

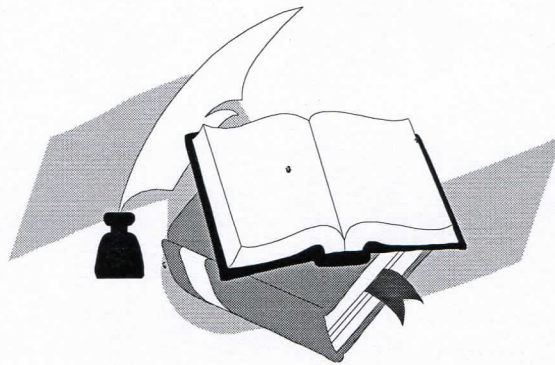
CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh Phúc

= 3 8 =

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ 3 - NĂM 2014



CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG 47

Số 08, Biên Cương, Quy Nhơn - Bình Định

ĐT : 056.3522166

Fax : 056.3522316

Email : ctyxaydung47@dng.vnn.vn



CÔNG TY CỔ PHẦN
XÂY DỰNG 47

Mẫu số B 01a – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006
của Bộ trưởng Bộ Tài chính

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ Quý 3 năm 2014

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2014

TT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A	<u>TÀI SẢN NGẮN HẠN</u>	100		<u>1.432.988.966.918</u>	<u>1.312.713.349.745</u>
I	<u>Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110		<u>54.001.011.406</u>	<u>118.546.896.768</u>
1	Tiền	111	V.01	16.001.011.406	63.546.896.768
2	Các khoản tương đương tiền	112		38.000.000.000	55.000.000.000
II	<u>Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120	V.02		
1	Đầu tư ngắn hạn	121			
2	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III	<u>Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	130		<u>505.463.412.583</u>	<u>680.484.469.481</u>
1	Phải thu khách hàng	131		383.527.081.737	576.267.154.989
2	Trả trước cho người bán	132		74.316.205.322	77.399.496.403
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4	Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng XD	134			
6	Các khoản phải thu khác	138		53.210.125.524	32.407.818.089
7	Dự phòng khoản phải thu khó đòi	139		(5.590.000.000)	(5.590.000.000)
IV	<u>Hàng tồn kho</u>	140		<u>844.907.624.449</u>	<u>509.011.586.864</u>
1	Hàng tồn kho	141	V.04	844.907.624.449	509.011.586.864
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V	<u>Tài sản ngắn hạn khác</u>	150		<u>28.616.918.480</u>	<u>4.670.396.632</u>
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1.549.999	
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.333.572.652	
3	Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.05	37.166.827	37.166.827
5	Tài sản ngắn hạn khác	158		25.244.629.002	4.633.229.805

TT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
B	<u>TÀI SẢN DÀI HẠN</u>	200		<u>573.435.728.429</u>	<u>538.646.466.219</u>
I	<u>Các khoản phải thu dài hạn</u>	210		<u>232.001.040</u>	<u>232.001.040</u>
1	Phải thu dài hạn của khách hàng	211		232.001.040	232.001.040
2	Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3	Phải thu dài hạn nội bộ	213	V.06		
4	Phải thu dài hạn khác	218	V.07		
5	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II	<u>Tài sản cố định</u>	220		<u>493.819.793.665</u>	<u>460.891.680.927</u>
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	410.399.617.636	412.405.265.998
	- Nguyên giá	222		839.834.298.276	794.795.299.056
	- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(429.434.680.640)	(382.390.033.058)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		
	- Nguyên giá	225			
	- Giá trị hao mòn lũy kế	226			
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.10	<u>17.073.986.017</u>	<u>17.118.986.017</u>
	- Nguyên giá	228		17.700.923.290	17.700.923.290
	- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(626.937.273)	(581.937.273)
4	Chi phí xây dựng cơ bản	230	V.11	66.346.190.012	31.367.428.912
III	<u>Bất động sản đầu tư</u>	240	V.12		
	- Nguyên giá	241			
	- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
IV	<u>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</u>	250		<u>77.710.000.000</u>	<u>76.070.000.000</u>
1	Đầu tư vào Công ty con	251		37.710.000.000	36.070.000.000
2	Đầu tư vào cty liên doanh, liên kết	252			
3	Đầu tư dài hạn khác	258	V.13	40.000.000.000	40.000.000.000
V	<u>Tài sản dài hạn khác</u>	260		<u>1.673.933.724</u>	<u>1.452.784.252</u>
1	Chi phí trả trước dài hạn	261			
2	Tài sản dài hạn khác	268		1.673.933.724	1.452.784.252
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN			2.006.424.695.347	1.851.359.815.964

TT	NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
A	<u>NỢ PHẢI TRẢ</u>	300		<u>1.827.658.902.745</u>	<u>1.691.720.876.134</u>
I	<u>Nợ ngắn hạn</u>	310		<u>1.234.095.049.002</u>	<u>1.067.937.670.464</u>
1	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	610.507.468.360	500.383.508.742
2	Phải trả người bán	312		241.222.905.152	210.868.246.623
3	Người mua trả tiền trước	313		266.131.502.788	255.944.446.138
4	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	2.799.467.702	21.678.166.021
5	Phải trả người lao động	315		61.504.374.565	52.949.221.870
6	Chi phí phải trả	316	V.17		
7	Phải trả nội bộ	317			
8	Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng XD	318			
9	Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	51.730.003.184	24.947.703.819
10	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		199.327.251	1.166.377.251
II	<u>Nợ dài hạn</u>	330		<u>593.563.853.743</u>	<u>623.783.205.670</u>
1	Phải trả dài hạn người bán	331			
2	Phải trả dài hạn nội bộ	332	V.19		
3	Phải trả dài hạn khác	333			
4	Vay và nợ dài hạn	334	V.20	593.563.853.743	623.783.205.670
5	Thuế TNDN hoãn lại phải trả	335	V.21		
6	Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7	Dự phòng phải trả dài hạn	337			
B	<u>VỐN CHỦ SỞ HỮU</u>	400		<u>178.765.792.602</u>	<u>159.638.939.830</u>
I	<u>Vốn chủ sở hữu</u>	410	V.22	<u>178.765.792.602</u>	<u>159.638.939.830</u>
1	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		96.000.000.000	80.000.000.000
2	Thặng dư vốn cổ phần	412		23.467.650.000	23.467.650.000
3	Vốn khác của chủ sở hữu	413		10.449.146.977	10.449.146.977
4	Cổ phiếu quỹ	414			
5	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7	Quỹ đầu tư phát triển	417		22.414.583.606	22.414.583.606
8	Quỹ dự phòng tài chính	418		7.307.559.247	7.307.559.247
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		19.126.852.772	16.000.000.000
II	<u>Nguồn kinh phí và quỹ khác</u>	430			
1	Nguồn kinh phí	432	V.23		
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN			2.006.424.695.347	1.851.359.815.964

TT	TÀI SẢN NGOÀI BẢNG	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	Tài sản thuê ngoài	001	23		
2	Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ	002			
3	Hàng hoá nhận ký gửi, bán hộ	003			
4	Nợ khó đòi đã xử lý	004			
5	Ngoại tệ các loại (USD)	005		6.609,71	3.884,28
6	Hạn mức kinh phí còn lại	006			
7	Nguồn khấu hao cơ bản hiện có	007			

Ngày 15 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lương Đăng Hào

Phạm Văn Nho

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Lương Am



**CÔNG TY CỔ PHẦN
XÂY DỰNG 47**

ISO 9001:2008

Mẫu số B02a – DN

Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

QUÝ 3 NĂM 2014

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	263.528.172.744	374.525.451.471	749.540.502.747	950.677.661.874
2. Các khoản giảm trừ	02	VI.26	22.123.217	46.383.149	70.240.975	80.060.561
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.27	263.506.049.527	374.479.068.322	749.470.261.772	950.597.601.313
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	219.133.287.435	336.848.532.193	620.998.839.252	832.617.155.763
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		44.372.762.092	37.630.536.129	128.471.422.520	117.980.445.550
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	2.507.353.277	2.807.180.286	5.670.036.448	6.381.802.003
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	29.219.128.837	23.688.161.398	81.956.971.338	75.351.537.168
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		23.696.451.242	23.513.859.209	73.145.722.958	66.711.451.182
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		9.732.652.790	8.866.096.547	28.645.457.932	25.407.103.494
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	30		7.928.333.742	7.883.458.470	23.539.029.698	23.603.606.891
11. Thu nhập khác	31			17.839.000	17.690.068	286.929.780
12. Chi phí khác	32				59.690.068	109.158.000
13. Lợi nhuận khác	40			17.839.000	(42.000.000)	177.771.780
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		7.928.333.742	7.901.297.470	23.497.029.698	23.781.378.671
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	1.265.073.423	1.483.499.365	4.330.987.134	5.453.519.666
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		6.663.260.319	6.417.798.105	19.166.042.564	18.327.859.005
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		797	802	2.294	2.291

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lương Đăng Hào

Phạm Văn Nho

Ngày 15 tháng 10 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Lương Sơn



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

QUÝ 3 NĂM 2014

Chỉ tiêu	MS	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		951.917.544.487	843.220.348.723
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(715.215.876.684)	(793.014.683.965)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(203.607.677.650)	(172.703.492.988)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(73.145.722.958)	(66.711.451.182)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		(5.453.141.308)	(5.401.500.219)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		1.044.156.425	19.045.767.011
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(24.021.302.746)	(37.751.961.097)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(68.482.020.434)	(213.316.973.717)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(79.806.874.464)	(73.130.298.406)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị 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		(1.640.000.000)	(19.586.000.000)
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		5.661.027.530	6.379.077.961
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(75.785.846.934)	(86.337.220.445)

Chỉ tiêu	MS	TM	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		642.261.867.491	699.536.450.966
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(562.540.759.800)	(513.168.869.825)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	(16.000.000.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		79.721.107.691	170.367.581.141
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		(64.546.759.677)	(129.286.613.021)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		118.546.896.768	196.043.914.315
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		874.315	1.048.565
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII.34	54.001.011.406	66.758.349.859

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 20 tháng 10 năm 2014

TỔNG GIÁM ĐỐC




Lương Đăng Hào

Phạm Văn Nho



Nguyễn Lương Am



**CÔNG TY CỔ PHẦN
XÂY DỰNG 47**

Mẫu số B 09a-DN

*Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính*

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH CHỌN LỌC QUÝ 3 NĂM 2014

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP :

1. Hình thức sở hữu vốn : Công ty cổ phần
2. Lĩnh vực kinh doanh : Tổng hợp nhiều lĩnh vực kinh doanh
3. Ngành nghề kinh doanh :
 - Xây dựng các công trình thủy lợi, thủy điện, giao thông, công nghiệp, dân dụng
 - Khai thác, vận chuyển vật liệu xây dựng
 - Dịch vụ thí nghiệm kiểm tra độ bền cơ học bê tông kết cấu
 - Đại tu xe máy thi công
 - Sản xuất, phục hồi phụ kiện cơ khí, sản xuất các sản phẩm cơ khí công trình
 - Kinh doanh khách sạn, nhà hàng, rượu, thuốc lá, dịch vụ Massage.
 - Đại lý rượu, bia, nước giải khát. Đại lý dịch vụ Internet.
 - Kinh doanh lữ hành nội địa và quốc tế; các dịch vụ du lịch khác.
 - Đại lý thu đổi ngoại tệ.
 - Mua bán hàng thủ công mỹ nghệ.
 - Tổ chức hội nghị, hội thảo.
 - Dịch vụ quảng cáo.
 - Đại lý bán vé máy bay, tàu hỏa.
 - Tư vấn du học.
 - Kinh doanh vận chuyển khách bằng ô tô theo hợp đồng.
 - Kinh doanh dịch vụ thể thao, giải trí trên biển.
 - Hoạt động dạy nghề
 - Thi công khoan phụt vữa và xử lý nền móng công trình
 - Dịch vụ đưa người lao động đi làm việc ở nước ngoài.
4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính :

II. KỶ 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 ngày 31/12/2014
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 : Theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán : Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam
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 : Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho : Nhập trước xuất trước
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho : Kế khai thường xuyên

- 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) : ghi nhận theo nguyên giá
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính) :áp dụng phương pháp khấu hao 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 :Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ khi phát sinh
- 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.
 - + Vốn đầu tư của chủ sở hữu : được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
 - + Thặng dư vốn cổ phần : được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu ở Công ty cổ phần khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung .
- 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

1. Tiền :	Cuối quý	Đầu năm
- Tiền mặt	10.003.736.019	3.990.822.982
- Tiền gửi ngân hàng	5.997.275.387	59.556.073.786
Tiền việt nam	5.856.788.146	59.474.212.585
Ngân hàng BIDV Việt nam - CN Bình Định	5.228.186.689	59.373.676.427

Ngân hàng Vietcombank Quy Nhơn	626.651.457	98.586.158
Ngân hàng TMCP Công thương	1.950.000	1.950.000
Ngoại tệ (USD)	140.487.241	81.861.201
Ngân hàng BIDV Việt nam - CN Bình Định	140.487.241	81.861.201
Cộng	16.001.011.406	63.546.896.768
2. Các khoản tương đương tiền	Cuối quý	Đầu năm
Tiền gửi có kỳ hạn		
Ngân hàng BIDV Việt nam - CN Bình Định	38.000.000.000	55.000.000.000
Cộng	38.000.000.000	55.000.000.000
3. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn :	Cuối quý	Đầu năm
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
Cộng		
4. Các khoản phải thu ngắn hạn khác :	Cuối quý	Đầu năm
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động	25.244.629.002	4.633.229.805
- Phải thu khác	53.210.125.524	32.407.818.089
Cộng	78.454.754.526	37.041.047.894
5. Hàng tồn kho	Cuối quý	Đầu năm
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	87.130.126.677	82.832.179.881
- Công cụ, dụng cụ	205.870.519	141.439.809
- Chi phí SX, KD dở dang	757.024.630.574	425.500.000.000
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	546.996.679	537.967.174
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	844.907.624.449	509.011.586.864
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:.....		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:.....		
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:....		
6. Các khoản thuế phải thu :	Cuối quý	Đầu năm
- Thuế GTGT còn được khấu trừ		
- Thuế TNDN nộp thừa		
- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước	37.166.827	37.166.827
Cộng	37.166.827	37.166.827
7. Phải thu dài hạn nội bộ :	Cuối quý	Đầu năm
- Cho vay nội bộ dài hạn		
- Phải thu nội bộ dài hạn khác		
Cộng		

8. Phải thu dài hạn khác :

- Ký cược, ký quỹ dài hạn
- Ký quỹ xuất khẩu lao động
- Ký quỹ môi trường

	<u>Cuối quý</u>	<u>Đầu năm</u>
	1.673.933.724	1.452.784.252
	1.008.134.548	1.016.426.208
	665.799.176	436.358.044
Cộng	1.673.933.724	1.452.784.252

9. Tăng giảm TSCĐ hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<u>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</u>						
Số dư đầu năm	72.943.393.675	503.051.431.884	206.576.763.554	12.223.709.943		794.795.299.056
Mua trong kỳ		43.730.157.727	3.663.405.456	750.005.455		48.143.568.638
ĐTXDCB hoàn thành						
Tăng khác						
Chuyển sang BĐSĐT						
Thanh lý, nhượng bán	3.104.569.418					3.104.569.418
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	69.838.824.257	546.781.589.611	210.240.169.010	12.973.715.398		839.834.298.276
<u>Giá trị hao mòn lũy kế</u>						
Số dư đầu năm	16.011.137.559	257.801.142.018	101.166.734.003	7.411.019.478		382.390.033.058
Khấu hao trong kỳ	1.113.030.000	34.192.588.000	14.002.001.000	841.598.000		50.149.217.000
Tăng khác						
Chuyển sang BĐSĐT						
Thanh lý, nhượng bán	3.104.569.418					3.104.569.418
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	14.019.598.141	291.993.730.018	115.168.735.003	8.252.617.478		429.434.680.640
<u>GTCL của TSCĐ HH</u>						
Tại ngày đầu năm	56.932.256.116	245.250.289.866	105.410.029.551	4.812.690.465		412.405.265.998
Tại ngày cuối kỳ	55.819.226.116	254.787.859.593	95.071.434.007	4.721.097.920		410.399.617.636

* GTCL cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay :

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng :

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý :

* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện :

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

10. Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính :

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
<u>Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính</u>					
Số dư đầu năm					
Thuê tài chính trong năm					
Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
Số dư cuối kỳ					
<u>Giá trị hao mòn lũy kế</u>					
Số dư đầu năm					
Khấu hao trong năm					
Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
Số dư cuối kỳ					
<u>GTCL của TSCĐ thuê tài chính</u>					
Tại ngày đầu năm					
Tại ngày cuối kỳ					

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm
- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm
- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

11. Tăng giảm tài sản cố định vô hình :

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm	16.953.986.017			746.937.273		17.700.923.290
Mua trong kỳ						
Tạo ra từ nội bộ DN						
Tăng do hợp nhất KD						
Tăng khác						
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	16.953.986.017			746.937.273		17.700.923.290
GTHM lũy kế						
Số dư đầu năm				581.937.273		581.937.273
Khấu hao trong kỳ				45.000.000		45.000.000
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ				626.937.273		626.937.273
GTCL của TSCĐ VH						
Tại ngày đầu năm	16.953.986.017			165.000.000		17.118.986.017
Tại ngày cuối kỳ	16.953.986.017			120.000.000		17.073.986.017

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

12. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang :

- Tổng số chi phí XD CB dở dang

Trong đó :

- + Trụ sở Công ty (Nhà 08 Biên Cương)
- + Kho xưởng Phước An
- + Nhà hàng Định Bình
- + Dự án 105 Tây Sơn

Cuối quý

66.346.190.012

Đầu năm

31.367.428.912

33.666.712.762

23.908.064.991

5.425.595.356

3.345.816.903

11.559.116.813

15.756.414.988

4.019.532.659

32.364.452

13. Tăng giảm bất động sản đầu tư :

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại bất động sản đầu tư				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

20. Phải trả dài hạn nội bộ :

- Phải trả dài hạn nội bộ về cấp vốn
- Vay dài hạn nội bộ
- Phải trả dài hạn nội bộ khác

Cộng

	<u>Cuối quý</u>	<u>Đầu năm</u>
	74.978.353.736	50.754.377.776
	74.978.353.736	50.754.377.776

21. Các khoản vay và nợ dài hạn :**a. Vay dài hạn**

- Ngân hàng BIDV - CN Bình Định (VND)
- Ngân hàng BIDV - CN Bình Định (USD)-(33.000USD)
- Trái phiếu phát hành

b. Nợ dài hạn

- Thuê tài chính
- Nợ dài hạn khác

Cộng

	<u>Cuối quý</u>	<u>Đầu năm</u>
	343.563.853.743	373.783.205.670
	343.563.853.743	373.087.730.670
		695.475.000
	250.000.000.000	250.000.000.000
	250.000.000.000	250.000.000.000
	593.563.853.743	623.783.205.670

c. Các khoản nợ thuê tài chính

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 đến 5 năm						
Trên 5 năm						

22. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả :**a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại :**

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ :
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng :
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng :
- Khoản hoàn nhập Tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước :

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

	<u>Cuối quý</u>	<u>Đầu năm</u>

b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả :

- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế :
- Khoản hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả đã được ghi nhận từ các năm trước
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả :

Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

	<u>Cuối quý</u>	<u>Đầu năm</u>

23. Vốn chủ sở hữu:

a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu:

Nội dung	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
Năm trước								
1. Số dư đầu năm	80.000.000.000	23.467.650.000	10.449.146.977		18.992.768.338	6.228.569.510	16.000.000.000	155.138.134.825
- Tăng vốn trong năm trước								
- Lãi trong năm trước							21.581.723.933	21.581.723.933
- Tăng khác								
- Trích lập các quỹ					3.421.815.268	1.078.989.737		4.500.805.005
- Chia cổ tức							16.000.000.000	16.000.000.000
- Giảm khác:								
· Trích lập quỹ đầu tư phát triển							3.421.815.268	3.421.815.268
· Trích lập quỹ dự phòng tài chính							1.078.989.737	1.078.989.737
· Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi							1.078.989.736	1.078.989.736
· Giảm khác							1.929.192	1.929.192
2. Số dư cuối năm	80.000.000.000	23.467.650.000	10.449.146.977		22.414.583.606	7.307.559.247	16.000.000.000	159.638.939.830
Năm nay								
1. Số dư đầu năm	80.000.000.000	23.467.650.000	10.449.146.977		22.414.583.606	7.307.559.247	16.000.000.000	159.638.939.830
- Tăng vốn trong kỳ	16.000.000.000							16.000.000.000
- Lợi nhuận tăng trong kỳ							19.166.042.564	19.166.042.564
- Tăng khác								
- Trích lập các quỹ								
- Chia cổ tức								
- Giảm khác								
· Trích lập quỹ đầu tư phát triển								
· Trích lập quỹ dự phòng tài chính								
· Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi								
· Giảm khác								
2. Số dư cuối kỳ	96.000.000.000	23.467.650.000	10.449.146.977		22.414.583.606	7.307.559.247	19.126.852.772	178.765.792.602

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu :

- Vốn góp của Nhà nước
- Vốn góp của đối tượng khác

Cộng

<u>Cuối quý</u>	<u>Đầu năm</u>
	20.764.270.000
96.000.000.000	59.235.730.000
96.000.000.000	80.000.000.000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm :

* Số lượng cổ phiếu quỹ :

c. Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức :

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
 - + Vốn góp đầu năm
 - + Vốn góp tăng trong kỳ
 - + Vốn góp giảm trong kỳ
 - + Vốn góp cuối kỳ
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia

<u>Cuối quý</u>	<u>Đầu năm</u>
96.000.000.000	80.000.000.000
96.000.000.000	80.000.000.000

d. Cổ tức :

- 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

đ. Cổ phiếu :

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu được mua lại
 - + Cổ phiếu phổ thông
 - + Cổ phiếu ưu đãi
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
 - + Cổ phiếu thường
 - + Cổ phiếu ưu đãi

<u>Cuối quý</u>	<u>Đầu năm</u>
9.600.000	8.000.000
9.600.000	8.000.000
<u>9.600.000</u>	<u>8.000.000</u>
9.600.000	8.000.000

* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành

10.000 đồng/cổ phần

e. Các quỹ của doanh nghiệp :

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

22.414.583.606	22.414.583.606
7.307.559.247	7.307.559.247

* Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu :

g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được hạch toán trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể :

23. Nguồn kinh phí :

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

Cuối quýĐầu năm**24. Tài sản thuê ngoài :****a. Giá trị tài sản thuê ngoài**

- TSCĐ thuê ngoài
- Tài sản khác thuê ngoài

Cuối quýĐầu năm**b. Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của HĐ thuê hoạt động TSCĐ không hủy ngang theo các thời hạn**

- Từ 1 năm trở xuống
- Trên 1 đến 5 năm
- Trên 5 năm

Cuối quýĐầu năm**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH****25. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ :**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
+ Doanh thu bán hàng	4.426.787.546	3.959.386.265
+ Doanh thu thi công xây lắp chính	647.436.479.231	864.373.653.600
+ Dịch vụ khách sạn du lịch	56.268.123.001	52.292.018.447
+ Doanh thu nhượng bán vật tư	34.139.271.813	27.833.165.556
+ Doanh thu xây lắp phụ		849.701.177
+ Doanh thu cho thuê tài sản		16.363.636
+ Dịch vụ thí nghiệm		74.930.262
+ Doanh thu khác	7.269.841.156	1.278.442.931
Cộng	749.540.502.747	950.677.661.874

26. Các khoản giảm trừ doanh thu :

+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	70.240.975	80.060.561
Cộng	70.240.975	80.060.561

27. Doanh thu thuần :

+ Doanh thu bán hàng	4.426.787.546	3.959.386.265
+ Doanh thu thi công xây lắp chính	647.436.479.231	864.373.653.600
+ Dịch vụ khách sạn du lịch	56.197.882.026	52.211.957.886
+ Doanh thu nhượng bán vật tư	34.139.271.813	27.833.165.556
+ Doanh thu xây lắp phụ		849.701.177
+ Doanh thu cho thuê tài sản		16.363.636
+ Dịch vụ thí nghiệm		74.930.262
+ Doanh thu khác	7.269.841.156	1.278.442.931
Cộng	749.470.261.772	950.597.601.313

29. Doanh thu hoạt động tài chính :

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền gửi ngân hàng	1.858.437.593	4.411.777.949
- Lãi góp vốn từ Cty CP thủy điện Định Bình	3.630.000.000	1.742.400.000
- Lãi góp vốn từ Cty CP du lịch Hàm Hồ	180.724.540	224.900.012
- Chênh lệch tỷ giá	874.315	2.724.042
Cộng	5.670.036.448	6.381.802.003

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
30. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay	73.145.722.958	66.711.451.182
- Phí bảo lãnh thực hiện hợp đồng và tạm ứng các công trường	8.811.248.380	8.601.900.509
- Chênh lệch tỷ giá		38.185.477
Cộng	81.956.971.338	75.351.537.168
31. Chi phí quản lý doanh nghiệp		
Chi phí nhân viên quản lý	7.251.147.000	6.033.600.000
Chi phí vật liệu quản lý	2.364.290.803	2.240.329.499
Chi phí đồ dùng văn phòng	69.783.631	344.525.241
Chi phí khấu hao TSCĐ	146.100.000	146.100.000
Thuế phí, lệ phí	78.852.638	1.190.450.888
Chi phí dự phòng		5.590.000.000
Chi phí bằng tiền khác	18.735.283.860	9.862.097.866
Cộng	28.645.457.932	25.407.103.494
32. Thu nhập khác		
Tiền lãi bảo hành công trường Phước Hòa		205.025.000
Thu tiền bảo hiểm xe	17.690.068	64.065.780
Xử lý tài sản thừa tại các công trường		17.839.000
Cộng	17.690.068	286.929.780
33. Chi phí khác		
Chi sửa xe tai nạn	59.690.068	109.158.000
Cộng	59.690.068	109.158.000
34. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		
Lợi nhuận để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	19.166.042.564	18.327.859.005
Số bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông	8.355.555	8.000.000
Lãi trên cổ phiếu	2.294	2.291
35. Công cụ tài chính		
Quản lý rủi ro		
Công ty quản trị nguồn vốn nhằm bảo đảm rằng Công ty có thể vừa hoạt động liên tục vừa tối đa hóa lợi ích của các cổ đông thông qua tối ưu hóa số dư nguồn vốn và công nợ.		
Cấu trúc vốn của Công ty bao gồm các khoản nợ, tiền và các khoản tương đương tiền và phần vốn thuộc sở hữu của các cổ đông của Công ty (bao gồm vốn góp, các quỹ và lợi nhuận chưa phân phối)		
Các chính sách kế toán chủ yếu		
Chi tiết các chính sách kế toán chủ yếu và các phương pháp mà Công ty áp dụng (bao gồm các tiêu chí để ghi nhận cơ sở xác định giá trị và cơ sở ghi nhận các khoản thu nhập và chi phí) đối với từng loại tài sản tài chính, công nợ tài chính và công cụ vốn.		
Các loại công cụ tài chính		
	<u>Cuối quý</u>	<u>Đầu năm</u>
Tài sản tài chính		
Tiền và các khoản tương đương tiền	54.001.011.406	118.546.896.768
Phải thu khách hàng và phải thu khác	431.379.208.301	603.316.974.118
Đầu tư ngắn hạn		
Tài sản tài chính khác	40.000.000.000	40.000.000.000
	525.380.219.707	761.863.870.886

Công cụ tài chính

Phải trả khách hàng và phải trả khác	292.952.908.336	235.815.950.442
Công nợ tài chính khác	<u>250.000.000.000</u>	<u>250.000.000.000</u>
	542.952.908.336	485.815.950.442

Mục tiêu quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính bao gồm rủi ro thị trường (bao gồm rủi ro tỷ giá, rủi ro lãi suất và rủi ro về giá), rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro lãi suất của dòng tiền.

Rủi ro thị trường

Quản lý rủi ro tỷ giá

Rủi ro tỷ giá là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của tỷ giá hối đoái.

Công ty không có rủi ro tỷ giá do việc mua bán hàng hóa dịch vụ được thực hiện bằng đơn vị tiền tệ là VND.

Quản lý rủi ro về lãi suất

Rủi ro về lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường.

Rủi ro về lãi suất của Công ty chủ yếu liên quan đến tiền, các khoản tiền gửi ngắn hạn và các khoản vay.

Công ty không có bất kỳ rủi ro lãi suất trọng yếu nào vì Công ty chỉ quan hệ với mỗi ngân hàng BIDV chi nhánh Bình Định truyền thống lâu năm và được Ngân hàng ưu đãi với mức lãi suất thấp nhất, có lợi nhất cho Công ty.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng xảy ra khi một khách hàng hoặc đối tác không đáp ứng được các nghĩa vụ trong hợp đồng dẫn đến các tổn thất tài chính cho Công ty. Công ty có chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi tình hình để đánh giá xem Công ty có chịu rủi ro tín dụng hay không. Công ty không có bất kỳ rủi ro tín dụng trọng yếu nào với các khách hàng hoặc đối tác bởi vì các khoản phải thu đến từ một số lượng lớn khách hàng là các Ban quản lý dự án thuộc nguồn vốn Nhà nước.

Quản lý rủi ro thanh khoản

Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính hiện tại và trong tương lai. Tính thanh khoản cũng được Công ty quản lý nhằm đảm bảo mức phụ trội giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn trong kỳ ở mức có thể được kiểm soát đối với số vốn mà Công ty tin rằng có thể tạo ra trong kỳ đó. Chính sách của Công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh toán hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo Công ty duy trì đủ mức dự phòng tiền và các khoản vay nhằm đáp ứng các quy định về tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn hơn.

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

	Dưới 1 năm VND	Từ 1-5 năm VND
Số đầu năm		
Phải trả khách hàng và phải trả khác	235.815.950.442	
Công nợ khác		250.000.000.000
Số cuối kỳ		
Phải trả khách hàng và phải trả khác	292.952.908.336	
Công nợ khác		250.000.000.000

Ban giám đốc đánh giá mức tập trung rủi ro thanh khoản ở mức thấp. Ban giám đốc tin tưởng rằng Công ty có thể tạo ra đủ nguồn tiền để đáp ứng các nghĩa vụ tài chính khi đến hạn.

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 chưa chiết khấu của tài sản tài chính gồm lãi từ các tài sản đó nếu có. Việc trình bày thông tin tài sản tài chính 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.

Số đầu năm	Dưới 1 năm VND	Từ 1-5 năm VND
Tiền và các khoản tương đương tiền	118.546.896.768	
Phải thu khách hàng và phải thu khác	603.084.973.078	232.001.040
Đầu tư ngắn hạn		
Tài sản tài chính khác		40.000.000.000
Số cuối kỳ		
Tiền và các khoản tương đương tiền	54.001.011.406	
Phải thu khách hàng và phải thu khác	431.147.207.261	232.001.040
Đầu tư ngắn hạn		
Tài sản tài chính khác		40.000.000.000

35. Một số chỉ tiêu tài chính

Chỉ tiêu	ĐVT	Năm nay	Năm trước
1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu vốn			
1.1. Bố trí cơ cấu tài sản			
Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	71,42	69,44
Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	28,58	30,56
1.2. Bố trí cơ cấu vốn			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	91,09	90,98
Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	8,91	9,02
2. Khả năng thanh toán			
2.1. Khả năng thanh toán tổng quát	Lần	1,10	1,10
2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,16	1,03
2.3. Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,04	0,06
3. Tỷ suất sinh lời			
3.1 Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	%	3,14	2,50
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	2,56	1,93
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	1,17	1,36
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	0,96	1,05
3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn CSH	%	19,96	22,91

36. Thông tin so sánh

Công ty trình bày Báo cáo tài chính theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 03 năm 2006 của Bộ tài chính và các chuẩn mực kế toán đã ban hành.

Trong năm tài chính không có thay đổi lớn nào trong chính sách kế toán áp dụng tại Công ty.

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính quý 3 năm 2013 do Công ty CP xây dựng 47 lập

37. Thông tin khác

Thông tin về các bên liên quan

Danh sách các bên liên quan

Tên tổ chức/Cá nhân

Công ty CP du lịch Hàm Hồ
Công ty CP Thủy điện Văn Phong
Công ty CP Thủy điện Buôn Đôn
Công ty CP Thủy điện Định Bình
Ông Nguyễn Lương Am

Mối quan hệ

Công ty con
Công ty con
Công ty liên kết
Công ty liên kết
Chủ tịch Hội đồng quản trị

Những giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong kỳ :

Bên liên quan

Số tiền (đồng)

Góp vốn

Công ty CP Thủy điện Văn Phong	Góp vốn bằng tiền đợt 4	1.640.000.000
Cổ tức và lợi nhuận được chia		Năm nay
Công ty CP Thủy điện Định Bình	Trả cổ tức bằng tiền	3.630.000.000
Công ty CP du lịch Hàm Hồ	Trả cổ tức bằng tiền	180.724.540

38. Thông tin về hoạt động liên tục :

Ban Giám đốc Công ty CP xây dựng 47 khẳng định rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động và thực hiện kế hoạch sản xuất, kinh doanh trong các năm tài chính tiếp theo .

Ngày 15 tháng 10 năm 2014

Người lập biểu

Kế toán trưởng

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lương Đăng Hòa

Phạm Văn Nho

Nguyễn Lương Am