

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

	<u>30/09/2014</u>	<u>01/01/2014</u>
b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu		
- Vốn góp của Vinaconex	192,800,000,000	192,800,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	167,200,000,000	167,200,000,000
Cộng	360,000,000,000	360,000,000,000
Tỷ lệ vốn góp của Vinaconex		
- Theo vốn thực góp	53.56%	53.56%
- Theo giấy phép	53.56%	53.56%
kỳ:	-	-
* Số lượng cổ phiếu quỹ:	760,000	760,000
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
	<i>Luỹ kế quý III năm 2014</i>	<i>Luỹ kế quý II năm 2013</i>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	360,000,000,000	360,000,000,000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		-
+ Vốn góp cuối kỳ	360,000,000,000	360,000,000,000
- Cổ tức đã chia	-	-
- Cổ tức đã chia bằng tiền	-	-
	<i>Luỹ kế quý III năm 2014</i>	<i>Luỹ kế quý II năm 2013</i>
d- Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán:	-	-
+ 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:	-	-
đ- Cổ phiếu		
	<i>Luỹ kế quý III năm 2014</i>	<i>Luỹ kế quý II năm 2013</i>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	36,000,000	36,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	36,000,000	36,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	36,000,000	36,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi		-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	760,000	760,000
+ Cổ phiếu phổ thông		-
+ Cổ phiếu ưu đãi		-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	35,240,000	35,240,000
+ Cổ phiếu phổ thông		-
+ Cổ phiếu ưu đãi		-
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :	10.000 đ/CP	10.000 đ/CP

e- Các quỹ của doanh nghiệp:

- Quỹ đầu tư phát triển % LN
- Quỹ dự phòng tài chính % LN
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu % LN

* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

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.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KQKD (tiếp theo)

D29- Doanh thu	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2014	Lũy kế quý III năm 2013
- Doanh thu bán hàng	-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	13,252,258,758	11,602,667,208.00
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)	-	-
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	-	-
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;	-	-
- Doanh thu hoạt động kinh doanh khác	-	-
Cộng	13,252,258,758	11,602,667,208

D30- Các khoản giảm trừ doanh thu	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2014	Lũy kế quý III năm 2013
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	43,983,927
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất khẩu	-	-
Cộng	-	43,983,927

D31- Giá vốn hàng bán	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2014	Lũy kế quý III năm 2013
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	-	-
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	-	-
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	10,374,243,248	9,322,567,286
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS	-	-
- Chi phí kinh doanh BĐS đầu tư	-	-
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho	-	-
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường	-	-
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
- Giá vốn hoạt động kinh doanh khác	-	-
Cộng	10,374,243,248	9,322,567,286

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KQKD (tiếp theo)

D32- Doanh thu hoạt động tài chính	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2014	Lũy kế quý III năm 2013
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	176,292,163	93,145,705
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	450,259	11,423,000
- Lãi bán chứng khoán	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	385,462
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	176,742,422	104,954,167

D33- Chi phí hoạt động tài chính	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2014	Lũy kế quý III năm 2013
- Lãi tiền vay	127,573,177	15,898,447,483
- Chi phí mua bán chứng khoán	473,006,456	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Lỗ bán ngoại tệ	48,734	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Chi phí tài chính khác	(566,892,232)	2,343,476,254
Cộng	33,736,135	18,241,923,737

D34- Chi phí bán hàng	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2014	Lũy kế quý III năm 2013
- Chi phí nhân viên	599,398,587	948,165,143
- Chi phí nguyên vật liệu	-	-
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	44,362,989	44,674,239
- Chi phí bảo hành nhà chung cư	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,000,000	32,007,017
- Chi phí bằng tiền khác	305,414,647	437,449,758
Cộng	951,176,223	1,462,296,157

D35- Chi phí quản lý	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2014	Lũy kế quý III năm 2013
- Chi phí nhân viên	2,224,733,066	3,456,437,315
- Chi phí nguyên vật liệu	-	-
- Chi phí đồ dùng văn phòng	43,644,214	25,195,120
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	390,617,938	612,703,961
- Thuế, phí và lệ phí	3,475,000	4,000,000
- Phân bổ lợi thế kinh doanh và giá trị thương hiệu	-	-
- Chi phí dự phòng	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,548,975,750	3,939,602,287
- Chi phí bằng tiền khác	416,417,491	674,060,761
Cộng	6,627,863,459	8,711,999,444

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KQKD (tiếp theo)

D36- Thu nhập khác	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2014	Lũy kế quý III năm 2013
- Thu tiền nhượng bán, thanh lý tài sản cố định		964,545,450
- Giá trị công trình được cắt giảm theo quyết toán do	-	-
- Thu nhập công nợ không đối tượng	-	-
- Thu nhập khác	17,533,109	3,432,810
Cộng	17,533,109	967,978,260

D37- Chi phí khác	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2014	Lũy kế quý III năm 2013
- Giá trị còn lại của TSCĐ nhượng bán, thanh lý		554,377,035
- Xử lý hàng tồn kho	-	-
- Chi phí khác	19,349,921	176,075,698
Cộng	19,349,921	730,452,733



THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

7. THÔNG TIN BỔ SUNG KHÁC

1. Nghiệp vụ và số dư với các bên liên quan

Giao dịch với các bên liên quan

	<i>Đơn vị tính: đ</i>
	<i>Luỹ kê quý III năm 2014</i>
	<i>Luỹ kê quý III năm 2013</i>
1.1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	
Công ty CP ống sợi thủy tinh Vinaconex	1,998,920,013
Công ty CP XD và PT hạ tầng Vinaconex	28,220,897,376
Công ty Tư vấn XD Vinaconex	7,218,495,451
Công ty CP xây dựng số 11	43,488,471,397
Công ty CP xây dựng số 11.1	2,416,200,798
Công ty CP xây dựng số 7	14,114,929,686
Công ty CP xây dựng số 15	1,657,727,798
Công ty TNHH Xây dựng Anh Minh	213,690,254,176
Tổng Công ty CP xây dựng Vinaconex	4,253,979,724
Công ty CP xây dựng số 1	1,546,010,648
Công ty CP xây dựng số 3	14,405,180,909

Số dư với các bên liên quan

	<i>Đơn vị tính: đ</i>
	<i>30/09/2014</i>
	<i>01/01/2014</i>
1.2. Phải thu khách hàng (Mã số 131)	
Công ty CP xây dựng số 7	-
Công ty CP xây dựng số 1	151,437,324
Tổng Công ty CP xây dựng Vinaconex	-
Công ty CP XD và PT hạ tầng Vinaconex	26,018,396
1.3. Trả trước cho người bán (Mã số 132)	
Công ty CP Tư vấn Xây dựng Vinaconex	-
Cty CP kinh doanh Vinaconex	-
Công ty CP ống sợi thủy tinh Vinaconex	1,842,366,900
1.4. Phải thu khác (Mã số 135)	
Công ty CP ống sợi thủy tinh Vinaconex	183,452,001
Công ty CP xây dựng số 7	-
Công ty CP xây dựng số 11	261,485,091
Công ty CP Tư vấn XD Vinaconex	171,115,545
Công ty CP xây dựng số 1	9,238,705
Công ty CP đầu tư XD và phát triển HT Vinaconex	107,741,577
Công ty CP xây dựng số 11.1	79,777,079
1.5. Phải trả người bán (Mã số 312)	
Tổng Công ty CP xây dựng Vinaconex	6,503,374,097
CN Công ty CP đầu tư và Thương mại Vinaconex (U)	15,782,400
Công ty CP xây dựng số 1	1,079,285,059
Công ty CP xây dựng số 3	-
Công ty CP xây dựng số 7	-
Công ty CP Tư vấn Xây dựng Vinaconex	528,717,600
Công ty CP tư vấn và đầu tư Vinaconex 36	19,366,234
Công ty CP đầu tư XD và PT hạ tầng Vinaconex	4,640,451,998
Cty CP kinh doanh Vinaconex	71,995,000
1.6. Vay và nợ ngắn hạn (Mã số 311)	
Tổng Công ty CP xây dựng Vinaconex	-
Ngân hàng NN&PTNT Việt Nam	18,512,742,892
Ngân hàng GPBank Chi nhánh Đông Đô	-
Khác	820,000,000

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

6. THÔNG TIN BỔ SUNG KHÁC (tiếp theo)

3. Doanh thu theo ngành

Đơn vị tính: đ

	Lũy kế Quý III/2014	Tỷ trọng	Lũy kế Quý II/2013	Tỷ trọng
<u>Doanh thu thuần</u>				
- Xây lắp	-	0	-	0.00%
- Bất động sản	-	0.00%	-	0.00%
- Sản xuất công nghiệp	-	0	-	0.00%
- Tư vấn	-	0	-	0.00%
- Xuất nhập khẩu máy móc	-	0	-	0.00%
- Xuất khẩu lao động	-	0	-	0.00%
- Doanh thu khác	13,271,156,030	100.00%	6,717,471,594	100.00%
Tổng doanh thu thuần	13,271,156,030		6,717,471,594	
<u>Giá vốn hàng bán</u>				
- Xây lắp	-	0.00%	-	0.00%
- Bất động sản	-	0.00%	-	0.00%
- Sản xuất công nghiệp	-	0.00%	-	0.00%
- Tư vấn	-	0.00%	-	0.00%
- Xuất nhập khẩu máy móc	-	0.00%	-	0.00%
- Xuất khẩu lao động	-	0.00%	-	0.00%
- Doanh thu khác	10,374,243,248	100.00%	9,322,567,286	100.00%
Tổng giá vốn hàng bán	10,374,243,248		9,322,567,286	
<u>Lãi gộp</u>				
- Xây lắp	-	0.00%	-	0.00%
- Bất động sản	-	0.00%	-	0.00%
- Sản xuất công nghiệp	-	0.00%	-	0.00%
- Tư vấn	-	0.00%	-	0.00%
- Xuất nhập khẩu máy móc	-	0.00%	-	0.00%
- Xuất khẩu lao động	-	0.00%	-	0.00%
- Doanh thu khác	2,896,912,782	100.00%	(2,605,095,692)	100.00%
Tổng lãi gộp	2,896,912,782		(2,605,095,692)	
<u>Tỷ suất lợi nhuận</u>				
- Xây lắp	-		-	
- Bất động sản	0%		0%	
- Sản xuất công nghiệp	-		-	
- Tư vấn	-		-	
- Xuất nhập khẩu máy móc	-		-	
- Xuất khẩu lao động	-		-	
- Doanh thu khác	22%		-39%	
Tổng tỷ suất lợi nhuận	22%		-39%	

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

7. THÔNG TIN BỔ SUNG KHÁC (tiếp theo)

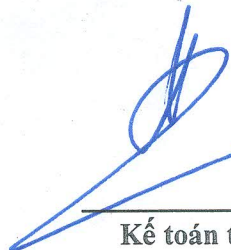
4- Chỉ số tài chính và hoạt động

	Đơn vị tính	Lũy kế quý III năm 2014	Lũy kế quý III năm 2013
Cơ cấu tài sản			
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	66.83%	67.62%
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	33.17%	32.38%
Cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	67.05%	63.67%
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	32.95%	36.33%
Khả năng thanh toán			
- Khả năng thanh toán hiện thời	Lần	1.29	1.53
- Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0.07	0.08
- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0.01	0.01
Tỷ suất sinh lời			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên doanh thu	%	-34.4%	-223.5%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	%	-34.4%	-223.5%
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế trên tổng tài sản	%	-0.5%	-3.0%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản	%	-0.5%	-3.0%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn chủ sở hữu	%	-1.6%	-8.1%

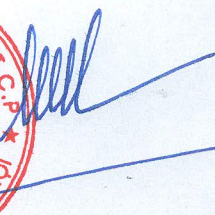
Ngày 17 tháng 10 năm 2014



Người lập biểu
Phạm Thị Thu Hương



Kế toán trưởng
Lê Văn Huy

Tổng Giám đốc
Nguyễn Trung Thành