

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  
*Độc lập – Tự do – Hạnh Phúc*

=☉=

# **BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

## **QUÝ 4 - 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](mailto: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 4 năm 2014**  
**Tại ngày 31 tháng 12 năm 2014**

TT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>A</b>	<b><u>TÀI SẢN NGẮN HẠN</u></b>	100		<b><u>1.415.952.197.733</u></b>	<b><u>1.312.713.349.745</u></b>
<b>I</b>	<b><u>Tiền và các khoản tương đương tiền</u></b>	110		<u>110.634.349.465</u>	<u>118.546.896.768</u>
1	Tiền	111	V.01	72.634.349.465	63.546.896.768
2	Các khoản tương đương tiền	112		38.000.000.000	55.000.000.000
<b>II</b>	<b><u>Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</u></b>	120	V.02		
1	Đầu tư ngắn hạn	121			
2	Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
<b>III</b>	<b><u>Các khoản phải thu ngắn hạn</u></b>	130		<u>329.159.300.522</u>	<u>680.484.469.481</u>
1	Phải thu khách hàng	131		264.472.712.178	576.267.154.989
2	Trả trước cho người bán	132		44.680.233.267	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		25.596.355.077	32.407.818.089
7	Dự phòng khoản phải thu khó đòi	139		(5.590.000.000)	(5.590.000.000)
<b>IV</b>	<b><u>Hàng tồn kho</u></b>	140		<u>956.137.137.461</u>	<u>509.011.586.864</u>
1	Hàng tồn kho	141	V.04	956.137.137.461	509.011.586.864
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
<b>V</b>	<b><u>Tài sản ngắn hạn khác</u></b>	150		<u>20.021.410.285</u>	<u>4.670.396.632</u>
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		12.599.478.588	
3	Thuế và các khoản khác phải thu nhà nước	154	V.05	884.893.980	37.166.827
5	Tài sản ngắn hạn khác	158		6.537.037.717	4.633.229.805

TT	NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>A</b>	<b><u>NỢ PHẢI TRẢ</u></b>	300		<b><u>1.880.574.363.621</u></b>	<b><u>1.691.720.876.134</u></b>
<b>I</b>	<b><u>Nợ ngắn hạn</u></b>	310		<u>1.288.305.381.685</u>	<u>1.067.937.670.464</u>
1	Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	658.452.049.234	500.383.508.742
2	Phải trả người bán	312		292.041.296.650	210.868.246.623
3	Người mua trả tiền trước	313		253.248.188.598	255.944.446.138
4	Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	314	V.16	6.101.225	21.678.166.021
5	Phải trả người lao động	315		44.651.743.967	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	38.262.222.665	24.947.703.819
10	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1.643.779.346	1.166.377.251
<b>II</b>	<b><u>Nợ dài hạn</u></b>	330		<u>592.268.981.936</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	592.268.981.936	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>B</b>	<b><u>VỐN CHỦ SỞ HỮU</u></b>	400		<b><u>188.711.829.651</u></b>	<b><u>159.638.939.830</u></b>
<b>I</b>	<b><u>Vốn chủ sở hữu</u></b>	410	V.22	<u>188.711.829.651</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		28.357.321.332	22.414.583.606
8	Quỹ dự phòng tài chính	418		8.837.711.342	7.307.559.247
9	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		21.600.000.000	16.000.000.000
<b>II</b>	<b><u>Nguồn kinh phí và quỹ khác</u></b>	<b>430</b>			
1	Nguồn kinh phí	432	V.23		
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>			<b>2.069.286.193.272</b>	<b>1.851.359.815.964</b>

TT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
<b>B</b>	<b><u>TÀI SẢN DÀI HẠN</u></b>	200		<b><u>653.333.995.539</u></b>	<b><u>538.646.466.219</u></b>
<b>I</b>	<b><u>Các khoản phải thu dài hạn</u></b>	210		<b><u>232.001.040</u></b>	<b><u>232.001.040</u></b>
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			
<b>II</b>	<b><u>Tài sản cố định</u></b>	220		<b><u>545.645.135.169</u></b>	<b><u>460.891.680.927</u></b>
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	444.824.860.454	412.405.265.998
	- Nguyên giá	222		892.859.946.458	794.795.299.056
	- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(448.035.086.004)	(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>17.058.986.017</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		(641.937.273)	(581.937.273)
4	Chi phí xây dựng cơ bản	230	V.11	83.761.288.698	31.367.428.912
<b>III</b>	<b><u>Bất động sản đầu tư</u></b>	<b>240</b>	V.12		
	- Nguyên giá	241			
	- Giá trị hao mòn lũy kế	242			
<b>IV</b>	<b><u>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</u></b>	<b>250</b>		<b><u>105.860.000.000</u></b>	<b><u>76.070.000.000</u></b>
1	Đầu tư vào Công ty con	251		65.860.000.000	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
<b>V</b>	<b><u>Tài sản dài hạn khác</u></b>	260		<b><u>1.596.859.330</u></b>	<b><u>1.452.784.252</u></b>
1	Chi phí trả trước dài hạn	261			
2	Tài sản dài hạn khác	268		1.596.859.330	1.452.784.252
	<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>			<b>2.069.286.193.272</b>	<b>1.851.359.815.964</b>

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		6.609,18	3.884,28
6	Hạn mức kinh phí còn lại	006			
7	Nguồn khấu hao cơ bản hiện có	007			

Ngày 15 tháng 01 năm 2015

**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 4 NĂM 2014

Đơn vị tính : VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		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	256.204.017.493	472.363.853.639	1.005.744.520.240	1.423.041.515.513
2. Các khoản giảm trừ	02	VI.26	21.679.301	26.937.065	91.920.276	106.997.626
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.27	256.182.338.192	472.336.916.574	1.005.652.599.964	1.422.934.517.887
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.28	210.831.702.789	427.671.424.112	831.830.542.041	1.260.288.579.875
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		45.350.635.403	44.665.492.462	173.822.057.923	162.645.938.012
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	4.508.469.866	753.038.085	10.178.506.314	7.134.840.088
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	25.417.073.148	28.762.081.429	107.374.044.486	104.113.618.597
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		24.382.915.329	23.796.620.185	97.528.638.287	90.508.071.367
8. Chi phí bán hàng	24					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		11.341.091.040	12.788.863.859	39.986.548.972	38.195.967.353
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động KD	30		13.100.941.081	3.867.585.259	36.639.970.779	27.471.192.150
11. Thu nhập khác	31		606.721.218	492.967.092	624.411.286	779.896.872
12. Chi phí khác	32			22.065.780	59.690.068	131.223.780
13. Lợi nhuận khác	40		606.721.218	470.901.312	564.721.218	648.673.092
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		13.707.662.299	4.338.486.571	37.204.691.997	28.119.865.242
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.31	2.131.285.706	1.084.621.643	6.462.272.840	6.538.141.309
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.32				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		11.576.376.593	3.253.864.928	30.742.419.157	21.581.723.933
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		1.385	407	3.679	2.698

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lương Đăng Hào

Phạm Văn Nho

Ngày 15 tháng 01 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



*Nguyễn Lương An*



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

QUÝ 4 NĂM 2014

Chỉ tiêu	MS	TM	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<b><u>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</u></b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		1.319.827.510.242	1.151.480.092.246
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(921.098.953.025)	(1.036.300.611.772)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(269.120.200.903)	(228.134.016.316)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		(97.463.044.320)	(90.428.536.464)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		(11.223.141.308)	(6.276.500.219)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		1.746.470.107	19.045.928.011
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	7		(27.679.377.500)	(44.814.934.835)
<b><i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</i></b>	<b>20</b>		<b>(5.010.736.707)</b>	<b>(235.428.579.349)</b>
<b><u>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</u></b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(109.673.705.649)	(101.383.807.550)
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		(29.790.000.000)	(20.576.678.000)
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		10.167.064.745	7.115.689.838
<b><i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i></b>	<b>30</b>		<b>(129.296.640.904)</b>	<b>(114.844.795.712)</b>

Chỉ tiêu	MS	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
<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 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		910.257.994.808	927.904.633.089
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(783.864.866.972)	(639.129.343.522)
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)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	40		<b>126.393.127.836</b>	<b>272.775.289.567</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)</b>	50		<b>(7.914.249.775)</b>	<b>(77.498.085.494)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	60		<b>118.546.896.768</b>	<b>196.043.914.315</b>
<b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>	61		<b>1.702.472</b>	<b>1.067.947</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>	70	VII.34	<b>110.634.349.465</b>	<b>118.546.896.768</b>

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Ngày 20 tháng 01 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC




Lương Đăng Khoa

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 4 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 hoả.
  - 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. 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 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 : Kê 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**

<b>1. Tiền :</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Tiền mặt	7.064.437.194	3.990.822.982
- Tiền gửi ngân hàng	65.569.912.271	59.556.073.786
<b>Tiền việt nam</b>	<b>65.428.608.003</b>	<b>59.474.212.585</b>
Ngân hàng BIDV Việt nam - CN Bình Định	64.087.119.925	59.373.676.427

Ngân hàng Vietcombank Quy Nhơn	1.339.538.078	98.586.158
Ngân hàng TMCP Công thương	1.950.000	1.950.000
<b>Ngoại tệ (USD)</b>	<b>141.304.268</b>	<b>81.861.201</b>
Ngân hàng BIDV Việt nam - CN Bình Định	141.304.268	81.861.201
<b>Cộng</b>	<b>72.634.349.465</b>	<b>63.546.896.768</b>
<b>2. Các khoản tương đương tiền</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
Tiền gửi có kỳ hạn		
Ngân hàng BIDV Việt nam - CN Bình Định	38.000.000.000	55.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>38.000.000.000</b>	<b>55.000.000.000</b>
<b>3. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn :</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
- Đầu tư ngắn hạn khác		
- Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn		
<b>Cộng</b>		
<b>4. Các khoản phải thu ngắn hạn khác :</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động	6.537.037.717	4.633.229.805
- Phải thu khác	25.596.355.077	32.407.818.089
<b>Cộng</b>	<b>32.133.392.794</b>	<b>37.041.047.894</b>
<b>5. Hàng tồn kho</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Hàng mua đang đi trên đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	74.851.042.185	82.832.179.881
- Công cụ, dụng cụ	202.683.421	141.439.809
- Chi phí SX, KD dở dang	880.470.000.000	425.500.000.000
- Thành phẩm		
- Hàng hóa	613.411.855	537.967.174
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>956.137.137.461</b>	<b>509.011.586.864</b>
* 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:....		
<b>6. Các khoản thuế phải thu :</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Thuế GTGT còn được khấu trừ	12.599.478.588	
- Thuế TNDN nộp thừa	847.727.153	
- Các khoản thuế nộp thừa cho Nhà nước	37.166.827	37.166.827
<b>Cộng</b>	<b>13.484.372.568</b>	<b>37.166.827</b>
<b>7. Phải thu dài hạn nội bộ :</b>	<b>Cuối quý</b>	<b>Đầu năm</b>
- Cho vay nội bộ dài hạn		
- Phải thu nội bộ dài hạn khác		
<b>Cộng</b>		

**8. Phải thu dài hạn khác :**

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

**Cuối quý**

**1.596.859.330**  
1.010.512.199  
586.347.131

**Đầu năm**

**1.452.784.252**  
1.016.426.208  
436.358.044

**Cộng****1.596.859.330****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
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
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	1.192.452.000	91.029.390.273	8.197.369.092	750.005.455		101.169.216.820
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	71.031.276.257	594.080.822.157	214.774.132.646	12.973.715.398		892.859.946.458
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
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	1.566.849.772	47.271.960.205	18.785.432.328	1.125.380.059		68.749.622.364
Tăng khác						
Chuyển sang BĐSĐT						
Thanh lý, nhượng bán	3.104.569.418					3.104.569.418
Giảm khác						
Số dư cuối kỳ	14.473.417.913	305.073.102.223	119.952.166.331	8.536.399.537		448.035.086.004
<b>GTCL của TSCĐ HH</b>						
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	56.557.858.344	289.007.719.934	94.821.966.315	4.437.315.861		444.824.860.454

\* 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
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính</b>					
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					
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu năm					
Khấu hao trong năm					
Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
Số dư cuối kỳ					
<b>GTCL của TSCĐ thuê tài chính</b>					
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
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
<b>Số dư đầu năm</b>	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						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	16.953.986.017			746.937.273		17.700.923.290
<b>GTHM lũy kế</b>						
Số dư đầu năm				581.937.273		581.937.273
Khấu hao trong kỳ				60.000.000		60.000.000
Thanh lý, nhượng bán						
Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ</b>				641.937.273		641.937.273
<b>GTCL của TSCĐ VH</b>						
Tại ngày đầu năm	16.953.986.017			165.000.000		17.118.986.017
<b>Tại ngày cuối kỳ</b>	16.953.986.017			105.000.000		17.058.986.017

- 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
- + Dự án Khu sinh thái Hồ Định Bình

**Cuối quý**

**83.761.288.698**

**Đầu năm**

**31.367.428.912**

47.780.580.329

25.430.572.669

5.425.595.356

4.715.653.083

408.887.261

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
<b>Nguyên giá bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại bất động sản đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

**14. Đầu tư dài hạn khác :**

- Đầu tư cổ phiếu
- Đầu tư trái phiếu
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu
- Cho vay dài hạn
- Đầu tư dài hạn khác

**Cộng****15. Chi phí trả trước dài hạn :**

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình

**Cộng****16. Vay và nợ ngắn hạn :**

- Ngân hàng ĐT&PT Việt Nam - CN Bình Định
- Vay các đối tượng khác

**Cộng****17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước :**

- Thuế GTGT
- Thuế Tiêu thụ đặc biệt
- Thuế xuất, nhập khẩu
- Thuế TNDN
- Thuế TNCN
- Thuế tài nguyên
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất
- Các loại thuế khác
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác

**Cộng****18. Chi phí phải trả :**

- Trích trước chi phí tiền lương
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ
- Chi phí phải trả
- Quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm

**Cộng****19. Các khoản phải trả, phải nộp khác :**

- Tài sản thừa chờ xử lý
- Kinh phí công đoàn
- Bảo hiểm xã hội
- Bảo hiểm y tế
- Bảo hiểm thất nghiệp
- Phải trả về cổ phần hoá
- Nhận ký quỹ ký cược ngắn hạn
- Doanh thu chưa thực hiện
- Cổ tức phải trả cổ đông Nhà Nước
- Cổ tức phải trả cổ đông ngoài Nhà Nước
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

**Cộng****Cuối quý****Đầu năm****Cuối quý****Đầu năm****Cuối quý****Đầu năm**

657.825.869.061

499.973.969.536

626.180.173

409.539.206

**658.452.049.234****500.383.508.742****Cuối quý****Đầu năm**

6.101.225

17.755.913.515

9.111.191

3.913.141.315

**6.101.225****21.678.166.021****Cuối quý****Đầu năm****Cuối quý****Đầu năm**

3.563.218.727

2.415.367.727

1.825.753.800

129.127.521

130.705.324

530.346.824

**32.613.417.293****22.001.989.268****38.262.222.665****24.947.703.819**

**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**Cuối quý

31.744.875.798

Đầu năm

50.754.377.776

31.744.875.79850.754.377.776**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**Cuối quý

342.268.981.936

342.268.981.936

250.000.000.000

250.000.000.000

592.268.981.936Đầu năm

373.783.205.670

373.087.730.670

695.475.000

250.000.000.000

250.000.000.000

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**Cuối quýĐầu năm**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**Cuối quýĐầu năm

**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
<b>Năm trước</b>								
<b>1. Số dư đầu năm</b>	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					3.421.815.268	1.078.989.737	16.000.000.000	4.500.805.005
- Trích lập các quỹ								16.000.000.000
- Chia cổ tức								3.421.815.268
- Giảm khác :								1.078.989.737
. Trích lập quỹ đầu tư phát triển								1.078.989.736
. Trích lập quỹ dự phòng tài chính								1.078.989.736
. Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi								1.929.192
. Giảm khác								1.929.192
<b>2. Số dư cuối năm</b>	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
<b>Năm nay</b>								
<b>1. Số dư đầu năm</b>	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							30.742.419.157	30.742.419.157
- Tăng khác								
- Trích lập các quỹ					5.942.737.726	1.530.152.095	16.000.000.000	7.472.889.821
- Chia cổ tức								16.000.000.000
- Giảm khác								
. Trích lập quỹ đầu tư phát triển								5.942.737.726
. Trích lập quỹ dự phòng tài chính								1.530.152.095
. Trích lập quỹ khen thưởng phúc lợi								1.530.152.095
. Giảm khác								139.377.241
<b>2. Số dư cuối kỳ</b>	96.000.000.000	23.467.650.000	10.449.146.977		28.357.321.332	8.837.711.342	21.600.000.000	188.711.829.651



**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
<b>96.000.000.000</b>	<b>80.000.000.000</b>

\* 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
9.600.000	8.000.000
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

28.357.321.332	22.414.583.606
8.837.711.342	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 quý****Đầu năm****24. Tài sản thuê ngoài :****a. Giá trị tài sản thuê ngoài**

- TSCĐ thuê ngoài
- Tài sản khác thuê ngoài

**Cuối quý****Đầu 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 quý****Đầu 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 :**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
+ Doanh thu bán hàng	7.497.942.010	5.410.136.216
+ Doanh thu thi công xây lắp chính	869.652.440.953	1.292.811.257.535
+ Dịch vụ khách sạn du lịch	74.932.991.235	71.162.424.269
+ Doanh thu nhượng bán vật tư	43.788.105.265	43.628.165.981
+ Doanh thu xây lắp phụ		849.701.177
+ Doanh thu cho thuê tài sản	32.727.273	5.317.454.545
+ Dịch vụ thí nghiệm		74.930.262
+ Doanh thu khác	9.840.313.504	3.787.445.528
<b>Cộng</b>	<b>1.005.744.520.240</b>	<b>1.423.041.515.513</b>

**26. Các khoản giảm trừ doanh thu :**

+ Thuế tiêu thụ đặc biệt	91.920.276	106.997.626
<b>Cộng</b>	<b>91.920.276</b>	<b>106.997.626</b>

**27. Doanh thu thuần :**

+ Doanh thu bán hàng	7.497.942.010	5.410.136.216
+ Doanh thu thi công xây lắp chính	869.652.440.953	1.292.811.257.535
+ Dịch vụ khách sạn du lịch	74.841.070.959	71.055.426.643
+ Doanh thu nhượng bán vật tư	43.788.105.265	43.628.165.981
+ Doanh thu xây lắp phụ		849.701.177
+ Doanh thu cho thuê tài sản	32.727.273	5.317.454.545
+ Dịch vụ thí nghiệm		74.930.262
+ Doanh thu khác	9.840.313.504	3.787.445.528
<b>Cộng</b>	<b>1.005.652.599.964</b>	<b>1.422.934.517.887</b>

**29. Doanh thu hoạt động tài chính :**

	<b>Năm nay</b>	<b>Năm trước</b>
- Lãi tiền gửi ngân hàng	2.346.079.302	5.164.796.652
- Lãi góp vốn từ Cty CP thủy điện Định Bình	3.630.000.000	1.742.400.000
- Lãi góp vốn từ Cty CP thủy điện Buôn Đôn	4.020.000.000	
- Lãi góp vốn từ Cty CP du lịch Hàm Hồ	180.724.540	224.900.012
- Chênh lệch tỷ giá	1.702.472	2.743.424
<b>Cộng</b>	<b>10.178.506.314</b>	<b>7.134.840.088</b>

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>30. Chi phí tài chính</b>		
- Lãi tiền vay	97.528.638.287	90.508.071.367
- Phí bảo lãnh thực hiện hợp đồng và tạm ứng các công trường	9.845.406.199	13.379.182.753
- Chênh lệch tỷ giá		226.364.477
<b>Cộng</b>	<b>107.374.044.486</b>	<b>104.113.618.597</b>
<b>31. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>		
Chi phí nhân viên quản lý	9.990.987.000	8.018.651.000
Chi phí vật liệu quản lý	5.967.638.790	7.725.759.030
Chi phí đồ dùng văn phòng	128.148.628	360.398.876
Chi phí khấu hao TSCĐ	194.800.000	194.800.000
Thuế phí, lệ phí	78.852.638	1.190.450.888
Chi phí dự phòng		5.590.000.000
Chi phí bằng tiền khác	23.626.121.916	15.115.907.559
<b>Cộng</b>	<b>39.986.548.972</b>	<b>38.195.967.353</b>
<b>32. Thu nhập khác</b>		
Tiền lãi bảo hành công trường Phước Hòa		205.025.000
Thu tiền bảo hiểm XD công trình & xe	479.399.989	64.065.780
Xử lý tài sản thừa tại các công trường	145.011.297	510.806.092
<b>Cộng</b>	<b>624.411.286</b>	<b>779.896.872</b>
<b>33. Chi phí khác</b>		
Chi sửa xe tai nạn	59.690.068	131.223.780
<b>Cộng</b>	<b>59.690.068</b>	<b>131.223.780</b>
<b>34. Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>		
Lợi nhuận để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	30.742.419.157	21.581.723.933
Số bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông	8.355.555	8.000.000
Lãi trên cổ phiếu	3.679	2.698
<b>35. Công cụ tài chính</b>		
<b>Quản lý rủi ro</b>		
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)		
<b>Các chính sách kế toán chủ yếu</b>		
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 .		
<b>Các loại công cụ tài chính</b>		
	<u>Cuối quý</u>	<u>Đầu năm</u>
<b>Tài sản tài chính</b>		
Tiền và các khoản tương đương tiền	110.634.349.465	118.546.896.768
Phải thu khách hàng và phải thu khác	284.711.068.295	603.316.974.118
Đầu tư ngắn hạn		
Tài sản tài chính khác	40.000.000.000	40.000.000.000
	<b>435.345.417.760</b>	<b>761.863.870.886</b>
<b>Công cụ tài chính</b>		

Phải trả khách hàng và phải trả khác	330.303.519.315	235.815.950.442
Công nợ tài chính khác	<u>250.000.000.000</u>	<u>250.000.000.000</u>
	<b>580.303.519.315</b>	<b>485.815.950.442</b>

### 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
<b>Số đầu năm</b>		
Phải trả khách hàng và phải trả khác	235.815.950.442	
Công nợ khác		250.000.000.000
<b>Số cuối kỳ</b>		
Phải trả khách hàng và phải trả khác	330.303.519.315	
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.

	Dưới 1 năm VND	Từ 1-5 năm VND
<b>Số đầu năm</b>		
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
<b>Số cuối kỳ</b>		
Tiền và các khoản tương đương tiền	110.634.349.465	
Phải thu khách hàng và phải thu khác	284.479.067.255	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
<b>1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu vốn</b>			
<b>1.1. Bố trí cơ cấu tài sản</b>			
Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	68,43	70,91
Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	31,57	29,09
<b>1.2. Bố trí cơ cấu vốn</b>			
Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	90,88	91,38
Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	9,12	8,62
<b>2. Khả năng thanh toán</b>			
2.1. Khả năng thanh toán tổng quát	Lần	1,10	1,09
2.2. Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	1,10	1,23
2.3. Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,09	0,11
<b>3. Tỷ suất sinh lời</b>			
<b>3.1 Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu</b>			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	%	3,70	1,98
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	3,06	1,52
<b>3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản</b>			
Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	1,80	1,52
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	1,49	1,17
<b>3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn CSH</b>	%	32,02	26,98

### 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 4 năm 2013 do Công ty CP xây dựng 47 lập

