

**BỘ NÔNG NGHIỆP VÀ PHÁT TRIỂN NÔNG THÔN  
TỔNG CÔNG TY XÂY DỰNG NN VÀ PTNT - CÔNG TY TNHH MTV**

-----\*\*\*\*\*-----

**BÁO CÁO  
QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH  
HỢP NHẤT  
6 THÁNG ĐẦU NĂM 2014**

**TỔNG CÔNG TY XÂY DỰNG NN &PTNT  
CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN**

**Địa chỉ: 68 Đường Trường Chinh Đống Đa Hà Nội**

**HÀ NỘI, 2014**

Đơn vị chủ quản: **BỘ NÔNG NGHIỆP VÀ PTNT**  
**TỔNG CÔNG TY XÂY DỰNG NN VÀ PTNT**

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Ngày 30 tháng 06 năm 2014

| STT        | TÀI SẢN  | MÃ SỐ      | SỐ CUỐI NĂM            | SỐ ĐẦU NĂM             |
|------------|--|------------|------------------------|------------------------|
| <b>A</b>   | <b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b><br>(100=110+120+130+140+150) | <b>100</b> | <b>537.253.265.598</b> | <b>464.041.319.994</b> |
| <b>I</b>   | <b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>            | <b>110</b> | <b>21.395.247.155</b>  | <b>28.169.218.758</b>  |
| 1          | Tiền   | 111        | 12.541.247.155         | 18.192.218.758         |
| 2          | Các khoản tương đương tiền                           | 112        | 8.854.000.000          | 9.977.000.000          |
| <b>II</b>  | <b>Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>           | <b>120</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 1          | Đầu tư ngắn hạn khác                                 | 121        | 0                      | 0                      |
| 2          | Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)                | 129        | 0                      | 0                      |
| <b>III</b> | <b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>                   | <b>130</b> | <b>361.041.762.372</b> | <b>267.913.847.249</b> |
| 1          | Phải thu của khách hàng                              | 131        | 244.217.629.509        | 141.110.556.493        |
| 2          | Trả trước cho người bán                              | 132        | 73.889.332.774         | 69.744.902.047         |
| 3          | Phải thu nội bộ ngắn hạn                             | 133        | 0                      | 0                      |
| 4          | Phải thu theo tiến độ KH HĐ xây dựng                 | 134        | 0                      | 0                      |
| 5          | Các khoản phải thu khác                              | 135        | 63.025.172.417         | 64.148.761.037         |
| 6          | Dự phòng phải thu khó đòi (*)                        | 139        | -20.090.372.328        | -7.090.372.328         |
| <b>IV</b>  | <b>Hàng tồn kho</b>                                  | <b>140</b> | <b>91.343.741.012</b>  | <b>111.043.618.791</b> |
| 1          | Hàng mua đang đi trên đường                          | 141        | 0                      | 0                      |
| 2          | Nguyên liệu, vật liệu tồn kho                        | 142        | 5.492.911.298          | 2.370.216.903          |
| 3          | Công cụ, dụng cụ trong kho                           | 143        | 180.529.759            | 141.529.759            |
| 4          | Chi phí SXKD dở dang                                 | 144        | 79.698.109.839         | 102.559.682.013        |
| 5          | Thành phẩm tồn kho                                   | 145        | 5.972.190.116          | 5.972.190.116          |
| 6          | Hàng hoá tồn kho                                     | 146        | 0                      | 0                      |
| 7          | Hàng gửi đi bán                                      | 147        | 0                      | 0                      |
| 8          | Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)                   | 149        | 0                      | 0                      |
| <b>V</b>   | <b>Tài sản ngắn hạn khác</b>                         | <b>150</b> | <b>63.472.515.059</b>  | <b>56.914.635.196</b>  |
| 1          | Chi phí trả trước ngắn hạn                           | 151        | 1.296.458.403          | 844.018.130            |
| 2          | Thuế GTGT được khấu trừ                              | 152        | 1.452.845.681          | 4.868.744.512          |
| 3          | Thuế và các khoản phải thu khác của nhà nước         | 154        | 7.562.495              | 7.562.495              |
| 4          | Tài sản ngắn hạn khác                                | 158        | 60.715.648.480         | 51.194.310.059         |
| <b>B</b>   | <b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b><br>(200=210+220+240+250+260)  | <b>200</b> | <b>47.594.648.477</b>  | <b>48.278.727.600</b>  |
| <b>I</b>   | <b>Các khoản phải thu dài hạn</b>                    | <b>210</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 1          | Phải thu dài hạn của khách hàng                      | 211        | 0                      | 0                      |
| 2          | Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc                   | 212        | 0                      | 0                      |

|  |  |              |                        |                        |
|--|--|--------------|------------------------|------------------------|
| 3                                      | Phải thu nội bộ dài hạn                          | 213          | 0                      | 0                      |
| 4                                      | Phải thu dài hạn khác                            | 218          | 0                      | 0                      |
| 5                                      | Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)            | 219          | 0                      | 0                      |
| <b>II</b>                              | <b>Tài sản cố định</b>                           | <b>220</b>   | <b>23.521.848.716</b>  | <b>23.624.503.563</b>  |
| 1                                      | TSCĐ hữu hình                                    | 221          | 10.096.828.049         | 10.306.231.546         |
|  | - Nguyên giá                                     | 222          | 37.160.660.874         | 37.181.811.194         |
|  | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                     | 223          | -27.063.832.825        | -26.875.579.648        |
| 2                                      | TSCĐ thuê tài chính                              | 224          | 0                      | 0                      |
|  | - Nguyên giá                                     | 225          | 0                      | 0                      |
|  | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                     | 226          | 0                      | 0                      |
| 3                                      | TSCĐ vô hình                                     | 227          | 0                      | 0                      |
|  | - Nguyên giá                                     | 228          | 0                      | 0                      |
|  | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                     | 229          | 0                      | 0                      |
| 4                                      | Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 230          | 13.425.020.667         | 13.318.272.017         |
| <b>III</b>                             | <b>Bất động sản đầu tư</b>                       | <b>240</b>   | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
|  | - Nguyên giá                                     | 241          | 0                      | 0                      |
|  | - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                     | 242          | 0                      | 0                      |
| <b>IV</b>                              | <b>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>        | <b>250</b>   | <b>21.708.799.679</b>  | <b>22.362.464.779</b>  |
| 1                                      | Đầu tư vào công ty con                           | 251          | 0                      | 0                      |
| 2                                      | Đầu tư vào công ty liên kết liên doanh           | 252          | 18.622.333.376         | 18.622.333.376         |
| 3                                      | Đầu tư dài hạn khác                              | 258          | 3.086.466.303          | 3.740.131.403          |
| 4                                      | Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn(*)    | 259          | 0                      | 0                      |
| <b>V</b>                               | <b>Tài sản dài hạn khác</b>                      | <b>260</b>   | <b>2.364.000.082</b>   | <b>2.291.759.258</b>   |
| 1                                      | Chi phí trả trước dài hạn                        | 261          | 864.000.082            | 791.759.258            |
| 2                                      | Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                   | 262          | 0                      | 0                      |
| 3                                      | Tài sản dài hạn khác                             | 268          | 1.500.000.000          | 1.500.000.000          |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b> |  | <b>270</b>   | <b>584.847.914.075</b> | <b>512.320.047.594</b> |
| <b>STT</b>                             | <b>NGUỒN VỐN</b>                                 | <b>MÃ SỐ</b> | <b>SỐ CUỐI NĂM</b>     | <b>SỐ ĐẦU NĂM</b>      |
| <b>A</b>                               | <b>NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>                 | <b>300</b>   | <b>503.221.798.332</b> | <b>395.198.398.902</b> |
| <b>I</b>                               | <b>Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b>   | <b>503.089.045.772</b> | <b>390.988.988.777</b> |
| 1                                      | Vay và nợ ngắn hạn                               | 311          | 112.842.424.889        | 96.710.976.254         |
| 2                                      | Phải trả người bán                               | 312          | 155.818.453.039        | 66.596.706.667         |
| 3                                      | Người mua trả tiền trước                         | 313          | 115.590.537.564        | 94.075.859.778         |
| 4                                      | Thuế & các khoản phải nộp ngân sách Nhà nước     | 314          | 10.660.550.927         | 16.037.967.078         |
| 5                                      | Phải trả người lao động                          | 315          | 3.080.095.755          | 2.762.398.608          |
| 6                                      | Chi phí phải trả                                 | 316          | 15.269.517.699         | 14.123.000.397         |
| 7                                      | Phải trả nội bộ                                  | 317          | 0                      | 0                      |
| 8                                      | Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 318          | 0                      | 0                      |
| 9                                      | Các khoản phải trả, P nộp ngắn hạn khác          | 319          | 81.257.303.468         | 93.913.215.975         |
| 10                                     | Dự phòng phải trả ngắn hạn                       | 320          | 0                      | 0                      |



|  |                                     |            |                        |                        |
|--|-------------------------------------|------------|------------------------|------------------------|
| 11   | Quỹ khen thưởng, phúc lợi           | 323        | 8.570.162.431          | 6.768.864.020          |
| <b>II</b>                                    | <b>Nợ dài hạn</b>                   | <b>330</b> | <b>132.752.560</b>     | <b>4.209.410.125</b>   |
| 1  | Phải trả dài hạn cho người bán      | 331        | 0                      | 0                      |
| 2  | Phải trả dài hạn nội bộ             | 332        | 0                      | 0                      |
| 3  | Phải trả dài hạn khác               | 333        | 132.752.560            | 132.752.560            |
| 4  | Vay và nợ dài hạn                   | 334        | 0                      | 3.959.801.034          |
| 5  | Thuế thu nhập hoãn lại phải trả     | 335        | 0                      | 0                      |
| 6  | Dự phòng trợ cấp mất việc làm       | 336        | 0                      | 0                      |
| 7  | Doanh thu chưa thực hiện            | 338        | 0                      | 116.856.531            |
| <b>B</b>                                     | <b>VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+430)</b> | <b>400</b> | <b>77.404.464.680</b>  | <b>113.735.824.526</b> |
| <b>I</b>                                     | <b>Vốn chủ sở hữu</b>               | <b>410</b> | <b>77.404.464.680</b>  | <b>113.735.824.526</b> |
| 1  | Vốn đầu tư của chủ sở hữu           | 411        | 84.190.477.609         | 84.190.477.609         |
| 2  | Thặng dư vốn cổ phần                | 412        | 0                      | 0                      |
| 3  | Vốn khác của chủ sở hữu             | 413        | 0                      | 0                      |
| 4  | Cổ phiếu quỹ (*)                    | 414        | 0                      | 0                      |
| 5  | Chênh lệch đánh giá lại tài sản     | 415        | 18.719.816.109         | 18.719.816.109         |
| 6  | Chênh lệch tỷ giá hối đoái          | 416        | 0                      | 0                      |
| 7  | Quỹ đầu tư phát triển               | 417        | 6.188.108.750          | 4.268.872.259          |
| 8  | Quỹ dự phòng tài chính              | 418        | 56.173.508             | 56.173.508             |
| 9  | Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu       | 419        | 0                      | 0                      |
| 10   | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối   | 420        | -31.750.111.296        | 6.500.485.041          |
| 11   | Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản    | 421        | 0                      | 0                      |
| 12   | Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp NN  | 422        | 0                      | 0                      |
| <b>II</b>                                    | <b>Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>   | <b>430</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
| 2  | Nguồn kinh phí                      | 432        | 0                      | 0                      |
| 3  | Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ   | 433        | 0                      | 0                      |
| <b>C</b>                                     | <b>Lợi ích của cổ đông thiểu số</b> | <b>439</b> | <b>4.221.651.063</b>   | <b>3.385.824.166</b>   |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)</b> |                                     | <b>440</b> | <b>584.847.914.075</b> | <b>512.320.047.594</b> |

0

0

Người lập biểu



Kế toán trưởng



Tổng Giám đốc



Trần Mạnh Hoài

Đơn vị chủ quản: BỘ NÔNG NGHIỆP VÀ PTNT  
TỔNG CÔNG TY XÂY DỰNG NN & PTNT

## KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

6 tháng đầu năm 2014

| CHỈ TIÊU   | MÃ SỐ | 6 THÁNG ĐẦU NĂM<br>2014 | NĂM 2013         |
|--|-------|-------------------------|------------------|
| 1  | 2     |                         |                  |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ          | 01    | 315.366.036.987         | 850.966.997.633  |
| <i>Trong đó: doanh thu hàng xuất khẩu</i>          | 02    | 9.760.299.393           | 26.027.672.868   |
| 2. Các khoản giảm trừ (03 = 05 + 06 + 07)          | 03    | 0                       | 6.229.708.459    |
| - Giảm giá hàng bán                                | 05    | 0                       | 6.229.708.459    |
| - Hàng bán bị trả lại                              | 06    | 0                       | 0                |
| - Thuế TTĐB, thuế xuất khẩu phải nộp               | 07    | 0                       | 0                |
| 3. Doanh thu thuần về BH & CCDV (10 = 01 - 03)     | 10    | 315.366.036.987         | 844.737.289.174  |
| 4. Giá vốn hàng bán                                | 11    | 319.416.726.701         | 826.699.642.075  |
| 5. Lợi nhuận gộp về BH & CCDV (20 = 10 - 11)       | 20    | -4.050.689.714          | 18.037.647.099   |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                   | 21    | 408.255.624             | 6.061.562.073    |
| 7. Chi phí tài chính                               | 22    | 4.031.128.943           | 8.102.662.462    |
| - Trong đó: chi phí lãi vay                        | 23    | 3.757.310.089           | 6.756.330.690    |
| 8. Chi phí bán hàng                                | 24    | 404.758.676             | 4.683.024.411    |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                    | 25    | 23.835.004.638          | 27.642.777.192   |
| 10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD(30=20+(21-22)-(24+25)) | 30    | (31.913.326.347)        | (16.329.254.893) |
| 11. Thu nhập khác                                  | 31    | 239.617.282             | 41.540.261.503   |
| 12. Chi phí khác                                   | 32    | 108.789.406             | 17.138.613.597   |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)                  | 40    | 130.827.876             | 24.401.647.906   |
| 14. Tổng lợi nhuận trước thuế (50 = 30 + 40)       | 50    | -31.782.498.471         | 8.072.393.013    |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành (25%)              | 51    | 0                       | 1.350.125.711    |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                     | 52    | 0                       | 0                |
| 17. Lợi nhuận sau thuế (60 = 50 - 51-52)           | 60    | -31.782.498.471         | 6.722.267.302    |
| 17.1. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông thiểu số      | 61    | 70.642.897              | 159.158.043      |
| 17.2. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ            | 62    | -31.853.141.368         | 6.563.109.259    |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng giám đốc





**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**Tổng công ty XDNN và PTNT- Công ty TNHH MTV**  
**6 tháng đầu năm 2014**

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

- 1- Hình thức sở hữu vốn : 100% vốn Nhà nước.
- 2- Lĩnh vực kinh doanh: Xây dựng, giao thông, thủy lợi.
- 3- Ngành nghề kinh doanh: Xây dựng, giao thông, thủy lợi.
- 4- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:  
'- Báo cáo hợp nhất bao gồm Công ty mẹ Tổng công ty XDNN và PTNT và 2 công ty con là Công ty CP Thi công cơ giới và xây dựng Đất Việt và Công ty CP Xây dựng và Đầu tư phát triển.

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

- 1- Kỳ kế toán năm: bắt đầu từ ngày 01/01/2014 kết thúc vào ngày 31/12/2014.
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

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

- 1- Chế độ kế toán áp dụng: QĐ 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006.
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán
- 3- Hình thức kế toán áp dụng: Chứng từ ghi sổ.

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

- 1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.  
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.
- 2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo nguyên giá mua
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá trị theo sổ sách kế toán.
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kiểm kê định kỳ.
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
- 3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
  - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Theo nguyên giá mua cộng chi phí lắp đặt chạy thử.
  - Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính); 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;
  - Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- 5- Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:
  - Các khoản đầu tư vào công ty con, công ty 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 hóa các khoản chi phí đi vay:
- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;
  - Tỷ lệ vốn hóa được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hóa trong kỳ;
- 7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:
- Chi phí trả trước;
  - Chi phí khác;
  - Phương pháp phân bổ chi phí trả trước ;
  - Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.
- 8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
- 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.
  - 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;
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
  - Doanh thu hoạt động tài chính;
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.
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.
- 14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.
- 15- 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**

|   | <i>Đơn vị tính: đồng</i> |                        |
|---|--------------------------|------------------------|
|   | Cuối năm                 | Đầu năm                |
| <b>01- Tiền</b>   |                          |                        |
| - Tiền mặt  | 3.164.324.621            | 2.269.563.951          |
| - Tiền gửi ngân hàng  | 9.376.922.534            | 15.922.654.807         |
| - Các khoản tương đương tiền  | 8.854.000.000            | 9.977.000.000          |
| <b>Cộng</b>   | <b>21.395.247.155</b>    | <b>28.169.218.758</b>  |
| <b>02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn:</b>   | Cuối năm                 | Đầu năm                |
| - Chứng khoán đầu tư ngắn hạn   | 0                        | 0                      |
| - Đầu tư ngắn hạn khác  |                          |                        |
| <b>Cộng</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>               |
| <b>03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác</b>   | Cuối năm                 | Đầu năm                |
| - Phải thu chi phí chuyển đổi doanh nghiệp  | 0                        | 0                      |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia   | 2.401.982.002            | 4.177.280.391          |
| - Phải thu người lao động   |                          |                        |
| - Phải thu khác   | 60.623.190.415           | 59.971.480.646         |
| <b>Cộng</b>   | <b>63.025.172.417</b>    | <b>64.148.761.037</b>  |
| <b>04- Hàng tồn kho</b>   | Cuối năm                 | Đầu năm                |
| - Nguyên liệu, vật liệu   | 5.492.911.298            | 2.370.216.903          |
| - Công cụ, dụng cụ  | .180.529.759             | 141.529.759            |
| - Chi phí SX, KD dở dang  | 79.698.109.839           | 102.559.682.013        |
| - Thành phẩm  | 5.972.190.116            | 5.972.190.116          |
| - Hàng hóa  | 0                        | 0                      |
| <b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>  | <b>91.343.741.012</b>    | <b>111.043.618.791</b> |
| * Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả: 0 |                          |                        |
| * Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm: 0                             |                          |                        |
| * Các trường hợp dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: 0   |                          |                        |
| <b>05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>  | Cuối năm                 | Đầu năm                |
| - Thuế GTGT được khấu trừ   | 1.452.845.681            | 4.868.744.512          |
| - Các khoản khác phải thu Nhà nước:   | 7.562.495                | 7.562.495              |
| <b>Cộng</b>   | <b>1.460.408.176</b>     | <b>4.876.307.007</b>   |
| <b>06- Phải thu dài hạn nội bộ</b>  |                          |                        |
| - Cho vay dài hạn nội bộ  |                          | 0                      |
| - Phải thu dài hạn nội bộ khác  |                          | 0                      |
| <b>Cộng</b>   |                          |                        |
| <b>07- Phải thu dài hạn khác</b>  | Cuối năm                 | Đầu năm                |
| - Ký quỹ, ký cược dài hạn   | 0                        | 0                      |
| - Phải thu dài hạn khác   | 0                        | 0                      |
| <b>Cộng</b>   | <b>0</b>                 | <b>0</b>               |



**8. Tăng giảm TSCĐ hữu hình BC hợp nhất 6 tháng đầu năm 2014**

| TT         | Khoản mục                 | Nhà cửa, VKT   | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | TB dụng cụ quản lý | TSCĐ HH khác | Tổng cộng      |
|------------|---------------------------|----------------|------------------|---------------------|--------------------|--------------|----------------|
| <b>I</b>   | <b>Nguyên giá TSCĐ</b>    |                |                  |                     |                    |              |                |
| 1          | Số dư đầu kỳ              | 32.712.771.566 | 757.397.546      | 2.750.682.700       | 814.021.182        | 146.938.200  | 37.181.811.194 |
| 2          | Tăng trong kỳ             | 0              | 0                | 0                   | 53.764.680         | 0            | 53.764.680     |
| 3          | Giảm trong kỳ             | 0              | 74.915.000       | 0                   | 0                  | 0            | 74.915.000     |
| 4          | Số dư cuối kỳ             | 32.712.771.566 | 682.482.546      | 2.750.682.700       | 867.785.862        | 146.938.200  | 37.160.660.874 |
| <b>II</b>  | <b>Giá trị đã hao mòn</b> |                |                  |                     |                    |              |                |
| 1          | Số dư đầu kỳ              | 24.195.808.304 | 315.364.496      | 1.936.389.357       | 391.587.411        | 36.430.080   | 26.875.579.648 |
| 2          | Tăng trong kỳ             | 20.437.450     | 49.737.283       | 89.774.490          | 56.504.093         | 8.030.000    | 224.483.316    |
| 3          | Giảm trong kỳ             | 0              | 36.230.139       | 0                   | 0                  | 0            | 36.230.139     |
| 4          | Số dư cuối kỳ             | 24.216.245.754 | 328.871.640      | 2.026.163.847       | 448.091.504        | 44.460.080   | 27.063.832.825 |
| <b>III</b> | <b>Giá trị còn lại</b>    |                |                  |                     |                    |              |                |
| 1          | Đầu kỳ                    | 8.516.963.262  | 442.033.050      | 814.293.343         | 422.433.771        | 110.508.120  | 10.306.231.546 |
| 2          | Cuối kỳ                   | 8.496.525.812  | 353.610.906      | 724.518.853         | 419.694.358        | 102.478.120  | 10.096.828.049 |

9- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính: Không có

10- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

| Khoản mục                           | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|-------------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|-------------------|-----------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>      |                   |                 |                          |                   |           |
| Số dư đầu năm                       |                   |                 |                          |                   |           |
| - Mua trong năm                     |                   |                 |                          |                   |           |
| - Tăng khác                         |                   |                 |                          |                   |           |
| - Thanh lý, nhượng bán              |                   |                 |                          |                   |           |
| - Giảm khác                         |                   |                 |                          |                   |           |
| Số dư cuối năm                      |                   |                 |                          |                   |           |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>       |                   |                 |                          |                   |           |
| Số dư đầu năm                       |                   |                 |                          |                   |           |
| - Khấu hao trong năm                |                   |                 |                          |                   |           |
| - Tăng khác                         |                   |                 |                          |                   |           |
| - Thanh lý, nhượng bán              |                   |                 |                          |                   |           |
| - Giảm khác                         |                   |                 |                          |                   |           |
| Số dư cuối năm                      |                   |                 |                          |                   |           |
| <b>Giá trị còn lại TSCĐ vô hình</b> |                   |                 |                          |                   |           |
| - Tại ngày đầu năm                  |                   |                 |                          |                   |           |
| - Tại ngày cuối năm                 |                   |                 |                          |                   |           |

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:

11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:

Cuối năm

Đầu năm

- Tổng số chi phí XDCCB dở dang:

13.425.020.667

13.318.272.017

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

| Khoản mục                             | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối năm |
|---------------------------------------|------------|----------------|----------------|-------------|
| <b>Nguyên giá BĐS đầu tư</b>          | <b>0</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>    |
| - Nhà 11 tầng                         | 0          | 0              | 0              | 0           |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>         | <b>0</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>    |
| - Nhà 11 tầng                         | 0          | 0              | 0              | 0           |
| <b>Giá trị còn lại của BĐS đầu tư</b> | <b>0</b>   | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>    |
| - Nhà 11 tầng                         | 0          | 0              | 0              | 0           |

Biến động của Vốn chủ sở hữu BC hợp nhất 6 tháng đầu năm 2014

|                            | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Chênh lệch tỷ giá hối đoái | Chênh lệch đánh giá lại TS | Quỹ đầu tư và phát triển | Quỹ dự phòng tài chính | Nguồn vốn đầu tư XDCB | Lợi nhuận sau thuế chưa PP | Tổng cộng       |
|----------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------|-----------------|
| Ước ngày 01/01/2013        | 84.190.477.609            | 0                          | 18.719.816.109             | 4.268.872.259            | 56.173.508             | 0                     | 6.500.485.041              | 113.735.824.526 |
| <i>trong năm nay</i>       | 0                         | 0                          |                            | 1.919.236.491            | 0                      | 0                     | 144.169.177                | 2.063.405.668   |
| Trong năm nay              |                           |                            |                            |                          |                        |                       | 144.169.177                | 144.169.177     |
| vốn trong năm nay          |                           |                            |                            | 1.919.236.491            | 0                      |                       |                            | 1.919.236.491   |
| <i>trong năm nay</i>       | 0                         | 0                          |                            | 0                        | 0                      | 0                     | 38.394.765.514             | 38.394.765.514  |
| Chênh lệch tỷ giá hối đoái |                           | 0                          |                            |                          |                        |                       |                            | 0               |
| Trong năm nay              |                           |                            |                            |                          |                        |                       | 31.926.667.648             | 31.926.667.648  |
| Trong năm nay              |                           |                            |                            |                          |                        |                       | 6.468.097.866              | 6.468.097.866   |
| Ước ngày 30/06/2014        | 84.190.477.609            | 0                          | 18.719.816.109             | 6.188.108.750            | 56.173.508             | 0                     | -31.750.111.296            | 77.404.464.680  |



|  |                        |                        |
|--|------------------------|------------------------|
| <b>20- Vay và nợ dài hạn</b>   | Cuối năm               | Đầu năm                |
| a - Vay dài hạn  | 0                      | 3.959.801.034          |
| - Vay ngân hàng  | 0                      | 3.959.801.034          |
| - Vay đối tượng khác   | 0                      | 0                      |
| - Trái phiếu phát hành   | 0                      | 0                      |
| b - Nợ dài hạn   | 0                      | 0                      |
| - Thuê tài chính   | 0                      | 0                      |
| - Nợ dài hạn khác  | 0                      | 0                      |
| <b>Cộng</b>  | <b>0</b>               | <b>3.959.801.034</b>   |
| <b>21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả</b>   |                        |                        |
| a- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:   |                        |                        |
| b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả   |                        |                        |
| <b>22- Vốn chủ sở hữu</b>  |                        |                        |
| a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Bảng kèm theo)   |                        |                        |
| b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu  | Cuối năm               | Đầu năm                |
| - Vốn góp của Nhà nước   | 84.190.477.609         | 84.190.477.609         |
| - Vốn góp của các đối tượng khác   |                        |                        |
| <b>Cộng</b>  | <b>84.190.477.609</b>  | <b>84.190.477.609</b>  |
| e- Các quỹ của doanh nghiệp:   | Năm nay                | Năm trước              |
| - Quỹ đầu tư phát triển  | 6.188.108.750          | 4.268.872.259          |
| - Quỹ dự phòng tài chính   | 56.173.508             | 56.173.508             |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu  | 0                      | 0                      |
| <b>Cộng</b>  | <b>6.244.282.258</b>   | <b>4.325.045.767</b>   |
| 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. |                        |                        |
| <b>23- Nguồn kinh phí</b>  | Năm nay                | Năm trước              |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm  | 0                      | 0                      |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm  | 0                      | 0                      |
| <b>VI- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh</b>                            |                        |                        |
|  | Năm nay                | Năm trước              |
| <b>25- Tổng doanh thu bán hàng và CCDV (Mã số 01)</b>  | <b>315.366.036.987</b> | <b>850.966.997.633</b> |
| Trong đó:  |                        |                        |
| - Doanh thu bán hàng   | 315.366.036.987        | 850.966.997.633        |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ   | 0                      | 0                      |
| <b>26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 03)</b>   | <b>0</b>               | <b>6.229.708.459</b>   |
| - Chiết khấu thương mại  | 0                      | 0                      |
| - Giảm giá hàng bán  | 0                      | 6.229.708.459          |
| - Hàng bán bị trả lại  | 0                      | 0                      |
| - Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)   | 0                      | 0                      |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt   | 0                      | 0                      |
| - Thuế xuất khẩu   | 0                      | 0                      |
| <b>27- Doanh thu thuần về BH và CCDV (Mã số 10)</b>  | <b>315.366.036.987</b> | <b>844.737.289.174</b> |
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hóa  | 315.366.036.987        | 844.737.289.174        |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ   | 0                      | 0                      |

