

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH Quý I - Năm 2015

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Xây lắp
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Xây lắp
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
- 5- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.
- 6- Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con;

+ Công ty CP Hồng Hà Hà Nội

- Địa chỉ: số 18, ngõ 4, phố Phương Mai, phường Phương Mai, quận Đống Đa, Hà Nội

- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 75,50%

- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 75,50%

+ Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí

- Địa chỉ: KĐT Tứ Hiệp, Tứ Hiệp, Thanh Trì, Hà Nội

- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 60,12%

- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 60,12%

+ Công ty TNHH Xây lắp Hồng Hà Sài Gòn

- Địa chỉ: 96/108 Đường Trục, phường 13, Q. Bình Thạnh, HCM.

- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 100,00%

- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 100,00%

+ Công ty CP Sản xuất Cửa Hoa Kỳ

- Địa chỉ: Cụm công nghiệp thực phẩm Hapro, Lê Chi, Gia Lâm, Hà Nội.

- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 57,14%

- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 57,14%

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;

+ Công ty Cổ phần Sông Đáy - Hồng Hà Dầu khí

- Địa chỉ: Số 102 Thái Thịnh, Đống Đa, Hà Nội

- Tỷ lệ phần sở hữu: 43,43%

- Tỷ lệ quyền biểu quyết: 43,43%

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc.

- 7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: Là số liệu được lấy từ Báo cáo tài chính Quý I cho năm tài chính 2014 của Công ty CP Hồng Hà Việt Nam.

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành tại nước CHXHCN Việt Nam

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- 1- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (“VND”)
- 5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - d) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
Các khoản đầu tư tài chính được ghi nhận theo giá gốc, bắt đầu từ ngày góp vốn đầu tư.
- 6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
Nguyên tắc xác định các khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo Hoá đơn bán hàng xuất cho khách hàng.
- 7- 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: Giá trị hàng xuất kho được tính theo phương pháp thực tế đích danh
Doanh nghiệp hạch toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên. Giá trị hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá mua cộng chi phí thu mua, vận chuyển...
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
Giá trị hàng xuất kho được tính theo phương pháp thực tế đích danh
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
- 8- 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):

TSCĐ hữu hình của Doanh nghiệp được ghi nhận theo Chuẩn mực kế toán số 03-TSCĐ hữu hình. TSCĐ hữu hình được phản ánh theo nguyên giá, hao mòn và giá trị còn lại. Nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua và các chi phí liên quan: lắp đặt, chạy thử...

- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):

Khấu hao TSCĐ hữu hình của Doanh nghiệp theo quyết định 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính, được thực hiện theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản qua suốt thời gian sử dụng hữu ích ước tính của tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Ghi nhận theo giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp.

- Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh

10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại

11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:

Chi phí phải trả của Công ty bao gồm khoản trích trước chi phí công trình, thực tế chưa chi nhưng được ước tính để ghi nhận vào chi phí trong kỳ, dựa trên hợp đồng, biên bản bàn giao nhưng chưa có hóa đơn tài chính.

13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:

Các khoản vay ngắn hạn của Công ty được ghi nhận theo hợp đồng, khế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ ngân hàng.

15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:

Chi phí phải trả của Công ty bao gồm khoản trích trước chi phí công trình, thực tế chưa chi nhưng được ước tính để ghi nhận vào chi phí trong kỳ, dựa trên hợp đồng, biên bản bàn giao nhưng chưa có hóa đơn tài chính.

16- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện

18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi

19- 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: Ghi nhận theo số vốn thực góp 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: Số lãi hoặc lỗ từ hoạt động của doanh nghiệp.

20- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng;

- Doanh thu dịch vụ;

- Doanh thu hoạt động tài chính;

- Doanh thu hợp đồng xây dựng

- Thu nhập khác

21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu

- 23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính:
Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính, bao gồm chi phí lãi vay.
- 24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: ghi nhận đầy đủ các chi phí phát sinh trong kỳ.
- 25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế TNDN hoãn lại:
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.
- 26- 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 và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

Đơn vị tính: Đồng

1- Tiền	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
- Tiền mặt	109 684 984	66 115 644
- Tiền gửi ngân hàng	46 037 480 795	68 133 558 284
- Tiền đang chuyển		
Cộng	46 147 165 779	68 199 673 928

2- Các khoản đầu tư TC ngắn hạn	<u>Cuối năm</u>			<u>Đầu năm</u>		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu; (Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị CP trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu; (Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị TP trở lên)						
- Các khoản đầu tư khác						
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:						
+ Về số lượng						
+ Về giá trị						

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết);						
- Đầu tư vào công ty con	163,785,100,000	163,785,100,000	-	163,785,100,000	163,785,100,000	-
+ Cty CP HỒNG HÀ HÀ NỘI	9,060,000,000	9,060,000,000		9,060,000,000	9,060,000,000	
+ Cty TNHH Xây lắp Hồng Hà Sài Gòn	10,000,000,000	10,000,000,000		10,000,000,000	10,000,000,000	
+ Cty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu Khí	141,436,580,000	141,436,580,000		141,436,580,000	141,436,580,000	
+ Cty CP SX Cửa Hoa Kỳ	3,288,520,000	3,288,520,000		3,288,520,000	3,288,520,000	
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	26,300,000,000	26,300,000,000	-	26,300,000,000	26,300,000,000	-
+ Cty CP Sông Đáy Hồng Hà Dầu Khí	26,300,000,000	26,300,000,000		26,300,000,000	26,300,000,000	
- Đầu tư vào đơn vị khác;	83,223,000,000	83,223,000,000	-	83,223,000,000	83,223,000,000	-
+ Cty CP KD Tổng hợp Việt Lào	4,200,500,000	4,200,500,000		4,200,500,000	4,200,500,000	
+ Cty Chackkaphanh Mining Group	77,022,500,000	77,022,500,000		77,022,500,000	77,022,500,000	
+ Cty CP XNK Thủy sản Quảng Ninh	2,000,000,000	2,000,000,000		2,000,000,000	2,000,000,000	
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;						
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.						
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do						

3- Phải thu của khách hàng	Cuối năm	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	129 959 935 987	166 256 529 626
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	31 272 887 713	31 272 887 713
+CT Trụ sở chính Ngân hàng công thương Việt Nam	31 272 887 713	31 272 887 713
- Các khoản phải thu khách hàng khác	98 687 048 274	134 983 641 913
b) Phải thu của khách hàng dài hạn (tương tự ngắn hạn)		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		3 643 686 968
- Công ty CP Hồng Hà Hà Nội		
- Công ty CP Xây lắp Hồng Hà Sài Gòn		
- Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí		3 643 686 968

4- Phải thu khác	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	89 407 668 502		91 021 826 216	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức & LN được chia:				
- Phải thu người lao động;				
- Ký cược, ký quỹ;	10 647 294 155		12 075 120 359	
- Cho mượn;				
- Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác	78 760 374 347		78 946 705 857	
b) Dài hạn (tương tự các khoản mục ngắn hạn)				
Cộng	89 407 668 502		91 021 826 216	

5- Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

6- Nợ xấu

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi; (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn);						
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;						
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.						

Cộng

7- Hàng tồn kho

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;				
- Nguyên liệu, vật liệu;				
- Công cụ, dụng cụ;				
- Chi phí sản xuất KD dở dang;	118 021 712 840		60 798 697 091	
- Thành phẩm;				
- Hàng hóa;				
- Hàng gửi bán;				
- Hàng hóa kho bảo thuế.				
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;				
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;				
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.				

8- Tài sản dở dang dài hạn

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)				
Cộng				
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)	4 734 020 963		2 660 420 963	
- Mua sắm;	2 073 600 000			
- XD CB;	2 660 420 963		2 660 420 963	
DA Cao ốc VP 407 Nguyễn An Ninh				
	2 660 420 963		2 660 420 963	
- Sửa chữa.				

9- Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Tài sản cố định hữu hình			
	Nhà cửa, Vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Ptijen vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ q
Nguyên giá TSCĐ hữu hình				
Số dư đầu năm	38,095,827	9,663,991,444	3,862,195,785	364,32
-Mua trong năm	277,129,600			
-Đầu tư XD/CB hoàn thành				
-Tăng khác				
-Chuyển sang BĐS Đầu tư				
-Thanh lý, nhượng bán				
-Giảm khác				
Số dư cuối năm	315,225,427	9,663,991,444	3,862,195,785	364,32
Giá trị đã hao mòn lũy kế				
Số dư đầu năm	38,095,827	4,751,501,207	3,726,924,514	348,89
-Khấu hao trong năm	23,094,134	807,247,660	36,891,900	3,56
-Tăng khác				
-Chuyển sang BĐS Đầu tư				
-Thanh lý, nhượng bán				
-Giảm khác				
Số dư cuối năm	61,189,961	5,558,748,867	3,763,816,414	352,45
Giá trị còn lại của TSCĐ HH				
Tại ngày đầu năm	-	4,912,490,237	135,271,271	15,42
Tại ngày cuối năm	254,035,466	4,105,242,577	98,379,371	11,86

- Giá trị còn lại 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 cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

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

Khoản mục	Tài sản cố định vô hình				
	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô khác
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm		-	-	-	
-Mua trong năm	-	-	-	-	
-Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	
-Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	
-Tăng khác		-	-	-	
-Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	
-Giảm khác	-	-	-	-	
Số dư cuối năm	-	-	-	-	
Giá trị đã hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	-	-	-	-	
-Khấu hao trong năm	-	-	-	-	
-Tăng khác	-	-	-	-	
-Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	
-Giảm khác	-	-	-	-	
Số dư cuối năm	-	-	-	-	
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	
Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác;

11- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
a) Bất động sản đầu tư cho thuê:				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
-				
Giá trị HM lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
-				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
-				
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá:	919 092 000			919 092 000
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất	919 092 000			919 092 000
-				
Tồn thất do suy giảm giá trị				
- Quyền sử dụng đất				
-				
Giá trị còn lại	919 092 000			919 092 000
- Quyền sử dụng đất				
-				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

13- Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;
- Chi phí đi vay;
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm;
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).

Cuối năm

Đầu năm

1 709 106 266

1 598 955 641

1 709 106 266

1 598 955 641

Cộng

1 709 106 266

1 598 955 641

14- Tài sản khác

Cuối năm

Đầu năm

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

Cộng

	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	69 008 180 956	69 008 180 956	61 675 398 143	53 529 418 742	60 862 201 555	60 862 201 555
- NHTMCP Quân đội	48 216 089 509	48 216 089 509	52 598 721 743	43 229 096 744	38 846 464 510	38 846 464 510
- NHTMCP Công thương	20 792 091 447	20 792 091 447	9 076 676 400	10 300 321 998	22 015 737 045	22 015 737 045
b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	996 672 000	996 672 000	996 672 000			
- NHTMCP Quân đội	996 672 000	996 672 000	996 672 000			
Cộng	70 004 852 956	70 004 852 956	62 672 070 143	53 529 418 742	60 862 201 555	60 862 201 555

c) Các khoản nợ thuê tài chính

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

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

Cuối năm

Đầu năm

- Vay;
- Nợ thuê tài chính;
- Lý do chưa thanh toán

Cộng

Cuối năm		Đầu năm	
Gốc	Lãi	Gốc	Lãi

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

16- Phải trả người bán

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	125 136 416 814		147 819 640 113	147 819 640 113
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;				
- Phải trả cho các đối tượng khác	125 136 416 814		147 819 640 113	147 819 640 113
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn	10 000 000 000		9 000 000 000	9 000 000 000
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;				
- Phải trả cho các đối tượng khác	10 000 000 000		9 000 000 000	9 000 000 000
Cộng	135 136 416 814		156 819 640 113	156 819 640 113
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;				
- Các đối tượng khác				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)	36 287 224 598	36 287 224 598	45 965 013 612	45 965 013 612
- Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	31 110 201 027	31 110 201 027	36 758 937 241	36 758 937 241
- Công ty CP Xây lắp Hồng Hà Sài Gòn	5 085 980 256	5 085 980 256	9 093 657 571	9 093 657 571
- Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí				
- Công ty CP Sản xuất Cửa Hoa Kỳ	91 043 315	91 043 315	112 418 800	112 418 800

17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong	Cuối năm
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)	1 121 398 452	2 155 455 803	3 276 854 255	
- Thuế GTGT	1 121 398 452	2 155 455 803	3 276 854 255	
- Thuế TNDN				
- Thuế TNCN	47 456 390	169 871 900	201 281 367	16 046 923
-				
Cộng	1 168 854 842	2 325 327 703	3 478 135 622	16 046 923
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế GTGT			882 462 520	882 462 520
- Thuế TNDN	2 566 884 439			2 566 884 439
- Thuế TNCN				
-				
Cộng	2 566 884 439		882 462 520	3 449 346 959

18- Chi phí phải trả

	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn	847 062 444	3 292 054 079
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;		
- Các khoản trích trước khác;	847 062 444	3 292 054 079
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)		
Cộng	847 062 444	3 292 054 079

19- Phải trả khác

	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	159 440 140	122 755 600
- 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;		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	699 741 000	699 741 000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	2 811 784 169	2 187 450 125
Cộng	3 670 965 309	3 009 946 725
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng	0	0
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)		

a) Ngắn hạn

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

Cộng

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

- c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực

21- Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;
- Loại phát hành có chiết khấu;
- Loại phát hành có phụ trội.

Cộng

- b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

Cộng

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b) Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c) Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

e) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

22- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23- Dự phòng phải trả

Cuối năm

Đầu năm

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

Cộng

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

24- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

Cuối năm

Đầu năm

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị 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
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối năm

Đầu năm

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị 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
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

25- *Vốn chủ sở hữu*

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

Chỉ tiêu	Mã số	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn c/đổi TP	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại TS	C/lệch tỷ giá hối đoái	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Các khoản khác
Số dư đầu năm trước	01	200 000 000 000	59 696 774 500					2 743 055 333	
- Tăng vốn trong năm trước	02								
- Lãi trong năm trước	03								
- Tăng khác	04							5 694 076 470	
- Giảm vốn trong năm trước	05								
- Lỗ trong năm trước	06								
- Giảm khác	07							2 743 055 333	
Số dư cuối năm trước	08	200 000 000 000	59 696 774 500					5 694 076 470	
- Tăng vốn trong năm nay	09								
- Lãi trong năm nay	10							93 812 309	
- Tăng khác	11								
- Giảm vốn trong năm nay	12								
- Lỗ trong năm nay	13								
- Giảm khác	14								
Số dư cuối năm nay	15	200 000 000 000	59 696 774 500					5 787 888 779	

g

	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác	200 000 000 000	200 000 000 000
Cộng	200 000 000 000	200 000 000 000

	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm		
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm		
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
d) Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	20 000 000	20 000 000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20 000 000	20 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	20 000 000	20 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	1 900 000	1 900 000
+ Cổ phiếu phổ thông	1 900 000	1 900 000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	18 100 000	18 100 000
+ Cổ phiếu phổ thông	18 100 000	18 100 000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành :.....		

đ) 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:.....	

e) Các quỹ của doanh nghiệp:	
- Quỹ đầu tư phát triển:	22.458.467.736,đ
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp:	4.660.300.000,đ
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:	4.082.251.900,đ

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.

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).

Cuối năm

Đầu năm

27- Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

Cuối năm

Đầu năm

28- Nguồn kinh phí

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

Cuối năm

Đầu năm

28- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

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

Cuối năm

Đầu năm

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xóa sổ kế toán nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng;	7 150 714 860	20 499 198 600
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	296 332 728	9 594 546
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	64 305 995 793	106 615 630 540
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	64 305 995 793	106 615 630 540
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.		
Cộng	71 753 043 381	127 124 423 686
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng).	7 150 714 860	20 499 198 600
- Công ty CP Hồng Hà Hà Nội		
- Công ty CP Xây lắp Hồng Hà Sài Gòn	7 150 714 860	20 499 198 600
- Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí		
- Công ty CP Sản xuất Cửa Hoa Kỳ		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại.		

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
3. Giá vốn hàng bán		
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	7 150 714 860	20 499 198 600
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;	58 252 658 629	99 663 932 883
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước;		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	224 185 455	9 594 546
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	65 627 558 944	120 172 726 029
	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	138 800 089	30 980 848
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;		
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
Cộng	138 800 089	30 980 848
	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
5. Chi phí tài chính		
- Lãi tiền vay;	1 021 016 423	2 731 094 794
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;		
- Chi phí tài chính khác;		
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.		
Cộng	1 021 016 423	2 731 094 794

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
6. Thu nhập khác		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.		181 818 182
Cộng		181 818 182

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
7. Chi phí khác		
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;		
- Các khoản bị phạt;		
- Các khoản khác.		178 461 823
Cộng		178 461 823

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	5 151 516 568	3 863 699 970
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;	4 963 113 938	3 540 664 438
+ Chi phí nhân viên quản lý	2 492 275 150	2 172 519 668
+ Chi phí dịch vụ mua ngoài	1 740 365 720	843 499 460
+ Chi phí khác bằng tiền	730 473 068	524 645 310
- Các khoản chi phí QLDN khác.	188 402 630	323 035 532
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;		

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố		
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	88 831 010 029	76 780 199 832
- Chi phí nhân công;	22 239 618 750	4 626 279 668
- Chi phí sử dụng máy thi công	1 791 012 991	469 117 073
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	870 794 394	656 739 505
- Chi phí dịch vụ mua ngoài, chi phí khác bằng tiền	14 069 075 097	4 759 120 180
Cộng	127 801 511 261	87 291 456 258

Ghi chú: Chỉ tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;	- 2 060 774	- 3 237 205
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.	- 2 060 774	- 3 237 205

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;		
- Các giao dịch phi tiền tệ khác		

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng: Trình bày giá trị và lý do của các

khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh nghiệp phải thực hiện.

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyên đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo khế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyên đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:.....

3- Thông tin về các bên liên quan:

3.1 - Giao dịch với các bên có liên quan:

Chỉ tiêu	Q/hệ với C/ty	Năm nay	Năm trước
Doanh thu bán hàng và cung cấp DV		7,150,714,860	20,499,198,600
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con		
Công ty TNHH X/lắp Hồng Hà Sài Gòn	Công ty con	7,150,714,860	20,499,198,600
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con		
Doanh thu hoạt động tài chính		-	-
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con		
Công ty TNHH X/lắp Hồng Hà Sài Gòn	Công ty con		
Công ty CP Sản xuất Cửa Hoa Kỳ	Công ty con		
Chi phí		31,090,233,449	41,979,084,109
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con	6,311,222,586	15,896,780,281
Công ty TNHH X/lắp Hồng Hà Sài Gòn	Công ty con	24,779,010,863	13,875,544,908
Công ty CP Sản xuất Cửa Hoa Kỳ	Công ty con		12,206,758,920

3.2 - Số dư với các bên có liên quan:

Chỉ tiêu	Q/hệ với C/ty	Cuối kỳ	Đầu năm
<i>Trả trước cho người bán</i>		<i>51,536,338,394</i>	<i>17,104,755,529</i>
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con	5,066,111,929	57,192,988
Công ty TNHH X/lắp Hồng Hà Sài Gòn	Công ty con	30,245,632,065	9,151,793,041
Công ty CP Sản xuất Cửa Hoa Kỳ	Công ty con	16,224,594,400	7,895,769,500
<i>Người mua trả tiền trước</i>		<i>83,463,287,161</i>	<i>44,764,876,809</i>
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con	83,463,287,161	44,764,876,809
<i>Phải trả người bán</i>		<i>36,287,224,598</i>	<i>46,086,115,784</i>
Công ty CP Hồng Hà Hà Nội	Công ty con	31,110,201,027	36,758,937,241
Công ty TNHH X/lắp Hồng Hà Sài Gòn	Công ty con	5,085,980,256	9,093,657,571
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con	-	121,102,172
Công ty CP Sản xuất Cửa Hoa Kỳ	Công ty con	91,043,315	112,418,800
<i>Phải thu khách hàng</i>		<i>-</i>	<i>3,643,686,968</i>
Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí	Công ty con		3,643,686,968

4- Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định

4.1. Báo cáo bộ phận chính yếu: Theo khu vực địa lý:

Tại kỳ này (Quý I - Năm 2015)

Chỉ tiêu	Miền Bắc	Miền Trung	Miền Nam	Tổng bộ phận đã báo cáo
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1. Doanh thu bán hàng thuần	23,281,390,565		48,471,652,816	71,753,043,381
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>			7,150,714,860	7,150,714,860
2. Giá vốn hàng bán	22,649,695,641		42,977,863,303	65,627,558,944
Lợi nhuận gộp	631,694,924	-	5,493,789,513	6,125,484,437

Tại kỳ trước (Quý I - Năm 2014)

Chỉ tiêu	Miền Bắc	Miền Trung	Miền Nam	Tổng bộ phận đã báo cáo
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)
1. Doanh thu bán hàng thuần	70,976,088,918	5,779,816,363	50,368,518,405	127,124,423,686
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	-		20,499,198,600	20,499,198,600
2. Giá vốn hàng bán	66,677,482,782	5,527,257,926	47,967,985,321	120,172,726,029
Lợi nhuận gộp	4,298,606,136	252,558,437	2,400,533,084	6,951,697,657

4.2. Báo cáo bộ phận thứ yếu: Theo lĩnh vực kinh doanh:

Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/03/2015

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo
1	2	3	4	5
Tài sản				
Tài sản bộ phận	603,614,502,645	4,436,929,990	75,324,342,813	683,375,775,448
Nợ phải trả				
Nợ phải trả bộ phận	408,927,984,980	-	3,502,423,625	412,430,408,605

Bảng cân đối kế toán tại ngày đầu năm 01/01/2015

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo
1	2	3	4	5
Tài sản				
Tài sản bộ phận	557,541,014,673	4,436,929,990	75,292,413,367	637,270,358,030
Nợ phải trả				
Nợ phải trả bộ phận	363,531,612,371	-	2,887,191,125	366,418,803,496

Báo cáo kết quả kinh doanh cho kỳ này (Quý I - Năm 2015)

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo
1	2	3	4	5
Doanh thu thuần	64,305,995,793		7,447,047,588	71,753,043,381
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	<i>63,204,821,082</i>		<i>7,150,714,860</i>	<i>70,355,535,942</i>
Doanh thu hoạt động tài chính	138,800,089			138,800,089
Chi phí sản xuất kinh doanh	64,425,191,620	-	7,374,900,315	71,800,091,935
- Giá vốn hàng bán	58,252,658,629		7,374,900,315	65,627,558,944
- Chi phí tài chính	1,021,016,423			1,021,016,423
- Chi phí bán hàng				-
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	5,151,516,568			5,151,516,568
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	19,604,262	-	72,147,273	91,751,535
Lợi nhuận khác				-
Lợi nhuận (lỗ) trước thuế	19,604,262	-	72,147,273	91,751,535

Báo cáo kết quả kinh doanh cho kỳ trước (Quý I - Năm 2014)

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo
1	2	3	4	5
Doanh thu thuần	106.615.630.540		20.508.793.146	127.124.423.686
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>			<i>20.499.198.600</i>	<i>20.499.198.600</i>
Doanh thu hoạt động tài chính	30.980.848			30.980.848
Chi phí sản xuất kinh doanh	106.258.727.647	-	20.508.793.146	126.767.520.793
- Giá vốn hàng bán	99.663.932.883		20.508.793.146	120.172.726.029
- Chi phí tài chính	2.731.094.794			2.731.094.794
- Chi phí bán hàng				-
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	3.863.699.970			3.863.699.970
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	387.883.741	-	-	387.883.741
Lợi nhuận khác			3.356.359	3.356.359
Lợi nhuận (lỗ) trước thuế	387.883.741	-	3.356.359	391.240.100

5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6- Thông tin về hoạt động liên tục:

7- Những thông tin khác.

Lập ngày tháng năm 20

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc

Lê Hoài Thu

Lê Hoàng Anh