình

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

*Hương Liên Trang*  
Hương Liên Trang



Tổng giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

*Đàm Quang Trung*  
Đàm Quang Trung

## BÁO CÁO DÒNG TIỀN THEO PHƯƠNG PHÁP GIÁN TIẾP

Từ ngày 01/07/2018 đến ngày 30/09/2018

| Chỉ tiêu   | Mã số | Kỳ này           | Cùng Kỳ năm trước | Lũy kế kỳ này     | Lũy kế cùng kỳ năm trước |
|--|-------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>   |       |                  |                   |                   |                          |
| Lợi nhuận trước thuế   | 01    | (9.856.000.936)  | 72.341.046.188    | (8.331.625.509)   | 64.385.057.642           |
| <b>Điều chỉnh cho các khoản</b>  |       |                  |                   |                   |                          |
| - Khấu hao TSCĐ  | 02    | 10.869.118.988   | 15.135.742.473    | 31.894.423.674    | 38.693.841.761           |
| - Các khoản dự phòng   | 03    |                  | (3.266.103.750)   |                   | (14.705.929.410)         |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04    |                  |                   |                   |                          |
| -Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư   | 05    | (1.549.321.576)  | (78.091.818.182)  | (3.389.123.172)   | (108.343.493.712)        |
| -Chi phí lãi vay   | 06    |                  |                   | 281.434.663       | 22.666.667               |
| - Các khoản điều chỉnh khác  | 07    |                  |                   |                   |                          |
| <b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động</b>                 | 08    | (536.203.524)    | 6.118.866.729     | 20.455.109.656    | (19.947.857.052)         |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu  | 09    | 56.848.643.531   | (18.040.294.185)  | 139.432.228.219   | 81.993.787.990           |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho  | 10    | (95.337.510.940) | (85.521.643.862)  | (179.593.647.959) | (123.783.627.944)        |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả  | 11    | 63.404.245.521   | 136.693.145.742   | 59.593.063.300    | 81.405.965.192           |
| -Tăng giảm chi phí trả trước   | 12    |                  |                   |                   |                          |
| - Tăng giảm chứng khoán kinh doanh   | 13    |                  |                   |                   |                          |
| - Tiền lãi vay đã trả  | 14    |                  |                   | (281.434.663)     | (22.666.667)             |
| -Thuế thu TNDN đã nộp  | 15    |                  | (15.418.056.119)  |                   | (30.691.932.864)         |
| -Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 16    |                  |                   | 4.000.000         |                          |
| -Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh   | 17    | (1.371.840.000)  | (2.834.583.250)   | (5.799.743.220)   | (9.335.193.520)          |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh</b>                              | 20    | 23.007.334.588   | 20.997.435.055    | 33.809.575.333    | (20.381.524.865)         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   |       |                  |                   |                   |                          |

|   |           |                        |                        |                         |                         |
|---|-----------|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1. Tiền mua TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                    | 21        | (553.618.850)          | 261.246.399            | (2.337.340.833)         | (34.503.432)            |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác | 22        |                        | 78.091.818.182         | 20.000.000              | 106.594.207.928         |
| 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        |                        |                        |                         |                         |
| 4. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác                  | 25        |                        |                        | (11.336.255.910)        |                         |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác              | 26        |                        |                        |                         |                         |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia          | 27        | 1.549.321.576          |                        | 3.389.123.172           | 1.749.285.784           |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>                | <b>30</b> | <b>995.702.726</b>     | <b>78.353.064.581</b>  | <b>(10.264.473.571)</b> | <b>108.308.990.280</b>  |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>             |           |                        |                        |                         |                         |
| - Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP đã PH     | 32        |                        |                        |                         |                         |
| -Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn g                     | 31        |                        |                        |                         |                         |
| -Tiền vay ngắn hạn dài hạn nhận được                            | 33        |                        |                        | 41.297.375.000          |                         |
| - Tiền chi trả nợ gốc vay                                       | 34        |                        |                        | (47.197.375.000)        | (13.600.000.000)        |
| - Tiền chi trả nợ thuê tài chính                                | 35        |                        |                        |                         |                         |
| - Cổ tức lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu                        | 36        |                        |                        |                         |                         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>             | <b>40</b> |                        |                        | <b>(5.900.000.000)</b>  | <b>(13.600.000.000)</b> |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>                           | <b>50</b> | <b>24.003.037.314</b>  | <b>99.350.499.636</b>  | <b>17.645.101.762</b>   | <b>74.327.465.415</b>   |
| <b>-Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>                         | <b>60</b> | <b>150.005.626.391</b> | <b>105.321.155.822</b> | <b>158.144.936.172</b>  | <b>129.944.413.059</b>  |
| -Ảnh hưởng của tỷ giá hối đoái qui đổi ngoại tệ                 | 61        | (587.287.290)          | (3.066.788.112)        | (2.368.661.519)         | (2.667.111.128)         |
| <b>-Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>                        | <b>70</b> | <b>173.421.376.415</b> | <b>201.604.867.346</b> | <b>173.421.376.415</b>  | <b>201.604.767.346</b>  |

Lập biểu

*Nguyen Chi Binh*

Nguyễn Chi Bình

Kế toán trưởng

*Hoàng Văn Tùng*

Hoàng Văn Tùng

HP, Ngày 17 tháng 10 năm 2018

Tổng Giám đốc



TỔNG GIÁM ĐỐC

*Dàm Quang Trung*



## **THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

Quý 3, năm 2018

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

- 1- Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần đóng tàu Sông Cẩm
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Sản xuất công nghiệp
3. Ngành nghề kinh doanh: Đóng mới và sửa chữa các phương tiện vận tải thủy
4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường
5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong kỳ có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính: Không
6. Cấu trúc doanh nghiệp
  - Danh sách công ty con;
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

### **II. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

1. Kỳ kế toán (bắt đầu từ ngày ( 01/07/2018) kết thúc vào ngày (30/09/2018.))
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

### **III. CHUẨN MỤC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp và chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

### **IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TRONG TRƯỜNG HỢP DOANH NGHIỆP HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC)**

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Phù hợp với Chế độ kế toán Việt Nam
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán: Tỷ giá áp dụng khi nhận và đánh giá lại nợ phải trả;
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền: Căn cứ xác định lãi suất thực tế.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Phù hợp với chế độ kế toán Việt Nam
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
  - a). Chứng khoán kinh doanh;

b). Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: Giá trị ghi sổ được xác định là giá trị hợp lý hay giá gốc.

c). Các khoản cho vay;

d). Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;

đ). Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;

e). Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

6). Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

7). Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá trị thuần có thể thực hiện được

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Bình quân gia quyền

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

8. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá phù hợp với chuẩn mực kế toán VN, Chế độ kế toán VN và TT số 45/2013/TT- BTC ngày 25/04/2013 về ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao TSCĐ.

- Phương pháp khấu hao TSCĐ( Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo phương pháp đường thẳng phù hợp và trích khấu hao TSCĐ

9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

10. nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

11. nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Ghi nhận vào chi phí SXKD trong một hay nhiều kỳ kế toán tùy theo.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.

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

15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Được ghi nhận vào CPSXKD trong kỳ phù hợp với doanh thu.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Theo chế độ kế toán và các chuẩn mực kế toán liên quan

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chế độ kế toán hiện hành và các chuẩn mực kế toán liên quan.

- Doanh thu bán hàng; Được ghi nhận theo khối lượng thực tế hoàn thành bàn giao và % giai đoạn hoàn thành tùy theo.

- Doanh thu cung cấp dịch vụ;

- Doanh thu hoạt động tài chính;

- Doanh thu hợp đồng xây dựng;

- Thu nhập khác

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán. Theo chế độ kế toán hiện hành và các chuẩn mực kế toán liên quan.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính. Theo chế độ kế toán hiện hành và các chuẩn mực kế toán liên quan.

24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

25. 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 chế độ kế toán hiện hành và các chuẩn mực kế toán liên quan.

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

## **V. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG (TRONG TRƯỜNG HỢP DOANH NGHIỆP KHÔNG ĐÁP ỨNG GIẢ ĐỊNH HOẠT ĐỘNG LIÊN TỤC)**

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?

2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)

3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:

- Các khoản dự phòng;

- Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán - nếu có).

Đầu kỳ  
1 423 566 238  
83 782 060 153  
85 205 626 391

Cuối kỳ  
1 398 657 800  
70 222 718 615  
71 621 376 415

Giá trị hợp lý

Đầu kỳ  
Dự phòng

Giá gốc

Giá trị hợp lý

Cuối kỳ  
Dự phòng

Giá gốc

- 01 - Tiền
  - Tiền mặt
  - Tiền gửi ngân hàng
  - Tiền đang chuyển
- Cộng
- 02. Các khoản đầu tư tài chính
  - a) Chứng khoán kinh doanh
    - Tổng giá trị cổ phiếu(Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)
    - Tổng giá trị trái phiếu(Chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị cổ phiếu trở lên)
    - Các khoản đầu tư khác
    - Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:
      - + Về số lượng
      - + Về giá trị
  - b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn
    - b1) Ngân hạn
      - Tiền gửi có kỳ hạn
      - Trái phiếu
      - Các khoản đầu tư khác
    - b2) Dài hạn
      - Tiền gửi có kỳ hạn
      - Trái phiếu
      - Các khoản đầu tư khác

Giá trị ghi sổ  
64 800 000 000

Đầu kỳ

Giá gốc

Giá trị ghi sổ

Cuối kỳ

Giá gốc

101 800 000 000  
101 800 000 000

Giá trị hợp lý  
319 904 573 592

Đầu kỳ  
Dự phòng

Giá gốc

Giá trị hợp lý

Cuối kỳ  
Dự phòng

Giá gốc

- c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác(Chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)
  - Đầu tư vào công ty con
  - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết
  - Đầu tư vào đơn vị khác
  - Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;
  - Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.
  - Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải thích lý do.

Giá trị hợp lý  
319 904 573 592

Đầu kỳ  
Dự phòng

Giá gốc

Giá trị hợp lý

Cuối kỳ  
Dự phòng

Giá gốc

246 733 655 910  
246 733 655 910  
-73 170 917 682  
-73 170 917 682



Giá gốc      Giá trị có thể thu hồi      Đối tượng nợ      Giá gốc      Giá trị có thể thu hồi      Đối tượng nợ

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi; (Trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)

- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;

- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.

Cộng

**07. Hàng tồn kho**

| Giá gốc         | Cuối kỳ        | Dự phòng | Giá gốc         | Đầu kỳ         | Dự phòng |
|-----------------|----------------|----------|-----------------|----------------|----------|
| 84 584 167 221  |                |          | 87 874 019 550  |                |          |
| 1 003 897 207   |                |          | 1 099 448 091   |                |          |
| 328 447 877 051 | -2 991 367 073 |          | 229 724 962 898 | -2 991 367 073 |          |

- Hàng đang đi trên đường
- Nguyên liệu, vật liệu
- Công cụ, dụng cụ
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang
- Thành phẩm
- Hàng hoá
- Hàng hoá
- Hàng hoá
- Hàng gửi đi bán
- Hàng hoá kho bảo thuế
- Hàng hoá bất động sản
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

Cộng

414 035 941 479      -2 991 367 073      Giá trị có thể thu hồi      318 698 430 539      -2 991 367 073      Giá trị có thể thu hồi

**08. Tài sản dở dang dài hạn**

- a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nếu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)
- b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)

Cộng

Cuối kỳ      Đầu kỳ

|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| - Mua sắm   | 404 671 079    | 404 671 079    |
| - XDCB  | 187 984 822    | 187 984 822    |
| - Lập bản đồ địa chính, địa hình + quy hoạch ch   | 112 900 762    | 112 900 762    |
| - Khảo sát địa chất, thiết kế đê tả Sông Cấm(HĐ   | 28 901 574 701 | 28 901 574 701 |
| - Đánh giá tác động môi trường(HĐ số 08/2006HDK   | 28 534 000     | 28 534 000     |
| - Bồi thường giải phóng mặt bằng  |                |                |
| - Lập BC thiết kế kỹ thuật XDCT trạm biến áp 500kv phục vụ 2 dự án HĐ số 06/2012/HDTV ngày 27/02/2012 | 31 142 354 049 | 16 930 797 002 |
| + Xây dựng Nhà điều hành Công ty CPĐT Sông Cấm  | 261 368 212    | 261 368 212    |
| - Đền bù giải phóng mặt bằng khu giãn dân   | 173 677 276    | 173 677 276    |
| - San lấp mặt bằng khu di dân (HĐ số 12/2007HDX   | 674 046 231    | 674 046 231    |
| - Rà phá bom mìn(HĐ số 45/2007HD- DTSC)   | 5 380 208 735  | 5 380 208 735  |
| - Chi phí khác(CPBQL cơ sở 2)   | 676 091 422    | 676 091 422    |
| - Tư vấn lập dự án đầu tư(HĐ số 12/2007HDKT-DTS   | 447 694 822    | 447 694 822    |
| -Thị công san lấp khu nghĩa trang(HĐ số 05/2008   | 107 077 784    | 107 077 784    |
| - Khảo sát phục vụ thiết kế thi công(HĐ số 55/2   | 143 847 328    | 143 847 328    |
| -Thiết kế bản vẽ san lấp(HĐ số 54/2007HDKT)   | 69 363 560     | 69 363 560     |
| - Hỗ trợ kinh phí cường chế GPMB  | 2 592 834      | 2 592 834      |
| - Thiết kế bản vẽ, dự toán san lấp khu nghĩa tr   | 24 581 545     | 24 581 545     |
| - Thẩm định dự án đầu tư(HĐ số 05/2007TTDA)   | 29 432 060 833 | 29 432 060 833 |
| - San lấp mặt bằng gói thầu SC1(HĐ số 08/HDXD-  | 421 706 641    | 421 706 641    |
| - Kinh phí HC phục vụ GPMB  | 1 248 555 735  | 1 248 555 735  |
| - Tiền đất công ích xã Hoàng Động   | 91 936 029     | 91 936 029     |
| - Tiền đất công ích xã Lâm Động   | 405 992 552    | 405 992 552    |
| - Tư vấn, hỗ trợ GPMB ( HĐ số 11/HĐ /SC - VIDRE   | 1 345 846 216  | 1 345 846 216  |
| - Xây dựng khu nghĩa trang ( HĐ số 01/HĐ - XD n   | 37 499 620     | 37 499 620     |
| - Thiết kế bản vẽ và dự toán XD nghĩa trang( HĐ   | 5 387 851      | 5 387 851      |
| - Thẩm tra thiết kế KTTC và Dự toán XD nghĩa tr   | 18 478 713     | 18 478 713     |
| Biên tập, trích lục bản đồ địa chính  | 656 800 800    | 656 800 800    |
| - Năng cao độ lĩnh điện   | 73 575 273     | 73 575 273     |
| - Khảo sát, tính toán khối lượng cát san lấp  | 24 080 810     | 24 080 810     |
| - Khảo sát đo đạc và tính toán bình sai lưới địa chính  | 9 185 396 316  | 9 185 396 316  |
| - Hoàn thiện và kiên cố tuyến đê tả Sông Cấm(cơ sở 2)   | 22 929 863     | 22 929 863     |
| - Tư vấn thẩm tra một số hạng mục công trình  | 13 898 101     | 13 898 101     |
| - Thuế đất phi nông nghiệp dự án  | 14 379 721     | 14 379 721     |
| - Tư vấn thiết kế xử lý nút giao thông vào dự án  | 58 635 724     | 58 635 724     |
| Tư vấn lập điều chỉnh quy hoạch máy biến áp   |                |                |

|  |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
| - Xử lý nút giao thông từ đường liên xã vào mặt bằng dự án   | 392 328 340     | 392 328 340     |
| - Thi công tuyến 2, đoạn từ cọc 110+18,87 đến cuối tuyến cọc 136+12,71                                 | 1 090 974 178   | 1 090 974 178   |
| - Thẩm định kết quả đấu thầu tường rào(gồm: cổng, tường rào, nhà bảo vệ)                               | 16 940 909      | 16 940 909      |
| Thiết kế bản vẽ thi công triển tàu 1000 DWT  | 136 363 636     | 136 363 636     |
| - Điều chỉnh thiết kế bản vẽ thi công và dự toán công trình hoàn thiện và<br>kiến cổ đề tả Sông Cấm    | 43 201 891      | 43 201 891      |
| - Khảo sát địa hình, điều chỉnh thiết kế bản vẽ thi công dự án hoàn thiện và<br>kiến cổ đề tả Sông Cấm | 120 738 909     | 120 738 909     |
| - Giám sát thi công XD CT Hoàn thiện và kiến cổ đề tả Sông Cấm (HD<br>15/2012/HĐTV-GS                  | 177 617 786     | 177 617 786     |
| - Tường rào(cổng, tường rào, nhà bảo vệ) theo HD số 15/2013/HĐXD ngày<br>15/06/2013                    | 7 251 620 551   | 7 251 620 551   |
| - Tư vấn TK công trình cổng, tường rào, nhà bảo vệ (HD 04/2011/HĐTV ngày<br>17/10/2011)                | 136 057 798     | 136 057 798     |
| - Thiết kế phí công trình cổng, tường rào, nhà bảo vệ ( HD 27/2012/HĐTV<br>ngày 10/12/2012)            | 318 815 722     | 318 815 722     |
| - Vận chuyển tận dụng cát gia tải san lấp nốt Dự án cơ sở 2 theo HD<br>16/2013/HĐXD ngày 10/10/2013    | 3 645 191 697   | 3 645 191 697   |
| - Sửa chữa đường vào nghĩa trang quy hoạch của DA Cơ sở 2  | 89 873 206      | 89 873 206      |
| - Đào, san đất đường vào dự án cơ sở 2   | 27 273 210      | 27 273 210      |
| - Bồi thường công trình mương xây sau Trạm bơm Lôi Động  | 576 218 864     | 576 218 864     |
| - Tư vấn giám sát thi công xây dựng công trình tường rào DA NMDTSC cơ sở<br>2                          | 210 672 609     | 210 672 609     |
| <b>Cộng</b>  | 126 029 619 266 | 111 818 062 219 |
| - Sửa chữa.  |                 |                 |



09- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

| KHOẢN MỤC                           | NHÀ CỬA<br>VẬT KIẾN TRÚC | MÁY MÓC<br>THIẾT BỊ | PHƯƠNG TIỆN<br>VẬN TẢI | TB DỤNG CỤ<br>QUẢN LÝ | VƯỜN CÂY<br>LÂU NĂM... | TSCĐ KHÁC | TỔNG CỘNG       |
|-------------------------------------|--------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|-----------|-----------------|
| Nguyên giá tài sản cố định hữu hình |                          |                     |                        |                       |                        |           |                 |
| 1. Số dư đầu kỳ                     | 273 445 073 910          | 99 288 647 498      | 166 613 310 217        | 1 941 218 797         |                        |           | 541 288 250 422 |
| - Mua trong kỳ                      | -2 817 482               |                     |                        |                       |                        |           | -2 817 482      |
| - Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn       |                          |                     |                        |                       |                        |           |                 |
| - Tăng khác                         |                          | 70 000 000          |                        |                       |                        |           | 70 000 000      |
| + Trong đó: Tăng điều               |                          |                     |                        |                       |                        |           |                 |
| - Tổng giảm                         | 5 135 558 652            | 1 123 002 289       | -1 425 757 946         |                       |                        |           | 4 832 802 995   |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư            |                          |                     |                        |                       |                        |           |                 |
| - Thanh lý nhượng bán               | 5 135 558 652            | 1 123 002 289       | -1 425 757 946         |                       |                        |           | 4 832 802 995   |
| - Giảm khác                         |                          |                     |                        |                       |                        |           |                 |
| + Trong đó: Giảm điều               |                          |                     |                        |                       |                        |           |                 |
| 2. Số dư Cuối kỳ                    | 268 306 697 776          | 98 235 645 209      | 168 039 068 163        | 1 941 218 797         |                        |           | 536 522 629 945 |
| Giá trị hao mòn lũy kế              |                          |                     |                        |                       |                        |           |                 |
| 1. Số dư đầu kỳ                     | 116 818 187 962          | 76 494 589 403      | 143 298 071 144        | 1 542 406 547         |                        |           | 338 153 255 056 |
| - Khấu hao trong kỳ                 | 6 394 783 154            | 1 981 618 941       | 2 426 026 434          | 37 523 793            |                        |           | 10 839 952 322  |
| - Tăng khác                         |                          |                     |                        |                       |                        |           |                 |
| - Chuyển sang BĐS đầu tư            |                          |                     |                        |                       |                        |           |                 |
| - Thanh lý nhượng bán               | 4 930 880 558            | 1 123 002 289       | - 737 461 002          |                       |                        |           | 5 316 421 845   |
| - Giảm khác                         |                          |                     |                        |                       |                        |           |                 |
| 2. Số dư Cuối kỳ                    | 118 282 090 558          | 77 353 206 055      | 146 461 558 580        | 1 579 930 340         |                        |           | 343 676 785 533 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình   |                          |                     |                        |                       |                        |           |                 |
| 1. Tại ngày đầu kỳ                  | 156 626 885 948          | 22 794 058 095      | 23 315 239 073         | 398 812 250           |                        |           | 203 134 995 366 |
| 2. Tại ngày cuối kỳ                 | 150 024 607 218          | 20 882 439 154      | 21 577 509 583         | 361 288 457           |                        |           | 192 845 844 412 |

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cấp cố khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

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

| KHOẢN MỤC                          | BẢN QUYỀN<br>SD ĐẤT | BẢN QUYỀN<br>BẢNG SÁNG CHẾ | NHÃN HIỆU<br>HÀNG HOÁ | PHẦN MỀM<br>MÁY VI TINH | TSCĐ KHÁC | TỔNG CỘNG      |
|------------------------------------|---------------------|----------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------|----------------|
| Nguyên giá tài sản cố định vô hình |                     |                            |                       |                         |           |                |
| Số dư đầu kỳ                       | 62 675 782 290      |                            |                       | 2 435 335 543           |           | 65 111 117 833 |
| - Mua trong kỳ                     |                     |                            |                       |                         |           |                |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp    |                     |                            |                       |                         |           |                |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh      |                     |                            |                       |                         |           |                |
| - Tăng khác                        |                     |                            |                       |                         |           |                |
| - Giảm khác                        |                     |                            |                       |                         |           |                |
| Số dư Cuối kỳ                      | 62 675 782 290      |                            |                       | 2 435 335 543           |           | 65 111 117 833 |
| Giá trị hao mòn lũy kế             |                     |                            |                       |                         |           |                |
| Số dư đầu kỳ                       |                     |                            |                       | 2 347 835 537           |           | 2 347 835 537  |
| - Khấu hao trong kỳ                |                     |                            |                       | 29 166 666              |           | 29 166 666     |
| - Thanh lý nhượng bán              |                     |                            |                       |                         |           |                |
| - Giảm khác                        |                     |                            |                       |                         |           |                |
| Số dư Cuối kỳ                      |                     |                            |                       | 2 377 002 203           |           | 2 377 002 203  |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình   |                     |                            |                       |                         |           |                |
| 1. Tại ngày đầu kỳ                 | 62 675 782 290      |                            |                       | 87 500 006              |           | 62 763 282 296 |
| 2. Tại ngày cuối kỳ                | 62 675 782 290      |                            |                       | 58 333 340              |           | 62 734 115 630 |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

11 - Tăng, giảm tài sản cố định thuế tài chính:

| KHOẢN MỤC                                 | NHÀ CỬA<br>VẬT KIẾN TRÚC | MÁY MÓC<br>THIỆT BỊ | PHƯƠNG TIỆN<br>VẬN TẢI | TB DỤNG CỤ<br>QUẢN LÝ | TSCĐ KHÁC | TỔNG CỘNG |
|---|--------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|-----------|-----------|
| Nguyên giá tài sản cố định thuế tài chính |                          |                     |                        |                       |           |           |
| Số dư đầu kỳ                              |                          |                     |                        |                       |           |           |
| - Thuế tài chính trong kỳ                 |                          |                     |                        |                       |           |           |
| - Mua lại TSCĐ thuế tài chính             |                          |                     |                        |                       |           |           |
| - Tặng khác                               |                          |                     |                        |                       |           |           |
| - Trả lại TSCĐ thuế tài chính             |                          |                     |                        |                       |           |           |
| Số dư Cuối kỳ                             |                          |                     |                        |                       |           |           |
| Giá trị hao mòn lũy kế                    |                          |                     |                        |                       |           |           |
| Số dư đầu kỳ                              |                          |                     |                        |                       |           |           |
| - Khấu hao trong kỳ                       |                          |                     |                        |                       |           |           |
| - Mua lại TSCĐ thuế tài chính             |                          |                     |                        |                       |           |           |
| - Tặng khác                               |                          |                     |                        |                       |           |           |
| - Trả lại TSCĐ thuế tài chính             |                          |                     |                        |                       |           |           |
| - Giảm khác                               |                          |                     |                        |                       |           |           |
| Số dư Cuối kỳ                             |                          |                     |                        |                       |           |           |
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuế tài chính   |                          |                     |                        |                       |           |           |
| Tại ngày đầu kỳ                           |                          |                     |                        |                       |           |           |
| Tại ngày cuối kỳ                          |                          |                     |                        |                       |           |           |

\*Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm;

\* Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm;

\* Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản.

12 - Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

| KHOẢN MỤC                                   | SỐ ĐẦU KỲ | TĂNG TRONG KỲ | GIẢM TRONG KỲ | SỐ CUỐI KỲ |
|---|-----------|---------------|---------------|------------|
| a) Bất động sản đầu tư cho thuê             |           |               |               |            |
| Nguyên giá                                  |           |               |               |            |
| - Quyền sử dụng đất                         |           |               |               |            |
| - Nhà                                       |           |               |               |            |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                  |           |               |               |            |
| - Cơ sở hạ tầng                             |           |               |               |            |
| Giá trị hao mòn lũy kế                      |           |               |               |            |
| - Quyền sử dụng đất                         |           |               |               |            |
| - Nhà                                       |           |               |               |            |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                  |           |               |               |            |
| - Cơ sở hạ tầng                             |           |               |               |            |
| b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá |           |               |               |            |
| Nguyên giá                                  |           |               |               |            |
| - Quyền sử dụng đất                         |           |               |               |            |
| - Nhà                                       |           |               |               |            |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                  |           |               |               |            |
| - Cơ sở hạ tầng                             |           |               |               |            |
| - Quyền sử dụng đất                         |           |               |               |            |
| - Nhà                                       |           |               |               |            |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                  |           |               |               |            |
| - Cơ sở hạ tầng                             |           |               |               |            |
| Tổn thất do suy giảm giá trị                |           |               |               |            |
| Giá trị còn lại                             |           |               |               |            |
| - Quyền sử dụng đất                         |           |               |               |            |
| - Nhà                                       |           |               |               |            |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                  |           |               |               |            |
| - Cơ sở hạ tầng                             |           |               |               |            |

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

Đầu kỳ

Cuối kỳ

**13 - Chi phí trả trước**

- a) Ngân hạn( chi tiết theo từng khoản mục)
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Công cụ dụng cụ xuất dùng;
- Chi phí đi vay;
- Các khoản khác(nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)
- b) Dài hạn
  - Chi phí thành lập doanh nghiệp
  - Chi phí mua bảo hiểm
  - Các khoản khác( nếu chi tiết nếu có giá trị lớn)

**Cộng**

**14 - Tài sản khác**

- a) Ngân hạn( chi tiết theo từng khoản mục)
- Ngân hạn
- b) Dài hạn(chi tiết theo từng khoản mục)

**Cộng**

**15 - Vay và nợ thuê tài chính**

- a) Vay ngắn hạn
- b) Vay dài hạn(chi tiết theo kỳ hạn)

**Cộng**

- c) Các khoản nợ thuê tài chính
- Thời hạn

| Cuối kỳ                                      | Giá trị | Trong năm      |  | Đầu kỳ<br>giá trị | Số có khả năng trả nợ |
|--|---------|----------------|--|-------------------|-----------------------|
|  |         | Tăng           | Giảm   |                   |                       |
|  |         | 41 297 375 000 | 47 197 375 000                                   |                   | Số có khả năng trả nợ |
|  |         | 41 297 375 000 | 47 197 375 000                                   |                   |                       |
| Tổng khoản thanh toán<br>tiền thuê tài chính |         | Trả nợ gốc     | Tổng khoản thanh toán<br>Trả tiền thuê tài chính |                   | Trả nợ gốc            |

Đầu kỳ

Cuối kỳ

**Từ 1 kỳ trở xuống**

Trên 1 kỳ đến 5 kỳ

Trên 5 kỳ

- d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

- Vay;

- Nợ thuê tài chính

- Lý do chưa thanh toán

**Cộng**

- đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

Đầu kỳ

Cuối kỳ

Lãi

Gốc

Gốc

Lãi

Số có khả năng trả nợ

Giá trị

Số có khả năng trả nợ

Giá trị

Số có khả năng trả nợ

55 412 276 807

30 541 036 846

**16- Phải trả người bán**

- a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;
- Phải trả cho các đối tượng khác
- b) Các khoản trả người bán dài hạn
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;
- Phải trả cho các đối tượng khác

**Cộng**

- c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;

**Cộng**

- d), Phải trả người bán là các bên liên quan(chi tiết cho từng đối tượng

**17 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

- Thuế giá trị gia tăng
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Các loại thuế khác
- Thuế tài nguyên
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất
- Thuế thu nhập cá nhân
- Thuế thu nhập doanh nghiệp
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

**Cộng**

**b) Phải thu**

- Thuế giá trị gia tăng
- Thuế tiêu thụ đặc biệt
- Các loại thuế khác
- Thuế tài nguyên
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất
- Thuế thu nhập cá nhân
- Thuế thu nhập doanh nghiệp

**Cộng**

**18- Chi phí phải trả**

- a, Ngắn hạn
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;

Đầu kỳ

Số đã thực nộp trong năm

Cuối kỳ

Số phải nộp trong năm

Cuối kỳ

năm

202 294 500

244 848 900

202 294 500

202 294 500

244 848 900

202 294 500

4 031 112 701

4 031 112 701

4 031 112 701

4 031 112 701

4 031 112 701

4 031 112 701

Đầu kỳ

Cuối kỳ

Đầu kỳ

|  |                 |                 |
|--|-----------------|-----------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;</li> <li>- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hoá, thành phẩm BĐS đã bán;</li> <li>- Các khoản trích trước khác</li> </ul> | 971 924 926     | 2 507 450 519   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>b) Dài hạn</li> <li>-Lãi vay</li> </ul>   |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Các khoản khác</li> </ul>   | 971 924 926     | 2 507 450 519   |
| <p><b>Cộng</b></p> <p><b>19 - Phải trả khác</b></p>  | Cuối kỳ         | Đầu kỳ          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Ngắn hạn</li> </ul>  |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Tài sản thừa chờ xử lý</li> </ul>   | 233 181 352     | 342 920 326     |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Kinh phí công đoàn;</li> </ul>  | 1 550 676 395   | 2 033 134 566   |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bảo hiểm xã hội</li> </ul>  |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bảo hiểm y tế</li> </ul>  |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Bảo hiểm thất nghiệp</li> </ul>   | 103 294 200     | 117 273 260     |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Phải trả về cổ phần hoá</li> </ul>  |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;</li> </ul>   |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;</li> </ul>  | 103 150 662 932 | 104 253 837 078 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Các khoản phải trả, phải nộp khác</li> </ul>  | 103 150 662 932 | 104 253 837 078 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Các khoản phải trả, phải nộp khác(3388)</li> </ul>  | 105 037 814 879 | 106 747 165 230 |
| <p><b>Cộng</b></p>   |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>b) Dài hạn</li> </ul>   |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn</li> </ul>   |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Các khoản phải trả, phải nộp khác</li> </ul>  |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán(chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn</li> </ul>   |                 |                 |
| <p><b>20 Doanh thu chưa thực hiện</b></p>  | Cuối kỳ         | Đầu kỳ          |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>a) Ngắn hạn</li> </ul>  |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Doanh thu nhận trước</li> </ul>   |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;</li> </ul>   |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.</li> </ul>   |                 |                 |
| <p><b>Cộng</b></p>   |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>b ) Nợ dài hạn</li> </ul>   |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Doanh thu nhận trước;</li> </ul>  |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;</li> </ul>   |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.</li> </ul>   |                 |                 |
| <p><b>Cộng</b></p>   |                 |                 |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng(chi tiết từng</li> </ul>   |                 |                 |

khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện)

- Nợ dài hạn khác

**Cộng**

21. Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá

- Loại phát hành có chiết khấu;

- Loại phát hành có phụ trội.

**Cộng**

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ

**Cộng**

Cuối kỳ  
Giá trị

Đầu kỳ  
Giá trị

Lãi suất

kỳ hạn

Lãi suất

kỳ hạn



21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ;

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ;

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;

- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g. Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

## **22. CỔ PHIẾU ƯU ĐÃI PHÂN LOẠI LÀ NỢ PHẢI TRẢ**

- Mệnh giá

Đối tượng phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);

- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành)

- Giá trị đã mua lại trong kỳ;

Các thuyết minh khác.

Cuối kỳ

Đầu kỳ

**23- Dự phòng phải trả**

**a) Ngắn hạn**

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
- Dự phòng tái cơ cấu
- Dự phòng phải trả khác

10 988 982 000

10 988 982 000

**b) Dài hạn**

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng
- Dự phòng tái cơ cấu
- Dự phòng phải trả khác

**24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

**a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:**

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng

Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

**b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

25 - Vốn chủ sở hữu:

a - Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

|                      | 1                     | 2                    | 3                       | 4            | 5                               | 6                          | 7                     | 8                      | 9                      | 10                                | 11                    | 12              |
|----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|--------------|---------------------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-----------------|
|                      | Vốn ĐT của chủ sở hữu | Thặng dư vốn cổ phần | Vốn khác của chủ sở hữu | Cổ phiếu quỹ | Chênh lệch đánh giá lại tài sản | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Quỹ đầu tư phát triển | Quỹ dự phòng tài chính | Quỹ khác thuộc vốn CSH | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | Nguồn vốn đầu tư XDCB | Cộng            |
| A                    |                       |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                        |                                   |                       |                 |
| Số dư đầu kỳ trước   | 619 689 260 000       |                      | 14 260 192 185          |              |                                 |                            | 101 680 526 344       |                        |                        | 56 272 843 571                    |                       | 791 902 822 100 |
| - Tăng vốn trong kỳ  |                       |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                        |                                   |                       |                 |
| - Lãi trong kỳ trước |                       |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                        |                                   |                       |                 |
| - Giảm vốn trong kỳ  |                       |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                        | 56 922 990 069                    |                       | 56 922 990 069  |
| - Tăng khác          |                       |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                        |                                   |                       |                 |
| - Giảm khác          |                       |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                        |                                   |                       |                 |
| - Lỗ trong kỳ trước  |                       |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                        |                                   |                       |                 |
| Số dư cuối kỳ trước  | 619 689 260 000       |                      | 14 260 192 185          |              |                                 |                            | 101 680 526 344       |                        |                        | 113 195 833 640                   |                       | 848 825 812 169 |
| Số dư đầu kỳ này     | 619 689 260 000       |                      | 14 260 192 185          |              |                                 |                            | 126 073 229 576       |                        |                        | 65 596 353 182                    |                       | 825 619 034 943 |
| - Tăng vốn kỳ này    |                       |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                        |                                   |                       |                 |
| - Lãi trong kỳ này   |                       |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                        |                                   |                       |                 |
| - Lỗ trong năm này   |                       |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                        | -9 856 000 936                    |                       | -9 856 000 936  |
| - Giảm khác          |                       |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                        |                                   |                       |                 |
| - Tăng khác          |                       |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                        |                                   |                       |                 |
| - Giảm vốn trong năm |                       |                      |                         |              |                                 |                            |                       |                        |                        |                                   |                       |                 |
| Số dư cuối kỳ này    | 619 689 260 000       |                      | 14 260 192 185          |              |                                 |                            | 126 073 229 576       |                        |                        | 55 740 352 246                    |                       | 815 763 034 007 |

- b - Chi tiết vốn đầu tư chủ sở hữu
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)
- + Vốn góp của nhà nước (Lưu động)
- Vốn góp của các đối tượng khác
- .....

**Cộng**

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

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

d - Cổ phiếu

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- \* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành

đ) Cổ tức

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán kỳ:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:.....
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:....
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:.....

e) Các quỹ doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.

g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể

**26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản**

Lý do thay đổi giữa số đầu kỳ và cuối kỳ

**26. Chênh lệch tỷ giá**

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

**28. Nguồn kinh phí**

- Nguồn kinh phí được cấp trong kỳ
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối kỳ

**29. Các khoản mục ngoài bảng cân đối kế toán**

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản

không huỷ ngang theo các thời hạn

- Từ 1 kỳ trở xuống
- Từ 1 kỳ đến 5 kỳ
- Trên 5 kỳ

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận uỷ thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhân ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị theo USD.

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| Cuối kỳ         | Đầu kỳ          |
| 558 238 500 000 | 558 238 500 000 |

|                |                |
|----------------|----------------|
| 61 450 760 000 | 61 450 760 000 |
|----------------|----------------|

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| 619 689 260 000 | 619 689 260 000 |
| Kỳ này          | Kỳ trước        |

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| 619 689 260 000 | 619 689 260 000 |
|-----------------|-----------------|

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| 619 689 260 000 | 619 689 260 000 |
|-----------------|-----------------|

|         |        |
|---------|--------|
| Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|---------|--------|

|         |        |
|---------|--------|
| Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|---------|--------|

|                 |                 |
|-----------------|-----------------|
| 126 073 229 576 | 126 073 229 576 |
|-----------------|-----------------|

|        |          |
|--------|----------|
| Kỳ này | Kỳ trước |
|--------|----------|

|        |          |
|--------|----------|
| Kỳ này | Kỳ trước |
|--------|----------|

|        |          |
|--------|----------|
| Kỳ này | Kỳ trước |
|--------|----------|

|         |        |
|---------|--------|
| Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|---------|--------|

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng(theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị(theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 kỳ kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán, nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài bảng kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình

11/11/2011

**VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

Đơn vị tính.....

**1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

**a) Doanh thu**

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu hợp đồng xây dựng ;
- + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ
- + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính

**Cộng**

**b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)**

c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê;

**2 - Các khoản giảm trừ doanh thu**

**Trong đó**

- + Chiết khấu thương mại
- + Giảm giá hàng bán
- + Hàng bán bị trả lại

**3. Giá vốn hàng bán**

- Giá vốn của hàng hoá đã bán
- Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm
- + Hạng mục chi phí trích trước;
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán
- + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;
- + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

**4 - Doanh thu hoạt động tài chính**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các khoản đầu tư;
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;
- Lãi chênh lệch tỷ giá;
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

**Cộng**

**5 . Chi phí tài chính**

- Lãi tiền vay
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính
- Lỗ chênh lệch tỷ giá
- Các khoản giảm chi phí tài chính.
- Chi phí tài chính khác

**Cộng**

**6. Thu nhập khác**

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được
- Thuế được giảm
- Các khoản khác

**Cộng**

**Chi phí khác**

Kỳ này

Kỳ trước

5 398 050 976

16 554 997 137

5 398 050 976

16 554 997 137

Kỳ này

Kỳ trước

3 795 411 896

12 115 947 288

Kỳ này

Kỳ trước

1 549 321 576

3 946 958 397

1 549 321 576

3 946 958 397

Kỳ này

Kỳ trước

183 297 400

14 117 538

183 297 400

14 117 538

Kỳ này

Kỳ trước

78 090 909 091

13 399 650

125 000 000

9 909 091

138 399 650

78 100 818 182

Kỳ này

Kỳ trước

- Giá trị còn lại, TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;
- Các khoản bị phạt;
- Các khoản khác.

#### Cộng

#### 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

##### a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ
- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

##### b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;
- Các khoản chi phí bán hàng khác.

##### c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàn hoá;
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác
- Các khoản ghi giảm khác.

#### 9. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

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

#### Cộng

#### 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

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

#### 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

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

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

##### 1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

##### 2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

##### 3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu ưu đãi phân loại là nợ trả trả ;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

##### 4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền chi trả nợ vay dưới hình thức khác.

#### IX. Những thông tin khác

334 562 968

635 239 351

265 633 966

507 805 630

600 196 934

1 143 044 981

Kỳ này

Kỳ trước

12 362 866 908

12 988 617 721

12 362 866 908

12 988 617 721

Kỳ này

Kỳ trước

49 858 413 281

43 475 014 353

39 618 015 861

36 566 099 956

10 869 118 988

15 135 742 473

909 053 636

10 667 945 589

16 450 954 137

111 922 547 355

111 627 810 919

Kỳ này

Kỳ trước

Kỳ này

Kỳ trước

15 418 056 119



1. Những khoản, nợ tiềm tàng, khoản cam kế và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán kỳ:
3. Những thông tin về các bên liên quan
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận" (1)
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác.

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*Nguyen*

Nguyễn Thị Bình

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*Hoang*

Hoàng Văn Tùng

Lập ngày 17 tháng 10 năm 2018

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC

*Đàm Quang Trung*

