

**CÔNG TY CỔ PHẦN MIỀN ĐÔNG**



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
*QUÝ II - NĂM 2015*



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TẠI NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>206.822.217.120</b>	<b>204.384.229.629</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>25.870.590.876</b>	<b>22.778.141.398</b>
1. Tiền	111		25.870.590.876	22.778.141.398
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>65.108.691.955</b>	<b>80.423.459.548</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		60.588.362.290	62.889.069.070
2. Phải trả người bán ngắn hạn	132		8.806.650.808	11.682.256.584
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		4.531.705.805	14.670.160.842
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(8.818.026.948)	(8.818.026.948)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>115.756.491.789</b>	<b>101.182.628.683</b>
1. Hàng tồn kho	141		116.144.870.071	101.571.006.965
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(388.378.282)	(388.378.282)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>86.442.500</b>	
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		86.442.500	
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>139.918.596.822</b>	<b>165.256.697.325</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>181.704.000</b>	<b>181.704.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		181.704.000	181.704.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>31.972.674.348</b>	<b>33.567.369.407</b>
1. TSCĐ hữu hình	221		31.361.874.337	32.951.569.398
- Nguyên giá	222		45.864.455.265	48.652.079.493
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(14.502.580.928)	(15.700.510.095)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227		610.800.011	615.800.009



1	2	3	4	5
- Nguyên giá	228		1.058.277.900	1.058.277.900
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(447.477.889)	(442.477.891)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>17.849.387.554</b>	<b>39.010.759.532</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		17.849.387.554	39.010.759.532
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>7.782.200.000</b>	<b>7.782.200.000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		8.032.200.000	8.032.200.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(250.000.000)	(250.000.000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>82.132.630.920</b>	<b>84.714.664.386</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		71.233.163.548	73.815.197.014
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		10.899.467.372	10.899.467.372
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>346.740.813.942</b>	<b>369.640.926.954</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>207.642.209.780</b>	<b>233.424.487.648</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>207.642.209.780</b>	<b>222.424.487.648</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		41.307.826.586	48.400.716.788
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		29.640.699.267	28.087.911.759
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		8.687.937.013	6.755.708.885
4. Phải trả người lao động	314		3.436.515.363	3.725.767.900
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		7.626.413.204	292.314.549
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		8.219.600.992	9.685.029.575
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		106.677.598.773	123.245.589.610
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		2.045.618.582	2.231.448.582
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			<b>11.000.000.000</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
5. Phải trả dài hạn nội bộ	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			11.000.000.000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)</b>	<b>400</b>		<b>139.098.604.162</b>	<b>136.216.439.306</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>139.098.604.162</b>	<b>136.216.439.306</b>
1. Vốn góp chủ sở hữu	411		111.160.310.000	108.890.310.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		111.160.310.000	108.890.310.000



1	2	3	4	5
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1.453.130.042	1.453.130.042
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(2.967.507.603)	(2.967.507.603)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		21.609.444.352	21.609.444.352
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		5.567.447.451	5.567.447.451
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		2.275.779.920	1.663.615.064
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		(1.739.971.651)	(116.353.367)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		4.015.751.571	1.779.968.431
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>346.740.813.942</b>	<b>369.640.926.954</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*Khai*

*Khúc Thị Thanh Hoa*

Kế Toán Trưởng  
(Ký, họ tên)

*Mai Xuân Ngọc*

**KẾ TOÁN TRƯỞNG**  
*Mai Xuân Ngọc*

Lập, ngày *14* tháng *7* năm *2015*.

Tổng Giám Đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



*Nguyễn Công Khai*

Đơn vị báo cáo: Công Ty Cổ Phần Miền Đông  
Địa chỉ: Đường 1, Khu CN Biên Hoà 1 - Đồng Nai

Mẫu số B02-DN  
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ**  
(Dạng đầy đủ)

Từ ngày: 01/4/2015 đến ngày 30/06/2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Kỳ này	Kỳ trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	43,713,339,868	32,461,216,620	89,105,952,794	50,273,495,174
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-			-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)	10		43,713,339,868	32,461,216,620	89,105,952,794	50,273,495,174
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	37,403,496,281	57,132,060,235	77,371,956,555	66,958,423,947
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		6,309,843,587	(24,670,843,615)	11,733,996,239	(16,684,928,773)
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	15,503,404	4,377,462	38,817,625	69,230,369
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	2,454,092,351	5,858,706,520	5,173,431,801	10,071,646,199
- Trong đó chi phí lãi vay:	23		2,454,092,351	5,858,706,520	5,173,431,801	10,071,646,199
8. Chi phí bán hàng	24		2,065,001,656	1,423,849,298	3,987,945,060	2,571,837,113
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,739,778,603	6,777,084,398	5,487,203,962	9,768,359,775
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25) }	30		(933,525,619)	(38,726,106,369)	(2,875,766,959)	(39,027,541,491)
11. Thu nhập khác	31		1,575,604,491	81,202,851	4,241,587,087	531,816,464
12. Chi phí khác	32		215,551,646	95,747,635	539,833,608	139,129,537
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		1,360,052,845	(14,544,784)	3,701,753,479	392,686,927
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		426,527,226	(38,740,651,153)	825,986,520	(38,634,854,564)
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	109,755,619		213,821,664	26,449,147
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)	60		316,771,607	(38,740,651,153)	612,164,856	(38,661,303,711)
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					

Lập Biểu

Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng

Mai Xuân Ngợi

Biên Hoà, ngày 14 tháng 7 năm 2015

Tổng giám Đốc



Nguyễn Công Khai



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 30/06/2015	Kỳ trước 30/06/2014
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1.	Lợi nhuận trước thuế	01		825,986,520	(38,634,854,564)
2.	Điều chỉnh cho các khoản:				
-	Khấu hao tài sản cố định	02		1,597,740,295	1,782,533,068
-	Các khoản dự phòng	03			
-	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VI.3, 6, 7	(431,058,532)	(96,503,096)
-	Chi phí lãi vay	06		5,173,431,801	10,071,646,199
3.	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		7,166,100,084	(26,877,178,393)
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		17,896,801,059	36,342,364,294
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(14,573,863,106)	(2,717,272,477)
-	Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		1,757,721,305	9,580,866,038
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(86,442,500)	467,348,288
-	Tiền lãi vay đã trả	13		(5,173,431,801)	(10,230,979,405)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		-	(331,134,621)
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	V.20	(185,830,000)	(835,100,000)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>6,801,055,041</b>	<b>5,398,913,724</b>
<b>II.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	V.6, 7, 8	20,918,749,468	(3,042,400,555)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	VI.6	631,818,181	27,272,727
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		-	
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	VI.3	38,817,625	69,230,369
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	<i>30</i>		<i>21,589,385,274</i>	<i>(2,945,897,459)</i>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>					
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31	V.19	2,270,000,000	
2.	Tiền chi trả góp vốn cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32			-
3.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	V.12, 17	72,122,520,178	77,742,731,235
4.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.12, 17	(99,690,511,015)	(78,696,264,076)
5.	Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	V.19	-	-
	<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</i>	<i>40</i>		<i>(25,297,990,837)</i>	<i>(953,532,841)</i>
	<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</i>	<i>50</i>		<i>3,092,449,478</i>	<i>1,499,483,424</i>
	<i>Tiền và tương đương tiền đầu năm</i>	<i>60</i>	<i>V.1</i>	<i>22,778,141,398</i>	<i>22,095,176,918</i>
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
	<i>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</i>	<i>70</i>	<i>V.1</i>	<i>25,870,590,876</i>	<i>23,594,660,342</i>

Người lập biểu

Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng

Mai Xuân Ngợi

Biên Hoà, ngày 11 tháng 8 năm 2015

Tổng Giám đốc



Nguyễn Công Khai

11/2015



## BÁO CÁO BAN GIÁM ĐỐC

Ban giám đốc Công ty cổ phần Miền Đông (gọi tắt là "Công ty") trình bày báo cáo này và báo cáo tài chính của Công ty cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2015

### I. CÔNG TY

Công ty cổ phần Miền Đông hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3600256545 ngày 12 tháng 04 năm 2006 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp, đăng ký thay đổi lần thứ 9 vào ngày 31 tháng 03 năm 2015

Hoạt động kinh doanh của Công ty là:

Sản xuất vật liệu xây dựng (gạch, ngói, sét, kaolin, đá, sỏi, cấu kiện bê tông, kim khí, sắt, thép);

Sản giao dịch bất động sản thực hiện các dịch vụ sau: mua bán, chuyển nhượng, cho thuê, cho thuê mua bất động sản, tư vấn quảng cáo, đấu giá, quản lý bất động sản;

Thí nghiệm vật liệu xây dựng;

Sản xuất vật tư, thiết bị;

Đầu tư khai thác, sản xuất xi măng;

Xây dựng nhà các loại;

Xây dựng công trình giao thông;

Xây dựng công trình công nghiệp, công trình hạ tầng khu đô thị, khu công nghiệp.

Bốc xếp hàng hóa cảng sông, đường bộ.

Dịch vụ cân ô tô.

Đại lý.

Xây dựng công trình thủy lợi.

Xây dựng công trình đường dây và trạm biến thế điện.

Xây dựng công trình cấp thoát nước

Đầu tư xây dựng và kinh doanh hạ tầng khu đô thị, khu công nghiệp, hệ thống điện, nước. Kinh doanh bất động sản, cho thuê kho bãi, nhà xưởng, nhà, văn phòng, mặt bằng.

Khai thác khoáng sản.

Bán buôn vật tư, thiết bị.

Bán buôn vật liệu xây dựng, xi măng.

Đầu tư sản xuất kinh doanh Nước.

Đầu tư sản xuất kinh doanh Điện (thủy điện, điện gió, nhiệt điện).

Tư vấn, giám sát thi công công trình dân dụng, công nghiệp.

Vận tải hàng hóa bằng đường bộ.

Vận tải hàng hóa bằng đường thủy nội địa

Công ty có trụ sở tại Khu công nghiệp Biên Hòa 1, đường số 1, phường An Bình, thành phố Biên Hòa,

### CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra kể từ ngày kết thúc năm tài chính cần phải điều chỉnh hoặc thuyết minh trên báo cáo tài chính.

### HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên Hội đồng quản trị và Ban giám đốc của công ty trong năm báo cáo và tại ngày lập báo cáo này như sau:

#### Hội đồng quản trị

1. Ông Nguyễn Công Khai	Chủ tịch
2. Ông Nguyễn Lương Quân	Thành viên
3. Ông Nguyễn Đức Thái	Thành viên
4. Ông Trần Anh Tuấn	Thành viên
5. Ông Phan Văn Vũ	Thành viên

#### Ban giám đốc

1. Ông Nguyễn Công Khai	Tổng giám đốc
2. Ông Nguyễn Đức Thái	Phó tổng giám đốc
3. Lê Quang Trung	Phó tổng giám đốc

#### Danh sách các công ty con:

1. Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 2



2. Cty TNHH XD TV Công Trình Miền Đông 9

#### **Danh sách các công ty liên danh, liên kết**

1. Cty CP Miền Đông - Đầu tư hạ tầng
2. Công ty CP Miền Đông- Cơ khí Điện Máy

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

1. Xí nghiệp XD Miền Đông 1
2. Xí nghiệp XD Miền Đông 3
3. Xí nghiệp sản xuất đá Miền Đông

## **II. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU**

Báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam phù hợp với Hệ thống Kế toán và Chuẩn mực kế toán Việt Nam. Công ty thực hiện việc ghi chép sổ sách kế toán bằng đồng Việt Nam.

#### **Hình thức sổ kế toán áp dụng**

Hình thức sổ kế toán đăng ký áp dụng của Công ty là Nhật ký chung

#### **Niên độ kế toán**

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.

#### **Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền.

#### **Các khoản phải thu**

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác cùng với dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi trích lập 100% đối với các khoản phải thu phát sinh trên 1 năm và không có khả năng thu hồi.

#### **Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá vốn và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ chi phí bán hàng ước tính và sau khi đã lập dự phòng cho hàng hư hỏng, lỗi thời và chậm luân chuyển.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho với giá trị được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

#### **Tài sản cố định và khấu hao**

Tài sản cố định của Công ty được trình bày theo nguyên giá, khấu hao và giá trị còn lại. Nguyên giá bao gồm giá mua cộng chi phí vận chuyển, lắp đặt.

Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian ước tính hữu ích của tài sản như sau:

Nhà cửa vật kiến trúc	6 - 25 năm
Máy móc thiết bị	3 - 20 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	5 - 10 năm
Công cụ dụng cụ quản lý, tài sản khác	3 - 7 năm

#### **Quyền sử dụng đất**

Quyền sử dụng đất được ghi nhận là tài sản cố định vô hình. Giá trị quyền sử dụng đất không được khấu hao do quyền sử dụng đất không xác định được thời hạn sử dụng.

#### **Đầu tư vào công ty liên kết**

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

#### **Chi phí lãi vay**

Chi phí lãi vay được hạch toán như chi phí phát sinh trong năm ngoại trừ các khoản được vốn hóa do chi phí lãi vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng hoặc hình thành một tài sản cụ thể được vốn hóa vào nguyên giá tài sản.

#### **Chi phí trả trước dài hạn**



Công cụ dụng cụ: Các công cụ dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ 1,5 – 3 năm.

Các khoản chi phí liên quan đến mỏ đá Tân Mỹ ( chi phí đền bù giải tỏa, chi phí lãi vay, chi phí tư vấn thiết kế, chi phí khai thác đá và chi phí khác) được ghi nhận vào chi phí trả trước dài hạn và được phân bổ theo sản lượng khi mỏ đá đi vào khai thác kinh doanh.

Lợi thế thương mại: Lợi thế thương mại được ghi nhận theo Quyết định số 1692/QĐ-BXD ngày 7 tháng 9 năm 2005 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng, lợi thế thương mại được phân bổ trong 6 năm.

#### **Trợ cấp mất việc làm**

Khi có phát sinh mới trích trực tiếp và được hạch toán vào chi phí trong kỳ.

#### **Ghi nhận doanh thu**

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng trước khi ghi nhận doanh thu:

**Doanh thu bán hàng**

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua.

#### **Tiền lãi**

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở trích trước trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

#### **Cổ tức**

Doanh thu được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

#### **Hợp đồng xây dựng**

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể được ước tính một cách đáng tin cậy, thì doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc hoàn trả là tương đối chắc chắn. Chi phí của hợp đồng chỉ được ghi nhận là chi phí trong kỳ khi các chi phí này đã phát sinh.

#### **Thuế**

Thuế hiện hành: Thuế phải nộp được xác định bằng giá trị dự kiến phải nộp cho nhà nước, sử dụng các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc niên độ kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại: Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày cuối niên độ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích kế toán.

### **III THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

*Đơn vị: đồng Việt Nam*

#### **1. Tiền**

Chỉ tiêu	30/06/2015	01/01/2015
Tiền mặt tại quỹ	4,439,589,593	3,650,005,049
Tiền gửi Ngân hàng	21,431,001,283	19,128,136,349
<b>Cộng</b>	<b>25,870,590,876</b>	<b>22,778,141,398</b>



## 2 Các khoản đầu tư tài chính

Đối tượng	Tỷ lệ sở hữu (%)	30/06/2015			01/01/2015		
		Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
<b>2.1 Đầu tư vào công ty con</b>		<b>1,000,000,000</b>					
Công ty TNHH XD- Tư Vấn Công trình Miền Đông 9	51%	500,000,000					
Công ty TNHH XD Dân Dụng - Công Nghiệp Miền Đông 2	51%	500,000,000					
<b>2.2 Đầu tư vào công ty liên kết</b>		<b>8,032,200,000</b>	<b>-250,000,000</b>		<b>8,032,200,000</b>	<b>-250,000,000</b>	
Cty CP Miền Đông Đầu tư Hạ tầng	40%	5,782,200,000			5,782,200,000		
Cty CP Địa ốc Miền Đông	40%	250,000,000	-250,000,000		250,000,000	-250,000,000	
Cty CP Miền Đông Cơ khí điện máy	40%	2,000,000,000			2,000,000,000		
<b>Cộng</b>		<b>9,032,200,000</b>	<b>-250,000,000</b>	<b>0</b>	<b>8,032,200,000</b>	<b>-250,000,000</b>	



**Phải thu của khách hàng****3.1 Phải thu khách hàng ngắn hạn****3.1.1 Phải thu khách hàng ngắn hạn**

Chỉ tiêu	30/06/2015	01/01/2015
Cty Cp PTHT & Bất Động Sản Thái Bình Dương	8,502,842,154	9,302,842,154.00
Ban quản lý thủy điện Buôn Kuốp	7,111,933,121	7,111,933,121
Ban quản lý thủy điện Buôn Tuarsah	4,922,207,512	4,922,207,512
Ban quản lý thủy điện Srepok3	9,117,887,028	9,117,887,028
Công ty cổ phần Thủy điện Miền Nam	2,867,832,907	2,867,832,907
Công ty TNHH MTV Xô Số Kiến Thiết Tp.HCM	5,402,782,112	-
Cty TNHH Phúc Đạt	6,825,287,610	6,825,287,610
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	3,358,936,283	5,195,467,303
Cty TNHH Gang Thép Hưng Nghiệp FORMOSA Hà Tĩnh	4,042,162,733	2,200,055,000
Các đối tượng khác	8,436,490,830	13,032,768,435
<b>Cộng</b>	<b>60,588,362,290</b>	<b>62,889,069,070</b>

**3.1.2 Trả trước cho người bán ngắn hạn**

Chỉ tiêu	30/06/2015	01/01/2015
Công ty CP XLCG & ĐTTM Constrexim	431,544,777	431,544,777
Công ty An Thịnh	600,000,000	600,000,000
Công ty CP Han Lien Import/Export & Manufacture	796,000,000	796,000,000
Công ty TNHH Tư vấn & XD IP		2,433,929,008
Công ty TNHH VLXD Tường Nguyên		1,287,205,815
Trung tâm chuyển giao Công Nghệ & DV Địa Chất		822,277,594
Công ty CP Xây Dựng THV Miền Nam	400,000,000	1,027,170,092
Cty TNHH MTV TM DV & KT Ánh Sáng Việt	500,000,000	500,000,000
Cty TNHH DV TM Hà Ngọc Hân	659,725,722	-
Công ty CP Đầu Tư Xây Dựng TM Tín Hiệu	2,094,396,959	
Các đối tượng khác	3,324,983,350	3,784,129,298
<b>Cộng</b>	<b>8,806,650,808</b>	<b>0 11,682,256,584</b>



3.1.3 Phải thu khách hàng là các bên liên quan

Chỉ tiêu	30/06/2015	01/01/2015
<b>a, Phải thu của các bên liên quan</b>	<b>3,390,436,283</b>	<b>5,195,467,303</b>
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	3,358,936,283	5,195,467,303
Công ty CP Miền Đông- Cơ khí Điện Máy	31,500,000	

4 Phải thu khác

Chỉ tiêu	30/06/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
Đền bù giải phóng mặt bằng Thủy điện Đa Dâng		-	9,208,118,000	
Tạm ứng	2,982,640,667		4,011,558,545	
Phải thu khác	1,549,065,138	-	1,450,484,297	
<b>Cộng</b>	<b>4,531,705,805</b>	<b>-</b>	<b>14,670,160,842</b>	

5 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

Chỉ tiêu	30/06/2015	01/01/2015
Phải thu khách hàng	8,092,444,947	8,092,444,947
Trả trước cho người bán	714,784,623	714,784,623
Phải thu khác	10,797,378	10,797,378
<b>Cộng</b>	<b>8,818,026,948</b>	<b>8,818,026,948</b>

6 Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	30/06/2015		01/01/2015	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên vật liệu	2,328,666,795	(388,378,282)	5,321,550,308	(388,378,282)
Công cụ, dụng cụ	8,149,060		103,694,182	
Chi phí SXKD dở dang	83,150,105,252		67,442,488,241	
- Các dự án phát triển khu đô thị và căn hộ	17,147,656,268		16,934,656,786	
- Các công trình xây lắp	66,002,448,984		50,507,831,455	-
Thành phẩm	27,485,161			
Hàng hóa bất động sản	28,703,274,234		28,703,274,234	
<b>Cộng</b>	<b>114,217,680,502</b>	<b>(388,378,282)</b>	<b>101,571,006,965</b>	<b>(388,378,282)</b>

7 Tài sản dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	30/06/2015	01/01/2015
Dự án điện gió	1,026,144,892	1,026,144,892
Dự án mỏ đá Tân Mỹ	11,410,906,264	10,703,366,264
Dự án Nhà máy xi măng Minh Tâm		17,809,774,771
Thủy điện Đa Dâng	5,412,336,398	9,471,473,605
<b>Cộng</b>	<b>17,849,387,554</b>	<b>39,010,759,532</b>

8 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

CHỈ TIÊU	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng
<b>Nguyên giá</b>					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	16,265,343,428	21,386,194,582	9,181,303,841	1,819,237,642	48,652,079,493
Mua trong kỳ					-
Thanh lý, nhượng bán		2,311,523,928	476,100,300		2,787,624,228
<i>Số dư cuối kỳ</i>	16,265,343,428	19,074,670,654	8,705,203,541	1,819,237,642	45,864,455,265
<b>Hao mòn lũy kế</b>					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	2,619,673,089	5,585,406,756	5,802,701,831	1,692,728,419	15,700,510,095
Khấu hao trong kỳ	407,907,990	692,093,964	363,407,211	46,935,894	1,510,345,059
Thanh lý, nhượng bán		2,311,523,928	396,750,298		2,708,274,226
<i>Số dư cuối kỳ</i>	3,027,581,079	3,965,976,792	5,769,358,744	1,739,664,313	14,502,580,928
<b>Giá trị còn lại</b>					
<i>Tại ngày đầu kỳ</i>	13,645,670,339	15,800,787,826	3,378,602,010	126,509,223	32,951,569,398
<i>Tại ngày cuối kỳ</i>	13,237,762,349	15,108,693,862	2,935,844,797	79,573,329	31,361,874,337



## Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

CHỈ TIÊU	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Cộng
<b>Nguyên giá</b>			
<i>Số dư đầu kỳ</i>	<i>608,300,000</i>	<i>449,977,900</i>	<i>1,058,277,900</i>
Mua trong kỳ			-
Đầu tư XD cơ bản			-
Thanh lý, nhượng bán			-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	<i>608,300,000</i>	<i>449,977,900</i>	<i>1,058,277,900</i>
<b>Hao mòn lũy kế</b>			
<i>Số dư đầu kỳ</i>	-	<i>442,477,891</i>	<i>442,477,891</i>
Khấu hao trong kỳ		4,999,998	4,999,998
Thanh lý, nhượng bán			-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	-	<i>447,477,889</i>	<i>447,477,889</i>
<b>Giá trị còn lại</b>			
<i>Tại ngày đầu kỳ</i>	<i>608,300,000</i>	<i>7,500,009</i>	<i>615,800,009</i>
<i>Tại ngày cuối kỳ</i>	<i>608,300,000</i>	<i>2,500,011</i>	<i>610,800,011</i>

**10 Chi phí trả trước**

Chi phí trả trước dài hạn

Chi tiêu	30/06/2015	01/01/2015
Chi phí chờ phân bổ của dự án mỏ đá Tân Mỹ	68,246,653,321	69,699,817,560
Công cụ, dụng cụ	2,986,510,227	4,115,379,454
<b>Cộng</b>	<b>71,233,163,548</b>	<b>73,815,197,014</b>

**11 Tài sản khác**

Chi tiêu	30/06/2015	01/01/2015
<b>a, Ngắn hạn</b>	-	-
<b>b, Dài hạn</b>	<b>181,704,000</b>	<b>181,704,000</b>
Ký quỹ cải tạo, phục hồi môi trường của mỏ đá Tân Mỹ - Bình Dương	181,704,000	181,704,000
<b>Cộng</b>	<b>181,704,000</b>	<b>181,704,000</b>



12 **Vay và nợ thuê tài chính**

Đối tượng	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>Vay ngắn hạn</b>	106,677,598,773		71,522,520,178	99,090,511,015	134,245,589,610	
<i>Vay ngắn hạn ngân hàng</i>	106,677,598,773		71,522,520,178	88,090,511,015	123,245,589,610	
Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai	64,949,880,940		50,811,759,743	63,186,455,459	77,324,576,656	
Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai ( Thấu chi )	6,750,210,426		1,709,575,578	5,935,814,847	10,976,449,695	
Ngân hàng Ngoại thương Đồng Nai	34,977,507,407		19,001,184,857	18,968,240,709	34,944,563,259	
<i>Nợ dài hạn đến hạn trả</i>	-			11,000,000,000	11,000,000,000	
<b>Vay dài hạn ngân hàng</b>	-		-	-	-	
Ngân hàng công thương CN10 - TP.HCM	-			11,000,000,000	11,000,000,000	
<b>Trừ nợ dài hạn đến hạn trả</b>	-			(11,000,000,000)	(11,000,000,000)	
Nhân hàng Công Thương - CN10	-			(11,000,000,000)	(11,000,000,000)	
<b>Cộng</b>	106,677,598,773		71,522,520,178	99,090,511,015	134,245,589,610	

Tất cả các khoản vay ngắn hạn ngân hàng trên Công ty đều có khả năng trả nợ đúng kỳ hạn theo các kế ước vay của ngân hàng

**Phải trả người bán**

## 13.1 Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

Đối tượng	30/06/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	4,917,734,371		7,479,217,796	
CTTNHH XL & KT VLXD Thanh Nam- Dakrtih	4,462,415,852		5,462,415,852	
Công Ty bê tông Mê Kông	1,295,308,600		2,897,235,000	
Cty CP Đầu tư, xây dựng & TM Quốc Tế Vita	3,588,100,000		2,134,000,000	
Cty CP Tư Vấn XD Công Trình VLXD	0		1,482,000,000	
Cty CP Đông Tây Sài Gòn	807,700,026		1,330,987,364	
Cty TNHH Bê tông Lafarge Việt Nam	506,766,562		1,256,766,562	
Cty CP Xây Lắp Thương Mại Nguyên Tâm	1,535,989,864		1,180,538,104	
DNTN Tân Xuân Anh	0		1,100,369,238	
Công Ty CP Xây Dựng Long Giang	898,770,931		898,770,931	
Cty TNHH XDTMDV Hoàng Lê Hưng	352,090,930		884,293,430	
Cty TNHH Đại Long Minh	105,856,543		792,100,522	
CN cty TNHH MTV CN Hoá chất mô Nam bộ - Micco	605,785,724		774,314,612	
Công ty Minh Thòa	748,150,542		748,150,542	
Cty CP Nhà Rộng	304,095,254		717,712,258	
Công Ty CP Kỹ Thuật Nam Công	337,750,589		660,500,589	
Cty TNHH XD & DV TM Tiên Thành - Nghi Sơn	244,490,323		647,587,800	
Cty CP đầu tư tư vấn xây dựng Phương Nguyên	580,080,098		580,080,098	
Cty TNHH MTV TM Mai Lập Phúc	443,785,383		516,560,000	
Cty TNHH xi măng Holcim Việt Nam	508,248,415		508,248,415	
Cty TNHH Võ Minh Đức	0		508,000,000	
Cty TNHH Hoàng Kim	2,554,640,359		202,242,278	
C.ty Cổ Phần Nam Thịnh Phát	614,585,236			
Doanh Nghiệp Tư Nhân Hoàng Ngọc Anh	557,346,048			
Các đối tượng khác	15,338,134,936		15,638,625,397	
<b>Cộng</b>	<b>41,307,826,586</b>		<b>48,400,716,788</b>	

## 13.2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn

Đối tượng	30/06/2015		01/01/2015	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Cty TNHH MTV TM Kỳ Hoà-Nhà Khách TU	6,365,423,291		7,588,047,303	
Công ty TNHH MTV Xô Số Kiến Thiết Tp.HCM			4,529,996,911	
Cty Đầu Tư thủy điện Đa Dăng 3	0		4,000,000,000	
Cty CP Đầu Tư XD Quốc tế Việt Nhật	1,699,891,039		3,990,000,000	
Phòng tài chính kế hoạch TP Biên Hoà	2,940,000,000		2,940,000,000	
Cty CP PT Điện Lực Việt Nam	1,365,184,985		1,566,959,451	
Ban Quản Lý DA-Sở GD ĐT Đồng Nai	1,488,388,000			
Quỹ Đầu Tư Phát Triển Bình Dương	764,490,600			
Đại học Mở TP HCM	6,952,727,072			
Công ty TNHH MTV Phú Đại Cường	1,471,137,851		362,060,949	
Các đối tượng khác	6,593,456,429		3,110,847,145	
<b>Cộng</b>	<b>29,640,699,267</b>		<b>28,087,911,759</b>	

## 13.3 Phải trả người bán là các bên liên quan

Chỉ tiêu	30/06/2015	01/01/2015
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	4,917,734,371	7,479,217,796
Cty CP Miền Đông - Đầu tư hạ tầng	19,800,000	



Công ty CP Miền Đông- Cơ khí Điện Máy	53,897,055	53,897,055
<b>Cộng</b>	<b>4,991,431,426</b>	<b>7,533,114,851</b>

14 **Thuế và các khoản phải nộp nhà nước**

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số cuối năm
Thuế giá trị gia tăng	3,657,115,802	15,873,213,196	13,593,598,225	5,936,730,773
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	213,821,664		213,821,664
Thuế thu nhập cá nhân	729,678,116	31,548,940	433,567,987	327,659,069
Thuế tài nguyên	1,317,623,933	1,807,636,948	2,383,166,710	742,094,171
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	30,774,823			30,774,823
Phí bảo vệ môi trường	1,020,516,210	1,592,787,483	1,176,447,181	1,436,856,512
Thuế môn bài	-	7,000,000	7,000,000	-
<b>Cộng</b>	<b>6,755,708,885</b>	<b>19,526,008,231</b>	<b>17,593,780,103</b>	<b>8,687,937,013</b>

15 **Chi phí phải trả ngắn hạn**

Chỉ tiêu	30/06/2015	01/01/2015
Chi phí trích trước của các công trình	7,582,691,319	36,411,622
Lãi vay	43,721,885	110,902,927
Chi phí khác		145,000,000
<b>Cộng</b>	<b>7,626,413,204</b>	<b>292,314,549</b>

16 **Phải trả khác**

Chỉ tiêu	30/06/2015	01/01/2015
<b>16.1 Ngắn hạn</b>	<b>8,219,600,992</b>	<b>9,685,029,575</b>
Kinh phí công đoàn	1,370,011,376	1,343,350,426
Bảo hiểm y tế, bảo hiểm xã hội và bảo hiểm thất nghiệp	750,240,618	484,053,597
Cổ tức phải trả	959,956,053	3,217,717,447
Phải trả phải nộp cho các đối tượng khác	5,139,392,945	4,639,908,105

17 **Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

Chỉ tiêu	30/06/2015	01/01/2015
Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng	10,899,467,372	10,899,467,372
<b>Cộng</b>	<b>10,899,467,372</b>	<b>10,899,467,372</b>

18 **Vốn chủ sở hữu**

a. Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu

Chủ sở hữu	30/06/2015	01/01/2015
Vốn góp của nhà nước	21,048,430,000	21,048,430,000
Vốn góp của cổ đông khác	90,111,880,000	87,841,880,000
<b>Cộng</b>	<b>111,160,310,000</b>	<b>108,890,310,000</b>

*b. Cổ phiếu*

Chỉ tiêu	30/06/2015	01/01/2015
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13,000,000	13,000,000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	10,889,031	10,889,031
- Cổ phiếu phổ thông	10,889,031	10,889,031
Số lượng cổ phiếu mua lại ( cổ phiếu quỹ )	-564,250	-564,250
- Cổ phiếu phổ thông	-564,250	-564,250
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10,324,781	10,324,781
- Cổ phiếu phổ thông	10,324,781	10,324,781

Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 đồng /cổ phiếu

*c. Các quỹ của doanh nghiệp*

Chỉ tiêu	30/06/2015	01/01/2015
Quỹ đầu tư phát triển	21,609,444,352	21,609,444,352
Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	5,567,447,451	5,567,447,451
<b>Cộng</b>	<b>27,176,891,803</b>	<b>27,176,891,803</b>



c Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu và các quỹ

Khoản mục	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	LNST chưa phân phối và các quỹ	Cổ phiếu quỹ	Tổng cộng
Số dư 01/01/2014	108,890,310,000	1,453,130,042		0	28,840,506,867	-2,967,507,603	136,216,439,306
Tăng vốn năm nay				2,270,000,000			2,270,000,000
Lợi nhuận kỳ này					612,164,856		612,164,856
Giảm khác							0
Trích lập các quỹ							0
Thù lao HĐQT, BKS							0
Chia cổ tức năm 2013							0
Trích quỹ KTPL							0
Số dư cuối kỳ này	108,890,310,000	1,453,130,042	0	2,270,000,000	29,452,671,723	-2,967,507,603	139,098,604,162

**IV THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

**1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2015	Quý 2 năm 2014
Doanh thu khai thác đá	12,592,849,775	7,400,384,838
Doanh thu kinh doanh bất động sản	0	1,603,419,668
Doanh thu hoạt động xây lắp	31,089,126,457	20,711,957,569
Khác	31,363,636	2,745,454,545
<b>Cộng</b>	<b>43,713,339,868</b>	<b>32,461,216,620</b>

**2. Giá vốn hàng bán**

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2015	Quý 2 năm 2014
Giá vốn khai thác đá	9,671,651,934	5,881,094,118
Giá vốn hoạt động kinh doanh bất động sản		1,603,419,668
Giá vốn của hoạt động xây lắp	27,684,894,527	46,907,773,721
Khác	46,949,820	2,739,772,728
Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	(388,378,282)	(388,378,282)
<b>Cộng</b>	<b>37,015,117,999</b>	<b>56,743,681,953</b>

**3. Doanh thu hoạt động tài chính**

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2015	Quý 2 năm 2014
Lãi tiền gửi Ngân hàng	15,503,404	4,377,462
<b>Cộng</b>	<b>15,503,404</b>	<b>4,377,462</b>

**4. Chi phí tài chính**

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2015	Quý 2 năm 2014
Lãi tiền vay	2,454,092,351	5,858,706,520
Chi phí tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>2,454,092,351</b>	<b>5,858,706,520</b>

**5. Thu nhập khác**

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2015	Quý 2 năm 2014
Thu từ bán thanh lý công cụ, dụng cụ	998,881,422	
Thu từ nhượng bán dự án thủy điện Đa Dâng 3	443,385,381	
Các khoản thu nhập khác	133,337,686	81,202,851
<b>Cộng</b>	<b>1,575,604,489</b>	<b>81,202,851</b>

**6. Chi phí khác**

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2015	Quý 2 năm 2014
Chi phí từ bán thanh lý công cụ, dụng cụ	160,227,272	
Các khoản chi phí khác	55,324,374	95,747,635
<b>Cộng</b>	<b>215,551,646</b>	<b>95,747,635</b>



7 **Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2015	Quý 2 năm 2014
Chi phí nhân viên quản lý	2,010,763,875	1,866,290,245
Chi phí vật liệu, bao bì	162,512,594	330,480,797
Chi phí dụng cụ văn phòng	77,127,278	62,676,234
Chi phí khấu hao TSCĐ	218,820,481	408,052,238
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1,722,029,020	1,913,067,761
Chi phí bằng tiền khác	613,527,011	1,900,331,772
Chi phí dự phòng phải thu	0	1,720,034,649
<b>Cộng</b>	<b>4,804,780,259</b>	<b>8,200,933,696</b>

8 **Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2015	Quý 2 năm 2014
Chi phí nguyên vật liệu	21,110,949,484	8,432,029,032
Chi phí nhân công	12,573,049,325	6,621,988,808
Chi phí công cụ dụng cụ	801,140,033	211,883,028
Chi phí khấu hao TSCĐ	729,833,277	878,929,812
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,191,375,283	4,115,042,212
Chi phí khác bằng tiền	3,434,068,985	2,045,328,701
Chi phí thuê phụ	9,911,975,060	25,212,730,637
<b>Cộng</b>	<b>53,752,391,447</b>	<b>47,517,932,230</b>

9 **Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2015	Quý 2 năm 2014
<b>Hoạt động xây lắp và khác</b>		
Doanh thu và thu nhập khác	45,304,447,761	32,546,796,933
Giá vốn và phân bổ chi phí	44,877,920,535	71,287,448,086
<b>Lợi nhuận kế toán</b>	<b>426,527,226</b>	<b>-38,740,651,153</b>
Các khoản điều chỉnh tăng	72,361,896	
Các khoản điều chỉnh giảm		
<b>Thu nhập chịu thuế</b>	<b>498,889,122</b>	<b>-38,740,651,153</b>
Thuế suất thuế TNDN	22%	0%
<b>Thuế TNDN phải nộp ( B )</b>	<b>109,755,619</b>	<b>0</b>
<b>Tổng chi phí thuế hiện hành ( C ) = ( A ) + ( B )</b>	<b>109,755,619</b>	<b>0</b>

10 **Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2015	Quý 2 năm 2014
Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	316,771,607	-38,740,651,153
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	316,771,607	-38,740,651,153
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ	10,324,781	10,324,781
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>31</b>	<b>-3752</b>

11 Tổng tiền lương và thưởng của các thành viên lãnh đạo chủ chốt

Đvt: đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2015	Quý 2 năm 2014
Thành viên HĐQT, ban kiểm soát, ban giám đốc	135,930,299	571,798,800

13 Giải trình lợi nhuận của quý 2 năm 2015 tăng so với Q2/2014 do các nguyên nhân sau:

- Công ty hoàn thiện bộ máy quản lý, tinh giảm nhân sự, nâng cao hiệu quả sản xuất kinh
- Rà soát, kiểm soát chặt chẽ giá vốn của từng công trình, hình thành ý thức tiết kiệm với mỗi công nhân, tổ đội sản xuất.

12 Không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày 30/06/2015 cần phải điều chỉnh hoặc thuyết minh trong các báo cáo tài chính

Biên Hòa, ngày 14 tháng 7 năm 2015

Người lập biểu

Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng

Mai Xuân Ngợi

Tổng Giám đốc



Nguyễn Công Khai