



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CĂN NHÀ MƠ ƯỚC

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÍ 1 NĂM 2014

1. Bảng cân đối kế toán
2. Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh
3. Báo cáo lưu chuyển tiền tệ
4. Thuyết minh báo cáo tài chính

Lập tháng 04 năm 2014

MỤC LỤC

<u> NỘI DUNG</u>	<u> TRANG</u>
BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN	2-3
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH	4
BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ	5
THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH	6-26

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

Mẫu số B 01-DN
Đơn vị tính: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Tại 31/03/2014	Tại 01/01/2014
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		58,501,712,658	56,331,623,321
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		6,344,663,267	3,391,738,451
1. Tiền	111	V.01	6,344,663,267	3,391,738,451
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		118,666,707	118,666,707
1. Đầu tư ngắn hạn	121	V.02	780,312,500	780,312,500
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn (*)	129		(661,645,793)	(661,645,793)
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		36,877,025,277	40,848,613,291
1. Phải thu khách hàng	131		6,591,117,093	3,507,649,645
2. Trả trước cho người bán	132		189,690,348	189,858,168
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	30,096,217,836	37,151,105,478
6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		3,490,666,666	-
1. Hàng tồn kho	141	V.04	3,490,666,666	-
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		11,670,690,741	11,972,604,872
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154		317,106,805	619,020,936
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.05	11,353,583,936	11,353,583,936
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		235,794,348,846	235,883,861,265
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
II. Tài sản cố định	220		89,024,737,900	89,114,250,319
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.06	920,652,458	1,010,164,877
- Nguyên giá	222		2,795,613,087	2,795,613,087
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,874,960,629)	(1,785,448,210)
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang			88,104,085,442	88,104,085,442
III. Bất động sản đầu tư	240	V.07	7,578,006,753	7,578,006,753
- Nguyên giá	241		7,578,006,753	7,578,006,753
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242		-	-
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		139,188,604,193	139,188,604,193
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.08	109,431,400,000	109,431,400,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V.09	55,450,000,000	55,450,000,000
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn (*)	259		(25,692,795,807)	(25,692,795,807)
V. Tài sản dài hạn khác	260		3,000,000	3,000,000
3. Tài sản dài hạn khác	268	V.10	3,000,000	3,000,000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		294,296,061,504	292,215,484,586

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp)
Tại ngày 31 tháng 03 năm 2014

Mẫu số B 01-DN
Đơn vị tính: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Tại 31/03/2014	Tại 01/01/2014
1	2	3	4	5
A - NỢ PHẢI TRẢ	300		115,767,445,448	114,025,104,809
I. Nợ ngắn hạn	310		115,666,445,448	113,924,104,809
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.11	69,350,000,000	67,900,000,000
2. Phải trả người bán	312		2,529,942,402	947,494,502
3. Người mua trả tiền trước	313		1,649,400,000	2,250,000,000
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.12	627,866,609	822,449,400
5. Phải trả người lao động	315		52,307,353	
6. Chi phí phải trả	316	V.13	100,000,000	496,066,667
7. Phải trả nội bộ	317			-
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	318			-
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.14	41,304,309,646	41,231,351,202
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			-
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		52,619,438	276,743,038
II. Nợ dài hạn	330		101,000,000	101,000,000
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332			-
3. Phải trả dài hạn khác	333		101,000,000	101,000,000
4. Vay và nợ dài hạn	334	V.15		
B - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		178,528,616,056	178,190,379,777
I. Vốn chủ sở hữu	410		178,528,616,056	178,190,379,777
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V.16	183,997,020,000	183,997,020,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		18,002,763,620	18,002,763,620
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			-
4. Cổ phiếu ngân quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415		(1,997,652,689)	(1,997,652,689)
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			-
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		7,559,866	7,559,866
8. Quỹ dự phòng tài chính	418		2,685,087,990	2,685,087,990
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		294,296,061,504	292,215,484,586

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 04 năm 2014

Người lập biểu


Nguyễn Minh Đức

Kế Toán Trưởng


Lê Thị Thuần

Trưởng Giám Đốc



Dương Đức Thành

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

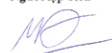
Quý I năm 2014

Đơn vị tính: VND

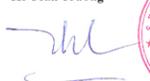
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Từ ngày 01/01/14 tới 31/03/14	Từ ngày 01/01/13 tới 31/03/13
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	27,710,977,045	32,717,960,137
Các khoản giảm trừ doanh thu	03			
Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp DV	10		27,710,977,045	32,717,960,137
Giá vốn hàng bán	11	VI.2	24,430,039,048	29,335,361,128
Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp DV	20		3,280,937,997	3,382,599,009
Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.3	6,239,579	17,225,585
Chi phí tài chính	22	VI.4	1,877,401,409	2,186,195,043
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		1,877,401,409	2,186,195,043
Chi phí bán hàng	24	VI.5	-	
Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VI.6	769,625,757	1,306,595,001
Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		640,150,410	(92,965,450)
Thu nhập khác	31	VI.7		500,443,400
Chi phí khác	32	VI.8	-	
Lợi nhuận khác	40			500,443,400
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		640,150,410	407,477,950
Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.9	301,914,131	101,869,487
Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		338,236,279	305,608,463
Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)			17	16

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 04 năm 2014

Người lập biểu


Nguyễn Minh Đức

Kế Toán Trưởng



Lê Thị Thuần

Tổng Giám Đốc



Dương Đức Cường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)
Quý 1 năm 2014

Đơn vị tính : VND

Chi tiêu	Mã số	Từ ngày 01/01/14 tới 31/03/14	Từ ngày 01/01/13 tới 31/03/13
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	640,150,410	407,477,950
2. Điều chỉnh cho các khoản	2		
- Khấu hao TSCĐ	5	89,512,419	90,869,615
- Lãi, lỗ hoạt động đầu tư	6	(6,239,579)	517,668,985
- Chi phí lãi vay	8	1,877,401,409	2,186,195,043
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	9	2,600,824,659	3,202,211,593
- Tăng giảm các khoản phải thu	10	480,921,348	(2,698,953,718)
- Tăng giảm hàng tồn kho	11	(3,490,666,666)	
- Tăng giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	13	486,923,430	16,398,214,043
- Tiền lãi vay đã trả	15	1,481,334,742	(2,186,195,043)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		4,714,466,776
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	20	(56,412,697)	(23,967,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		1,502,924,816	19,405,776,651
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(13,600,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		6,500,000,000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	-	(7,100,000,000)
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	25,650,000,000	29,800,000,000
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	(24,200,000,000)	(30,390,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	1,450,000,000	(590,000,000)
Lưu chuyển tiền thuần trong năm	50	2,952,924,816	11,715,776,651
Tiền và tương đương tiền đầu năm	60	3,391,738,451	1,884,090,472
Tiền và tương đương tiền cuối năm	70	6,344,663,267	13,599,867,123

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 04 năm 2014

Người lập biểu


Nguyễn Minh Đức

Kế Toán Trưởng


5
Lê Thị Thuần



Duyệt Đức Cường

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1.1 HÌNH THỨC SỞ HỮU VỐN

Công ty Cổ phần Đầu tư Căn nhà Mơ Ước (sau đây gọi tắt là "Công ty") được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh số 4103004401 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 06/03/2006 và được thay đổi lần thứ 11 ngày 18/08/2010 theo Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh và đăng ký thuế số 0304266964.

Vốn điều lệ của Công ty là 300.000.000.000 đồng.

Trụ sở giao dịch: Số 331 Trần Xuân Soạn, Phường Tân Kiểng, Quận 7, Thành phố Hồ Chí Minh.

1.2 CƠ CẤU TỔ CHỨC

Các đơn vị thành viên hạch toán phụ thuộc: thực hiện hạch toán phụ thuộc, được quyền tự chủ kinh doanh theo phân cấp quản lý của Công ty, chịu sự ràng buộc về nghĩa vụ và quyền lợi đối với Công ty. Công ty chịu trách nhiệm về các nghĩa vụ tài chính phát sinh theo sự cam kết của các đơn vị này.

Các đơn vị hạch toán phụ thuộc của Công ty bao gồm:

- Công ty Cổ phần Đầu tư Căn nhà Mơ Ước - Chi nhánh Khánh Hội
- Công ty Cổ phần Đầu tư Căn nhà Mơ Ước - Chi nhánh Tân Kiểng
- Công ty Cổ phần Đầu tư Căn nhà Mơ Ước - Chi nhánh Phú Mỹ Hưng (*)
- Trung tâm Giao dịch Bất động sản Căn nhà Mơ ước (*)
- Trung tâm Giao dịch Bất động sản Tân Thuận (*)
- Trung tâm Giao dịch Bất động sản Quận 5 (*)
- Trung tâm Giao dịch Bất động sản Nhơn Phú (*)
- Trung tâm Giao dịch Bất động sản Nhà Bè (*)
- Trung tâm Giao dịch Bất động sản Bình An (*)

(*) Các đơn vị hạch toán phụ thuộc này đã thành lập nhưng chưa chính thức đi vào hoạt động sản xuất kinh doanh.

1.3 NGÀNH NGHỀ KINH DOANH VÀ HOẠT ĐỘNG CHÍNH

Hoạt động sản xuất kinh doanh chính của Công ty bao gồm:

- Xây dựng dân dụng, công nghiệp, cơ sở hạ tầng, xây dựng nhà để xe bán và cho thuê;
- Kinh doanh nhà;
- Môi giới bất động sản;
- Tư vấn đầu tư;
- Dịch vụ cung cấp thông tin lên internet (trừ đại lý kinh doanh dịch vụ internet);
- Đào tạo nghề;
- Kinh doanh khách sạn (không kinh doanh khách sạn tại trụ sở);
- Dịch vụ sản giao dịch bất động sản;
- Dịch vụ định giá bất động sản;
- Bán buôn, bán lẻ sách, báo, tạp chí (có nội dung được phép lưu hành), văn phòng phẩm;
- Sản xuất phân bón (không hoạt động tại trụ sở);
- Bán buôn phân bón.

2. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ NĂM TÀI CHÍNH

2.1 CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Báo cáo tài chính này được hợp cộng từ các Báo cáo tài chính của các đơn vị hạch toán phụ thuộc và Văn phòng Công ty, được báo cáo trên danh nghĩa "Báo cáo tài chính riêng của Công ty Cổ phần Đầu tư Căn nhà Mơ Ước". Các đơn vị hạch toán phụ thuộc chịu trách nhiệm kê khai và nộp thuế giá trị gia tăng; thuế thu nhập doanh nghiệp được tính toán, kê khai và nộp tại Công ty sau khi hợp cộng kết quả kinh doanh của các đơn vị.

Báo cáo tài chính của Công ty còn có tên gọi là Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ. Theo đó, các khoản đầu tư vào Công ty con, Công ty liên kết được phản ánh theo phương pháp giá gốc mà không được ghi nhận theo phương pháp vốn chủ sở hữu.

2.2 NĂM TÀI CHÍNH

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm Dương lịch.

3. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Sau đây là những chính sách kế toán quan trọng được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính này:

3.1 CÁC THAY ĐỔI TRONG CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN VÀ THUYẾT MINH

Các chính sách kế toán Công ty sử dụng để lập Báo cáo tài chính quý 1 năm 2014 được áp dụng nhất quán với các chính sách đã được áp dụng để lập Báo cáo tài chính năm 2013.

3.2 ƯỚC TÍNH KẾ TOÁN

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam yêu cầu Ban Tổng Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về các công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

3.3 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn có kỳ hạn gốc không quá 3 tháng có khả năng thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các khoản tiền xác định và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

3.4 HÀNG TỒN KHO

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm giá mua, chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung hoặc chi phí liên quan khác, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

3.5 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH VÀ HAO MÒN

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tỷ lệ khấu hao được xác định theo phương pháp đường thẳng, căn cứ vào thời gian sử dụng ước tính của tài sản, phù hợp với tỷ lệ khấu hao đã được quy định tại Thông tư số 203/2003/QĐ-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ Tài chính về chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Thời gian sử dụng của tài sản ước tính như sau:

Loại tài sản Thời gian sử dụng (năm)

Máy móc thiết bị 3 - 7

Phương tiện vận tải truyền dẫn 6 - 10

Thiết bị, dụng cụ quản lý 2 - 5

3.6 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ

Các khoản đầu tư bao gồm đầu tư vào các Công ty liên kết; đầu tư chứng khoán; cho vay có kỳ hạn và các công cụ nợ; đầu tư vào các công cụ vốn của các doanh nghiệp mà Công ty không có quyền kiểm soát hoặc có ảnh hưởng trọng yếu. Các khoản đầu tư được phản ánh trên báo cáo riêng của Công ty theo phương pháp giá gốc.

Dự phòng giảm giá đầu tư được trích lập khi Ban Tổng Giám đốc cho rằng việc giảm giá này không mang tính chất tạm thời. Dự phòng được hoàn nhập nếu việc tăng giá trị có thể thu hồi sau đó có thể liên hệ một cách khách quan tới một sự kiện phát sinh sau khi khoản dự phòng này được lập.

3.7 BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ VÀ KHẤU HAO

Bất động sản đầu tư được phản ánh theo nguyên giá và hao mòn lũy kế.

Nguyên giá Bất động sản đầu tư bao gồm toàn bộ giá trị thực tế phải bỏ ra cộng với các chi phí liên quan trực tiếp đến Bất động sản đầu tư.

Khấu hao của Bất động sản đầu tư được xác định theo phương pháp đường thẳng. Trong năm, Bất động sản đầu tư là Nhà cửa được trích khấu hao trong thời gian 25 năm, đối với Bất động sản đầu tư là Quyền sử dụng đất không thời hạn thì không thực hiện trích khấu hao.

3.8 GHI NHẬN DOANH THU

Doanh thu được ghi nhận khi đơn vị có thể thu được các lợi ích kinh tế và có thể được xác định một cách chắc chắn. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi các rủi ro, lợi ích và quyền sở hữu hàng hóa được chuyển sang người mua; đồng thời đơn vị có thể xác định được các chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng. Thời điểm ghi nhận doanh thu thông thường trùng với thời điểm chuyển giao hàng hóa, dịch vụ, phát hành hóa đơn cho người mua và người mua chấp nhận thanh toán. Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng cho từng thời kỳ. Lãi từ các khoản đầu tư được ghi

nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi.

3.9. NGOẠI TỆ

Chênh lệch tỷ giá hối đoái được ghi nhận phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 10 “Ảnh hưởng của việc thay đổi tỷ giá hối đoái”, cụ thể: Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh.

3.10. CHI PHÍ ĐI VAY

Chi phí đi vay được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

3.11. THUẾ

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh vì không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có) và ngoài ra không bao gồm các chỉ tiêu không chịu thuế hoặc không được khấu trừ. Thuế thu nhập doanh nghiệp được tính theo thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc niên độ kế toán là 22% tính trên thu nhập chịu thuế.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

4. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	31/03/2014 VND	01/01/2014 VND
Tiền mặt	5.760.976.264	22.598.276
Tiền gửi ngân hàng	583.687.003	3.369.140.175
Cộng	6.344.663.267	3.391.738.451

5. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC

	31/03/2014 VND	01/01/2014 VND
Tạm ứng	11.350.583.936	11.350.583.936
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3.000.000	3.000.000
Cộng	11.353.583.936	11.353.583.936

6. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

	31/03/2014		01/01/2014	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Cổ phiếu đầu tư ngắn hạn	20.005	780.312.500	20.005	780.312.500
+ Công ty CP Bảo hiểm Viễn Đông (VASS)	20.000	780.000.000	20.000	780.000.000
+ Cổ phiếu khác	5	312.500	5	312.500
Đầu tư ngắn hạn khác	-	-	-	-
Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	20.000	661.645.793	20.000	661.645.793
Cộng		<u>118.666.707</u>		<u>118.666.707</u>

7. PHẢI THU KHÁCH HÀNG

	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
Công Ty CP Tri Thức Doanh nghiệp Quốc tế	47.803.384	47.803.384
Công ty CP Giao dịch Trí tuệ	46.467.281	46.467.281
Khách hàng lẻ + Khách	6.496.846.428	3.413.378.980
Cộng	<u>6.591.117.093</u>	<u>3.507.649.645</u>

9. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	31/03/2014	01/01/2014
	VND	VND
Các Công ty thành viên của Dreamhouse	10.594.874.363	10.362.146.815
Dự án Phú Quốc	128.629.000	128.629.000
Phạm văn Sơn	3.850.000.000	3.850.000.000
Công ty Cp Đại Dương	5.561.495.200	5.861.495.200
Đặng Thanh Sơn	3.745.000.000	10.745.000.000
Phan Tấn Dũng	5.928.000.000	5.928.000.000
Khác	288.219.273	275.834.463
Cộng	<u>30.096.217.836</u>	<u>37.151.105.478</u>

10. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH

	Máy móc thiết bị VND	Phương tiện vận tải, truyền dẫn VND	Thiết bị dụng cụ quản lý VND	Tổng cộng VND
NGUYÊN GIÁ				
01/01/2014	103.832.610	2.360.982.046	330.798.431	2.795.613.087
31/03/2014	<u>103.832.610</u>	<u>2.360.982.046</u>	<u>330.798.431</u>	<u>2.795.613.087</u>
HAO MÒN LŨY KẾ				
01/01/2014	76.143.932	1.378.505.847	330.798.431	1.785.448.210
- Khấu hao trong kỳ	5.191.632	84.320.787		89.512.419
31/03/2014	<u>81.335.564</u>	<u>1.462.826.634</u>		<u>1.874.960.629</u>
GIÁ TRỊ CÒN LẠI				
01/01/2014	27.688.678	982.476.199	0	1.010.164.877
31/03/2014	<u>22.497.046</u>	<u>898.155.412</u>	<u>0</u>	<u>920.652.458</u>

11. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	31/03/2014 VND	01/01/2014 VND
5 Căn hộ chung cư TDH – Trường Thọ + Phước Bình	7.578.006.753	7.578.006.753
Cộng	7.578.006.753	7.578.006.753

12. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	31/03/2014		01/01/2014	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
Đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết		109.431.400.000		109.431.400.000
- Công ty CP Căn nhà Mơ Ước Cửu Long	4.217.140	42.171.400.000	4.217.140	42.171.400.000
- Công ty CP Căn nhà Mơ Ước Hà Nội	1.288.000	12.880.000.000	1.288.000	12.880.000.000
- Công ty CP Căn nhà Mơ Ước Đà Nẵng	1.038.000	10.380.000.000	1.038.000	10.380.000.000
- Công ty CP Căn nhà Mơ Ước Đồng Nam	1.350.000	13.500.000.000	1.350.000	13.500.000.000
- Công ty CP Bệnh viện Quốc tế Hy Vọng Mới	1.600.000	16.000.000.000	1.600.000	16.000.000.000
- Công ty CP Trí thức doanh nghiệp Quốc tế	1.450.000	14.500.000.000	1.450.000	14.500.000.000
Đầu tư dài hạn khác		55.450.000.000		55.450.000.000
+ Công ty CP Chứng khoán Nhất Việt		13.600.000.000		13.600.000.000
+ Công ty CP Giao dịch Trí Tuệ		4.650.000.000		4.650.000.000
+ Công ty TNHH TM Tiến Thịnh		31.000.000.000		31.000.000.000
+ Công ty CP Hoa kiểng Căn nhà Mơ Ước		3.000.000.000		3.000.000.000
+ Công ty CP Giải Pháp Thị Trường		3.200.000.000		3.200.000.000
Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn		25.692.795.807		25.692.795.807
+ Công ty CP Căn Nhà Mơ Ước Cửu Long		14.117.991.696		14.117.991.696
+ Công ty CP Căn Nhà Mơ Ước Hà Nội		3.084.610.949		3.084.610.949
+ Công ty CP Căn Nhà Mơ Ước Đà Nẵng		1.119.381.746		1.119.381.746
+ Công ty CP Căn Nhà Mơ Ước Đồng Nam		2.443.635.649		2.443.635.649
+ Công ty CP BV Quốc Tế Hy Vọng Mới		1.661.252.639		1.661.252.639
+ Công Ty CP Hoa Kiểng Căn Nhà Mơ Ước		1.047.305.749		1.047.305.749
+ Cty CP Chứng khoán Nhất Việt		707.250.637		707.250.637
+ Công ty CP Giao Dịch Trí Tuệ		1.502.366.742		1.502.366.742
+ Công ty CP Giải pháp Thị trường		9.000.000		9.000.000
Cộng		<u>139.188.604.193</u>		<u>139.188.604.193</u>

12. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN (TIẾP)**12.1 Thông tin liên quan công ty liên kết:****Công ty Cổ phần Căn nhà Mơ Ước Cửu Long (Mekong):**

- Địa chỉ: B24-25 đường số 1 KĐT Hưng Phú, P. Hưng Phú, Q. Cái Răng, TP. Cần Thơ
- Vốn điều lệ: 110.000.000.000 đồng
- Tỷ lệ vốn góp của Công ty CP Đầu tư Căn nhà Mơ Ước: 30,00%
- Tỷ lệ biểu quyết: 30,00%

Công ty Cổ phần Căn nhà Mơ Ước Hà Nội:

- Số 65 Đặng Xuân Bàng, Phường Đại Kim, Quận Hoàng Mai, TP. Hà Nội
- Vốn điều lệ: 40.000.000.000 đồng
- Tỷ lệ vốn góp của Công ty CP Đầu tư Căn nhà Mơ Ước: 45,00%
- Tỷ lệ biểu quyết: 45,00%

Công ty Cổ phần Căn nhà Mơ Ước Đà Nẵng:

- K123/149 Cù Chính Lan, Quận Thanh Khê, TP Đà Nẵng
- Vốn điều lệ: 34.700.000.000 đồng
- Tỷ lệ vốn góp của Công ty CP Đầu tư Căn nhà Mơ Ước: 60,00%
- Tỷ lệ biểu quyết: 49,00%

Công ty Cổ phần Căn nhà Mơ Ước Đồng Nam:

- 06 Lô C1, Ruland, KĐT Mỹ Phước, Bến Cát, Bình Dương
- Vốn điều lệ: 80.000.000.000 đồng
- Tỷ lệ vốn góp của Công ty CP Đầu tư Căn nhà Mơ Ước: 42,55%
- Tỷ lệ biểu quyết: 42,55%

Công ty Cổ phần Bệnh viện Quốc tế Hy Vọng Mới

- Địa chỉ: Đường số 4 KĐT Lợi Bình Nhơn, TP Tân An, tỉnh Long An
- Vốn điều lệ: 54.000.000.000 đồng
- Tỷ lệ vốn góp của Công ty CP Đầu tư Căn nhà Mơ Ước: 50,00%
- Tỷ lệ biểu quyết: 49,00%

Công ty Cổ phần Trí Thức Doanh Nghiệp Quốc tế

- Địa chỉ: 331 Trần Xuân Soạn, P. Tân Kiểng, Quận 7, TpHCM
- Vốn điều lệ: 30.000.000.000 đồng
- Tỷ lệ vốn góp của Công ty CP Đầu tư Căn nhà Mơ Ước: 30%
- Tỷ lệ biểu quyết: 30%

Công ty TNHH TM Tiến Thịnh

- Địa chỉ: 331 Trần Xuân Soạn, P. Tân Kiểng, Quận 7, TpHCM
- Vốn điều lệ: 80.000.000.000 đồng
- Tỷ lệ vốn góp của Công ty CP Đầu tư Căn nhà Mơ Ước: 38,75%
- Tỷ lệ biểu quyết: 38,75%

12.2 Thông tin đầu tư dài hạn khác:**Công ty Cp Giao Dịch Trí Tuệ**

- Địa chỉ: 331 Trần Xuân Soạn, P. Tân Kiểng, Quận 7, TpHCM
- Vốn điều lệ: 30.000.000.000 đồng
- Tỷ lệ vốn góp 12,00%
- Tỷ lệ biểu quyết 12,00%

Công ty Cp Hoa Kiểng Căn Nhà Mơ Ước

- Địa chỉ: 331 Trần Xuân Soạn, P. Tân Kiểng, Quận 7, TpHCM
- Vốn Điều lệ: 30.000.000.000 đồng
- Tỷ lệ vốn góp: 10,00%
- Tỷ lệ biểu quyết: 10,00%

Công ty Cổ phần Pháp Thị Trường

- Địa chỉ: 331 Trần Xuân Soạn, P. Tân Kiểng, Quận 7, TP HCM
- Vốn Điều lệ : 10.000.000.000 đồng
- Tỷ lệ vốn góp : 12,00%
- Tỷ lệ biểu quyết: 12,00%

Công ty Cổ phần Chứng khoán Nhất Việt

- Địa chỉ: Lầu 3, Tòa nhà CENTRAL PARK, 117 - 119 - 121 Nguyễn Du Phường Bến Thành, Quận 1, TP Hồ Chí Minh, Việt Nam
- Vốn Điều lệ : 135.000.000.000 đồng
- Tỷ lệ vốn góp : 5,93%
- Tỷ lệ biểu quyết: 5,93%

13. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỜ DANG

	31/03/2014 VND	01/01/2014 VND
Tổng số chi phí XDCB dở dang	88.104.085.442	88.104.085.442
<u>Trong đó:</u>		
+ Đất và nhà 331 Trần Xuân Soạn, Q7	43.029.090.910	43.029.090.910
+ Lô đất Nguyễn Văn Linh	14.000.000.000	14.000.000.000
+ Khu đất E3+E6 DA Khu DT Nam Cần Thơ	27.000.000.000	27.000.000.000
+ Căn hộ TDIH Trường Thọ + Phước Bình	4.074.994.532	4.074.994.532

15. VAY VÀ NỢ NGÂN HÀNG

	31/03/2014 VND	01/01/2014 VND
Vay ngân hàng TMCP Phương Đông (1)	47.950.000.000	48.000.000.000
Vay ngân hàng Đông Á – Chi nhánh Quận 7 (2)	13.700.000.000	12.200.000.000
Vay ngân hàng Saigonbank - CN Quận (3)	7.700.000.000	7.700.000.000
Cộng	69.350.000.000	67.900.000.000

1) Khoản vay ngắn hạn với Ngân hàng Thương mại Cổ phần Phương Đông – Chi nhánh Tân Thuận. Hợp đồng tín dụng số 047/2013/HĐTD-DN ngày 25/11/2013, số tiền vay theo hạn mức tín dụng 48.000.000.000 đồng, thời hạn vay 6 tháng, lãi suất vay tương ứng với từng thời điểm nhận nợ.

Tài sản thế chấp cho khoản vay này bao gồm các tài sản sau:

- ✓ Quyền sử dụng đất và tài sản gắn liền trên đất tại số 331 và số 331/11 Trần Xuân Soạn, Quận 7, Thành phố Hồ Chí Minh
- ✓ Thửa đất số 880, Tờ bản đồ số 29 Bộ địa chính, P. Tân Phong, Quận 7 thuộc sở hữu của Bà Đặng Thị Bích Vân.
- ✓ Thửa đất số 5328 và 5329, Tờ bản đồ số 42, xã Thới Hòa, Huyện Bến Cát, Tỉnh Bình Dương thuộc sở hữu Công ty CP Căn Nhà Mơ Ước Đồng Nam.
- ✓ Thửa đất số 42, Tờ bản đồ số 11, 259 Trần Xuân Soạn, Phường Tân Kiểng, Quận 7, TP HCM thuộc sở hữu của Bà Lâm Thị Thanh Bích và Ông Đặng Đức Thành.
- ✓ Thửa đất số 891, Tờ bản đồ số 29, Bộ địa chính, Phường Tân Phong, Quận 7, TP HCM thuộc sở hữu của Bà Lâm Thị Thanh Bích và Ông Đặng Đức Thành.
- ✓ BDS tọa lạc tại 9.01 tầng 9 Mẫu C, P. Phước Bình, Q.9, TP. HCM (thuộc CC TDIH-Phước Bình). Chủ sở hữu: Bà Lâm Thị Diệu Hương.

✓ BDS tọa lạc tại 8.01 tầng 8 Mẫu C, P.Phước Bình, Q.9, TP.HCM (thuộc CC TDH-Phước Bình). Chủ sở hữu: Công Ty CP Đầu Tư Căn Nhà Mơ Ước.

✓ BDS tọa lạc tại 9.05 tầng 9 Mẫu E, P.Phước Bình, Q.9, TP.HCM (thuộc CC TDH-Phước Bình). Chủ sở hữu: Công Ty CP Đầu Tư Căn Nhà Mơ Ước.

(2) Là khoản vay ngắn hạn với Ngân hàng TMCP Đông Á- Chi nhánh Quận 7 nhằm bổ sung vốn lưu động cho hoạt động sản xuất kinh doanh theo các hợp đồng tín dụng:

✓ Hợp đồng tín dụng ngắn hạn số 05101H0299/1 ký ngày 08/10/2013 với số tiền vay là 2.700.000.000 đồng, thời hạn vay 6 tháng, lãi suất vay điều chỉnh theo từng thời kỳ.

Hợp đồng tín dụng ngắn hạn số 05101H0339/1 ký ngày 20/01/2014 với số tiền vay là 3.000.000.000 đồng, thời hạn vay 6 tháng, lãi suất vay điều chỉnh theo từng thời kỳ.

✓ Hợp đồng tín dụng ngắn hạn số 05101H0343/1 ký ngày 24/01/2014 với số tiền vay là 3.000.000.000 đồng, thời hạn vay 6 tháng, lãi suất vay điều chỉnh theo từng thời kỳ.

✓ Hợp đồng tín dụng ngắn hạn số 05101H0360/1 ký ngày 19/03/2014 với số tiền vay là 2.200.000.000 đồng, thời hạn vay 6 tháng, lãi suất vay điều chỉnh theo từng thời kỳ.

✓ Hợp đồng tín dụng ngắn hạn số 05101H0369/1 ký ngày 26/03/2014 với số tiền vay là 2.800.000.000 đồng, thời hạn vay 6 tháng, lãi suất vay điều chỉnh theo từng thời kỳ.

Tài sản thế chấp của các Hợp đồng vay này bao gồm các tài sản sau:

✓ Thửa đất số 507, Tờ bản đồ số 1, Phường Tân Phú, Quận 7, Tp. HCM.

✓ Thửa đất số 213, tờ bản đồ số 13, Xã Phước Kiển, Huyện Nhà Bè, Tp. HCM, thuộc sở hữu của công ty TNHH Thiên Hưng bảo lãnh, thế chấp khoản vay.

✓ Thửa đất số 881, tờ bản đồ số 29, P. Tân Phong, Quận 7, Tp. HCM thuộc sở hữu của Bà Đặng Bích Hồng bảo lãnh, thế chấp khoản vay.

✓ Căn hộ 7.1 tầng 7, loại căn hộ B3A, diện tích 113.8m² tại 36A , Đường số 4, khu phố 5, P Trường Thọ, Q Thủ Đức.

✓ Căn hộ 3.5 tầng 3, loại căn hộ B3A, diện tích 89.1m² tại 36A , Đường số 4, khu phố 5, P Trường Thọ, Q Thủ Đức

(3) Là khoản vay ngắn hạn với Ngân hàng TMCP Sài Gòn Công Thương - Chi nhánh Bến Nghé nhằm bổ sung vốn lưu động cho hoạt động sản xuất kinh doanh theo hợp đồng tín dụng hạn mức số 41/2013/HĐTDHM-DN ký ngày 09/08/2013 với hạn mức 8.000.000.000 đồng, thời hạn vay là 1 năm, lãi suất vay tương ứng theo từng thời điểm nhận nợ.

✓ Tài sản thế chấp cho khoản vay là quyền sử dụng đất và quyền sở hữu nhà ở và tài sản gắn liền với đất tại số 94 Trần Trọng Cung, Phường Tân Thuận Đông, Quận 7, Tp. HCM.

✓ Căn hộ B0110 Khu căn hộ cao cấp Hoàng Anh Gia Lai số 357 Lê Văn Lương, phường Tân Quy, quận 7, TPHCM

✓ Căn hộ 7.5 lô B, chung cư TDH – TT số 36A Đường số 4, KP 5, P Trường Thọ, Q Thủ Đức , TPHCM

✓ Căn hộ 8.0 lô A, chung cư TDH – TT số 36A Đường số 4, KP 5, P Trường Thọ, Q Thủ Đức , TPHCM

✓ Căn hộ 9.02 lô A chung cư TDH – TT số 36A Đường số 4, KP 5, P Trường Thọ, Q Thủ Đức , TPHCM

16. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC

	31/03/2014 VND	01/01/2014 VND
Thuế Giá trị gia tăng	474.271.670	699.722.573
Thuế thu nhập cá nhân	153.594.939	122.726.827
Cộng	<u>627.866.609</u>	<u>822.449.400</u>

17. CHI PHÍ PHẢI TRẢ

	31/03/2014 VND	01/01/2014 VND
Trích trước chi phí lãi vay		396.066.667
Trích trước chi phí kiểm toán	100.000.000	100.000.000
Cộng	<u>100.000.000</u>	<u>496.066.667</u>

18. CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ, PHẢI NỢ NGẮN HẠN KHÁC

	31/03/2014 VND	01/01/2014 VND
Bảo hiểm xã hội	36.172.220	11.427.475
Kinh phí công đoàn	7.290.000	7.290.000
Các Công ty thành viên của Dreamhouse	14.762.889.298	14.511.533.528
Bảo hiểm thất nghiệp	1.969.380	656.460
Phải trả cổ tức bằng cổ phiếu năm 2010	16.559.731.800	16.559.731.800
Nhận vốn góp liên doanh Thuuduchouse	9.876.162.667	10.080.571.938
Các khoản phải trả, phải nộp khác	60.095.721	60.095.001
Cộng	<u>41.304.309.646</u>	<u>41.231.351.202</u>

19. VỐN CHỦ SỞ HỮU

19.1 CHI TIẾT VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU

- Đến thời điểm 31/03/2014, đã quá thời hạn qui định về góp vốn điều lệ là 3 năm, các cổ đông của Công ty vẫn chưa góp đủ vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận Đăng ký kinh doanh. Tình hình góp vốn của của Công ty đến thời điểm này như sau:

	Vốn điều lệ theo ĐKKD VND	Vốn đã góp đến 31/03/2014 VND	Vốn góp thiếu đến 31/03/2014 VND
Vốn điều lệ	300.000.000.000	183.997.020.000	116.002.980.000

Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu tại ngày 31/03/2014 như sau:

	Số lượng CP	31/03/2014 VND	Tỷ lệ
Hội đồng Quản trị	5.940.464	59.404.640.000	32,29%
Ban Tổng Giám đốc	122.143	1.221.430.000	0,66%
Ban Kiểm soát	332.565	3.325.650.000	1,81%
Các cổ đông khác	12.004.530	120.045.300.000	65,24%
Cộng	<u>18.399.702</u>	<u>183.997.020.000</u>	<u>100%</u>

19.2 CÁC GIAO DỊCH VỀ VỐN VỚI CÁC CHỦ SỞ HỮU VÀ PHÂN PHỐI CỔ TỨC, CHIA LỢI NHUẬN

	01/01/2014 Đến 31/03/2014 VND	Năm 2013 VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	183.997.020.000	183.997.020.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
+ Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
+ Vốn góp cuối kỳ	183.997.020.000	183.997.020.000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

19.3 BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần Cộng	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế	chưa phân phối	Cộng
VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND		
01/01/2014	183.997.020.000	18.002.763.620	-	(1.997.652.689)	7.559.866	2.685.087.990	(24.504.399.010)	178.190.379.777	
- Lợi nhuận tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-	338.236.279	338.236.279	
- Trích lập các quỹ									
- Giảm các quỹ									
- Thặng dư vốn cổ phần		-		-	-				
- Cổ phiếu quỹ									
31/03/2014	<u>183.997.020.000</u>	<u>18.002.763.620</u>	-	<u>(1.997.652.689)</u>	<u>7.559.866</u>	<u>2.685.087.990</u>	<u>(24.166.162.731)</u>	<u>178.528.616.056</u>	

19.4 CỔ PHIẾU

	01/01/2014 Đến 31/03/2014 Số lượng	Năm 2013 Số lượng
Số lượng cổ phiếu được phép ban hành	30.000.000	30.000.000
SL cổ phiếu được phát hành và góp vốn đủ	18.399.702	18.399.702
+ Cổ phiếu thường	18.399.702	18.399.702
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu tái phát hành		
+ Cổ phiếu thường		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	18.399.702	18.399.702
+ Cổ phiếu thường	18.399.702	18.399.702
+ Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Mệnh giá cổ phiếu:	10.000 VND	10.000 VND

19.5 CÁC QUỸ

	31/03/2014 VND	01/01/2014 VND
Quỹ đầu tư phát triển	7.559.866	7.559.866
Quỹ dự phòng tài chính	2.685.087.990	2.685.087.990

20. DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Từ 01/01/2014 đến 31/03/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 31/03/2013 VND
Tổng doanh thu bán hàng, cung cấp dịch vụ	27.710.977.045	32.717.960.137
Trong đó:		
+ Doanh thu cho thuê văn phòng, căn hộ	176.967.000	63.147.000
+ Doanh thu môi giới Bất động sản	1.790.000.000	768.181.818
+ Doanh thu đào tạo		72.990.000
+ Doanh thu phân bón	25.744.010.045	31.809.637.675
+ Doanh thu bán sách		
+ Doanh thu hoa hồng đại lý chứng khoán		4.003.664

21. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Từ 01/01/2014 đến 31/03/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 31/03/2013 VND
Giá vốn của hàng hóa, dịch vụ đã cung cấp	24.430.039.048	29.335.361.128
Cộng	<u>24.430.039.048</u>	<u>29.335.361.128</u>

22. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Từ 01/01/2014 đến 31/03/2014 VND	Từ 01/03/2013 đến 31/03/2013 VND
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6.239.579	17.225.585
Cộng	<u>6.239.579</u>	<u>17.225.585</u>

23. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	Từ 01/01/2014 đến 31/03/2014 VND	Từ 01/01/2013 đến 31/03/2013 VND
Lãi tiền vay	1.877.401.409	2.186.195.043
Cộng	<u>1.877.401.409</u>	<u>2.186.195.043</u>

25. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP HIỆN HÀNH

	Từ 01/01/2014 đến 31/3/2014 VND
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	640.150.410
Các khoản điều chỉnh tăng, giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận chịu thuế TNDN	732.186.550
- Các khoản điều chỉnh tăng	732.186.550
- Các khoản điều chỉnh giảm	
Tổng thu nhập chịu thuế	1.372.336.960
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp	22%
Chi phí thuế TNDN hiện hành dự tính	<u>338.236.279</u>

26. GIAO DỊCH VỚI CÁC BÊN LIÊN QUAN

Các bên được coi là liên quan nếu một bên có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định đối với các chính sách tài chính và hoạt động.

Theo đó, bên liên quan của Công ty Cổ phần Đầu tư Căn nhà Mơ Ước là các công ty liên doanh và các công ty liên kết của Công ty. Trong năm, các nghiệp vụ và số dư của Công ty với các bên liên quan cụ thể như sau:

Số dư với các bên liên quan	Tại 31/03/2014	Tại 01/01/2014
	VND	VND
Phải thu khách hàng	47,803,384	47,803,384
Công ty CP Tri Thức DN Quốc Tế	47.803.384	47.803.384
Phải thu khác	20.271.380.363	27.035.146.815
Công ty CP Khách sạn Căn Nhà Mơ ước	3.506.000	506.000
Công ty TNHH Thương mại Tiến Thịnh		642.000
Công ty CP Hoa Kiêng Căn Nhà Mơ Ước	141.534.161	139.734.161
Công ty CP Bệnh viện Quốc Tế Hi vọng mới	411.816.667	403.316.667
Công ty CP Trí thức doanh nghiệp Quốc tế	10.041.523.535	9.817.947.987
Đặng Thanh Sơn	3.745.000.000	10.745.000.000
Phan Tấn Dũng	5.928.000.000	5.928.000.000
Phải trả người bán		387.605.000
Công ty CP Trí thức doanh nghiệp Quốc tế		387.605.000
Công ty TNHH TM Thiên Hưng		
Phải trả khác	24.639.051.195	24.592.105.466
Công ty CP Căn nhà Mơ Ước Cửu long	10.878.097.274	10.569.652.274
Công ty CP Căn nhà Mơ Ước Hà Nội	856.223.514	891.234.514
Công ty CP Căn nhà Mơ Ước Đông Nam	1.870.678.227	2.085.964.747
Công ty CP Căn nhà Mơ Ước Đà Nẵng	1.157.889.513	1.160.889.513
Công ty CP Phát Triển Nhà Thủ Đức	9.876.162.667	10.080.571.938

27. BÁO CÁO BỘ PHẬN

Bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh là một bộ phận có thể phân biệt được, tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ riêng lẻ, một nhóm các sản phẩm hoặc các dịch vụ có liên quan mà bộ phận này có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh khác. Theo đó, hoạt động theo lĩnh vực của Công ty trong kỳ bao gồm: môi giới bất động sản, kinh doanh phân bón, cho thuê văn phòng và dịch vụ khác.

Bộ phận theo khu vực địa lý là một bộ phận có thể phân biệt được, tham gia vào quá trình sản xuất hoặc cung cấp sản phẩm, dịch vụ trong phạm vi một môi trường kinh tế cụ thể mà bộ phận này có rủi ro và lợi ích kinh tế khác với các bộ phận kinh doanh trong các môi trường kinh tế khác. Toàn bộ hoạt động kinh doanh của Công ty không bị ảnh hưởng bởi các yếu tố địa lý vùng miền cũng như đối tượng khách hàng. Vì vậy, Công ty xác định không có sự khác biệt về khu vực địa lý cho toàn bộ các hoạt động của Công ty.

Báo cáo bộ phận bao gồm các khoản mục phân bổ trực tiếp cho một bộ phận cũng như các bộ phận được phân chia theo một cơ sở hợp lý. Các khoản mục không được phân bổ bao gồm doanh thu từ hoạt động tài chính, chi phí tài chính, chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp, tài sản bộ phận, nợ phải trả.

Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

Chỉ tiêu	Doanh thu môi giới Bất động sản (VND)	Doanh thu bán phần bón(VND)	Doanh thu cho thuê văn phòng (VND)	Khác (VND)	Tổng (VND)
Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài					
Doanh thu thuần từ bán hàng cho bộ phận khác	1.790.000.000-	25.744.010.045	176.967.000		27.710.977.045
Giá vốn hàng bán		24.430.039.048			24.430.039.048
Lợi nhuận gộp từ bán hàng và cung cấp d.vụ	1.790.000.000-	1.313.970.997	176.967.000		3.280.937.997
Tỷ trọng:					
- <i>Doanh thu thuần</i>	6,46%	92,86%	0,68%		100%
- <i>Lợi nhuận gộp</i>	54,55%	40,04%	5,41%		100%

28. CÔNG CỤ TÀI CHÍNH

Công ty chịu các rủi ro sau khi sử dụng các công cụ tài chính:

- Rủi ro thị trường
- Rủi ro tín dụng
- Rủi ro thanh khoản

Ban Điều hành chịu trách nhiệm chung đối với việc thiết lập và giám sát nguyên tắc quản lý rủi ro tài chính. Ban Điều hành thiết lập các chính sách nhằm phát hiện và phân tích các rủi ro mà Công ty phải chịu, thiết lập các biện pháp kiểm soát rủi ro và các hạn mức rủi ro thích hợp, và giám sát các rủi ro và việc thực hiện các hạn mức rủi ro. Hệ thống và chính sách quản lý rủi ro được xem xét lại định kỳ nhằm phản ánh những thay đổi của các điều kiện thị trường và hoạt động của Công ty.

a. Rủi ro thị trường

Rủi ro thị trường là rủi ro giá trị hợp lý hoặc lưu chuyển tiền tệ tương lai của một công cụ tài chính sẽ biến động theo sự biến động của giá thị trường. Rủi ro thị trường bao gồm 3 loại rủi ro: rủi ro tiền tệ, rủi ro lãi suất và rủi ro giá. Mục tiêu của việc quản lý rủi ro thị trường là quản lý và kiểm soát mức độ rủi ro trong giới hạn chấp nhận được, trong khi vẫn tối đa hóa lợi nhuận.

(a.1) Rủi ro tiền tệ

Công ty không chịu rủi ro tỷ giá trên các giao dịch mua và bán bằng các đồng tiền tệ không phải là đồng Việt Nam. Trong kỳ luông tiền giao dịch mua bán được thực hiện bằng đồng Việt Nam.

(a.2) Rủi ro giá

Trong kỳ Công ty mua phân bón từ các nhà cung cấp trong nước để phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh. Tuy nhiên hoạt động mua bán mang tính chất thương mại hàng mua từ bên bán chuyển thẳng sang bên mua hàng, giá mua bán theo thỏa thuận. Do đó, Công ty ước tính được lãi lỗ ngay sau thỏa thuận bán hàng. Vì thế, Công ty chịu ít rủi ro nếu yếu tố giá bán thay đổi.

Công ty có các hoạt động đầu tư vốn vào các công ty niêm yết và chưa niêm yết và chịu rủi ro biến động giá của các khoản đầu tư này. Các yếu tố rủi ro ảnh hưởng đến kết quả của các khoản đầu tư này bao gồm kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính của các công ty được đầu tư và điều kiện thị trường. Ban Điều hành quản lý rủi ro liên quan đến yếu tố kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình tài chính của các công ty được đầu tư bằng cách chọn lựa các ngành nghề kinh doanh và các công ty để đầu tư. Các khoản đầu tư vào công cụ vốn được nắm giữ không phải cho mục đích kinh doanh mà nhằm mục đích đầu tư chiến lược lâu dài. Yếu tố rủi ro liên quan đến điều kiện thị trường tự bản thân nó bị ảnh hưởng bởi các điều kiện kinh tế chung của Việt Nam và các hành vi của các nhà đầu tư, nằm ngoài khả năng kiểm soát của Ban điều hành.

(a.3) Rủi ro lãi suất

Công ty chịu rủi ro lãi suất trọng yếu phát sinh từ các khoản vay chịu lãi suất đã được ký kết. Công ty chịu rủi ro lãi suất khi vay vốn theo lãi suất thả nổi và lãi suất cố định. Công ty quản trị rủi ro này bằng cách duy trì ở mức độ hợp lý các khoản vay có lãi suất cố định và lãi suất thả nổi.

b. Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng là rủi ro Công ty bị thiệt về tài chính nếu một khách hàng hoặc một đối tác của công ty không thể thực hiện các nghĩa vụ theo hợp đồng của họ, và rủi ro này phát sinh chủ yếu từ các khoản phải thu

khách hàng của Công ty.

Phải thu khách hàng và phải thu khác

Mức độ rủi ro tín dụng của Công ty bị ảnh hưởng chủ yếu bởi các đặc điểm riêng biệt của từng khách hàng. Ban điều hành không thiết lập các chính sách để phòng ngừa rủi ro tín dụng đối với các khoản phải thu này.

Các khoản đầu tư

Công ty giới hạn mức độ rủi ro tín dụng bằng cách chỉ đầu tư vào các chứng khoán có tính thanh khoản và với các đối tác trong hệ thống Căn nhà Mơ ước cũng như đối tác có mức độ tín nhiệm cao. Ban Điều hành chủ động giám sát rủi ro tín dụng và không kỳ vọng các đối tác sẽ không thực hiện được các nghĩa vụ của họ.

Số dư với ngân hàng

Công ty có số dư tiền gửi với các tổ chức tín dụng trong nước. Ban Tổng Giám đốc không nhận thấy một khoản thiệt hại nào đối với kết quả hoạt động của các tổ chức tín dụng này. Mức độ rủi ro tín dụng tối đa đối với mỗi nhóm tài sản tài chính là giá trị ghi sổ của nhóm công cụ tài chính đó được trình bày trên bảng cân đối kế toán. Các nhóm tài sản tài chính lớn của Công ty là tiền gửi ngân hàng, các khoản phải thu khách hàng, các khoản phải thu khác và các khoản đầu tư.

Các tài sản tài chính và mức độ suy giảm giá trị

Tiền gửi ngân hàng không quá hạn và không bị suy giảm giá trị là các khoản tiền gửi ở các ngân hàng có xếp hạng tín nhiệm cao ở Việt Nam. Các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác mà không quá hạn cũng không bị giảm giá chủ yếu là từ các công ty có quá trình thanh toán tốt cho Công ty.

Giá trị các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác của Công ty tại ngày 31/03/2014 là 36.687.334.929 đồng. Trong đó các khoản phải thu khách hàng kể từ ngày phát sinh tính đến ngày 31/03/2014 chưa thu, chi tiết bảng kê theo thời hạn ngày bên dưới:

Thời hạn	Tại 31/03/2014
Từ 1 đến 30 ngày	6.364.524.048
Từ 31 đến 60 ngày	3.745.000.000
Từ 61 đến 90 ngày	
Trên 90 ngày	26.577.810.881
Cộng	36.687.334.929

26. CÔNG CỤ TÀI CHÍNH (TIẾP)

Các tài sản tài chính và mức độ suy giảm giá trị (tiếp)

Các khoản công nợ quá hạn trên sẽ được công ty đánh giá và trích lập dự phòng vào cuối năm tài chính

c. Rủi ro thanh khoản

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty sẽ gặp khó khăn và không thể thực hiện các nghĩa vụ liên quan đến các khoản nợ tài chính. Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo nguồn vốn để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính hiện tại và tương lai. Công ty quản lý mức thanh khoản bằng cách đảm bảo mức phụ trội giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn ở mức có thể được kiểm soát đối với số vốn mà Công ty tin rằng có thể tại ra trong kỳ đó. Chính sách của Công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo Công ty duy trì đủ mức dự phòng tiền mặt, các khoản vay nhằm đáp ứng các qui định về tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn.

Bảng dưới đây trình bày chi tiết các mức đáo hạn theo hợp đồng đối với công nợ tài chính phi phái sinh và thời hạn thanh toán đã được thỏa thuận. Bảng trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính tính theo ngày sớm nhất mà Công ty phải trả.

	Dưới 1 năm (VND)	Từ 1 đến 5 năm (VND)	Tổng(VND)
Tại 01/01/2014			
Phải trả người bán	947.494.502		947.494.502
Các khoản vay	67.900.000.000		67.900.000.000
Chi phí phải trả	496.066.667		496.066.667
Nợ tài chính khác	24.671.619.402	16.559.731.800	41.231.351.202
Cộng	94.015.180.571	16.559.731.800	110.574.912.371
Tại 31/03/2014			
Phải trả người bán	2.529.942.402		2.529.942.402
Các khoản vay	69.350.000.000		69.350.000.000
Chi phí phải trả	100.000.000		100.000.000
Nợ tài chính khác	24.744.577.846	16.559.731.800	41.304.309.646
Cộng	96.724.520.248	16.559.731.800	113.284.252.048

Ban điều hành đánh giá mức tập trung thanh khoản ở mức thấp. Ban điều hành tin tưởng rằng Công ty có thể tạo đủ nguồn tiền để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính.

Bảng sau đây trình bày chi tiết mức đáo hạn cho tài sản tài chính phi phái sinh. Bảng được lập trên cơ sở mức đáo hạn theo hợp đồng của tài sản tài chính. Việc trình bày thông tin tài sản phi phái sinh là cần thiết để hiểu được việc quản lý rủi ro thanh khoản của Công ty khi tính thanh khoản được quản lý trên cơ sở công nợ và tài sản thuần.

c. Rủi ro thanh khoản

	Dưới 1 năm (VND)	Trên 1 năm (VND)	Tổng (VND)
Tại 31/03/2014			
Tiền	6,344,663,267		6,344,663,267
Đầu tư ngắn hạn	118,666,707		118,666,707
Phải thu khách hàng	6.464.827.692	126.289.401	6.591.117.093
Tài sản tài chính khác	11.026.755.712	19.069.462.124	30.096.217.836
Cộng	23.954.913.378	19.195.751.525	43.150.664.903
Tại 01/01/2014			
Tiền	3.391.738.451		3.391.738.451
Đầu tư ngắn hạn	118.666.707		118.666.707
Phải thu khách hàng	3.381.360.244	126.289.401	3.507.649.645
Tài sản tài chính khác	18.081.643.354	19.069.462.124	37.151.105.478
Cộng	24.973.408.756	19.195.751.525	44.169.160.281

TP. Hồ Chí Minh, ngày 18 tháng 04 năm 2014

Người lập biểu


Nguyễn Minh Đức

Kế Toán Trưởng


Lê Thị Thuần




Đặng Đức Cường