

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP DẦU KHÍ VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN DẦU KHÍ ĐÔNG ĐÔ**

Địa chỉ: Tầng 2 tòa nhà Dolphin Plaza, số 28 Trần Bình, Mỹ Đình II, Nam Từ Liêm, Hà Nội

Tel: 024 6 287 3775

Fax: 024 6 257 8111



PVC-ĐÔNGĐÔ

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2020

HÀ NỘI, NĂM 2020

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 30 tháng 9 năm 2020

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		338 616 528 592	199 272 816 156
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		2 298 251 998	1 490 701 215
1. Tiền	111	V.01	598 251 998	1 490 701 215
2. Các khoản tương đương tiền	112		1 700 000 000	
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	471 000 000	471 000 000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		471 000 000	471 000 000
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		81 697 446 984	81 824 152 688
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	56 854 774 223	51 412 743 605
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		3 412 415 111	4 404 219 718
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	39 507 421 482	42 873 433 694
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*)	137		(18,077,163,832)	(16,866,244,329)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		246 638 839 431	83 621 403 332
1. Hàng tồn kho	141	V.07	246 638 839 431	83 621 403 332
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		7 510 990 179	31 865 558 921
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.14	40 968 848	163 875 392
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.14	4 470 021 331	5 448 288 029
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	3 000 000 000	26 253 395 500
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260+269)	200		133 184 969 832	305 731 154 434
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
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			
II. Tài sản cố định	220		16 928 974 838	17 605 278 726
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	16 928 974 838	17 605 278 726
- Nguyên giá	222		27 652 162 931	27 652 162 931
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(10,723,188,093)	(10,046,884,205)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11		

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
- Nguyên giá	225			
- 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)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	12 502 020 881	12 770 449 911
- Nguyên giá	231		15 032 025 756	15 032 025 756
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		(2,530,004,875)	(2,261,575,845)
	240		-	171,586,901,684
IV Tài sản dở dang dài hạn				
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08		171 586 901 684
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	15 685 680 727	15 685 680 727
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	45 428 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(29,742,319,273)	(29,742,319,273)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. Tài sản dài hạn khác	260		88 068 293 386	88 082 843 386
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	14 550 001	29 100 001
2. Tài sản thuê 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
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)	270		471 801 498 424	505 003 970 590

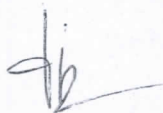
NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ(300=310+330)	300		190 341 881 903	212 716 329 638
I. Nợ ngắn hạn	310		190 341 881 903	212 716 329 638
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	43 784 703 997	43 894 042 128
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		10 707 775 347	15 036 205 206
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	113 728 331	88 580 183
4. Phải trả người lao động	314	V.16	3 283 540 049	3 552 187 654
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	21 058 407 503	15 879 321 177
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	52 265 909 067	74 173 227 835
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	59 064 171 658	60 005 619 504
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		63 645 951	87 145 951
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
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			

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
6. Doanh thu thừa thực hiện dài hạn	336	V.20		
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19		
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			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		281 459 616 521	292 287 640 952
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	281 459 616 521	292 287 640 952
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		(242,416,893,262)	(231,588,868,831)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		(231,588,868,831)	(197,571,560,782)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(10,828,024,431)	(34,017,308,049)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)	440		471 801 498 424	505 003 970 590

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



Trần Thị Mai Linh

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái



Giám đốc

Phan Minh Tâm

Lập ngày 19 tháng 10 năm 2020

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	5 536 800 655	7 690 486 053	33 121 967 396	26 158 146 180
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		5 536 800 655	7 690 486 053	33 121 967 396	26 158 146 180
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	5 269 299 940	7 573 127 861	30 677 231 775	25 259 801 361
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		267 500 715	117 358 192	2 444 735 621	898 344 819
6. Doanh thu hoạt động Tài chính	21	VIII.04	311 819	1 054 828	791 888	2 784 362
7. Chi phí Tài chính	22	VII.05	53 817 750	- 180 830 107	5 809 163 516	12 710 320 511
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		53 817 750	- 180 830 107	5 809 163 516	4 253 851 804
8. Chi phí bán hàng	24	VII.08				39 000 000
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.08	2 458 247 676	3 224 310 714	7 733 089 028	8 575 583 087
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		- 2 244 252 892	- 2 925 067 587	- 11 096 725 035	- 20 423 774 417
11. Thu nhập khác	31	VII.06	270 488 923	47 237 860	447 116 604	103 522 272
12. Chi phí khác	32	VII.07	124 416 000		124 416 000	
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		146 072 923	47 237 860	322 700 604	103 522 272
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		- 2 098 179 969	- 2 877 829 727	- 10 774 024 431	- 20 320 252 145
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		- 2 098 179 969	- 2 877 829 727	- 10 774 024 431	- 20 320 252 145
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		- 42	- 58	- 216	- 406

Người lập biểu



Trần Thị Mai Linh

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Lập ngày 19 tháng 10 năm 2020

Giám đốc



Phan Minh Tâm

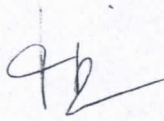
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp gián tiếp)

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
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Lợi nhuận trước thuế	01		-2 098 179 969	-2 877 829 727	-10 774 024 431	-20 320 252 145
2. Điều chỉnh cho các khoản:						
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		308 261 152	323 402 544	944 732 918	1 071 832 632
Các khoản dự phòng (Lãi), lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	03				1 210 919 503	8 456 468 707
(Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	04					
(Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05		- 311 819	- 1 054 828	- 791 888	- 2 784 362
Chi phí lãi vay	06		53 817 750	- 180 830 107	5 809 163 516	4 253 851 804
Các khoản điều chỉnh khác	17					
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		-1 736 412 886	-2 736 312 118	-2 810 000 382	-6 540 883 364
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		2 920 791 566	21 800 867	- 105 947 101	1 387 262 239
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		- 610 695 058	2 996 314 512	8 569 465 585	3 005 541 559
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		755 593 253	2 714 788 717	-3 639 368 465	1 573 458 627
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		44 606 348	31 843 000	137 456 544	134 724 521
Tăng/giảm chứng khoán kinh doanh	13					
Tiền lãi vay đã trả	14		- 172 726 190	- 184 168 705	- 368 899 440	- 515 033 401
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				- 77 500 000	- 71 200 000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1 201 157 033	2 844 266 273	1 705 206 741	-1 026 129 819
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			- 48 016 705		- 201 629 365
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 k	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			50 000 000		50 000 000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		311 819	1 054 828	791 888	2 784 362

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		311 819	3 038 123	791 888	- 148 845 003
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 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	300 000 000	100 000 000	815 902 100	2 139 500 000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.04	- 100 000 000	-3 739 634 093	-1 714 349 946	-4 043 234 093
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36					
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	40		200 000 000	-3 639 634 093	- 898 447 846	-1 903 734 093
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</i>	50		1 401 468 852	- 792 329 697	807 550 783	-3 078 708 915
<i>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</i>	60		896 783 146	3 035 477 573	1 490 701 215	5 321 856 791
<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		2 298 251 998	2 243 147 876	2 298 251 998	2 243 147 876

Lập, ngày 19 tháng 10 năm 2020

Người lập biểu



Trần Thị Mai Linh

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái

Giám đốc



Phan Minh Tâm

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ VIỆT NAM
 CÔNG TY CỔ PHẦN DẦU KHÍ ĐÔNG ĐỎ

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC
 Quý III năm 2020

TT	Diễn giải khoản nộp	Số phát sinh trong kỳ		Lấy kế từ đầu năm		Số chưa nộp đến 30/9/2020
		Số phát sinh trong kỳ Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	
I	2	3	4	5	6	7
	Các khoản thuế	103 812 301	13 644 918	3 728 888	88 516 055	63 367 907
1	Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa				36 960 642	
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	103 812 301	13 644 918	3 728 888	51 555 413	26 407 265
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					
11	Các loại thuế khác					
12	Thuế thầu phụ					
II	Các khoản phải nộp khác	1 464 231 575	376 514 300	73 000 000	1 175 265 522	772 997 000
1	Kinh phí công đoàn	189 131 959	22 673 980	25 465 606	90 448 402	211 805 939
2	Bảo hiểm xã hội	1 246 683 467	281 966 505	34 693 479	864 189 390	1 503 184 366
3	Bảo hiểm y tế	18 848 979	49 758 795	34 693 479	152 848 170	33 914 295
4	Bảo hiểm thất nghiệp	9 567 170	22 115 020	12 840 915	67 779 560	18 841 275
III	Các khoản kinh phí phải trả nội bộ					
	TCT(nếu có)	1 006 313 651	390 159 218	76 728 888	1 263 781 577	836 364 907
	Tổng cộng					
						1 767 745 875
						211 805 939
						1 503 184 366
						33 914 295
						18 841 275
						1 881 474 206

Kế toán trưởng



Bùi Hồng Thái



Phan Minh Tâm

Lập biểu



Trần Thị Mai Linh

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 01/01/2020 kết thúc vào ngày 31/12/2020)
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VND

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, VND 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

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

	Cuối quý	ĐVT: Đồng
		Đầu năm
01- Tiền		
- Tiền mặt	566 963 130	663 172 908
- Tiền gửi ngân hàng	31 288 868	827 528 307
- Tiền đang chuyển		
Cộng	598 251 998	1 490 701 215

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	471 000 000			471 000 000		
- Tổng giá trị cổ phiếu	471 000 000			471 000 000		
(Trong đó: Cổ phiếu PTL)						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	1 700 000 000					
b1) Ngắn hạn	1 700 000 000					
- Tiền gửi có kỳ hạn	1 700 000 000					
- 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	136 481 743 385	29 742 319 273		159 735 138 885		29 742 319 273
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác	136 481 743 385	29 742 319 273		159 735 138 885		29 742 319 273
+ Góp vốn đầu tư vào dự án "Khu nhà ở cao cấp BMM)				23 253 395 500		
+ Góp vốn điều lệ vào Cty CP Xây lắp c	3 000 000 000			3 000 000 000		
+ Góp vốn đầu tư vào dự án "Dragon Petro Hill"				3 000 000 000		
+ 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 Đăng	328 000 000	59 535 687		328 000 000		59 535 687
+ Góp vốn điều lệ vào C.ty Bình Sơn(PH	22 100 000 000	4 588 179 927		22 100 000 000		4 588 179 927
+ Góp vốn điều lệ vào C.ty CP Khách sạn Lam Kinh	20 000 000 000	20 000 000 000		20 000 000 000		20 000 000 000
+ 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		5 094 603 659
+ 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	56 854 774 223	6 427 163 832	51 412 743 605	5 216 244 329
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	40 966 444 961		38 144 585 634	
+ Công ty Địa ốc Phú Long	7 830 000 000		7 830 000 000	
+ PVC CN Phía Bắc	3 993 921 419		3 993 921 419	
+ Ban điều hành DA MN Nhiệt điện Thái Bình 2	9 537 987 478		6 716 128 151	
+ Công ty TID	19 604 536 064		19 604 536 064	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	15 888 329 262	6 427 163 832	13 268 157 971	5 216 244 329
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	Dự phòng	Đầu năm	Dự phòng
	Giá trị		Giá trị	
a) Ngắn hạn	39 507 421 482	11 650 000 000	42 873 433 694	11 650 000 000
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;			11 014 635 204	
- Phải thu người lao động;	11 132 132 327		570 620 478	
- Ký cược, ký quỹ;	572 881 080			
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	27 802 408 075	11 650 000 000	31 288 178 012	11 650 000 000
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.				
Cộng	39 507 421 482	11 650 000 000	42 873 433 694	11 650 000 000

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 Cty IMICO, Thiên Phúc Gia, Haskv	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ Cty IMICO, Thiên Phúc Gia, Haskv
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;	18 077 163 832			16 866 244 329		
- 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;			346 856 003	
- Nguyên liệu, vật liệu;	244 080 741			
- Công cụ, dụng cụ;			71 518 220 800	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	65 040 250 477			
- Thành phẩm;			11 756 326 529	
- Hàng hóa;	181 354 508 213			
- 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;			171 586 901 684	171 586 901 684
+ Dự án Xuân Phương			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.				
Cộng			171 586 901 684	171 586 901 684

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
Nguyên giá					
Số dư đầu năm	19 670 699 771	3 824 891 419	4 156 571 741		27 652 162 931
- Mua trong kỳ					
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối quý	19 670 699 771	3 824 891 419	4 156 571 741		27 652 162 931
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	2 962 976 919	3 039 618 402	4 044 288 884		10 046 884 205
- Khấu hao trong kỳ	376 398 210	209 289 495	90 616 183		676 303 888
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối quý	3 339 375 129	3 248 907 897	4 134 905 067		10 723 188 093
Giá trị còn lại					
Tại ngày đầu năm	16 707 722 852	785 273 017	112 282 855		17 605 278 726
Tại ngày cuối quý	16 331 324 642	575 983 522	21 666 674		16 928 974 838

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

5 628 449 101

* 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 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
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm			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					
Số dư cuối quý			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
Giá trị hao mòn lũy kế					
<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
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
<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
Nguyên giá				
<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>				
Giá trị hao mòn lũy kế				
<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>				
Giá trị còn lại				
<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
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá	15 032 025 756			15 032 025 756
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	15 032 025 756			15 032 025 756
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	2 261 575 845	268 429 030		2 530 004 875
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	2 261 575 845	268 429 030		2 530 004 875
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại	12 770 449 911		268 429 030	12 502 020 881
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	12 770 449 911		268 429 030	12 502 020 881
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Tồn thất do suy giảm giá trị				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

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

13. Chi phí trả trước

Cuối quý

Đầu năm

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

Cộng

14. Tài sản khác

Cuối quý

Đầu năm

a) Ngắn hạn

7 510 990 179

31 865 558 921

- Chi phí trả trước ngắn hạn

40 968 848

163 875 392

- Thuế GTGT được khấu trừ

4 470 021 331

5 448 288 029

- Tài sản ngắn hạn khác

3 000 000 000

26 253 395 500

b) Dài hạn

- Chi phí trả trước dài hạn

7 510 990 179

31 865 558 921

Cộng

15. Vay và nợ thuê tài

Cuối quý

Trong quý

Đầu năm

Số có khả năng
trả nợ

Tăng

Giảm

Giá trị

Số có khả năng
trả nợ

a) Vay ngắn hạn

59 064 171 658

59 064 171 658

300 000 000

100 000 000

60 005 619 504

60 005 619 504

b) Vay dài hạn

Cộng

59 064 171 658

59 064 171 658

300 000 000

100 000 000

60 005 619 504

60 005 619 504

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						
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	43 784 703 997	43 784 703 997	43 894 042 128	43 894 042 128
- 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
- Ban điều hành dự án Thái bình 2	2 046 038 188	2 046 038 188		
- Công ty TNHH MTV DV Kỹ thuật Dầu khí OSC	1 020 677 288	1 020 677 288	1 147 677 288	1 147 677 288
- Phải trả cho các đối tượng khác	30 269 586 607	30 269 586 607	32 297 962 926	32 297 962 926
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
Cộng	43 784 703 997	43 784 703 997	43 894 042 128	43 894 042 128
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	88 580 183	13 644 918	3 728 888	113 728 331
- Thuế thu nhập doanh				
Cộng	88 580 183	13 644 918	3 728 888	113 728 331
b) Phải thu				
Cộng				

18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn	Cuối quý		Đầu năm	
- 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 BDS đã bán;				
- Các khoản trích trước khác;			21 058 407 503	15 879 321 177
b) Dài hạn				
- Lãi vay				

- Các khoản khác	21 058 407 503	15 879 321 177
Cộng	Cuối quý	Đầu năm
19. Phải trả khác		
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;	211 805 939	130 181 235
- Kinh phí công đoàn;	1 503 184 366	1 162 473 746
- Bảo hiểm xã hội;	33 914 295	54 038 205
- Bảo hiểm y tế;		
- Bảo hiểm thất nghiệp;	18 841 275	27 610 865
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	240 000 000	240 000 000
- 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
- Cỗ tức năm 2010, 2011 phải trả	48 352 511 161	48 352 511 161
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	1 371 150 830	23 671 911 422
Cộng	52 265 909 067	74 173 227 835

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

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

Đầu năm

Cuối năm

21. Trái phiếu phát h	Giá trị	Cuối quý Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Đầu năm 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.

Cộng

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

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

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

	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	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
A									
Số dư đầu năm trước	500 000 000 000			12 681 252 198			- 217 982 680 335	11 195 257 585	346 716 068 554
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước							33 936 241 032		33 936 241 032
- Giảm khác							81 067 017		81 067 017
Số dư đầu năm nay	500 000 000 000			12 681 252 198			- 251 999 988 384	11 195 257 585	292 287 640 952
- Tăng vốn trong kỳ									
- Lãi trong kỳ									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ									
- Lỗ trong kỳ							10 774 024 431		10 774 024 431
- Giảm khác							54 000 000		54 000 000
Số dư cuối quý này	500 000 000 000			12 681 252 198			- 262 828 012 815	11 195 257 585	281 459 616 521

	Cuối quý	Đầu năm
b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Công ty mẹ	500 000 000 000	500 000 000 000
- Vốn góp của các đối tượng khác	500 000 000 000	500 000 000 000
Cộng		
c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	500 000 000 000	500 000 000 000
+ Vốn góp đầu kỳ		
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ	500 000 000 000	500 000 000 000
+ Vốn góp cuối kỳ		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d - Cổ phiếu	Cuối quý	Đầu năm
- 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		
+ 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	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10 000 đồng/CP	
đ - Cổ tức	Cuối quý	Đầu năm
- 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:	Cuối quý	Đầu năm
- 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.		
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quý này	Đầu năm
27. Chênh lệch tỷ giá	Quý này	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		

Quý này

Đầu năm

28. Nguồn kinh phí

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

Quý này

Đầu năm

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

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

		ĐVT: Đồng		
	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ				
a) Doanh thu			1 738 720 000	1 855 196 790
- Doanh thu bán hàng;			634 549 806	581 831 854
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	167 428 800	167 428 800		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	5 369 371 855	7 523 057 253	30 748 697 590	23 721 117 536
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	5 369 371 855	7 523 057 253	30 748 697 590	23 721 117 536
+ Tổng doanh thu luỹ kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.	316 677 461 068	278 299 757 889	316 677 461 068	278 299 757 889
Cộng	5 536 800 655	7 690 486 053	33 121 967 396	26 158 146 180
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				
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;			1 988 720 000	1 759 500 000
- Giá vốn của thành phẩm đã bán; hợp đồng xây dựng	5 179 823 597	7 523 057 253	28 420 082 745	23 248 464 537
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;	89 476 343	50 070 608	268 429 030	251 836 824
- 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.				
Cộng	5 269 299 940	7 573 127 861	30 677 231 775	25 259 801 361

	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
4. Doanh thu hoạt động tài chính				
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	311 819	1 054 828	791 888	2 784 362
- Lãi bán các khoản đầu tư;				
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;				
- Lãi chênh lệch tỷ giá;				
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;				
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.				
Cộng	311 819	1 054 828	791 888	2 784 362
	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
5. Chi phí tài chính				
- Lãi tiền vay;	53 817 750	- 180 830 107	5 809 163 516	4 253 851 804
- 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;				8 456 468 707
- Chi phí tài chính khác;				
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.				
Cộng	53 817 750	- 180 830 107	5 809 163 516	12 710 320 511
	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
6. Thu nhập khác				
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;				
- Lãi do đánh giá lại tài sản;				
- Tiền phạt thu được;				
- Thuế được giảm;				
- Các khoản khác.	270 488 923	47 237 860	447 116 604	103 522 272
Cộng	270 488 923	47 237 860	447 116 604	103 522 272
	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
7. Chi phí khác				
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;				
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;				
- Các khoản bị phạt;				
- Các khoản khác.				
Cộng				
	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
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	2 458 247 676	3 224 310 714	7 733 089 028	8 575 583 087
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ				39 000 000

- 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.

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

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

Quý này năm nay

Quý này năm trước

Luỹ kế từ đầu năm nay

Luỹ kế từ đầu năm trước

Cộng

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
- 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

Quý này năm nay

Quý này năm trước

Luỹ kế từ đầu năm nay

Luỹ kế từ đầu năm trước

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.

Quý này năm nay

Quý này năm trước

Luỹ kế từ đầu năm nay

Luỹ kế từ đầu năm trước

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:	300 000 000	100 000 000	815 902 100	2 139 500 000
---	-------------	-------------	-------------	---------------

	300 000 000	100 000 000	815 902 100	2 139 500 000
--	-------------	-------------	-------------	---------------

- 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.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:	100 000 000	3 739 634 093	1 714 349 946	4 043 234 093
---	-------------	---------------	---------------	---------------

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;	100 000 000	3 739 634 093	1 714 349 946	4 043 234 093
---	-------------	---------------	---------------	---------------

- 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.

Người lập biểu

Trần Thị Mai Linh

Kế toán trưởng

Bùi Hồng Thái

Lập, ngày 19 tháng 10 năm 2020



Giám đốc

Phan Minh Tâm