

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ VIỆT NAM

Địa chỉ: 161A Tô Hiệu - Nghĩa Đô - Cầu Giấy - Hà Nội

Tel: 024.35540 845 Fax: 024.35540 847

Báo cáo tài chính
 Quý năm tài chính 20
 Mẫu số:.....

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31/12/2019

CHỈ TIÊU	MÃ CHỈ TIÊU	TM	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
TÀI SẢN				
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		294,650,211,744	392,016,085,783
I-Tiền và các khoản tương đương tiền	110		6,832,996,575	33,182,482,153
1. Tiền	111		5,504,977,546	33,182,482,153
2. Các khoản tương đương tiền	112		1,328,019,029	-
II- Các khoản ĐTTT ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. DP giảm giá chứng khoán KD(*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III- Các khoản phải thu	130		78,477,620,725	257,484,545,162
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		33,903,950,811	110,795,811,132
2. Trả trước người bán ngắn hạn	132		23,683,875,996	121,557,881,192
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng xd	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		60,200,000,000	64,400,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		21,715,349,818	21,756,408,738
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(61,025,555,900)	(61,025,555,900)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV- Hàng tồn kho	140		201,529,263,678	100,440,659,471
1. Hàng tồn kho	141		201,529,263,678	100,440,659,471
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		7,810,330,766	908,398,997
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		-	30,675,564
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		7,657,468,358	864,301,025
3. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153		152,862,408	13,422,408
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B-TÀI SẢN DÀI HẠN	200		269,875,954,491	243,198,549,696
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đ.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		12,463,231,048	15,340,232,349
1. Tài sản cố định hữu hình	221		12,463,231,048	15,340,232,349
- Nguyên giá	222		31,639,931,845	35,276,292,366
- Giá trị hao mòn lũy kế *	223		(19,176,700,797)	(19,936,060,017)
2. Tài sản cố định thuê TC	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế *	226		-	-

CHỈ TIÊU	MÃ CHỈ TIÊU	TM	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế *	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230		-	2,000,000,000
- Nguyên giá	231		-	2,000,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế *	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		3,372,787,423	3,228,769,687
1. Chi phí sản xuất, KD dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng dở dang dài hạn	242		3,372,787,423	3,228,769,687
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250		221,517,932,209	190,101,432,209
1. Đầu tư vào công ty con	251		211,393,080,000	179,976,580,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		30,800,000,000	30,800,000,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		6,200,500,000	6,200,500,000
4. DP đầu tư tài chính dài hạn	254		(26,875,647,791)	(26,875,647,791)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI-Tài sản dài hạn khác	260		32,522,003,811	32,528,115,451
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		32,522,003,811	32,528,115,451
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		-	-
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
Tổng cộng Tài sản (270=100+200)	270		564,526,166,235	635,214,635,479
NGUỒN VỐN				
A-NỢ PHẢI TRẢ	300		319,637,682,166	391,946,389,054
I-Nợ ngắn hạn	310		318,141,016,254	387,079,373,142
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		80,770,485,684	95,321,868,846
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		185,521,197,570	200,472,971,030
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		29,367,100	22,561,125
4. Phải trả người lao động	314		512,316,150	54,337,850
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		835,604,126	14,697,400
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		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		10,302,281,495	1,339,824,495
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		39,648,398,871	89,322,947,138
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		521,365,258	530,165,258
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II-Nợ dài hạn	330		1,496,665,912	4,867,015,912
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		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		1,496,665,912	4,867,015,912
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-

CHỈ TIÊU	MÃ CHỈ TIÊU	TM	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B- VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		244,888,484,069	243,268,246,425
I-Vốn chủ sở hữu	410		244,888,484,069	243,268,246,425
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		200,000,000,000	200,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		200,000,000,000	200,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		59,696,774,500	59,696,774,500
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ(*)	415		(21,118,002,077)	(21,112,040,119)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		23,897,888,303	23,897,888,303
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		4,232,251,900	4,232,251,900
11. Lợi nhuận chưa phân phối	421		(21,820,428,557)	(23,446,628,159)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(23,456,219,759)	10,206,462,521
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1,635,791,202	(33,653,090,680)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II-Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
Tổng cộng nguồn vốn	440		564,526,166,235	635,214,635,479

Hà Nội, ngày 20 tháng 01 năm 2020

Người lập



Nguyễn Thị Hoa Vinh

Kế toán trưởng



Lê Hoài Thu

Phó Tổng giám đốc



Phạm Thị Cẩm Anh

CÔNG TY CỔ PHẦN HỒNG HÀ VIỆT NAM

Địa chỉ: 161A Tô Hiệu - Nghĩa Đô - Cầu Giấy - Hà Nội
Tel: 024.3.5540 845 Fax: 024.3.5540 847

Báo cáo tài chính

Quý năm tài chính
Mẫu số:.....

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
Quý IV - Năm 2019

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý IV		Lũy kế từ đầu năm đến hết Quý IV	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu hàng hoá và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	4,929,532,382	114,177,118,017	189,933,597,105	270,171,727,899
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng hoá và cung cấp DV (10=01-03)	10		4,929,532,382	114,177,118,017	189,933,597,105	270,171,727,899
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	2,924,928,694	110,895,401,575	178,468,257,302	257,568,684,484
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp Dịch vụ (20=10-11)	20		2,004,603,688	3,281,716,442	11,465,339,803	12,603,043,415
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	82,229,731	149,963,761	314,536,263	2,354,110,209
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	-	24,710,956,113	3,755,175,979	28,466,170,339
<i>Trong đó: Lãi vay</i>	23		-	1,556,432,710	3,755,175,979	5,311,646,936
8. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		3,722,141,203	6,017,214,011	16,448,990,215	21,570,238,707
10. Lợi nhuận thuần từ HĐSXKD {30=20+(21-22)+24-(25+26)}	30		(1,635,307,784)	(27,296,489,921)	(8,424,290,128)	(35,079,255,422)
11. Thu nhập khác	31		11,751,393,404	3,619,548,438	12,931,302,904	4,386,196,802
12. Chi phí khác	32		2,453,528,397	2,960,032,060	2,529,810,218	2,960,032,060
13. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		9,297,865,007	659,516,378	10,401,492,686	1,426,164,742
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		7,662,557,223	(26,636,973,543)	1,977,202,558	(33,653,090,680)
15. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51	VI.30	-	-	341,411,356	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	28	7,662,557,223	(26,636,973,543)	1,635,791,202	(33,653,090,680)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-

Hà nội, ngày 20 tháng 01 năm 2020

Người lập



Nguyễn Thị Hoa Vinh

Kế toán trưởng



Lê Hoài Thu

Phó Tổng giám đốc



Phạm Thị Cẩm Anh

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Phương pháp gián tiếp)
Quý IV - Năm 2019

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến hết Quý IV	
		Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động SX-KD			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	1,977,202,558	- 33,653,090,680
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	2,095,656,445	3,120,508,402
- Các khoản dự phòng	3	-	23,154,523,403
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	- 10,157,627	- 2,952,161,096
- Chi phí lãi vay	6	3,755,175,979	5,311,646,936
- Các khoản điều chỉnh khác	7	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	7,817,877,355	- 5,018,573,035
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	179,369,007,732	- 25,550,778,008
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	- 101,088,604,207	- 26,465,471,075
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kê lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	- 21,733,232,794	- 56,040,461,408
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	36,787,204	- 1,393,512
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	- 3,755,175,979	- 5,311,646,936
- Thuê thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	-	- 871,361,343
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	17	- 219,896,750	- 499,425,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	20	60,426,762,561	- 119,759,110,317
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	- 2,319,045,541	- 3,324,054,814
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	- 304,378,636	598,050,887
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	- 6,800,000,000
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	- 31,416,500,000	-
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	314,536,263	2,122,696,209
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	- 33,725,387,914	- 7,403,307,718
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	-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các CSH, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32	- 5,961,958	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	121,173,331,041	276,531,903,752
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	- 174,218,229,308	- 273,721,406,059
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	- 53,050,860,225	2,810,497,693
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50	- 26,349,485,578	- 124,351,920,342
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	33,182,482,153	157,534,402,495
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	6,832,996,575	33,182,482,153

Hà nội, ngày 20 tháng 01 năm 2020

Người lập

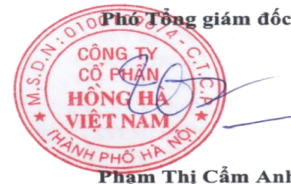


Nguyễn Thị Hoa Vinh

Kế toán trưởng



Lê Hoài Thu

Phó Tổng giám đốc

 Phạm Thị Cẩm Anh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Năm 2019

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Xây lắp
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Xây lắp
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
- 5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
- 6- Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con;

+ Công ty CP Hồng Hà Hà Nội

- Địa chỉ: số 18, ngõ 4, phố Phương Mai, phường Phương Mai, quận Đống Đa, Hà Nội

- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 75,50%

- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 75,50%

+ Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí

- Địa chỉ: KĐT Tứ Hiệp, Tứ Hiệp, Thanh Trì, Hà Nội

- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 63,85%

- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 62,83%

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;

+ Công ty Cổ phần Sông Đáy - Hồng Hà Dầu khí

- Địa chỉ: Số 102 Thái Thịnh, Đống Đa, Hà Nội

- Tỷ lệ phần sở hữu: 43,83%

- Tỷ lệ quyền biểu quyết: 43,83%

+ Công ty CP các giải pháp nội thất

- Địa chỉ: Số 161a Tô Hiệu, Nghĩa Đô, Cầu Giấy, Hà Nội

- Tỷ lệ phần sở hữu: 33%

- Tỷ lệ quyền biểu quyết: 33%

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

+ Chi nhánh TP Hồ Chí Minh

- Địa chỉ: 96/108 Đường Trục, Phường 13, Q. Bình Thạnh, TP HCM

- 7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: Là số liệu được lấy từ Báo cáo tài chính năm 2018 của Công ty CP Hồng Hà Việt Nam.

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

- 1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành tại nước CHXHCN Việt Nam

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (“VND”)
- 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;
 - 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.
Các khoản đầu tư tài chính được ghi nhận theo giá gốc, bắt đầu từ ngày góp vốn đầu tư.
- 6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
Nguyên tắc xác định các khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo Hoá đơn bán hàng xuất cho khách hàng.
- 7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá trị hàng xuất kho được tính theo phương pháp thực tế đích danh
Doanh nghiệp hạch toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên. Giá trị hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá mua cộng chi phí thu mua, vận chuyển...
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
Giá trị hàng xuất kho được tính theo phương pháp thực tế đích danh
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
- 8- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):

- TSCĐ hữu hình của Doanh nghiệp được ghi nhận theo Chuẩn mực kế toán số 03-TSCĐ hữu hình. TSCĐ hữu hình được phản ánh theo nguyên giá, hao mòn và giá trị còn lại. Nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua và các chi phí liên quan: lắp đặt, chạy thử...
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):
- Khấu hao TSCĐ hữu hình của Doanh nghiệp theo TT 28/2017/TT-BTC ngày 12/04/2017 của Bộ Tài chính, được thực hiện theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản qua suốt thời gian sử dụng hữu ích ước tính của tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Ghi nhận theo giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp.
 - Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- 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
 - 12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
Chi phí phải trả của Công ty bao gồm khoản trích trước chi phí công trình, thực tế chưa chi nhưng được ước tính để ghi nhận vào chi phí trong kỳ, dựa trên hợp đồng, biên bản bàn giao nhưng chưa có hóa đơn tài chính.
 - 13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính
 - 14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay
Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:
Các khoản vay ngắn hạn của Công ty được ghi nhận theo hợp đồng, khế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ ngân hàng.
 - 15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:
Chi phí phải trả của Công ty bao gồm khoản trích trước chi phí công trình, thực tế chưa chi nhưng được ước tính để ghi nhận vào chi phí trong kỳ, dựa trên hợp đồng, biên bản bàn giao nhưng chưa có hóa đơn tài chính.
 - 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
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Ghi nhận theo số vốn thực góp 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: Số lãi hoặc lỗ từ hoạt động của doanh nghiệp.
 - 20- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu 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: đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu

- 23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính, bao gồm chi phí lãi vay.
- 24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: ghi nhận đầy đủ các chi phí phát sinh trong kỳ.
- 25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế TNDN 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.
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN 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 và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: Đồng

1- Tiền	Cuối kỳ			Đầu năm		
- Tiền mặt	2,125,814,963			115,030,646		
- Tiền gửi ngân hàng	3,379,162,583			33,067,451,507		
- Tiền đang chuyển	-			-		
- Các khoản tương đương tiền	1,328,019,029			-		
Cộng	6,832,996,575			33,182,482,153		
2- Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu; (Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị CP trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu; (Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị TP 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						

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1) Ngắn 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				

	Cuối kỳ			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết);						
- Đầu tư vào công ty con						-
+ Cty CP Hồng Hà Hà Nội	9,060,000,000	9,060,000,000		9,060,000,000	9,060,000,000	
+ Cty CP Tứ Hiệp	170,916,580,000	170,916,580,000		170,916,580,000	170,916,580,000	
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;						
+ Cty CP Sông Đáy Hồng Hà Dầu Khí	26,300,000,000		26,300,000,000	26,300,000,000		26,300,000,000
+ Cty CP các giải pháp nội thất	4,500,000,000	3,924,352,209	575,647,791	4,500,000,000	3,924,352,209	575,647,791
- Đầu tư vào đơn vị khác;						
+ Cty CP KD Tổng hợp Việt Lào	4,200,500,000	4,200,500,000		4,200,500,000	4,200,500,000	
+ Cty CP XNK Thủy sản Quảng Ninh	2,000,000,000	2,000,000,000		2,000,000,000	2,000,000,000	
- 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 trình lý do						

3- Phải thu của khách hàng

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	33,903,950,811	110,795,811,132
- Cty CP Hồng Hà Việt Nam	32,940,491,768	110,224,861,324
+ Nhà ở XH Tổng cục 2 BQP - Thân	4,359,864,318	18,757,236,422
+ CT Bệnh Viện Chợ Rẫy - ung bướu	-	14,676,891,485
+ Trường tài chính HCM	3,541,748,000	-
+ Cho thuê thiết bị - Cty CP Hancorp	8,955,707,204	-
+ CT11,12,13 Tứ Hiệp - Thân	8,407,053,194	41,545,501,473
+ Các khoản phải thu khách hàng khác	7,676,119,052	35,245,231,944
- CN TP Hồ Chí Minh	963,459,043	570,949,808
+ Cty TNHH XD Hoàng Anh Phát	131,715,520	131,715,520
+ Cty BĐS Riverside Building	384,328,704	433,234,288
+ Cty CP ĐT KT Tiềm năng Việt	447,414,819	-
+ Các khoản phải thu khách hàng khác	-	6,000,000
b) Phải thu của khách hàng dài hạn	0	0

4- Phải thu khác

	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	21,715,349,818	-	21,756,408,738	-
- Phải thu về cổ phần hoá;	-	-	-	-
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	-	-
- Tạm ứng cho công nhân viên	-	-	-	-
- Cổ tức ứng trước	-	-	-	-
- Thu thiếu BHXH, BHYT, BHTN	-	-	130,278	-
- Ký cược, ký quỹ;	-	-	3,254,642	-
- Phải thu thanh lý TB;	-	-	-	-
- Các khoản chi hộ;	-	-	-	-
- Phải thu khác	21,715,349,818	-	21,753,023,818	-
b) Dài hạn	-	-	-	-

5- Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)

	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

6- Nợ xấu

	Cuối kỳ		Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	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; (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ 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**7- Hàng tồn kho**

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;	-	-	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu;	-	-	-	-
- Công cụ, dụng cụ;	-	-	-	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	201,529,263,678	-	100,440,659,471	-
- Thành phẩm;	-	-	-	-
- Hàng hóa;	-	-	-	-
- Hàng gửi bán;	-	-	-	-
- Hàng hóa kho bảo thuế.	-	-	-	-
Cộng	201,529,263,678	-	100,440,659,471	-

- 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 kỳ		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 (Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)	-	-	-	-
Cộng				
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)				
- Mua sắm;	-	-	-	-
- XD CB	3,372,787,423	-	3,228,769,687	
+ Dự Án 407 Nguyễn An Ninh	3,372,787,423	-	3,228,769,687	
+ Khu đô thị mới Tứ Hiệp	-	-	-	-
- Sửa chữa.	-	-	-	-
Cộng	3,372,787,423	-	3,228,769,687	

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

Khoản mục	Tài sản cố định hữu hình				
	Nhà cửa, Vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phụ kiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ qly	Cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	788,142,094	26,709,139,621	7,095,044,448	683,966,203	35,276,292,366
-Mua trong năm	-	35,000,000	-	-	35,000,000
-Đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-	-	-
-Tăng khác	472,916,667	3,260,444,471	406,666,667	-	4,140,027,805
-Chuyển sang BĐS Đầu tư	-	-	-	-	-
-Thanh lý, nhượng bán	472,916,667	2,791,777,187	406,666,667	-	3,671,360,521
-Giảm khác	472,916,667	3,260,444,471	406,666,667	-	4,140,027,805
Số dư cuối năm	315,225,427	23,952,362,434	6,688,377,781	683,966,203	31,639,931,845
Giá trị đã hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	507,347,227	15,113,744,698	3,841,416,943	473,551,149	19,936,060,017
-Khấu hao trong năm	29,557,200	1,391,510,968	810,585,924	114,715,600	2,346,369,692
-Tăng khác	472,916,667	2,946,050,529	406,666,667	-	3,825,633,863
-Chuyển sang BĐS Đầu tư	-	-	-	-	-
-Thanh lý, nhượng bán	472,916,667	2,477,383,245	406,666,667	-	3,356,966,579
-Giảm khác	221,679,000	2,946,050,529	406,666,667	-	3,574,396,196
Số dư cuối năm	315,225,427	14,027,872,421	4,245,336,200	588,266,749	19,176,700,797
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
Tại ngày đầu năm	280,794,867	11,595,394,923	3,253,627,505	210,415,054	15,340,232,349
Tại ngày cuối năm	-	9,924,490,013	2,443,041,581	95,699,454	12,463,231,048

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các 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:

Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm		-	-	-		-
-Mua trong năm	-	-	-	-		-
-Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-		-
-Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-		-
-Tăng khác	-	-	-	-		-
-Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-		-
-Giảm khác(phân loại lại)		-	-	-		-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị đã hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
-Khấu hao trong năm	-	-	-	-	-	-
-Tăng khác	-	-	-	-	-	-
-Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
-Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-
Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	-	-

- 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 thuê tài chính

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
a) Bất động sản đầu tư cho thuê:				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
-				
Giá trị HM lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
-				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
-				
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá:	2 000 000 000		2 000 000 000	
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất	2 000 000 000		2 000 000 000	
-				
Tổn thất do suy giảm giá trị				
- Quyền sử dụng đất				
-				
Giá trị còn lại	2 000 000 000		2 000 000 000	
- Quyền sử dụng đất	2 000 000 000		2 000 000 000	
-				

- 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

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	-	30,675,564
- Chi phí trả trước DA Nguyễn An Ninh, Vũng Tàu;	-	19,675,000
- Chi phí trả trước DA Kè KDC Long Hưng, Đnai;	-	-
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	-	-
- Chi phí đi vay;	-	-
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	-	-
+ Máy tính phòng kế toán	-	6,832,382
+ Chi phí trả trước chờ phân bổ	-	-
+ Đường truyền ADSL	-	-
+ Bảo hiểm thân vỏ xe	-	2,781,819
+ Phí khác phân bổ dưới 1 năm	-	1,386,363
b) Dài hạn	32,522,003,811	32,528,115,451
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
- Chi phí mua bảo hiểm;	-	-
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	32,522,003,811	32,528,115,451
Cộng	32,522,003,811	32,558,791,015

14- Tài sản khác

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)		
Cộng		

15- Vay và nợ thuê tài chính

	<u>Cuối kỳ</u>		<u>Trong năm</u>		<u>Đầu năm</u>	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)						
- NHTMCP Quân đội	39 648 398 871	39 648 398 871	39 648 398 871	27 496 627 545	27 496 627 545	27 496 627 545
- NHTMCP Công thương			81 524 932 170	143 351 251 763	61 826 319 593	61 826 319 593
- NH Indovina						
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	1 496 665 912	1 496 665 912		3 370 350 000	4 867 015 912	4 867 015 912
- NHTMCP Công Thương	1 496 665 912	1 496 665 912		2 993 325 000	4 489 990 912	4 489 990 912
- NHTMCP Quân đội				377 025 000	377 025 000	377 025 000
Cộng	41 145 064 783	41 145 064 783	121 173 331 041	174 218 229 308	94 189 963 050	94 189 963 050

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán 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

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- Vay;				
- Nợ thuê tài chính;				
- Lý do chưa thanh toán				
Cộng				

16- Phải trả người bán

	Cuối kỳ		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	80,770,485,684	80,770,485,684	95,321,868,846	95,321,868,846
- Cty CP Hồng Hà Việt Nam	78,081,872,974	78,081,872,974	90,715,869,360	90,715,869,360
-CT Bệnh Viện Việt Đức	8,576,942,569	8,576,942,569	10,783,258,298	10,783,258,298
-CT 11,12,13 Tứ hiệp - thân	14,618,734,293	14,618,734,293	12,400,703,029	12,400,703,029
-CT 11,12,13 Tứ Hiệp ME	8,913,569,666	8,913,569,666	-	-
-Bộ phận thiết bị	11,878,734,378	11,878,734,378	-	-
- Phải trả cho các đối tượng khác	34,093,892,068	34,093,892,068	67,531,908,033	67,531,908,033
- CN TP Hồ Chí Minh	2,688,612,710	2,688,612,710	4,605,999,486	4,605,999,486
-Cty SX Cửa Châu Âu	993,197,306	993,197,306	993,197,306	993,197,306
-Cty CP IBS	-	-	500,403,374	500,403,374
-Cty Trần Gia	-	-	94,730,000	94,730,000
-Cty Thép Hải Hưng	-	-	846,956,816	846,956,816
-Cty Beton Châu Thới	500,000,000	500,000,000	-	-
-Cty Hoàng Thiện Long	400,168,600	400,168,600	-	-
-Phải trả cho các đối tượng khác	795,246,804	795,246,804	2,170,711,990	2,170,711,990
b) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)	-	-	-	-

17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối kỳ
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế GTGT	-	899,365,286	899,365,286	-
- Thuế TNDN	-	341,411,356	341,411,356	-
- Thuế TNCN	22,561,125	319,771,921	312,965,946	29,367,100
Cộng	22,561,125	1,516,185,138	757,213,190	781,533,073
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế GTGT		412 670 830	552 110 830	139 440 000
- Thuế TNDN	13 422 408			13 422 408
- Thuế TNCN				
-				
Cộng	13 422 408	412 670 830	552 110 830	152 862 408

18- Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	835 604 126	14 697 400
- 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	835,604,126	14,697,400
- Các khoản trích trước khác;		
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng	835 604 126	14 697 400

19- Phải trả khác

a) Ngắn hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tài sản thừa chờ giải quyết;	-	-
- Kinh phí công đoàn;	529,840,768	265,302,768
- Bảo hiểm xã hội;	-	-
- Bảo hiểm y tế;	-	-
- Bảo hiểm thất nghiệp;	-	-
- Phải trả về cổ phần hoá;	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	671,181,000	671,181,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	9,101,259,727	403,340,727

Cộng

10,302,281,495	1,339,824,495
-----------------------	----------------------

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)

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

Cộng

-	-
---	---

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)

-	-
---	---

20- Doanh thu chưa thực hiện

a) Ngắn hạn

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- 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 (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).

-	-
---	---

21- Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)	<u>Cuối kỳ</u>			<u>Đầu năm</u>		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn
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 (theo từng loại trái phiếu)						
Cộng						

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*

- Mệnh giá;
- Đối tượng được 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.

23- Dự phòng phải trả	Cuối kỳ	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 (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)		
Cộng		
b) Dài hạn		

24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
- 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	<i>Cuối kỳ</i>	<i>Đầu năm</i>
- 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

Chỉ tiêu	Mã số	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn c/đối TP	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại TS	C/lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Các khoản mục khác	Cộng
Số dư đầu năm trước	01	200 000 000 000	59 696 774 500					2 516 005 497		262 212 779 997
- Tăng vốn trong năm trước	02									
- Lãi trong năm trước	03							-33 653 090 680		-33 653 090 680
- Tăng khác	04							9 050 000 000		9 050 000 000
- Giảm vốn trong năm trước	05									
- Lỗ trong năm trước	06									
- Giảm khác	07							1 359 542 976		1 359 542 976
Số dư cuối năm trước	08	200 000 000 000	59 696 774 500					-23 446 628 159		236 250 146 341
- Tăng vốn trong năm nay	09									
- Lãi trong năm nay	10							1 635 791 202		1 635 791 202
- Tăng khác	11									
- Giảm vốn trong năm nay	12									
- Lỗ trong năm nay	13									
- Giảm khác	14							9 591 600		9 591 600
Số dư cuối năm nay	15	200 000 000 000	59 696 774 500					-21 820 428 557		237 876 345 943

b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác	200 000 000 000	200 000 000 000
Cộng		

c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Cuối kỳ	Đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	200,000,000,000	200,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp Cuối kỳ	200,000,000,000	200,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

d) Cổ phiếu	Cuối kỳ	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20,000,000	20,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	20,000,000	20,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	1,900,000	1,900,000
+ Cổ phiếu phổ thông	1,900,000	1,900,000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	18,100,000	18,100,000
+ Cổ phiếu phổ thông	18,100,000	18,100,000
+ 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 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:

- Quỹ đầu tư phát triển: **23.897.888.303**
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu: **4.232.251.900**

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.

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Cuối kỳ	Đầu năm
Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).		

27- Chênh lệch tỷ giá	Cuối kỳ	Đầu năm
- 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	Cuối kỳ	Đầu năm
- 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- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán	Cuối kỳ	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

	<i>Từ 01/01/2019 đến 31/12/2019</i>	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</i>
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng;		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	1,126,867,302	2,015,058,272
- Doanh thu chuyển quyền sử dụng đất	7,965,000,000	-
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	180,841,729,803	268,156,669,627
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	180,841,729,803	268,156,669,627
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.	-	-
Cộng	189,933,597,105	270,171,727,899
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).	169 174 760 423	197 503 390 886
- Công ty CP Hồng Hà Hà Nội		
- Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	169,174,760,423	197,503,390,886
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; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại.		
	<i>Từ 01/01/2019 đến 31/12/2019</i>	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</i>
3. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	-	-
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;	171,086,148,249	255,659,061,410
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;	1,123,211,572	1,909,623,074
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;	6,258,897,481	-
- 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.		
Cộng	178,468,257,302	257,568,684,484

	<i>Từ 01/01/2019 đến 31/12/2019</i>	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</i>
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	84,575,263	1,161,831,667
- Lãi bán các khoản đầu tư;	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	80,000,000	150,000,000
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	149,961,000	1,042,278,542
Cộng	314,536,263	2,354,110,209

	<i>Từ 01/01/2019 đến 31/12/2019</i>	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</i>
5. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	3,755,175,979	5,311,646,936
- 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;	-	-
- CP hoạt động tài chính khác.	-	23,154,523,403
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.	-	-
Cộng	3,755,175,979	28,466,170,339

	<i>Từ 01/01/2019 đến 31/12/2019</i>	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</i>
6. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	1,832,184,885	598,050,887
- Lãi do đánh giá lại tài sản;	-	-
- Tiền phạt thu được;	29,909,500	-
- Thuế được giảm;	-	-
- Các khoản khác.	11,069,208,519	3,788,145,915
Cộng	12,931,302,904	4,386,196,802

	<i>Từ 01/01/2019 đến 31/12/2019</i>	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</i>
7. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	314,393,942	-
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;	-	-
- Các khoản bị phạt;	11,691,600	250,414,675
- Các khoản khác.	2,203,724,676	2,709,617,385
Cộng	2,529,810,218	2,960,032,060

	<i>Từ 01/01/2019 đến 31/12/2019</i>	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</i>
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	16,448,990,215	21,570,238,707
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;	15,418,939,541	20,390,816,046
+ Chi phí Nhân viên quản lý	8,730,874,945	12,391,119,904
+ Chi phí đồ dùng văn phòng	-	-
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	29,557,200	-
+ Chi phí Dịch vụ mua ngoài	5,300,817,738	5,718,184,443
+ Chi phí khác bằng tiền	1,357,689,658	2,281,511,699
- Các khoản chi phí QLDN khác.	1,030,050,674	1,179,422,661
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;	-	-
+ Chi phí chuyển phát nhanh	-	-
+ Chi phí website	-	-
+ Chi phí quảng cáo (trên mạng, báo...)	-	-
- 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, hàng hóa;	-	-
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;	-	-
- Các khoản ghi giảm khác.	-	-
	<i>Từ 01/01/2019 đến 31/12/2019</i>	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</i>

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

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	230,874,938,069	188,409,601,865
- Chi phí nhân công;	34,255,771,650	67,882,372,226
- Chi phí sử dụng máy thi công;	(246,771,119)	3,297,389,545
- Chi phí sản xuất chung	429,706,092	430,411,378
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	2,346,369,692	3,120,508,402
- Chi phí dịch vụ mua ngoài, chi khác bằng tiền;	28,867,451,285	41,804,313,377
Cộng	296,527,465,669	304,944,596,793

<i>Từ 01/01/2019 đến 31/12/2019</i>	<i>Từ 01/01/2018 đến 30/09/2018</i>
---	---

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	341,411,356
- 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	

<i>Từ 01/01/2019 đến 31/12/2019</i>	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</i>
---	---

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 thuế thu nhập hoãn lại;
- Thu nhập 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

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

<i>Từ 01/01/2019 đến 31/12/2019</i>	<i>Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018</i>
---	---

- 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: Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

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 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.

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

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- 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:
- 3.1 - Giao dịch với các bên có liên quan:

Chỉ tiêu	Q/hệ với C/ty	Từ 01/01/2019 đến 31/12/2019	Từ 01/01/2018 đến 31/12/2018
Doanh thu bán hàng và cung cấp DV		169,174,760,423	197,503,390,866
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con		
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con	169,174,760,423	197,503,390,866
Doanh thu hoạt động tài chính		-	-
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con		
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con		
Chi phí		55,895,932	691,529,538
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con	55,895,932	691,529,538
Công ty CP Sản xuất Cửa Hoa Kỳ	Công ty con		

3.2 - Số dư với các bên có liên quan:

Chỉ tiêu	Q/hệ với C/ty	Cuối kỳ	Đầu năm
Trả trước cho người bán		-	-
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con		
Người mua trả tiền trước		19,685,137,330	27,251,773,460
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con		27,251,773,460
Phải trả người bán		8,196,697,657	11,085,153,034
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con	8,168,459,004	11,072,675,684
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con	28,238,653	12,477,350
Phải trả khác		19,685,137,330	-
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con	3,200,000,000	
Phải thu khách hàng		11,866,138,474	44,523,070,949
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con	11,866,138,474	44,523,070,949

4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28.

4.1. Báo cáo bộ phận chính yếu: Theo khu vực địa lý:

Tại kỳ này (Năm 2019)

Chỉ tiêu	Miền Bắc	Miền Trung	Miền Nam	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. Doanh thu bán hàng thuần	169,094,502,598	-	28,561,776,325	197,656,278,923	7,722,681,818	189,933,597,105
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	<i>169,174,760,423</i>	<i>-</i>	<i>7,722,681,818</i>	<i>176,897,442,241</i>	<i>7,722,681,818</i>	<i>169,174,760,423</i>
2. Giá vốn hàng bán	154,641,826,345	-	31,549,112,775	186,190,939,120	7,722,681,818	178,468,257,302
Lợi nhuận gộp	14,452,676,253	-	2,987,336,450	11,465,339,803	-	11,465,339,803

Tại kỳ trước (Năm 2018)

Chỉ tiêu	Miền Bắc	Miền Trung	Miền Nam	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. Doanh thu bán hàng thuần	272,374,834,410	-	2,046,700,602	270,328,133,808	156,405,909	270,171,727,899
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	<i>197,503,390,866</i>	<i>-</i>	<i>156,405,909</i>	<i>197,659,796,775</i>	<i>156,405,909</i>	<i>197,503,390,866</i>
2. Giá vốn hàng bán	256,862,885,103	-	862,205,290	257,725,090,393	156,405,909	257,568,684,484
Lợi nhuận gộp	15,511,949,307	-	2,908,905,892	12,603,043,415	-	12,603,043,415

4.2. Báo cáo bộ phận thứ yếu: Theo lĩnh vực kinh doanh:

Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/12/2019

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
1	2	3	4	5	2	3
Tài sản						
Tài sản bộ phận	536,933,149,672	3,816,429,990	24,498,330,547	565,247,910,209	721,743,974	564,526,166,235
Nợ phải trả						
Nợ phải trả bộ phận	313,295,751,887	-	7,063,674,253	320,359,426,140	721,743,974	319,637,682,166

Bảng cân đối kế toán tại ngày đầu năm 01/01/2019

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
1	2	3	4	5	2	3
Tài sản						
Tài sản bộ phận	617,020,737,317	3,816,429,990	21,577,557,918	642,414,725,225	7,200,089,746	635,214,635,479
Nợ phải trả						-
Nợ phải trả bộ phận	391,971,158,896	-	7,175,319,904	399,146,478,800	7,200,089,746	391,946,389,054

Báo cáo kết quả kinh doanh cho kỳ này (Năm 2019)

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
1	2	3	4	5	2	3
Doanh thu thuần	188,768,362,912	7,965,000,000	922,916,011	197,656,278,923	7,722,681,818	189,933,597,105
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	<i>176,897,442,241</i>	-	-	<i>176,897,442,241</i>		
Doanh thu hoạt động tài chính	314,536,263	-	-	314,536,263		314,536,263
Chi phí sản xuất kinh doanh	199,012,996,261	6,258,897,481	1,123,211,572	206,395,105,314	7,722,681,818	198,672,423,496
- <i>Giá vốn hàng bán</i>	<i>178,808,830,067</i>	<i>6,258,897,481</i>	<i>1,123,211,572</i>	<i>186,190,939,120</i>	<i>7,722,681,818</i>	<i>178,468,257,302</i>
- <i>Chi phí tài chính</i>	<i>3,755,175,979</i>	-	-	<i>3,755,175,979</i>		<i>3,755,175,979</i>
- <i>Chi phí bán hàng</i>	-	-	-	-		-
- <i>Chi phí quản lý doanh nghiệp</i>	<i>16,448,990,215</i>	-	-	<i>16,448,990,215</i>		<i>16,448,990,215</i>
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	(9,930,097,086)	1,706,102,519	(200,295,561)	8,424,290,128	-	8,424,290,128
Lợi nhuận khác	9,279,057,070	-	1,122,435,616	10,401,492,686		10,401,492,686
Lợi nhuận (lỗ) trước thuế	- 651,040,016	1,706,102,519	922,140,055	1,977,202,558	-	1,977,202,558

Báo cáo kết quả kinh doanh cho kỳ trước (Năm 2018)

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
1	2	3	4	5	2	3
Doanh thu thuần	268,457,620,990	-	1,870,512,818	270,328,133,808	156,405,909	270,171,727,899
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	<i>197,659,796,775</i>	-	-	<i>197,659,796,775</i>		
Doanh thu hoạt động tài chính	2,354,110,209	-	-	2,354,110,209		2,354,110,209
Chi phí sản xuất kinh doanh	282,841,898,416	-	24,919,601,023	307,761,499,439	-	307,605,093,530
- <i>Giá vốn hàng bán</i>	<i>255,960,012,773</i>	-	<i>1,765,077,620</i>	<i>257,725,090,393</i>	<i>156,405,909</i>	<i>257,568,684,484</i>
- <i>Chi phí tài chính</i>	<i>5,311,646,936</i>	-	<i>23,154,523,403</i>	<i>28,466,170,339</i>		<i>28,466,170,339</i>
- <i>Chi phí bán hàng</i>	-	-	-	-		-
- <i>Chi phí quản lý doanh nghiệp</i>	<i>21,570,238,707</i>	-	-	<i>21,570,238,707</i>		<i>21,570,238,707</i>
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	(12,030,167,217)	-	(23,049,088,205)	35,079,255,422	-	35,079,255,422
Lợi nhuận khác	1,426,164,742	-	-	1,426,164,742		1,426,164,742
Lợi nhuận (lỗ) trước thuế	- 10,604,002,475	-	23,049,088,205	33,653,090,680	-	33,653,090,680

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 20 tháng 01 năm 2020

Người lập biểu



Nguyễn Thị Hoa Vinh

Kế toán trưởng



Lê Hoài Thu



Phó Tổng giám đốc

Phạm Thị Cẩm Anh