

CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C

Đ/chi : 47 Vũ Trọng Phụng, P. Thanh Xuân Trung, Q. Thanh Xuân, TP. Hà Nội



CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C (AME)

BÁO CÁO TÀI CHÍNH - QUÝ IV/NĂM 2019

Hà Nội, tháng 01 năm 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này (31/12/2019)	Số đầu năm (01/01/2019)
1	2	3	4	5
TÀI SẢN				
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1,009,747,964,351	580,150,074,711
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.01	7,924,477,191	12,740,743,853
1. Tiền	111		6,304,255,191	12,740,743,853
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,620,222,000	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		714,269,291,102	516,760,473,903
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	420,857,252,210	306,976,470,188
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		292,618,201,737	218,923,214,052
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	7,748,696,668	2,475,896,852
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(6,954,859,513)	(11,615,107,189)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	V.07	267,618,901,940	50,439,893,473
1. Hàng tồn kho	141		267,618,901,940	50,439,893,473
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		19,935,294,118	208,963,482
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		5,023,187,484	208,770,370
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		14,912,106,634	193,112
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		88,807,413,517	96,401,536,873
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh 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		-	-
II. Tài sản cố định	220		10,926,757,630	24,462,533,522
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	7,729,108,577	21,564,936,305
- Nguyên giá	222		23,628,736,437	35,610,753,497
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(15,899,627,860)	(14,045,817,192)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		2,519,924,843	2,880,606,671
- Nguyên giá	225		2,885,454,545	2,885,454,545
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(365,529,702)	(4,847,874)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	677,724,210	16,990,546

NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này (31/12/2019)	Số đầu năm (01/01/2019)
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	228		981,687,851	215,980,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(303,963,641)	(198,989,454)
III. Bất động sản đầu tư	230		-	-
- Nguyên giá	231		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260	V.11	77,880,655,887	71,939,003,351
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		77,880,655,887	71,939,003,351
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
2. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268	V.12	-	-
VI. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1,098,555,377,868	676,551,611,584
NGUỒN VỐN				
C. NỢ PHẢI TRẢ	300		794,208,495,375	509,501,559,063
I. Nợ ngắn hạn	310		787,275,801,983	501,257,359,983
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		206,659,852,894	206,594,626,959
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		72,897,252,938	77,109,509,764
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	5,143,801,039	12,990,830,653
4. Phải trả người lao động	314		7,744,203,291	4,668,944,662
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	1,085,724,983	345,387,149
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.17	1,079,239,112	1,072,164,112
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	1,914,460,630	1,533,878,956
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13	490,751,267,096	196,942,017,728
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-	-
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		6,932,693,392	8,244,199,080
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	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		4,580,137,394	4,581,717,394
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		2,352,555,998	3,662,481,686
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-

NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này (31/12/2019)	Số đầu năm (01/01/2019)
1	2	3	4	5
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		304,346,882,493	167,050,052,521
I. Vốn chủ sở hữu	410		304,346,882,493	167,050,052,521
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.18	252,000,000,000	120,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		252,000,000,000	120,000,000,000
- 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		840,866,910	840,866,910
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		51,506,015,583	46,209,185,611
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		32,465,180,325	27,524,991,196
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		19,040,835,258	18,684,194,415
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ	439		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (300+400)	440		1,098,555,377,868	676,551,611,584

Ngày 16 tháng 01 năm 2020

Người lập
(Ký, ghi rõ họ tên)

Phạm Quỳnh Chi

Kế toán trưởng
(Ký, ghi rõ họ tên)

Nguyễn Tuấn Trường
KẾ TOÁN TRƯỞNG

Chủ tịch Hội đồng quản trị
(Ký, ghi rõ họ tên, đóng dấu)



Bùi Hoàng Tuấn
CHỦ TỊCH HĐQT

Đơn vị báo cáo : Công ty cổ phần Alphanam E&C
Địa chỉ : 47 Vũ Trọng Phụng, Q.Thanh Xuân, TP. Hà Nội

Mẫu số B02-DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý IV Năm 2019

Đơn vị tính: VND

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý IV		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý IV	
			Năm 2019	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2018
1	2	3	6	7	8	9
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	531,808,510,044	390,045,271,264	1,009,257,291,364	796,015,888,708
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.02	0		0	
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		531,808,510,044	390,045,271,264	1,009,257,291,364	796,015,888,708
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.04	495,360,617,292	355,088,181,141	939,992,654,995	734,943,131,151
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		36,447,892,752	34,957,090,123	69,264,636,369	61,072,757,557
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.05	14,575,161	2,769,848	66,082,274	119,209,224
7. Chi phí tài chính	22	VI.06	10,789,558,361	4,804,857,760	23,040,260,877	16,260,329,113
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		10,789,558,361	4,804,857,760	23,040,260,877	16,260,329,113
8. Chi phí bán hàng	24.00		-194,156,625	165,229,595	87,728,240	884,852,239
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		8,756,500,486	8,850,640,951	27,432,057,897	21,270,845,755
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}	30.00		17,110,565,691	21,139,131,665	18,770,671,629	22,775,939,674
11. Thu nhập khác	31.00	VI.07	1,110,720,882	750,680,957	6,631,839,529	848,922,357
12. Chi phí khác	32.00	VI.08	-3,961,919,781	11,390,866	1,377,109,561	242,650,874
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40.00		5,072,640,663	739,290,091	5,254,729,968	606,271,483
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50.00		22,183,206,354	21,878,421,756	24,025,401,597	23,382,211,157
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51.00		4,558,209,781	4,394,844,633	4,984,566,339	4,777,988,117
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52.00		0		0	0
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60.00	VI.09	17,624,996,573	17,483,577,123	19,040,835,258	18,604,223,040
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	61.00		699	1,457	756	1,550
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	70.00		699	1,457	756	1,550

Người lập
(Ký, họ tên)

ar
Phạm Quỳnh Chi

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

lt
KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Tuấn Trang

Ngày: 16 tháng 01 năm 2020

Chủ tịch Hội đồng quản trị
(Ký, đóng dấu)



CHỦ TỊCH HĐQT
Bùi Hoàng Tuấn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý IV năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		1,027,872,360,139	780,023,992,114
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(1,241,291,149,431)	(727,114,356,494)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(46,988,900,624)	(28,240,833,998)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(22,318,971,488)	(16,194,612,046)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(6,880,361,785)	(3,140,208,927)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		255,107,015,903	160,348,922,169
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(300,044,902,858)	(211,981,517,876)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(334,544,910,144)	(46,298,615,058)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	(50,819,091)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(1,620,222,000)	-
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		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1,620,222,000)	(50,819,091)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		120,000,000,000	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		487,319,881,188	218,744,635,064
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(277,591,237,706)	(181,727,596,638)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (Năm trước)
1	2	3	4	5
6, Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		329,728,643,482	37,017,038,426
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)	50		(6,436,488,662)	(9,332,395,723)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		12,740,743,853	22,073,139,576
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)	70		6,304,255,191	12,740,743,853

Người lập
(Ký, họ tên)

as
Phạm Quỳnh Chi

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Ng
KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Tuấn Trang

Ngày ..16... tháng ...01... năm 2020
Chủ tịch Hội đồng quản trị
(Ký, đóng dấu)



CHỦ TỊCH HĐQT
Bùi Hoàng Tuấn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý IV năm 2019

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

01. Hình thức sở hữu vốn

Công ty cổ phần Alphanam E&C là Công ty cổ phần được thành lập tại Việt Nam

02. Lĩnh vực kinh doanh

Xây lắp, đầu tư, thương mại.

03. Ngành nghề kinh doanh

- Buôn bán vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Thi công xây lắp các công trình điện có cấp điện áp từ 110KV trở lên;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác (thang máy);
- Buôn bán tư liệu sản xuất (chủ yếu là hàng vật liệu xây dựng, thiết bị điện và vật liệu điện);
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác (Xây dựng các công trình công nghiệp);
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác (Xây dựng các công trình dân dụng);
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê (Đầu tư, xây dựng và kinh doanh phát triển nhà; cho thuê mặt bằng, nhà xưởng sản xuất);
- Cho thuê xe có động cơ (xe ô tô, phương tiện vận chuyển).

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

01. Năm tài chính

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

02. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

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

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

01. Chế độ kế toán áp dụng

Ngày 22 tháng 12 năm 2014, Bộ Tài chính ban hành Thông tư số 200/2014/TT-BTC hướng dẫn Chế độ Kế toán Doanh nghiệp (“Thông tư 200”). Thông tư 200 thay thế cho quy định về Chế độ Kế toán Doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Thông tư 200 có hiệu lực từ ngày 15 tháng 2 năm 2015 và áp dụng cho kỳ kế toán năm bắt đầu từ hoặc sau ngày 1 tháng 1 năm 2015.

Kể từ ngày 1 tháng 1 năm 2015, Công ty đã áp dụng phi hồi tố các quy định của Thông tư 200. Thay đổi quan trọng trong chính sách kế toán của Công ty và các ảnh hưởng đến báo cáo tài chính giữa niên độ này, nếu có, được trình bày trong các thuyết minh báo cáo tài chính sau đây: áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20

tháng 3 năm 2006, Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

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

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

03. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

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

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

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

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch ngoại tệ của Ngân hàng Thương mại nơi doanh nghiệp có giao dịch phát sinh. Tại thời điểm cuối năm, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp mở tài khoản công bố tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được ghi nhận vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

02. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

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

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

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

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình

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

Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian khấu hao của các loại tài sản cố định cụ thể như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc

6 – 25 năm

CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Máy móc, thiết bị	6 – 7 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 – 8 năm
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 – 5 năm

Từ ngày 10 tháng 6 năm 2013, Công ty áp dụng các quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Thông tư này thay thế Thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

04. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Khoản đầu tư vào công ty con được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

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

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

06. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

Các khoản chi phí trả trước được vốn hóa để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh bao gồm:

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí cải tạo, sửa chữa tòa nhà thuê tại số 02 Đại Cồ Việt, Hà Nội.
- Chi phí thuê sàn tầng 2&3 tòa nhà Sakura Tower;
- Chi phí thuê sàn tầng 3B tòa nhà Sakura Tower;

Chi phí trả trước được phân bổ theo phương pháp đường thẳng.

Đối với chi phí thuê sàn của tòa nhà Sakura Tower số 47 Vũ Trọng Phụng được phân bổ theo thời gian thuê là 50 năm.

07. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

08. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

09. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

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

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

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

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

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

Doanh thu hợp đồng xây dựng

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

Doanh thu hoạt động tài chính

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

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

10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

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

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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN***Đơn vị tính: VND***01. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Tiền mặt	54.978.170	21.081.585
- Tiền gửi ngân hàng	6.240.215.275	12.710.600.522
- Tiền gửi NH bằng ngoại tệ	9.061.746	9.061.746
- Các khoản tương đương tiền	1.620.222.000	
Cộng	<u>7.924.477.191</u>	<u>12.740.743.853</u>

02. Các khoản đầu tư tài chính

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Chứng khoán kinh doanh	-	-
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-
- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	-	-
Cộng	<u>-</u>	<u>-</u>

03. Phải thu của khách hàng

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Ngắn hạn	420.857.252.210	306.976.470.188
- Dài hạn	-	-
Cộng	<u>420.857.252.210</u>	<u>306.976.470.188</u>

04. Trả trước cho người bán

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Ngắn hạn	292.618.201.737	218.923.214.052
- Dài hạn	-	-
Cộng	<u>292.618.201.737</u>	<u>218.923.214.052</u>

05. Phải thu khác

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Ngắn hạn	7.748.696.669	2.475.896.852
- Dài hạn	-	-
Cộng	<u>7.748.696.669</u>	<u>2.475.896.852</u>

06. Tài sản thiếu chờ xử lý**07. Nợ xấu****08. Hàng tồn kho**

	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	264.618.893.330	50.424.625.291
- Thành phẩm	-	15.268.182
- Hàng hoá	3.000.008.610	-
Cộng giá gốc của hàng tồn kho	<u>267.618.901.940</u>	<u>50.439.893.473</u>

09. Tài sản dở dang dài hạn

CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C

Số 47 Vũ Trọng Phụng- phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

10. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
I. Nguyên giá					
Số dư đầu năm	13.656.111.462	3.574.798.775	15.970.030.471	2.409.812.789	35.610.753.497
- Mua trong năm	-	-	20.000.000	575.585.362	595.585.362
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tặng khác	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	12.577.602.422	-	-	-	12.577.602.422
Số dư cuối kỳ	1.078.509.040	3.574.798.775	15.990.030.471	2.985.398.151	23.628.736.437
II. Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	1.196.846.698	1.712.204.842	9.929.970.793	1.206.794.859	14.045.817.192
- Khấu hao trong năm	-	412.851.516	965.008.704	594.288.106	1.972.148.326
- Tặng khác	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	118.337.658	-	-	-	118.337.658
Số dư cuối kỳ	1.078.509.040	2.125.056.358	10.894.979.497	1.801.082.965	15.899.627.860
III. Giá trị còn lại					
1. Tại ngày đầu năm	12.459.264.764	1.862.593.933	6.040.059.678	1.203.017.930	21.564.936.305
2. Tại ngày cuối kỳ	-	1.449.742.417	5.095.050.974	1.184.315.186	7.729.108.577

Nguyên giá tài sản cố định đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng là 11.133.111.511 đồng.

CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
I. Nguyên giá		
<i>Số dư đầu năm</i>	<i>215.980.000</i>	<i>215.980.000</i>
- Mua trong năm	765.707.851	765.707.851
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	<i>981.687.851</i>	<i>981.687.851</i>
II. Giá trị hao mòn lũy kế		
<i>Số dư đầu năm</i>	<i>198.989.454</i>	<i>198.989.454</i>
- Khấu hao trong năm	104.974.187	104.974.187
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	<i>303.963.641</i>	<i>303.963.641</i>
III. Giá trị còn lại		
<i>1. Tại ngày đầu năm</i>	<i>16.990.546</i>	<i>16.990.546</i>
<i>2. Tại ngày cuối kỳ</i>	<i>677.724.210</i>	<i>677.724.210</i>

12. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Tổng cộng
I. Nguyên giá		
<i>Số dư đầu năm</i>	<i>2.885.454.545</i>	<i>2.885.454.545</i>
- Mua trong năm	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	<i>2.885.454.545</i>	<i>2.885.454.545</i>
II. Giá trị hao mòn lũy kế		
<i>Số dư đầu năm</i>	<i>4.847.874</i>	<i>4.847.874</i>
- Khấu hao trong năm	360.681.828	360.681.828
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	<i>365.529.702</i>	<i>365.529.702</i>
III. Giá trị còn lại		
<i>1. Tại ngày đầu năm</i>	<i>2.880.606.671</i>	<i>2.880.606.671</i>
<i>2. Tại ngày cuối kỳ</i>	<i>2.519.924.843</i>	<i>2.519.924.843</i>

CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

13. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cộng	<u>14.912.106.634</u>	<u>193.112</u>
14. Dự phòng phải thu khó đòi		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cộng	<u>6.954.859.513</u>	<u>11.615.107.189</u>
15. Chi phí trả trước		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngắn hạn	<u>5.023.187.484</u>	<u>208.770.370</u>
Dài hạn	<u>77.880.655.887</u>	<u>71.939.003.351</u>
Cộng	<u>82.903.843.371</u>	<u>72.147.773.721</u>
16. Tài sản khác		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngắn hạn	<u>-</u>	<u>-</u>
Dài hạn	<u>-</u>	<u>-</u>
Cộng	<u>-</u>	<u>-</u>
17. Vay và nợ thuê tài chính		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vay ngắn hạn	<u>490.751.267.096</u>	<u>196.942.017.728</u>
Nợ dài hạn đến hạn trả	<u>-</u>	<u>-</u>
Vay dài hạn	<u>2.352.555.998</u>	<u>3.662.481.686</u>
Cộng	<u>493.103.823.094</u>	<u>200.604.499.414</u>
18. Phải trả người bán		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngắn hạn	<u>206.659.852.894</u>	<u>206.594.626.959</u>
Dài hạn	<u>-</u>	<u>-</u>
Cộng	<u>206.659.852.894</u>	<u>206.594.626.959</u>
19. Người mua trả tiền trước		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngắn hạn	<u>72.897.252.938</u>	<u>77.109.509.764</u>
Dài hạn	<u>-</u>	<u>-</u>
Cộng	<u>72.897.252.938</u>	<u>77.109.509.764</u>
20. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Thuế giá trị gia tăng	<u>-</u>	<u>7.104.002.858</u>
Thuế thu nhập doanh nghiệp	<u>4.558.209.780</u>	<u>4.797.980.961</u>
Thuế thu nhập cá nhân	<u>585.591.259</u>	<u>1.088.846.834</u>
Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	<u>-</u>	<u>-</u>
Cộng	<u>5.143.801.039</u>	<u>12.990.830.653</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

21. Chi phí phải trả		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cộng	1.085.724.983	345.387.149
22. Phải trả khác		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngắn hạn	1.914.460.630	1.533.878.956
Dài hạn	4.580.137.394	4.581.717.394
Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
Cộng	6.494.598.024	6.115.596.350
23. Phải trả công nhân viên		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Cộng	7.744.203.291	4.668.944.662
24. Doanh thu chưa thực hiện		
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Ngắn hạn	1.079.239.112	1.072.164.112
Dài hạn	-	-
Khả năng không thực hiện được hợp đồng	-	-
Cộng	1.079.239.112	1.072.164.112

CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

25. Vốn chủ sở hữu
a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá	Quý đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
Số dư đầu năm trước	120.000.000.000	-	840.866.910	27.524.991.196	148.365.858.106
Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
Lãi trong năm trước	-	-	-	18.684.194.415	18.684.194.415
Tăng khác	-	-	-	-	-
Hoàn nhập chênh lệch tỷ giá năm trước	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm trước	120.000.000.000	-	840.866.910	46.209.185.611	167.050.052.521
Số dư đầu năm nay	132.000.000.000	-	-	-	132.000.000.000
Tăng vốn trong kỳ	-	-	-	-	-
Lợi nhuận trong kỳ	-	-	-	19.040.835.258	19.040.835.258
Tăng khác	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	13.774.005.286	13.774.005.286
Số dư cuối kỳ	252.000.000.000	-	840.866.910	51.506.015.583	304.346.882.493

CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

Cộng	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	<u>252.000.000.000</u>	<u>120.000.000.000</u>

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

	Năm nay	Năm trước
--	---------	-----------

d. Cổ phiếu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	25.200.000	12.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	25.200.000	12.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	25.200.000	12.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	25.200.000	12.000.000
+ Cổ phiếu phổ thông	25.200.000	12.000.000
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-

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

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**01. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Quý IV/2019	Quý IV/2018
- Doanh thu bán hàng hóa	141.809.778.850	258.092.090.520
- Doanh thu hoạt động xây lắp	345.754.245.183	105.609.930.625
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	44.244.486.011	29.343.249.819
Cộng	<u>531.808.510.044</u>	<u>390.045.271.264</u>

02. Các khoản giảm trừ doanh thu

	Quý IV/2019	Quý IV/2018
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
Cộng	<u>-</u>	<u>-</u>

03. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý IV/2019	Quý IV/2018
- Doanh thu bán hàng hóa	141.809.778.850	258.092.090.520
- Doanh thu hoạt động xây lắp	345.754.245.183	105.609.930.625
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	44.244.486.011	29.343.249.819
Cộng	<u>531.808.510.044</u>	<u>390.045.271.264</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**04. Giá vốn hàng bán**

	<u>Quý IV/2019</u>	<u>Quý IV/2018</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	127.379.636.437	243.005.737.904
- Giá vốn của hoạt động xây lắp	337.326.388.202	94.181.574.505
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	30.654.592.653	17.900.868.732
Cộng	<u>495.360.617.292</u>	<u>355.088.181.141</u>

05. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Quý IV/2019</u>	<u>Quý IV/2018</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	14.575.161	2.769.848
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi tài chính khác		
Cộng	<u>14.575.161</u>	<u>2.769.848</u>

06. Chi phí tài chính

	<u>Quý IV/2019</u>	<u>Quý IV/2018</u>
- Lãi tiền vay	10.789.558.361	4.803.656.644
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		1.201.116
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Hoàn nhập dự phòng các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
Cộng	<u>10.789.558.361</u>	<u>4.804.857.760</u>

07. Thu nhập khác

	<u>Quý IV/2019</u>	<u>Quý IV/2018</u>
Cộng	<u>1.110.720.882</u>	<u>750.680.957</u>

08. Chi phí khác

	<u>Quý IV/2019</u>	<u>Quý IV/2018</u>
Cộng	<u>(3.961.919.781)</u>	<u>11.390.866</u>

09. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

	<u>Quý IV/2019</u>	<u>Quý IV/2018</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành (*)	4.558.209.781	4.394.844.633
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay		
Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành	<u>4.558.209.781</u>	<u>4.394.844.633</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

(*) Chi tiết

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(1)	22.183.206.354
Chi phí không được trừ khi xác định thu nhập chịu thuế TNDN	(2)	607.842.549
Tổng thu nhập chịu thuế TNDN (= (1) + (2))	(3)	22.791.048.903
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:	(4)	20%
Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (= (3) x (4))	(5)	4.558.209.781

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

Không có thông tin

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**01. Thông tin về bộ phận****02. Giá trị hợp lý của tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính****03. Thông tin về hoạt động liên tục**


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

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Hà Nội, ngày 16 tháng 01 năm 2020

Chủ tịch Hội đồng quản trị


Phạm Quỳnh Chi


KẾ TOÁN TRƯỞNG
Nguyễn Xuân Trường



CHỦ TỊCH HĐQT
Đài Hoàng Tuấn



