



**CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẤP  
VÀ ĐỊA ỐC VŨNG TÀU**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
QUÝ 2 NĂM 2015**

**Công ty Cổ phần Xây Lấp và Địa Ốc Vũng Tàu  
(VRC)**

*Vũng Tàu, ngày 30 tháng 06 năm 2015*

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

Tài sản	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>A-TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>154,986,198,596</b>	<b>269,385,543,638</b>
<b>I- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>19,456,575,499</b>	<b>724,687,783</b>
1. Tiền	111	V.1	19,456,575,499	724,687,783
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
<b>III- Các khoản phải thu</b>	<b>130</b>		<b>25,723,695,706</b>	<b>40,452,443,196</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.2a	18,506,741,898	33,697,906,244
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		4,061,047,220	3,469,788,754
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HĐ xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.3a	3,155,906,588	3,284,748,198
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		-	-
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV- Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>104,049,975,196</b>	<b>227,350,606,578</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.4	104,049,975,196	227,350,606,578
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V- Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>5,755,952,195</b>	<b>857,806,081</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.9a	50,943,677	-
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		10,664,528	10,664,528
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		5,694,343,990	847,141,553

Tài sản	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+255)</b>	<b>200</b>		<b>199,330,274,563</b>	<b>70,075,476,924</b>
<b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>(1,514,829,920)</b>	<b>(1,514,829,920)</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.2b	-	-
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		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.3b	-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(1,514,829,920)	(1,514,829,920)
<b>II- Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>10,054,730,431</b>	<b>10,138,066,555</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.6	91,001,626	113,913,220
- Nguyên giá	222		1,631,166,681	1,631,166,681
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1,540,165,055)	(1,517,253,461)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.7	9,963,728,805	10,024,153,335
- Nguyên giá	228		10,727,503,005	10,727,503,005
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(763,774,200)	(703,349,670)
<b>III- Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.8</b>	<b>17,451,714,718</b>	<b>17,859,518,758</b>
- Nguyên giá	231		20,390,201,916	20,390,201,916
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(2,938,487,198)	(2,530,683,158)
<b>IV- Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>160,519,911,993</b>	<b>32,465,792,372</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	V.5a	127,126,097,010	-
3. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.5b	33,393,814,983	32,465,792,372
<b>V- Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>10,510,000,000</b>	<b>10,000,000,000</b>
1. Đầu tư tư vào Công ty con	251		10,510,000,000	10,000,000,000
2. Đầu tư vào Công ty liên danh, liên kết	252		-	-
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	-
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
4. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-

<b>VI- Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>2,308,747,341</b>	<b>1,126,929,159</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.9b	2,011,858,992	830,040,810
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		296,888,349	296,888,349
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>354,316,473,159</b>	<b>339,461,020,562</b>
<b>Nguồn vốn</b>	<b>Mã số</b>	<b>TM</b>	<b>Số cuối kỳ</b>	<b>Số đầu năm</b>
<b>C- NỢ PHẢI TRẢ ( 300 = 310 + 330 )</b>	<b>300</b>		<b>179,003,929,396</b>	<b>161,652,592,517</b>
<b>I- Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>163,222,064,553</b>	<b>127,227,247,352</b>
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	V.11a	1,228,303,503	7,219,096,987
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		113,728,790,951	4,280,322,951
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12	6,721,368,340	7,477,325,107
4. Phải trả người lao động	314		-	357,466,328
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13a	23,420,749,701	18,957,925,903
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V.15a	10,909,091	32,727,273
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14a	16,711,093,787	21,671,566,466
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10a	389,357,627	66,079,215,784
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.16a	-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		1,011,491,553	1,151,600,553
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324		-	-
<b>II- Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>15,781,864,843</b>	<b>34,425,345,165</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.11b	-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả ngắn hạn	333	V.13b	-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.15b	-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.14b	6,787,715,024	6,787,715,024
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10b	7,971,000,000	27,000,000,000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.16b	1,023,149,819	637,630,141
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-

<b>D- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>175,312,543,763</b>	<b>177,808,428,045</b>
<b>I- Vốn Chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.17</b>	<b>175,312,543,763</b>	<b>177,808,428,045</b>
1. Vốn đầu tư của Chủ sở hữu	411		145,047,620,000	145,047,620,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		145,047,620,000	145,047,620,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		11,794,641,036	11,712,623,984
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của Chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(1,923,012,872)	(2,327,289,872)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		12,713,608,236	12,713,608,236
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn Chủ sở hữu	420		452,055,479	452,055,479
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		7,227,631,884	10,209,810,218
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		10,209,810,218	10,209,810,218
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(2,982,178,334)	-
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>II - Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành Tài sản cố định	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>354,316,473,159</b>	<b>339,461,020,562</b>

Người lập biểu

Trần Thị Thúy

Kế toán trưởng

Trần Thị Thu Bình

Ngày 30 tháng 06 năm 2015

Chức vụ giám đốc



Nguyễn Văn Chính

**KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH**

(Dạng đầy đủ)  
Quý 2 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

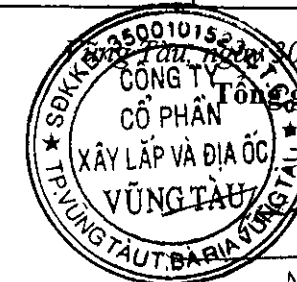
Chi tiêu	Mã	TM	Quý 2/2015		Lũy kế từ đầu năm đến quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.18	7,725,543,005	15,945,322,928	10,957,330,803	17,939,497,658
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		7,725,543,005	15,945,322,928	10,957,330,803	17,939,497,658
4. Giá vốn hàng bán	11	V.19	7,435,482,133	9,387,131,289	10,400,979,442	10,917,765,133
5. Lợi nhuận gộp bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		290,060,872	6,558,191,639	556,351,361	7,021,732,525
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.20	23,006,337	83,011,885	54,729,040	159,453,597
7. Chi phí tài chính	22	V.21	2,719,514,992	4,956,120,787	2,879,554,199	5,682,023,675
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		2,719,514,992	4,956,120,787	2,879,554,199	5,682,023,675
8. Chi phí bán hàng	24		-	696,150,038	-	696,150,038
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		622,531,470	771,353,651	706,871,416	1,075,972,347
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		(3,028,979,253)	217,579,048	(2,975,345,214)	(272,959,938)
11. Thu nhập khác	31		5,293,275	65,610,229	5,293,275	112,210,361
12. Chi phí khác	32		326,907	42,946,123	326,907	74,790,588
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		4,966,368	22,664,106	4,966,368	37,419,773
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		(3,024,012,885)	240,243,154	(2,970,378,846)	(235,540,165)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		-	-	11,799,488	-
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-	-	-
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52)	60		(3,024,012,885)	240,243,154	(2,982,178,334)	(235,540,165)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-

Người lập biểu

Nguyễn Thị Chín

Kế toán trưởng

Nguyễn Thị Chín



Ngày 30 tháng 06 năm 2015

Tổng Giám đốc

NGUYỄN VĂN CHÍNH

**BẢNG LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp trực tiếp)  
Quý 2 năm 2015

Đơn vị tính: đồng

Chi tiêu	MS	TM	Lũy kế từ đầu năm đến quý này	
			Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			-	-
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		136,131,000,143	11,306,437,031
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(9,059,163,096)	(5,703,973,900)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(1,583,769,371)	0
4. Tiền chi trả lãi vay	04		0	(4,387,258,572)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		-	(273,236,979)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		2,288,012,613	10,011,101,877
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		61,310,886,213	19,792,751,944
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>189,086,966,502</b>	<b>30,745,821,401</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			-	-
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ, BĐS đầu tư và các TSDH khác	21		-	-
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ, BĐS đầu tư và các TSDH khác	22		6,725,376	(42,670,685)
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(326,115,855)	0
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		54,601,164	159,453,597
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(264,789,315)</b>	<b>116,782,912</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>			-	-
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền trả vốn góp cho chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã ph.hành	32		(2,463,000)	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		599,845,217	16,412,775,132
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(85,343,835,844)	(23,444,165,671)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		(85,343,835,844)	(23,444,165,671)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(170,090,289,471)</b>	<b>(30,475,556,210)</b>
<b>- Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>18,731,887,716</b>	<b>387,048,103</b>
<b>- Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>724,687,783</b>	<b>250,595,601</b>
<b>- ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>- Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>19,456,575,499</b>	<b>637,643,704</b>

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Trần Thị Thúy

Trần Thị Thu Bình

Ngày 30 tháng 06 năm 2015  
Tổng giám đốc  
Nguyễn Văn Chính

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý 2 năm 2015

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

- 1- Hình thức sở hữu vốn: *Công ty cổ phần*
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: *Sản xuất, thương mại, xây dựng, dịch vụ, vận tải, kinh doanh bất động sản, cho thuê văn phòng, nhà ở, kinh doanh khách sạn*
- 3- Ngành nghề kinh doanh: *Kinh doanh bất động sản, môi giới bất động sản, dịch vụ nhà đất*  
*Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông*  
*Kinh doanh dịch vụ khách sạn, cho thuê văn phòng, cho thuê đất, ...*
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

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

- 1- Kỳ kế toán năm: *Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12*

- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán *Đồng Việt Nam*

### III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: *Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014*
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: *Báo cáo tài chính của công ty được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan.*
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: *Chứng từ ghi sổ và thực hiện trên phần mềm kế toán trên máy vi tính*

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

- 1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: *bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá 3 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền.*
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: *Giá thấp hơn giữa giá vốn và giá trị thuần có thể thực hiện*
  - Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: *Bình quân gia quyền*
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: *Kê khai thường xuyên*
  - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:

0152  
CÔNG TY  
CỔ PHẦN  
XÂY LẬP VÀ  
ĐỊA ỐC  
VŨNG TÀU



- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: *Giá gốc*
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *Theo phương pháp đường thẳng*
- 4- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: *giá gốc*
  - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư: *Theo phương pháp đường thẳng*
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
- Các khoản đầu tư vào cty con, cty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát;
  - Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn;
  - Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn.
- 6- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: *Phát sinh thực tế*
  - Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác
- Chi phí trả trước: *Phát sinh thực tế*
  - Chi phí khác: *Phát sinh thực tế*
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: *theo đường thẳng*
  - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại: *theo đường thẳng*
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: *Dựa trên ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hoá dịch vụ phải trả trong kỳ*
- 9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
- 10- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:
- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: *Giá gốc*
  - 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
- 11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
- Doanh thu bán hàng: *Hoàn tất việc giao nhận, xuất hóa đơn.*
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ: *Hoàn tất dịch vụ, xuất hóa đơn.*
  - Doanh thu hoạt động tài chính: *Thực tế phát sinh theo giấy báo ngân hàng, tổ chức tài chính*
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng: *Hoàn tất từng công đoạn, nghiệm thu*
- 12- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính: *Giá gốc*
- 13- 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.
- Thuế hiện hành: *Xác định bằng giá trị dự kiến phải nộp cho cơ quan thuế, sử dụng các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày cuối niên độ kế toán*
  - Thuế thu nhập hoãn lại : *Được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày kết thúc niên độ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng*
- V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN VÀ KẾT QUẢ KINH DOANH**

	30/06/2015	1/1/2015
<b>1. TIỀN</b>	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Tiền mặt	470,975,680	688,946,537
Tiền gửi ngân hàng	18,985,599,819	35,741,246
<b>Tổng cộng</b>	<b><u>19,456,575,499</u></b>	<b><u>724,687,783</u></b>
<b>2. PHẢI THU KHÁCH HÀNG</b>	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b>18,506,741,898</b>	<b>33,697,906,244</b>
- BQLDA Sở Xây Dựng	12,385,000,360	24,385,000,360
- Công an tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu	549,701,000	549,701,000
- Cục hải quan tỉnh Bà Rịa Vũng Tàu	2,417,437,050	4,288,734,813
- Khách hàng mua Chung cư 22 tầng	1,463,447,593	2,282,332,421
- Các khoản phải thu khách hàng khác	1,691,155,895	2,192,137,650
<b>b) Phải thu của khách hàng dài hạn</b>		
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
<b>c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan</b>		
<b>Tổng cộng</b>	<b><u>18,506,741,898</u></b>	<b><u>33,697,906,244</u></b>
<b>3. PHẢI THU KHÁC</b>	<b>VND</b>	<b>VND</b>
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>3,155,906,588</b>	<b>3,284,748,198</b>
- Ký cược, ký quỹ;	-	66,000,000
- Phải thu khác.	3,155,906,588	3,218,748,198
+ Phải thu dự án Chợ tươi sống Tân Thành	3,015,046,596	3,015,046,596
+ Phải thu khác	140,859,992	203,701,602
<b>b) Dài hạn</b>	-	-
<b>4 HÀNG TỒN KHO</b>	<b>VND</b>	<b>VND</b>
Nguyên liệu, vật liệu	23,239,190	23,239,190
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	104,026,736,006	227,327,367,388
<b>Tổng cộng</b>	<b><u>104,049,975,196</u></b>	<b><u>227,350,606,578</u></b>
<b>5. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN</b>	<b>VND</b>	<b>VND</b>
a, Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	127,126,097,010	
- Dự án Quận 7, Tp.Hồ Chí Minh	127,126,097,010	
b, Xây dựng cơ bản dở dang	33,393,814,983	32,465,792,372
- Dự án Tổ hợp Chung cư - Khách sạn 172 Hoàng Hoa Thám	33,393,814,983	32,465,792,372
<b>Tổng cộng</b>	<b><u>160,519,911,993</u></b>	<b><u>32,465,792,372</u></b>



**6. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH**

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá</b>						
1. Số dư đầu năm	1,207,571,687	90,000,000	-	333,594,994	-	1,631,166,681
2. Số tăng trong kỳ	-	-	-	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Bao gồm:						
- Thanh lý	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (*)	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	1,207,571,687	90,000,000	-	333,594,994	-	1,631,166,681
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
1. Số dư đầu năm	1,099,620,969	90,000,000	-	327,632,492	-	1,517,253,461
2. Khấu hao trong kỳ	18,936,594	-	-	3,975,000	-	22,911,594
Bao gồm:						
- Khấu hao trong kỳ	18,936,594	-	-	3,975,000	-	22,911,594
3. Giảm trong kỳ	-	-	-	-	-	-
Bao gồm:						
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác (*)	-	-	-	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	1,118,557,563	90,000,000	-	331,607,492	-	1,540,165,055
<b>III. Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
1. Tại ngày đầu năm	107,950,718	-	-	5,962,502	-	113,913,220
2. Tại ngày cuối kỳ	89,014,124	-	-	1,987,502	-	91,001,626

## 7. TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH VÔ HÌNH

Chỉ tiêu	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá</b>			
1. Số dư đầu năm	10,600,753,005	126,750,000	10,727,503,005
2. Số tăng trong kỳ	-	-	-
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	10,600,753,005	126,750,000	10,727,503,005
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>			
1. Số dư đầu kỳ	624,130,920	79,218,750	703,349,670
2. Số tăng trong kỳ	44,580,780	15,843,750	60,424,530
3. Số giảm trong kỳ	-	-	-
Bao gồm:			
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
4. Số dư cuối kỳ	668,711,700	95,062,500	763,774,200
<b>III. Giá trị còn lại</b>			
1. Tại ngày đầu kỳ	9,976,622,085	47,531,250	10,024,153,335
2. Tại ngày cuối kỳ	9,932,041,305	31,687,500	9,963,728,805

## 8- TĂNG, GIẢM BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối quý
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>	<b>20,390,201,916</b>	-	-	<b>20,390,201,916</b>
- Tầng 1 + Tầng 2 chung cư Phan Chu Trinh	4,383,058,198	-	-	4,383,058,198
- Hai tầng khách sạn Chung cư 22 tầng	16,007,143,718	-	-	16,007,143,718
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>	<b>2,530,683,158</b>	<b>407,804,040</b>	-	<b>2,938,487,198</b>
- Tầng 1 + Tầng 2 chung cư Phan Chu Trinh	876,611,640	87,661,164	-	964,272,804
- Hai tầng khách sạn Chung cư 22 tầng	1,654,071,518	320,142,876	-	1,974,214,394
<b>Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư</b>	<b>17,859,518,758</b>	-	-	<b>17,451,714,718</b>
- Tầng 1 + Tầng 2 chung cư Phan Chu Trinh	3,506,446,558	-	-	3,418,785,394
- Hai tầng khách sạn Chung cư 22 tầng	14,353,072,200	-	-	14,032,929,324

9. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC	30/06/2015	1/1/2015
	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>51,195,041</b>	-
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	51,195,041	-
<b>b) Dài hạn</b>	<b>830,040,810</b>	<b>830,040,810</b>
- Các khoản khác	830,040,810	830,040,810
<b>Tổng cộng</b>	<b>881,235,851</b>	<b>830,040,810</b>

10. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH	30/06/2015	1/1/2015
	VND	VND
a) Vay ngắn hạn	389,357,627	66,079,215,784
b) Vay dài hạn	7,971,000,000	27,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>8,360,357,627</b>	<b>93,079,215,784</b>
c) Các khoản nợ thuê tài chính (Có biểu riêng đi kèm)		
d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán	-	46,225,554,178
- Vay	-	46,225,554,178
- Nợ thuê tài chính		
- Lý do chưa thanh toán		

11. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN		
<b>a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>1,228,303,503</b>	<b>7,219,096,987</b>
- CN Công ty Cổ phần Cửa sổ nhựa Châu Âu	337,001,790	337,001,790
- Công ty TNHH Kim Khí Đông Phương	633,896,984	633,896,984
- Công ty CP Gạch Ngói Gốm Mỹ Xuân		163,840,500
- Phải trả cho các đối tượng khác	257,404,729	6,084,357,713
<b>b) Các khoản phải trả người bán dài hạn</b>		
- Phải trả cho các đối tượng khác		
<b>Cộng</b>		
<b>c, Số nợ quá hạn chưa thanh toán:</b>		
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số quá hạn;		
- Các đối tượng khác		

Cộng

d) Phải trả người bán là các bên liên quan

12. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỢ NHÀ NƯỚC	30/06/2015	1/1/2015
	VND	VND
a) Phải nộp		
- Thuế GTGT phải nộp	2,571,560,975	3,350,680,505
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,312,694,587	1,300,895,099
- Thuế thu nhập cá nhân	67,732,205	56,368,930
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	2,769,380,573	2,769,380,573
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
<b>Cộng</b>	<b>6,721,368,340</b>	<b>7,477,325,107</b>
b) Phải thu		
- Thuế GTGT được khấu trừ của HHDV	-	-
- Thuế GTGT được khấu trừ của TSCĐ		
<b>Cộng</b>	-	-
<b>13. CHI PHÍ PHẢI TRẢ</b>	<b>30/06/2015</b>	<b>1/1/2015</b>
	VND	VND
a) Ngắn hạn:	<b>23,420,749,701</b>	<b>18,957,925,903</b>
- Khu đất 52G	1,183,689,271	1,183,689,271
- Chung cư 16 tầng	685,620,375	685,620,375
- 03 căn nhà ở 24 Phan Chu Trinh	50,000,000	50,000,000
- Chung cư 22 tầng Thùy Vân	2,149,868,901	2,213,756,901
- Trích trước tiền phạt chậm nộp thuế	1,597,895,200	1,597,895,200
- Trích trước lãi vay Ngân hàng Ngoại Thương Vũng Tàu	4,200,177,936	2,217,471,016
- Trích trước lãi vay Ngân hàng BIDV Vũng Tàu	7,792,950,670	4,209,273,676
- CT/Trung tâm Hành chính tỉnh	5,735,347,347	6,631,901,360
- Các khoản trích trước khác	25,200,001	168,318,104
b) Dài hạn	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>23,420,749,701</b>	<b>18,957,925,903</b>

14. PHẢI TRẢ KHÁC	30/06/2015	1/1/2015
	VND	VND
<b>a) Ngắn hạn:</b>	<b>16,711,093,787</b>	<b>21,671,566,466</b>
- Kinh phí công đoàn	9,149,630	17,417,210
- Công ty CP Đầu tư và Xây lắp VRC.1	4,068,221,165	4,539,072,444
- Công ty CP Đầu tư và Xây lắp VRC.2	272,002,865	3,114,942,614
- Phải trả BQL Dự án bãi biển Thù Vân	828,172,937	828,172,937
- Mượn tiền ông Nguyễn Xuân Tịnh		1,000,000,000
- Đặt cọc mua chung cư Goldsea	10,108,276,429	11,005,599,039
- Phí bảo trì + LPTB chung cư 16 tầng - 145 Phan Chu Trinh	27,824,046	30,142,526
- Đặt cọc mua chung cư lô D	20,000,000	20,000,000
- Phải trả Ban quản trị Chung cư 22 tầng Thù Vân	379,886,098	379,886,098
- Thuế gtgt chưa xuất hóa đơn	328,719,041	328,719,041
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	668,841,576	407,614,557

**b) Dài hạn**

15. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN	30/06/2015	1/1/2015
	VND	VND

<b>a) Ngắn hạn</b>		
- Doanh thu nhận trước	10,909,091	32,727,273
<b>Cộng</b>	<b>10,909,091</b>	<b>32,727,273</b>

**b) Dài hạn**

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

**Cộng**

16. DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ	30/06/2015	1/1/2015
	VND	VND

<b>a) Ngắn hạn</b>	<b>1,023,149,819</b>	<b>637,630,141</b>
- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa		
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng	1,023,149,819	637,630,141
- Dự phòng tái cơ cấu		

**b) Dài hạn**

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;

17. Vốn chủ sở hữu

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn CSH	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
Số đầu năm trước	145,047,620,000	11,294,040,936	(3,912,689,872)	12,713,608,236	452,055,479	8,010,439,629	173,605,074,408
Tăng vốn góp trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-
Lãi trong năm trước	-	-	-	-	-	436,682,110	436,682,110
Tăng khác	-	418,583,048	1,585,400,000	-	-	1,762,688,479	3,766,671,527
Chia cổ tức	-	-	-	-	-	-	-
Lỗ trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>145,047,620,000</b>	<b>11,712,623,984</b>	<b>(2,327,289,872)</b>	<b>12,713,608,236</b>	<b>452,055,479</b>	<b>10,209,810,218</b>	<b>177,808,428,045</b>
Tăng vốn trong quý này	-	-	-	-	-	-	-
Lãi trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	103,544,145	404,277,000	-	-	-	507,821,145
Chia cổ tức	-	-	-	-	-	-	-
Lỗ trong kỳ này	-	-	-	-	-	(2,981,456,060)	(2,981,456,060)
Giảm khác	-	(21,527,093)	-	-	-	-	(21,527,093)
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>145,047,620,000</b>	<b>11,794,641,036</b>	<b>(1,923,012,872)</b>	<b>12,713,608,236</b>	<b>452,055,479</b>	<b>7,228,354,158</b>	<b>175,313,266,037</b>

b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	30/06/2015	1/1/2015
	VND	VND
Vốn góp của Nhà nước	11,838,330,000	11,838,330,000
Vốn góp của các cổ đông	133,209,290,000	133,209,290,000
<b>Cộng</b>	<b>145,047,620,000</b>	<b>145,047,620,000</b>



	30/06/2015	1/1/2015
- Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm	-	-
- Số lượng cổ phiếu quỹ	(242,620)	(293,620)

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

	30/06/2015	1/1/2015
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu:		
Vốn góp đầu kỳ	145,047,620,000	145,047,620,000
Vốn góp tăng trong kỳ	-	-
Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
Vốn góp cuối năm	145,047,620,000	145,047,620,000
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

**d) Cổ tức**

	30/06/2015	1/1/2015
	VND	VND

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: 0 VND.

**e) Cổ phiếu**

	30/06/2015	1/1/2015
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	14,504,762	14,504,762
- Cổ phiếu phổ thông	14,504,762	14,504,762
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	(242,620)	(293,620)
- Cổ phiếu phổ thông	(242,620)	(293,620)
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	14,262,142	14,211,142
- Cổ phiếu phổ thông	14,262,142	14,211,142
- Cổ phiếu ưu đãi	-	-

- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: **10.000 VND/Cổ phiếu**

**f) Các quỹ của công ty**

	30/06/2015	1/1/2015
	VND	VND
- Quỹ đầu tư phát triển	12,713,608,236	12,713,608,236
- Các khác thuộc vốn chủ sở hữu	452,055,479	452,055,479

**18. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ**

	Quý 2 năm 2015 VND	Quý 2 năm 2014 VND
Doanh thu hoạt động kinh doanh bất động sản		13,181,818,183
Doanh thu hoạt động xây dựng	7,009,448,690	2,469,607,017
Doanh thu cho thuê bất động sản	358,969,210	293,897,728
Doanh thu hoạt động khác	357,125,105	
<b>Tổng cộng</b>	<b>7,725,543,005</b>	<b>15,945,322,928</b>

**19. GIÁ VỐN HÀNG BÁN**

	Quý 2 năm 2015 VND	Quý 2 năm 2014 VND
Giá vốn hoạt động kinh doanh bất động sản		6,373,234,366
Giá vốn hoạt động xây dựng	6,869,259,716	2,809,994,904
Giá vốn cho thuê bất động sản	246,240,368	203,902,019
Doanh thu hoạt động khác	319,982,049	
<b>Tổng cộng</b>	<b>7,435,482,133</b>	<b>9,387,131,289</b>

**20. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH**

	Quý 2 năm 2015 VND	Quý 2 năm 2014 VND
Chiết khấu	-	-
Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	23,006,337	83,011,885
<b>Tổng cộng</b>	<b>23,006,337</b>	<b>83,011,885</b>

**21. CHI PHÍ TÀI CHÍNH**

	Quý 2 năm 2015 VND	Quý 2 năm 2014 VND
- Lãi vay	2,719,514,992	4,956,120,787
- Lãi trả chậm	-	-
- Thuế TNCN từ đầu tư vốn	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
<b>Tổng cộng</b>	<b>2,719,514,992</b>	<b>4,956,120,787</b>

**VI- NHỮNG THÔNG TIN KHÁC**

**Nghiệp vụ với các bên liên quan:**

Tại ngày kết thúc kỳ kế toán, công ty phải thu với các bên có liên quan như sau:

Công ty có liên quan	Mối quan hệ	Nội dung nghiệp vụ	Số tiền
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp VRC.1	Công ty con	Phả trả tiền thi công xây lắp	(2,499,433,496)
		Phả trả tiền vay	4,068,221,165
Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây lắp VRC.2	Công ty con	Phả trả tiền thi công xây lắp	(1,024,758,466)
		Phả trả tiền vay	272,002,865

Tổng thu nhập của các thành viên lãnh đạo chủ chốt Quý 2 năm 2015 (đơn vị tính: đồng):

Hội đồng quản trị:	96,000,000
Ban Giám đốc:	78,135,000
Ban kiểm soát:	24,900,000

**Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát tình hình kinh doanh:**

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2015	Quý 2 năm 2014
<b>Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn</b>		
Bố trí cơ cấu tài sản		
- Tài sản ngắn hạn / Tổng tài sản	43.73%	78.36%
- Tài sản dài hạn / Tổng tài sản	56.27%	21.64%
Bố trí cơ cấu nguồn vốn		
- Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn	50.54%	46.47%
- Nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn	49.46%	53.53%
<b>Tỷ suất sinh lời</b>		
Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu thuần		
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / Doanh thu thuần		4.60%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Doanh thu thuần		4.24%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Tổng tài sản		0.21%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / Nguồn vốn chủ sở hữu		0.39%

**IX- Phụ lục : Giải trình lợi nhuận sau thuế quý 2/2015 giảm hơn 10% so với quý 2/2014**

Chỉ tiêu	Quý 2/2015	Quý 2/2014	Tỷ lệ tăng, giảm
Lợi nhuận sau thuế	(3,023,216,066)	240,243,154	-107,94%

Lợi nhuận sau thuế Quý 2/2015 giảm hơn 10% so với lợi nhuận sau thuế Quý 2/2014 là do: Quý 2/2014 công ty có chuyển nhượng được dự án Cảng Phú Mỹ với doanh thu là: 13.181.818.183 đồng. Do đó, lợi nhuận Quý 2/2014 cao hơn so với Quý 2/2015.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Trần Thị Thúy

Trần Thị Thu Bình

Nguyễn Văn Chính

