

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2019

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b> (100=110+120+130+140+150)	<b>100</b>		<b>211 523 023 456</b>	<b>212 826 559 673</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>3 035 477 573</b>	<b>5 321 856 791</b>
1. Tiền	111	V.01	1 898 477 573	4 184 856 791
2. Các khoản tương đương tiền	112		1 137 000 000	1 137 000 000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.02	<b>7 280 780 000</b>	<b>7 280 780 000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		7 280 780 000	7 280 780 000
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>86 116 477 968</b>	<b>82 593 290 665</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	44 128 737 625	43 481 170 595
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		2 122 449 506	2 134 518 804
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	48 709 420 206	45 821 730 635
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*)	137		- 8 844 129 369	- 8 844 129 369
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>82 925 502 607</b>	<b>84 474 629 654</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.07	82 925 502 607	84 474 629 654
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>32 164 785 308</b>	<b>33 156 002 563</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.14	46 751 668	66 751 667
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.14	5 864 638 140	6 835 855 396
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V.14	26 253 395 500	26 253 395 500
<b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b> (200=210+220+230+240+250+260+269)	<b>200</b>		<b>312 575 709 794</b>	<b>325 759 737 403</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.04		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>23 828 210 080</b>	<b>24 374 873 952</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	23 828 210 080	24 374 873 952
- Nguyên giá	222		34 272 326 591	34 272 326 591
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		- 10 444 116 511	(9.897.452.639)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11		
- Nguyên giá	225			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228		140 846 000	140 846 000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		- 140 846 000	(140.846.000)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	V.12	<b>8 727 698 639</b>	<b>12 441 189 855</b>
- Nguyên giá	231		10 369 362 096	14 509 362 096
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		- 1 641 663 457	(2.068.172.241)
<b>IV Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>171.740.514.344</b>	<b>171.586.901.684</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08	171 740 514 344	171 586 901 684
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	V.02	<b>20 191 630 012</b>	<b>29 186 233 671</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		45 428 000 000	49 328 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		- 25 236 369 988	(20.141.766.329)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			-
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>88 087 656 719</b>	<b>88 170 538 241</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	33 913 334	116 794 856
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.24		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.14	88 053 743 385	88 053 743 385
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>524 098 733 250</b>	<b>538 586 297 076</b>

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ(300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>211 907 933 636</b>	<b>212 281 348 075</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>211 907 933 636</b>	<b>212 281 348 075</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	41 262 607 712	41 626 763 851
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		8 119 038 346	10 092 619 858
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	78 880 128	99 432 954
4. Phải trả người lao động	314	V.16	2 971 512 960	2 735 570 659
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	11 094 501 714	6 990 684 499
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện	318	V.20		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	73 718 812 732	77 738 396 210
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	74 545 534 093	72 809 634 093
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		117 045 951	188 245 951
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 người bán dài hạn	331	V.16		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18		
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	V.20		
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19		

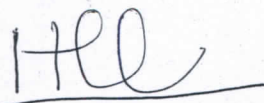


TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
I	2	3	4	5
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.22		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.23		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)</b>	<b>400</b>		<b>312 190 799 614</b>	<b>326 304 949 001</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.25	<b>312 190 799 614</b>	<b>326 304 949 001</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
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		18 344 727 377	18 344 727 377
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		5 531 782 406	5 531 782 406
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(211.685.710.169)	(197.571.560.782)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		(197.571.560.782)	(177.164.041.229)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(14.114.149.387)	(20.407.519.553)
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.28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)</b>	<b>440</b>		<b>524 098 733 250</b>	<b>538 586 297 076</b>

**CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

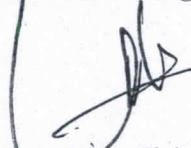
Chỉ tiêu		Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	01	V.29		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04			
5. Ngoại tệ các loại	05			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự toán	06			

Người lập biểu



Hoàng Lương Phong

Kế toán trưởng

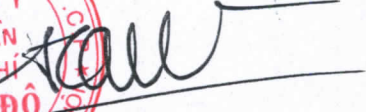


Bùi Hồng Thái



Lập ngày 18 tháng 07 năm 2019

Giám đốc



Phạm Minh Tâm

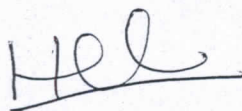


**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

(Dạng đầy đủ)

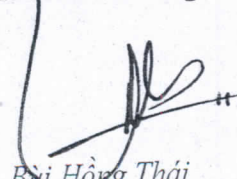
CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	3 784 528 261	24 942 993 683	18 467 660 127	48 552 076 084
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.02				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		3 784 528 261	24 942 993 683	18 467 660 127	48 552 076 084
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	8 562 864 206	26 495 330 008	22 787 802 159	48 955 482 969
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		- 4 778 335 945	- 1 552 336 325	- 4 320 142 032	- 403 406 885
6. Doanh thu hoạt động Tài chính	21	VIII.04	539 920	1 228 500	1 729 534	3 493 604
7. Chi phí Tài chính	22	VII.05	4 307 131 411	3 357 067 773	4 434 681 911	3 389 502 273
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		4 307 131 411	2 997 688 842	4 434 681 911	3 030 123 342
8. Chi phí bán hàng	24	VII.08	39 000 000	170 778 633	39 000 000	520 915 277
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.08	2 937 412 981	2 678 282 077	5 351 272 373	5 107 036 126
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		- 12 061 340 417	- 7 757 236 308	- 14 143 366 782	- 9 417 366 957
11. Thu nhập khác	31	VII.06	24 716 296	- 72 513 411	56 284 412	689 501 052
12. Chi phí khác	32	VII.07		3 000 053		459 274 972
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		24 716 296	- 75 513 464	56 284 412	230 226 080
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		- 12 036 624 121	- 7 832 749 772	- 14 087 082 370	- 9 187 140 877
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		- 12 036 624 121	- 7 832 749 772	- 14 087 082 370	- 9 187 140 877
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		- 241	- 157	- 282	- 184

Người lập biểu

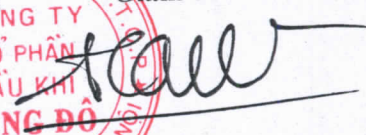



Hoàng Lương Phong

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2019  
 Giám đốc  
  
 Phan Minh Tâm  




## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

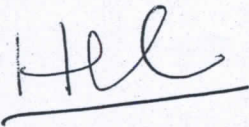
(Theo phương pháp gián tiếp)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	8	9
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>						
1. Lợi nhuận trước thuế	01		-14 114 082 370	-7 832 749 772	-16 164 540 619	-9 187 140 877
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản:</b>						
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		233 797 622	539 497 869	618 175 166	1 078 995 739
Các khoản dự phòng	03		5 094 603 659	569 931 986	5 094 603 659	469 931 986
(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		1 250 000	- 1 228 500	60 386	- 203 493 604
Chi phí lãi vay	06		4 307 131 411	2 997 688 842	4 434 681 911	3 030 123 342
Các khoản điều chỉnh khác	17					
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		-4 477 299 678	-3 726 859 575	-6 017 019 497	-4 811 583 414
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		-6 109 188 477	- 611 004 528	-2 996 472 840	7 702 864 067
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		2 023 800 277	-3 719 893 499	-4 897 172 023	-8 886 586 601
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		8 003 424 810	6 194 714 684	405 068 525	4 250 856 419
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		57 376 502	108 455 522	47 376 503	226 031 920
Tăng/giảm chứng khoán kinh doanh	13					
Tiền lãi vay đã trả	14			-18 900 615 194	127 550 500	-18 933 049 694
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15					
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16					
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17			- 24 700 000		- 253 300 000
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>- 501 886 566</b>	<b>-20 679 902 590</b>	<b>-13 330 668 832</b>	<b>-20 704 767 303</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21					- 159 000 000
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22					700 000 000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23					
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24					
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25					
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26				3 900 000 000	



Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	8	9
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27			1 228 500	1 189 614	3 493 604
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30			1 228 500	3 901 189 614	544 493 604
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31					
2. Tiền trả lại 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	VIII.03	1 039 500 000	65 960 000 000	2 739 500 000	66 960 000 000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.04	303 600 000	-46 438 535 654	503 600 000	-47 450 000 000
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36				3 900 000 000	
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		1 343 100 000	19 521 464 346	7 143 100 000	19 510 000 000
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</i>	50		841 213 434	-1 157 209 744	-2 286 379 218	- 650 273 699
<i>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</i>	60		2 194 264 139	3 078 885 119	5 321 856 791	2 571 949 074
<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi NT</i>	61					
<i>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</i>	70		3 035 477 573	1 921 675 375	3 035 477 573	1 921 675 375

Người lập biểu



Hoàng Lương Phong

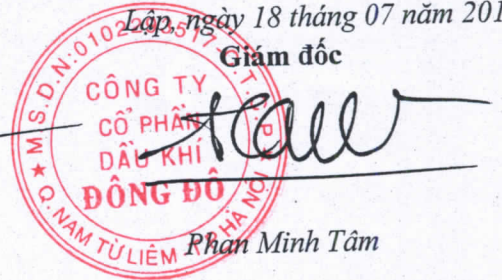
Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Lập ngày 18 tháng 07 năm 2019

Giám đốc



Phan Minh Tâm



## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

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

- Hình thức sở hữu vốn: Đa sở hữu
- Lĩnh vực kinh doanh: Bất động sản, xây lắp
- Ngành nghề kinh doanh: Tư vấn và đầu tư, kinh doanh Bất động sản, thi công xây lắp
- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường:
- Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
- Cấu trúc doanh nghiệp
  - Danh sách các công ty con: không có
  - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: không có
  - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

### II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2019 kết thúc vào ngày 31/12/2019)
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

### III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam
- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Công ty áp dụng đầy đủ

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

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt nam
  - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: quy đổi ra USD, VNĐ theo tỷ giá bình quân
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
  - Chứng khoán kinh doanh;
  - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
  - Các khoản cho vay;
  - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá vốn
  - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Bình quân
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
  - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành

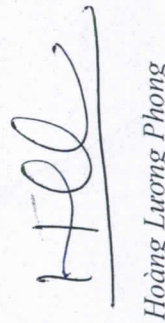
**BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC**  
**Quý II năm 2019**

TT	Diễn giải khoản nộp	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số chưa nộp đến 30/06/2019
		Số phát sinh trong kỳ Số phải nộp CK, JM	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, JM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, JM	
<b>I</b>	<b>2</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8=3+6-7</b>
	<b>Số kỳ trước chưa nộp chuyển sang</b>	<b>3</b>				
	<b>Các khoản thuế</b>					
1	Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa	82 710 170	15 707 040	26 609 331	46 087 393	81 789 219
2	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu					
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt					
4	Thuế xuất nhập khẩu					
5	Thuế thu nhập cá nhân	82 710 170	15 707 040	22 609 331	42 087 393	81 789 219
6	Thuế thu nhập doanh nghiệp					
7	Thuế môn bài					
8	Thuế nhà đất, thuế đất					
9	Thuế tài nguyên môi trường					
10	Phí, lệ phí			4 000 000	4 000 000	
11	Các loại thuế khác					
12	Thuế thầu phụ					
<b>II</b>	<b>Các khoản phải nộp khác</b>					
1	Kinh phí công đoàn	923 603 481	300 000 000	1 078 575 480	850 000 000	1 133 263 089
2	Bảo hiểm xã hội	42 300 777		85 002 370		85 002 370
3	Bảo hiểm y tế	483 881 879	300 000 000	788 211 885	850 000 000	553 302 929
4	Bảo hiểm thất nghiệp	275 385 628		143 540 685		343 948 393
	Bảo hiểm trách nhiệm	122 035 197		61 820 540		151 009 397
<b>III</b>	<b>Các khoản kinh phí phải trả nội bộ</b>					
	<b>TCT(nếu có)</b>	<b>1 006 313 651</b>	<b>315 707 040</b>	<b>1 105 184 811</b>	<b>896 087 393</b>	<b>1 215 052 308</b>
	<b>Tổng cộng</b>					

Kế toán trưởng

  
Bhi Hồng Thái

Lập biểu

  
Hoàng Lương Phong

Ngày 18 tháng 07 năm 2019

Giám đốc





8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: nguyên giá ghi theo giá vốn
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: đường thẳng
  - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: theo nguyên giá
  - Phương pháp khấu hao BĐS đầu tư: theo phương pháp đường thẳng
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Theo chế độ KT
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Theo luật thuế
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Phân bổ từng kỳ
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Theo chế độ
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: Theo chế độ
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Theo chế độ
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo chế độ
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Theo chế độ
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Theo chế độ
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: Theo chế độ
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Theo chế độ KT
- 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 chênh lệch tỷ giá.
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chế độ KT
- Doanh thu bán hàng;
  - 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: Theo chế độ KT
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
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.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

**V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

	<i>DVT: Đồng</i>	
	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>01- Tiền</b>		
- Tiền mặt	1 898 477 573	384 706 796
- Tiền gửi ngân hàng	1 137 000 000	3 800 149 995
- Tiền đang chuyển		
<b>Cộng</b>	<b>3 035 477 573</b>	<b>4 184 856 791</b>

## 02 - Các khoản đầu tư tài chính

	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh	7 280 780 000			7 280 780 000		
- Tổng giá trị cổ phiếu	7 280 780 000			7 280 780 000		
( Trong đó: Cổ phiếu PTL)	6 809 780 000			6 809 780 000		704 460 000
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	1 137 000 000					
b1) Ngắn hạn	1 137 000 000					
- Tiền gửi có kỳ hạn	1 137 000 000					
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	159 735 138 885	- 25 236 369 988		163 635 138 885		- 20 141 766 329
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác	159 735 138 885	- 25 236 369 988		163 635 138 885		- 20 141 766 329
+ Góp vốn đầu tư vào dự án "Khu nhà ở cao cấp BMM)	23 253 395 500			23 253 395 500		
+ Góp vốn điều lệ vào Cty CP Xây lắp	3 000 000 000			3 000 000 000		
+ Góp vốn đầu tư vào dự án "Dragon Petro Hill"						
+ Đầu tư mua CP C.ty CP Tây HN	3 000 000 000			3 000 000 000		
+ Góp vốn điều lệ vào Công ty Hải Dẫn	328 000 000			328 000 000		
+ Góp vốn điều lệ vào C.ty Bình Sơn(PT	22 100 000 000	- 3 555 362 060		26 000 000 000		- 3 555 362 060
+ Góp vốn điều lệ vào C.ty CP Khách sạn Lam Kinh	20 000 000 000	- 16 586 404 269		20 000 000 000		- 16 586 404 269
+ Góp vốn đầu tư vào dự án " Khu đô thị Nam An Khánh"	50 953 203 651	- 5 094 603 659		50 953 203 651		
+ Góp vốn đầu tư vào dự án "Khu du lịch sinh thái và dịch vụ Cửu Long"						
+ Góp vốn hợp tác kinh doanh dự án Dolphin Plaza	37 100 539 734			37 100 539 734		
- 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.						



3. Phải thu của khách hàng	Cuối quý	Dự phòng	Đầu năm	Dự phòng
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	44 128 737 625	2 265 851 670	43 481 170 595	2 265 851 670
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	31 428 457 483		30 380 606 479	
+ Công ty Địa ốc Phú Long	7 830 000 000		7 830 000 000	
+ PVC CN Phía Bắc	3 993 921 419		2 946 070 415	
+ Công ty CP Đầu tư Vĩnh Nha Trang				
+ Công ty Sen vàng Hoa Lư				
+ Công ty TID	19 604 536 064		19 604 536 064	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	12 700 280 142	2 265 851 670	13 100 564 116	2 265 851 670

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

- Các khoản phải thu khách hàng khác

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

4. Phải thu khác

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	48 709 420 206	5 050 000 000	45 821 730 635	5 150 000 000
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;	14 406 853 179		10 798 031 809	
- Ký cược, ký quỹ;	450 610 608		450 610 608	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	33 851 956 419	5 050 000 000	34 573 088 218	5 150 000 000
b) Dài hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ;				
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.				
<b>Cộng</b>	<b>48 709 420 206</b>	<b>5 050 000 000</b>	<b>45 821 730 635</b>	<b>5 150 000 000</b>

5. Tài sản thiếu chờ xử lý	Cuối quý		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

6. Nợ xấu	Cuối quý			Đầu năm		
	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 nhưng khó có khả năng thu hồi;	7 315 851 670		Cty IMICO, Thiên Phúc Gia	7 315 851 670		Cty IMICO, Thiên Phúc Gia
- 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.						

7. Hàng tồn kho:	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;			1 333 899 810	
- Nguyên liệu, vật liệu;	1 052 872 421			
- Công cụ, dụng cụ;				
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	71 656 203 657		74 670 003 315	
- Thành phẩm;				
- Hàng hóa;	10 216 426 529		8 470 726 529	
- Hàng gửi bán;				
- Hàng hóa kho bảo thuế.				
- 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:				

8. Tài sản dở dang dài hạn	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				

Cộng



	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm;				
- XDCB;	171 740 514 344	171 740 514 344	171 586 901 684	171 586 901 684
+ Dự án Xuân Phương	171 740 514 344	171 740 514 344	171 586 901 684	171 586 901 684
+ Dự án tại Hòa Bình				
+ Dự án KĐT Đức Giang				
+ Dự án 160 Trần Quang Khải				
+ Các dự án khác				
- Sửa chữa.				
<b>Cộng</b>	<b>171 740 514 344</b>	<b>171 740 514 344</b>	<b>171 586 901 684</b>	<b>171 586 901 684</b>



9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Nhà cửa	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>					
<i>Số dư đầu năm</i>	26 290 863 431	4 353 919 285	3 627 543 875		34 272 326 591
- Mua trong kỳ					
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>	26 290 863 431	4 353 919 285	3 627 543 875		34 272 326 591
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<i>Số dư đầu năm</i>	3 247 385 862	3 022 522 902	3 627 543 875		9 897 452 639
- Khấu hao trong kỳ	329 743 620	139 526 322	77 393 930		546 663 872
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>	3 577 129 482	3 162 049 224	3 704 937 805		10 444 116 511
<b>Giá trị còn lại</b>					
<i>Tại ngày đầu năm</i>	23 702 964 793	1 343 378 317	782 339 879		25 828 682 989
<i>Tại ngày cuối quý</i>	22 713 733 949	1 191 870 061	- 77 393 930		23 828 210 080

\* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 2 885 082 231

\* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

\* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.

10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Quyền SD đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>					
<i>Số dư đầu năm</i>			65 846 000	75 000 000	140 846 000
- Mua trong kỳ					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
<i>Số dư cuối quý</i>			65 846 000	75 000 000	140 846 000



Khoản mục	Quyền SD đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<i>Số dư đầu năm</i>			65 846 000	75 000 000	140 846 000
- Khấu hao trong kỳ					
- Nhân tố công ty con					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>			65 846 000	75 000 000	140 846 000
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình</b>					
<i>Tại ngày đầu năm</i>					
<i>Tại ngày cuối quý</i>					

#### 11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá</b>				
<i>Số dư đầu quý</i>				
- Thuê tài chính trong quý				
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính				
- Tăng khác				
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính				
- Giảm khác				
<i>Số dư cuối quý</i>				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
<i>Số dư đầu quý</i>				
- Khấu hao trong kỳ				
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính				
- Tăng khác				
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính				
- Giảm khác				
<i>Số dư cuối quý</i>				
<b>Giá trị còn lại</b>				
<i>Tại ngày đầu quý</i>				
<i>Tại ngày cuối quý</i>				

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

## 12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối quý
<b>a) Bất động sản đầu tư cho thuê</b>				
<b>Nguyên giá</b>	<b>14 509 362 096</b>		<b>2 070 000 000</b>	<b>12 439 362 096</b>
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	14 509 362 096		2 070 000 000	12 439 362 096
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>2 068 172 241</b>			<b>1 641 663 457</b>
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	2 068 172 241			1 641 663 457
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>	<b>12 441 189 855</b>			<b>10 797 698 639</b>
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	12 441 189 855			10 797 698 639
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</b>				
<b>Nguyên giá</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Tồn thất do suy giảm giá trị</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại</b>				
- 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.



**13. Chi phí trả trước**

a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;
- Chi phí đi vay;
- Các khoản khác

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm;
- Các khoản khác

**Cuối quý**

**Đầu năm**

**Cộng**

**14. Tài sản khác**

a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước ngắn hạn
- Thuế GTGT được khấu trừ
- Tài sản ngắn hạn khác

b) Dài hạn

- Chi phí trả trước dài hạn

**Cuối quý**

**Đầu năm**

32 164 785 308

33 156 002 563

46 751 668

66 751 667

5 864 638 140

6 835 855 396

26 253 395 500

26 253 395 500

**Cộng**

**32 164 785 308**

**33 156 002 563**

**15. Vay và nợ thuê tài**

**Cuối quý**

**Trong quý**

**Đầu năm**

**Số có khả năng  
trả nợ**

**Số có khả năng  
trả nợ**

**Giá trị**

**Tăng**

**Giảm**

**Giá trị**

a) Vay ngắn hạn

74 545 534 093

74 545 534 093

1 039 500 000

303 600 000

72 809 634 093

72 809 634 093

b) Vay dài hạn

**Cộng**

**74 545 534 093**

**74 545 534 093**

**1 039 500 000**

**303 600 000**

**72 809 634 093**

**72 809 634 093**

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

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

- Vay;
- Nợ thuê tài chính;
- Lý do chưa thanh

**Cộng**

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

**16. Phải trả người bán**

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	41 262 607 712	41 262 607 712	41 626 763 851	41 626 763 851
- Công ty TID	7 524 230 458	7 524 230 458	7 524 230 458	7 524 230 458
- Công ty CP TM vụ DV Phúc Minh	802 277 300	802 277 300	802 277 300	802 277 300
- Cty TNHH Sen vàng Hoa Lư	2 121 894 156	2 121 894 156	2 121 894 156	2 121 894 156
- Công ty TNHH MTV Hợp Hưng Phát	363 753 102	363 753 102	363 753 102	363 753 102
- Công ty dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí OSC	1 212 677 288	1 212 677 288	1 212 677 288	1 212 677 288
- Phải trả cho các đối tượng khác	29 237 775 408	29 237 775 408	29 601 931 547	29 601 931 547
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
<b>Cộng</b>	<b>41 262 607 712</b>	<b>41 262 607 712</b>	<b>41 626 763 851</b>	<b>41 626 763 851</b>
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Các đối tượng khác				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				

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

	Đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp				
- Thuế GTGT				
- Thuế thu nhập cá nhân	99 432 954	53 347 084	73 899 910	78 880 128
- Thuế thu nhập doanh				
<b>Cộng</b>	<b>99 432 954</b>	<b>53 347 084</b>	<b>73 899 910</b>	<b>78 880 128</b>
b) Phải thu				
<b>Cộng</b>				

**18. Chi phí phải trả**

	Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn	5 094 603 659	6 990 684 498
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;		
- Các khoản trích trước khác;	5 094 603 659	6 990 684 498
b) Dài hạn		
- Lãi vay		



- Các khoản khác		
<b>Cộng</b>	<b>2 633 458 944</b>	<b>6 990 684 498</b>
<b>19. Phải trả khác</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	85 002 370	95 738 958
- Bảo hiểm xã hội;	553 302 929	615 091 044
- Bảo hiểm y tế;	343 948 393	200 407 708
- Bảo hiểm thất nghiệp;	151 009 397	89 188 857
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	240 000 000	540 000 000
- Nhận vốn góp của C.ty KS Tây Bắc	53 804 969	53 804 969
- Nhận vốn góp của C.ty Tây HN	478 449 000	478 449 000
- Lãi TGNH tại BQL Đức Giang chưa k/c	2 247 232	2 247 232
- Cô tức năm 2010 phải trả	52 252 511 161	52 252 511 161
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	19 558 537 281	23 410 957 281
<b>Cộng</b>	<b>73 718 812 732</b>	<b>77 738 396 210</b>

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

**20. Doanh thu chưa thực hiện**

**Đầu năm**                      **Cuối năm**

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

**Cộng**

b) Dài hạn

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

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**

21. Trái phiếu phát h	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
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.						
<b>Cộng</b>						
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ						
<b>Cộng</b>						
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 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;						
- 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.
- 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**

**Đầu năm**

**Cuối năm**

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành
- Điều khoản mua lại
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

**23. Dự phòng phải trả**

**Cuối năm**

**Đầu năm**

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

**Cộng**

b) Dài hạn

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

**Cuối năm**

**Đầu năm**

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
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi 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
	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại TS	Chênh lệch tỷ giá	L.NST thuế chưa phân phối và các quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
<b>A</b>									
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>500 000 000 000</b>			<b>12 681 252 198</b>			<b>- 177 164 041 229</b>	<b>11 195 257 585</b>	<b>346 716 068 554</b>
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước							20 411 119 553		20 411 119 553
- Giảm khác									
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>500 000 000 000</b>			<b>12 681 252 198</b>			<b>- 217 982 680 335</b>	<b>11 195 257 585</b>	<b>326 304 949 001</b>
- Tăng vốn trong kỳ									
- Lãi trong kỳ									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ									
- Lỗ trong kỳ							14 114 149 387		14 114 149 387
- Giảm khác									
<b>Số dư cuối quý này</b>	<b>500 000 000 000</b>			<b>12 681 252 198</b>			<b>- 232 096 829 722</b>	<b>11 195 257 585</b>	<b>312 190 799 614</b>



b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Vốn góp của Công ty mẹ		
- Vốn góp của các đối tượng khác	500 000 000 000	500 000 000 000
<b>Cộng</b>	<b>500 000 000 000</b>	<b>500 000 000 000</b>
c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối, cổ tức, chia lợi nhuận	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	500 000 000 000	500 000 000 000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d - Cổ phiếu	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	50 000 000	50 000 000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10 000 đồng/CP	
đ - Cổ tức	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		
e) Các quỹ của doanh nghiệp:	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Quỹ đầu tư phát triển;	18 344 727 377	18 344 727 377
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.	5 531 782 406	5 531 782 406
g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.		
<b>26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản</b>	<b>Quý này</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>27. Chênh lệch tỷ giá</b>	<b>Quý này</b>	<b>Đầu năm</b>
- 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		

**28. Nguồn kinh phí**

Quý này

Đầu năm

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

**29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán**

Quý này

Đầu năm

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống;
- Trên 1 năm đến 5 năm;
- Trên 5 năm;

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 ủy 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, nhận 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 tính theo USD.

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 năm 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 cân đối kế toán



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

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý này năm nay	Quý này năm trước	ĐVT: Đồng	
			Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	2 022 625 590		2 022 625 590	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	196 519 709	64 090 908		64 090 908
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	11 866 824 247	24 878 902 775	12 034 253 047	24 878 902 775
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	11 866 824 247	24 878 902 775	12 034 253 047	24 878 902 775
+ Tổng doanh thu luỹ kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.	266 445 464 600	221 643 692 417	266 445 464 600	221 643 692 417
<b>Cộng</b>	<b>14 085 969 546</b>	<b>24 942 993 683</b>	<b>14 056 878 637</b>	<b>24 942 993 683</b>
b) Doanh thu đối với các bên liên quan				
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
Trong đó:				
- Chiết khấu thương mại;				
- Giảm giá hàng bán;				
- Hàng bán bị trả lại.				
3. Giá vốn hàng bán	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;				557 471 250
- Giá vốn của thành phẩm đã bán; hợp đồng xây dựng	8 562 864 206	26 384 284 400	17 990 391 425	26 384 284 400
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 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;		111 045 608		111 045 608
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;				
- Chi phí kinh doanh Bất động sản 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.

	8 562 864 206	26 495 330 008	17 990 391 425	27 052 801 258
	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
<b>4. Doanh thu hoạt động tài chính</b>				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	539 920	1 310 667	1 529 700	1 310 667
- 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.				
<b>Cộng</b>	<b>539 920</b>	<b>1 310 667</b>	<b>1 529 700</b>	<b>1 310 667</b>

	539 920	1 310 667	1 529 700	1 310 667
	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
<b>5. Chi phí tài chính</b>				
- Lãi tiền vay;	4 177 597 216	2 997 688 842	4 216 062 216	3 030 123 342
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;				
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;				
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;				
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;				
- Chi phí tài chính khác;				
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.				
<b>Cộng</b>	<b>4 177 597 216</b>	<b>2 997 688 842</b>	<b>4 216 062 216</b>	<b>3 030 123 342</b>

	4 177 597 216	2 997 688 842	4 216 062 216	3 030 123 342
	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
<b>6. Thu nhập khác</b>				
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;				
- Lãi do đánh giá lại tài sản;				
- Tiền phạt thu được;				
- Thuế được giảm;				
- Các khoản khác.	24 716 296	- 72 513 411	56 284 412	689 501 052
<b>Cộng</b>	<b>24 716 296</b>	<b>- 72 513 411</b>	<b>56 284 412</b>	<b>689 501 052</b>

	24 716 296	- 72 513 411	56 284 412	689 501 052
	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
<b>7. Chi phí khác</b>				
- 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.			456 274 919		456 274 919
<b>Cộng</b>			<b>456 274 919</b>		<b>456 274 919</b>
<b>8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý này năm nay</b>	<b>Quý này năm trước</b>	<b>Luỹ kế từ đầu năm nay</b>	<b>Luỹ kế từ đầu năm trước</b>	
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	2 937 412 981	2 678 282 077	5 351 272 373	5 107 036 126	
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	39 000 000	170 778 633	39 000 000	520 915 277	
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp					
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;					
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;					
- Các khoản ghi giảm khác.					
<b>9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>Quý này năm nay</b>	<b>Quý này năm trước</b>	<b>Luỹ kế từ đầu năm nay</b>	<b>Luỹ kế từ đầu năm trước</b>	
- 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.					
<b>Cộng</b>					
<b>10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>Quý này năm nay</b>	<b>Quý này năm trước</b>	<b>Luỹ kế từ đầu năm nay</b>	<b>Luỹ kế từ đầu năm trước</b>	
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành					
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay					
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành					
<b>11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại</b>	<b>Quý này năm nay</b>	<b>Quý này năm trước</b>	<b>Luỹ kế từ đầu năm nay</b>	<b>Luỹ kế từ đầu năm trước</b>	
- 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 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;					

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;

- Thu nhập 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.

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

	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
--	-----------------	-------------------	-----------------------	-------------------------

#### 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:

	200 000 000	65 960 000 000	900 000 000	66 960 000 000
	200 000 000	65 960 000 000	900 000 000	66 960 000 000

- 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 cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải 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.

		46 438 535 654		47 450 000 000
--	--	----------------	--	----------------

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

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;

		46 438 535 654		47 450 000 000
--	--	----------------	--	----------------

- 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 trả nợ vay dưới hình thức khác


### IX. Những thông tin khác



1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
3. Thông tin về các bên liên quan
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận
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.

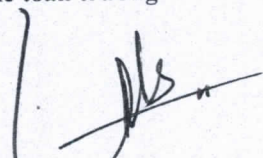
Lập, ngày 18 tháng 07 năm 2019

Người lập biểu



Hoàng Lương Phong

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Giám đốc



Phan Minh Tâm