

## THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Từ ngày 01 tháng 10 năm 2015 đến ngày 31 tháng 12 năm 2015 ( Quý 3 năm tài chính 2015 )

Đơn vị tính: VNĐ

### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

#### 1. Hình thức sở hữu vốn:

- Công ty cổ phần kỹ thuật điện Toàn Cầu tiền thân là Công ty TNHH Thương mại Toàn Cầu A, thành lập từ tháng 10 năm 1996 và được chuyển thành Công ty cổ phần Kỹ thuật điện Toàn Cầu theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103004205 do Sở Kế hoạch đầu tư TPHCM cấp ngày 28 tháng 12 năm 2005.

- Trụ sở chính theo giấy phép được đặt tại địa chỉ: Số 1 Đường Sáng Tạo, Phường Tân Thuận Đông, Quận 7, TP.Hồ Chí Minh

- Tại thời điểm 31/12/2015 Cty có các Công ty con và Công ty Liên doanh như sau:

| Tên công                                   | Hoạt động chính   | % Sở hữu | % quyền biểu quyết |
|--|---|----------|--------------------|
| Công ty TNHH Liên Doanh Global-Sitem       | <i>Xuất khẩu nhập, nhập khẩu và phân phối bán buôn các loại máy điều hoà không khí, gồm có một quạt chạy bằng motor và các bộ phận làm thay đổi nhiệt độ và độ ẩm kể cả các loại máy không điều chỉnh độ ẩm một cách riêng biệt, máy làm lạnh, máy làm đá và thiết bị làm lạnh hoặc đông lạnh khác...</i>                     | 51%      | 51%                |
| Công ty TNHH MTV Hạ Tầng Kỹ Thuật Toàn Cầu | <i>Cho thuê máy móc thiết bị và đồ dùng hữu hình khác, bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử viễn thông, bán buôn máy móc thiết bị và phụ tùng khác, xây dựng nhà các loại, xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng, sản xuất thiết bị truyền thông, sản xuất mô tơ, máy phát điện, biến thế điện, sửa chữa thiết bị khác.</i> | 100%     | 100%               |
| Công ty CP IN NO                           | <i>Bán buôn máy móc, sx mô tơ, linh kiện điện tử, LĐ máy móc thiết bị công nghiệp, xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan. SX thiết bị truyền thông, pin, ắc quy, phần mềm.</i>   | 99.96%   | 99.96%             |

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh:

- + **Tư vấn và thiết kế:** cung cấp các giải pháp kỹ thuật, công nghệ và tích hợp hệ thống trọn gói trong các lĩnh vực chống sét, nguồn ổn định và liên tục, trung tâm dữ liệu và trạm BTS.
- + **Đầu tư:** đầu tư hạ tầng cơ sở các trạm viễn thông trên phạm vi cả nước.
- + **Thương mại:** cung cấp thiết bị chống sét trực tiếp và lan truyền, các thiết bị lưu điện UPS, thiết bị chỉnh lưu, thiết bị nghịch lưu, hệ thống điều hoà không khí chính xác, hệ thống chiếu sáng công nghiệp.
- + **Sản xuất:** sản xuất các thiết bị chống sét trên đường nguồn, các thiết bị chống sét trên đường tín hiệu, các thiết bị chống sét trên đường viễn thông, thiết bị chống sét trên mạng máy tính với chất lượng tương đương với các thiết bị ngoại nhập và giá thành hợp lý.
- + **Dịch vụ:** sửa chữa, bảo trì các thiết bị lưu điện UPS, thiết bị chỉnh lưu, thiết bị nghịch lưu, ứng cứu nguồn với chất lượng phục vụ chuyên nghiệp

#### 3. Ngành nghề kinh doanh:

- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông. Chi tiết: mua bán thiết bị điện, điện tử, thiết bị chống sét. Mua bán thiết bị phòng cháy, chữa cháy; thiết bị chống trộm, kiểm tra, bảo vệ, an ninh, an toàn; camera quan sát, thiết bị chiếu sáng, thiết bị điện lạnh, thiết bị điều khiển, thiết bị tự động trong công nghiệp và dân dụng.
- Bán buôn máy móc thiết bị và phụ tùng máy khác. Chi tiết: Mua bán thiết bị điện, máy phát điện, máy móc, phụ tùng, thiết bị chế biến gỗ, biến thế điện, máy biến đổi tĩnh điện, pin, accu điện, bộ chỉnh lưu, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS, thiết bị điện để đóng ngắt mạch-bảo vệ mạch điện, thiết bị giảm điện trở đất, thiết bị hàn hóa nhiệt, khuôn, các loại máy đo-kiểm tra, dụng cụ hàn hóa chất các loại, thiết bị y tế-phòng thí nghiệm, phòng nghiên cứu, máy móc-thiết bị kỹ thuật công nghệ ngành dầu khí, trang thiết bị dạy học. Cung cấp thiết bị cho phòng thí nghiệm, xử lý môi trường.
- Đại lý, môi giới, đấu giá. Chi tiết: đại lý kỹ gửi hàng hóa.

- Sửa chữa máy móc, thiết bị. Chi tiết : Dịch vụ lắp đặt, sửa chữa, bảo trì các sản phẩm do doanh nghiệp bán ra ( trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở ).
- Xây dựng nhà các loại. Chi tiết : Xây dựng dân dụng.
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác. Chi tiết : Xây dựng công nghiệp. Xây lắp trạm và đường dây trung thế, hạ thế từ 35KV trở xuống. Xây dựng giao thông, thủy lợi.
- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp. Chi tiết : Dịch vụ thiết kế, lắp đặt, sửa chữa, bảo trì, mua bán thiết bị điện lạnh, thiết bị điều khiển, thiết bị tự động trong công nghiệp và dân dụng ( trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở ).
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được đưa vào đầu. Chi tiết : Mua bán các sản phẩm cơ khí, các sản phẩm bằng đồng, sắt, thép, cáp điện các loại. Bán buôn hóa chất ( trừ hóa chất sử dụng trong nông nghiệp). Bán buôn nồi hơi, thiết bị hàn, sản phẩm tiết kiệm năng lượng.
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng. Chi tiết : Mua bán hàng kim khí điện máy, vật liệu xây dựng.
- Bán buôn máy vi tính, thiết bị ngoại vi và phần mềm. Chi tiết : Mua bán thiết bị tin học, phần mềm, máy in, máy tính.
- Bán buôn chuyên doanh khác chưa được đưa vào đầu. Chi tiết : Mua bán các sản phẩm cơ khí, các sản phẩm bằng đồng, sắt, thép, cáp điện các loại.
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại. Chi tiết : Mua bán đồng, sắt, thép.
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan. Chi tiết : Mua bán Tư vấn, cung cấp, lắp đặt các giải pháp về trung tâm dữ liệu, thông tin. Tư vấn giải pháp về tiết kiệm năng lượng.
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê. Chi tiết : Dịch vụ cho thuê VP, mặt bằng, kho bãi. Kinh doanh bất động sản với quyền sở hữu hoặc đi thuê.
- Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất. Chi tiết : Môi giới bất động sản.
- Sản xuất mô tơ máy phát, biến thế điện, thiết bị phân phối và điều khiển điện. Chi tiết : Sản xuất và lắp ráp thiết bị phân phối, điều khiển trung thế và hạ thế từ 35KV trở xuống ( trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở ). Nghiên cứu chế tạo, sản xuất accu điện, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS ( không hoạt động tại trụ sở ).
- Sản xuất hóa chất cơ bản. Chi tiết : Sản xuất hóa chất ( không sản xuất tại trụ sở ).
- Sửa chữa thiết bị khác. Chi tiết : sửa chữa accu điện, bộ nguồn cấp điện liên tục UPS ( trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở ).
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác. Chi tiết : Cho thuê thiết bị viễn thông, thiết bị điện, nhà, cột anten, hệ thống điện, hệ thống chiếu sáng, hệ thống tiếp đất, hệ thống cảnh báo ngoài trời, điều hòa không khí, ổn áp, máy phát điện dự phòng, máy hạ áp. Cho thuê nồi hơi.
- Sản xuất thiết bị truyền thông. Chi tiết : Sản xuất thiết bị viễn thông ( trừ gia công cơ khí, tái chế phế thải, xi mạ điện tại trụ sở ).
- Lập trình máy tính. Chi tiết : Sản xuất phần mềm tin học.
- Sản xuất nồi hơi ( trừ nồi hơi trung tâm ) ( không hoạt động tại trụ sở ).
- Hoạt động viễn thông khác. Chi tiết : đại lý cung cấp dịch vụ internet.
- Bán buôn nhiên liệu rắn lỏng, khí và các sản phẩm liên quan. Chi tiết : bán buôn xăng, dầu, than đá, củi trấu và các sản phẩm liên quan ( trừ khí dầu mỏ hóa lỏng LPG ).
- Xử lý dữ liệu, cho thuê và các hoạt động liên quan.

#### 4. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

#### 5. Nhân sự:

- Tổng số công nhân viên 80 người.
- Nhân viên quản lý 10 người.

## II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

### 1. Kỳ kế toán:

- Kỳ kế toán bắt đầu từ ngày 01/04 và kết thúc ngày 31/03 hàng năm.

### 2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

- Đồng Việt Nam được sử dụng làm đơn vị tiền tệ để ghi sổ kế toán.

## III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 1. Chế độ kế toán áp dụng:

- Công ty áp dụng hệ thống kế toán Việt Nam được Bộ Tài Chính ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014.

## 2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

- Các báo cáo tài chính đã được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

## 3. Hình thức kế toán áp dụng:

- Nhật ký chung

# IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

## 1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển.

- Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

+ Là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hay đáo hạn không quá 3 tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

+ Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh.

+ Vào ngày kết thúc niên độ kế toán, các khoản mục tiền, phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá ngân hàng tại ngày.....tỷ giá VND/USD. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh.

## 2. Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

- Giá gốc hàng tồn kho được tính theo phương pháp bình quân gia quyền và được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được ghi nhận khi giá gốc lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính của hàng tồn kho trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

## 3. Các khoản phải thu thương mại và phải thu khác

Các khoản phải thu thương mại và các khoản phải thu khác được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ.

Dự phòng phải thu khó đòi được lập cho từng khoản nợ phải thu khó đòi căn cứ vào tuổi nợ quá hạn của các khoản nợ hoặc dự kiến mức tổn thất có thể xảy ra, cụ thể như sau:

- Đối với nợ phải thu quá hạn thanh toán:

'+ 30% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn dưới 1 năm.

'+ 50% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 1 năm đến dưới 2 năm.

'+ 70% giá trị đối với khoản nợ phải thu quá hạn từ 2 năm đến dưới 3 năm.

- Đối với nợ phải thu chưa quá hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi: căn cứ vào dự kiến mức tổn thất để lập dự phòng.

## 4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Tài sản cố định:

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ hao mòn lũy kế. Nguyên giá tài sản cố định bao gồm toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ ra để có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng. Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu chỉ được ghi tăng nguyên giá tài sản cố định nếu các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó. Các chi phí không thỏa mãn điều kiện trên được ghi nhận là chi phí trong kỳ.

Khi tài sản cố định được bán hay thanh lý, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh do việc thanh lý đều được tính vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của các loại tài sản cố định như sau:

| L loại tài sản cố định          | Số năm |
|---------------------------------|--------|
| Máy móc và thiết bị             | 2 - 7  |
| Phương tiện vận tải, truyền dẫn | 6      |
| Thiết bị, dụng cụ quản lý       | 2 - 6  |

#### 5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư:

Bất động sản đầu tư là cơ sở hạ tầng thuộc sở hữu của Công ty được sử dụng nhằm mục đích thu lợi từ việc cho thuê. Nguyên giá của bất động sản đầu tư là toàn bộ các chi phí mà Công ty phải bỏ nhằm có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm xây dựng hoàn thành.

Các chi phí liên quan đến bất động sản đầu tư phát sinh sau ghi nhận ban đầu được ghi nhận là chi phí trong kỳ, trừ khi chi phí này có khả năng chắc chắn làm cho bất động sản đầu tư tạo ra lợi ích kinh tế trong tương lai nhiều hơn mức hoạt động được đánh giá ban đầu thì được ghi tăng nguyên giá.

Khi bất động sản đầu tư được bán, nguyên giá và khấu hao lũy kế được xóa sổ và bất kỳ khoản lãi lỗ nào phát sinh đều được hạch toán vào thu nhập hay chi phí trong kỳ.

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Số năm khấu hao của bất động sản đầu tư là 6 năm đối với trạm trụ và 5 năm đối với trạm ghép.

#### 6. Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

Các khoản đầu tư vào chứng khoán, công ty con và công ty liên kết được ghi nhận theo giá gốc.

Dự phòng giảm giá chứng khoán được lập cho từng loại chứng khoán được mua bán trên thị trường và có giá thị trường giảm so với giá đang hạch toán trên sổ sách. Dự phòng tổn thất cho các khoản đầu tư tài chính vào Công ty con và Công ty liên kết được trích lập khi các công ty này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư) với mức trích lập tương ứng với tỷ lệ góp vốn của Công ty.

Khi thanh lý một khoản đầu tư, phần chênh lệch giữa giá trị thanh lý thuần và giá trị ghi sổ được hạch toán vào thu nhập hoặc chi phí trong kỳ.

#### 7. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước: được ghi nhận theo giá gốc và được phân loại theo ngắn hạn và dài hạn.

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước tuân thủ theo nguyên tắc:

+ Theo thời gian hữu dụng xác định: Phương pháp này áp dụng cho các khoản tiền thuê, tiền thuê nhà đất trả trước.

+ Theo thời gian hữu dụng quy ước: Phương pháp này áp dụng cho các khoản chi phí quảng cáo, công cụ, dụng cụ, chi phí khuôn hàng phân bổ không quá hai năm

#### 8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả cho các hàng hóa, dịch vụ đã sử dụng từ

#### 9. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả

Dự phòng cho bảo hành sản phẩm được trích lập cho từng loại sản phẩm, hàng hóa, công trình xây lắp có cam kết bảo hành. Việc trích lập dự phòng chi phí bảo hành của Công ty được ước tính bằng 0,35% doanh thu. Các khoản dự phòng phải trả được xem xét và điều chỉnh lại tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

#### 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;

- 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:

Khi bán hàng hóa, thành phẩm doanh thu được ghi nhận khi phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với việc sở hữu hàng hóa đó được chuyển giao cho người mua và không còn tồn tại yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền, chi phí kèm theo hoặc khả năng hàng bán bị trả lại.

Khi cung cấp dịch vụ, doanh thu được ghi nhận khi không còn những yếu tố không chắc chắn đáng kể liên quan đến việc thanh toán tiền hoặc chi phí kèm theo. Trường hợp dịch vụ được thực hiện trong nhiều kỳ kế toán thì việc xác định doanh thu trong từng kỳ được thực hiện căn cứ vào tỷ lệ hoàn thành dịch vụ tại ngày cuối kỳ.

Tiền lãi, cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch và doanh thu được xác định tương đối chắc chắn. Tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất từng kỳ. Cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi cổ đông được quyền nhận cổ tức hoặc các bên tham gia góp vốn được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

#### 12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

- Chi phí tài chính bao gồm chi phí đi vay ngắn hạn ngân hàng và các đối tượng khác phục vụ cho hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty. Lãi suất áp dụng cho các đối tượng vay khác theo thỏa thuận nhưng không vượt quá 150% lãi suất cho vay của ngân hàng. Chi phí đi vay được ghi nhận trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

### 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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong kỳ bao gồm thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là khoản thuế được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong kỳ với thuế suất áp dụng tại ngày cuối kỳ. Thu nhập chịu thuế chênh lệch so với lợi nhuận kế toán là do điều chỉnh các khoản chênh lệch tạm thời giữa thuế và kế toán cũng như điều chỉnh các khoản thu nhập và chi phí không phải chịu thuế hay không được khấu trừ.

Thuế thu nhập hoãn lại là khoản thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp hoặc sẽ được hoãn lại do chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của tài sản và nợ phải trả cho mục đích Báo cáo tài chính và các giá trị dùng cho mục đích thuế. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn trong tương lai sẽ có lợi nhuận tính thuế để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ này.

Giá trị ghi sổ của tài sản thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xem xét lại vào ngày kết thúc năm tài chính và sẽ được ghi giảm đến mức đảm bảo chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế cho phép lợi ích của một phần hoặc toàn bộ tài sản thuế thu nhập hoãn lại được sử dụng.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán dựa trên các mức thuế suất có hiệu lực tại ngày kết thúc năm tài chính. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu khi đó thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu.

## V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

### 01. Tiền và các khoản tương đương tiền

|  | Số cuối kỳ            | Số đầu năm            |
|--|-----------------------|-----------------------|
| a) Tiền mặt                                  | 227,227,271           | 145,435,345           |
| b) Tiền gửi ngân hàng                        | 4,205,076,357         | 13,107,875,945        |
| c) Tiền đang chuyển                          |                       | 3,052,080,000         |
| d) Các khoản tương đương tiền                | 18,733,069,982        | 12,667,203,775        |
| e) Tiền gửi tại tài khoản chứng khoán Đông Á | 11,448,943            | 6,758,852,388         |
| <b>Tổng cộng</b>                             | <b>23,176,822,553</b> | <b>35,731,447,453</b> |

### 02. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

|   | Số cuối kỳ            | Số đầu năm            |
|---|-----------------------|-----------------------|
| a) Chứng khoán kinh doanh                                 |                       |                       |
| b) Đầu tư ngắn hạn khác                                   | 29,403,719,806        | 51,604,467,996        |
| - tiền gửi có Kỳ hạn tại ngân hàng có kỳ hạn trên 3 tháng | 29,403,719,806        | 51,604,467,996        |
| c) Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn                      |                       |                       |
| <b>Tổng cộng</b>  | <b>29,403,719,806</b> | <b>51,604,467,996</b> |

### 03. Hàng tồn kho

|  | Số cuối kỳ     | Số đầu năm     |
|--|----------------|----------------|
| a) Nguyên liệu, vật liệu               | 2,087,968,428  | 2,083,707,114  |
| b) Công cụ, dụng cụ                    |                |                |
| c) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 5,961,378,619  | 2,173,751,011  |
| - chi phí của Các công trình dở dang   | 4,599,252,024  | 136,925,068    |
| - chi phí sản xuất dở dang             | 45,798,310     | 34,610,951     |
| - chi phí vận chuyển lắp đặt           | 1,316,328,285  | 2,002,214,992  |
| - chi phí hàng gửi bảo hành            |                |                |
| d) Hàng hoá, thành phẩm                | 13,507,923,115 | 11,771,302,981 |
| e) Dự phòng giảm giá hàng tồn kho      | -3,213,675,769 | -1,990,700,045 |

**Tổng cộng** 18,343,594,393 14,038,061,061

**04. Phải thu ngắn hạn khác**

|                                 | Số cuối kỳ           | Số đầu năm           |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| - Kỳ quỹ bảo lãnh tại ngân hàng | 42,086,121           | 35,000,000           |
| - Đặt cọc khác                  |                      | 36,000,000           |
| - Tạm ứng                       | 1,291,331,646        | 2,863,597,059        |
| - Phải thu khác                 | 973,278,951          | 3,993,285,450        |
| <b>Tổng cộng</b>                | <b>2,306,696,718</b> | <b>6,927,882,509</b> |

**05. Phải thu về cho vay dài hạn**

|   | Số cuối kỳ            | Số đầu năm           |
|---|-----------------------|----------------------|
| - Các khoản khác phải thu cho vay dài hạn     | 12,162,500,000        | 6,786,457,000        |
| +Cho Công ty CP Công nghệ Tiên Phong vay      | 12,162,500,000        | 5,687,500,000        |
| +Cho Công ty TNHH Hanel CSF vay               | -                     | 1,098,957,000        |
| - Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi           |                       |                      |
| +Dự phòng phải thu Công ty TNHH Hanel CSF vay |                       | (1,098,957,000)      |
| <b>Tổng cộng</b>                              | <b>12,162,500,000</b> | <b>5,687,500,000</b> |

**06. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

**\* Tài sản cố định hữu hình**

| Khoản mục                         | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Nhà cửa     | Tổng cộng     |
|-----------------------------------|---------------------------|------------------|---------------------|-------------|---------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐHH</b>          |                           |                  |                     |             |               |
| - Số dư tại 31/03/2015            | 207,317,957               | 107,665,586      | 1,692,338,154       | 233,238,338 | 2,240,560,035 |
| + Mua trong kỳ                    |                           |                  |                     |             | -             |
| + Chuyển sang CCDC                |                           |                  |                     |             | -             |
| + Thanh lý, nhượng bán            |                           |                  |                     |             | -             |
| - Số dư tại 31/12/2015            | 207,317,957               | 107,665,586      | 1,692,338,154       | 233,238,338 | 2,240,560,035 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>     |                           |                  |                     |             |               |
| - Số dư tại 31/03/2015            | 178,034,549               | 72,647,384       | 872,202,299         | 105,190,723 | 1,228,074,956 |
| + Khấu hao trong kỳ               | 7,589,494                 | 10,935,946       | 148,390,344         | 29,154,807  | 196,070,591   |
| + Chuyển sang CCDC                |                           |                  |                     |             | -             |
| + Thanh lý, nhượng bán            |                           |                  |                     |             | -             |
| - Số dư tại 31/12/2015            | 185,624,043               | 83,583,330       | 1,020,592,643       | 134,345,530 | 1,424,145,547 |
| <b>Giá trị còn lại của TSCĐHH</b> |                           |                  |                     |             |               |
| - Tại ngày 31/03/2015             | 29,283,407                | 35,018,202       | 820,135,855         | 128,047,615 | 1,012,485,079 |
| - Tại ngày 31/12/2015             | 21,693,914                | 24,082,256       | 671,745,511         | 98,892,808  | 816,414,488   |

**\* Tài sản cố định vô hình**

|  | Số cuối kỳ     | Số đầu năm     |
|--|----------------|----------------|
| -Nguyên giá tài sản cố định vô hình          | 11,382,188,000 | 11,382,188,000 |
| -Giá trị hao mòn lũy kế                      | 1,706,625,500  | 1,424,813,000  |
| -Giá trị còn lại của tài sản cố định vô hình | 9,675,562,500  | 9,957,375,000  |

**06. Tăng, giảm bất động sản đầu tư**

| Cơ sở hạ tầng - Trạm BTS            | Số cuối kỳ     | Số đầu năm     |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| -Nguyên giá bất động sản đầu tư (*) | 39,983,679,155 | 40,069,123,405 |
| -Giá trị hao mòn lũy kế             | 38,787,987,578 | 38,593,260,327 |

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| -Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư | 1,195,691,577 | 1,475,863,078 |
|--|---------------|---------------|

**07. Đầu tư tài chính dài hạn**

|  | Số cuối kỳ | Số đầu năm           |
|--|------------|----------------------|
| -Góp vốn vào Công ty TNHH Hanel-CSF          | -          | 1,831,595,000        |
| - Tiền gửi dài hạn tại ngân hàng Techcombank |            |                      |
| <b>Tổng cộng</b>                             | <b>-</b>   | <b>1,831,595,000</b> |

**Các khoản đầu tư tài chính dài hạn**

|  | Tỉ lệ (%) | Số cuối kỳ            | Số đầu năm            |
|--|-----------|-----------------------|-----------------------|
| <b>- Trong đó đầu tư vào công ty con</b>   |           | <b>22,829,330,000</b> | <b>16,629,330,000</b> |
| Công ty TNHH Liên Doanh Global-Sitem       | 51%       | 1,635,330,000         | 1,635,330,000         |
| Công ty TNHH MTV Hạ Tầng Kỹ Thuật Toàn Cầu | 100%      | 6,200,000,000         | 100,000,000           |
| Công ty Cổ Phần IN NO                      | 99.96%    | 14,994,000,000        | 14,994,000,000        |

**09. Vay và nợ ngắn hạn**

|                      | Số cuối kỳ            | Số đầu năm            |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| a) Vay ngắn hạn      | 33,626,813,349        | 17,279,972,684        |
| - vay ngân hàng      | 12,857,206,349        | 7,488,546,684         |
| - vay đối tượng khác | 20,769,607,000        | 9,791,426,000         |
| b) Nợ ngắn hạn       |                       |                       |
| <b>Tổng cộng</b>     | <b>33,626,813,349</b> | <b>17,279,972,684</b> |

**10. Thuế và các khoản phải trả Nhà nước:**

|   | Số cuối kỳ           | Số đầu năm           |
|---|----------------------|----------------------|
| - thuế GTGT                                 | 2,677,549,903        | 553,049,824          |
| - thuế xuất nhập khẩu                       | 37,841,910           |                      |
| - thuế xuất giá trị gia tăng hàng nhập khẩu |                      |                      |
| - thuế thu nhập doanh nghiệp                | 5,557,933,614        | 3,321,994,936        |
| - thuế thu nhập cá nhân                     | 271,688,253          | 85,073,050           |
| - thuế khác                                 | 240,000              | 260,000              |
| <b>Tổng cộng</b>                            | <b>8,545,253,680</b> | <b>3,960,377,810</b> |

**11. Chi phí phải trả**

|   | Số cuối kỳ           | Số đầu năm           |
|---|----------------------|----------------------|
| - Trích trước chi phí nhân công, vận chuyển lắp đặt | 581,349,539          | 1,718,269,940        |
| - Trích trước giá vốn hàng hoá                      | 2,425,491,160        |                      |
| - Trích trước chi phí lãi vay                       |                      |                      |
| <b>Tổng cộng</b>                                    | <b>3,006,840,699</b> | <b>1,718,269,940</b> |

**12. Các khoản phải trả, phải nộp khác**

|  | Số cuối kỳ    | Số đầu năm    |
|--|---------------|---------------|
| - Bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế                         |               | 80,387,000    |
| - Phải trả tiền thuê đất cho Cty Đầu Tư Hạ Tầng Toàn Cầu |               | 263,850,000   |
| - Phải trả chi phí tiện ích, quỹ PL cho Tiên Phong       | 160,945,909   | 294,891,554   |
| - Phải trả Cty Atlas                                     | 0             | 330,951,111   |
| - Phải trả Cty Site Preparation Management Co.,LTD       | 0             | 479,879,111   |
| - Phải trả Fritas  | 1,524,900,430 | 1,418,741,430 |

|   |                      |                       |
|---|----------------------|-----------------------|
| -Trích trước tiền cổ tức đợt 3 năm 2014 ( 5% ) trả ITD            | 2,070,674,500        |                       |
| -Trích trước tiền cổ tức đợt 2+3 năm 2014 ( 10% +5% ) trả cổ đông | 2,243,223,500        | 8,911,596,000         |
| - Phải trả phải nộp khác  | 404,488,067          | 619,707,044           |
| <b>Tổng cộng</b>  | <b>6,404,232,406</b> | <b>12,400,003,250</b> |

### 13. Vốn chủ sở hữu

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

| Khoản mục                   | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Thặng dư vốn         | Cổ phiếu quỹ           | Quỹ DPTC/ĐTPT | Lợi nhuận chưa phân phối | Cộng                   |
|-----------------------------|---------------------------|----------------------|------------------------|---------------|--------------------------|------------------------|
| Số dư tại 31/03/2015        | 92,364,460,000            | 6,083,358,132        | (3,190,365,357)        | 2,841,546,908 | 7,060,442,598            | 105,159,442,281        |
| Số dư tại 30/06/2015        | 92,364,460,000            | 6,083,358,132        | (11,400,585,357)       | 0             | 12,642,248,812           | 99,689,481,587         |
| Số dư tại 30/09/2015        | 92,364,460,000            | 6,083,358,132        | (11,400,585,357)       | 0             | 17,745,224,173           | 104,792,456,948        |
| <b>Tăng</b>                 | -                         | -                    | -                      | -             | 10,168,886,643           | 10,168,886,643         |
| - trả cổ tức bằng cổ phiếu  | -                         | -                    | -                      | -             | -                        | -                      |
| - Bán Cho cổ đông trong     | -                         | -                    | -                      | -             | -                        | -                      |
| + hội đồng Quản trị & BK    | -                         | -                    | -                      | -             | -                        | -                      |
| + ban Giám Đốc              | -                         | -                    | -                      | -             | -                        | -                      |
| + Cán bộ công nhân viên     | -                         | -                    | -                      | -             | -                        | -                      |
| - Bán Cho cổ đông bên n     | -                         | -                    | -                      | -             | -                        | -                      |
| - lợi nhuận trong Kỳ        | -                         | -                    | -                      | -             | 10,168,886,643           | 10,168,886,643         |
| - khác                      | -                         | -                    | -                      | -             | -                        | -                      |
| <b>Giảm</b>                 | -                         | -                    | -                      | -             | (434,300,923)            | (434,300,923)          |
| - chi phí phát hành         | -                         | -                    | -                      | -             | -                        | -                      |
| - Truy thu thuế             | -                         | -                    | -                      | -             | (90,807,205)             | (90,807,205)           |
| - Mua lại cổ phiếu          | -                         | -                    | -                      | -             | -                        | -                      |
| - chi cổ tức                | -                         | -                    | -                      | -             | -                        | -                      |
| - khác                      | -                         | -                    | -                      | -             | (343,493,718)            | (343,493,718)          |
| <b>Số dư tại 31/12/2015</b> | <b>92,364,460,000</b>     | <b>6,083,358,132</b> | <b>-11,400,585,357</b> | <b>0</b>      | <b>27,479,809,893</b>    | <b>114,527,042,668</b> |

b) Cổ phiếu

|  | 31/12/2015 | 31/03/2015 |
|--|------------|------------|
| - Số lượng cổ phiếu đã đăng ký phát hành | 9,236,446  | 9,236,446  |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 9,236,446  | 9,236,446  |
| + Cổ phiếu phổ thông                     | 9,236,446  | 9,236,446  |
| + Cổ phiếu ưu đãi                        |            |            |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại         | (608,650)  | (168,250)  |
| + Cổ phiếu phổ thông                     | (608,650)  | (168,250)  |
| + Cổ phiếu ưu đãi                        |            |            |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành        | 8,627,796  | 9,068,196  |
| + Cổ phiếu phổ thông                     | 8,627,796  | 9,068,196  |
| + Cổ phiếu ưu đãi                        |            |            |
| - Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành        | 10,000     | 10,000     |

## VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

### 1 Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Lưu ý kể từ đầu năm đến cuối kỳ này

Quý 3/2015 Lưu ý kể từ đầu năm

Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

77,427,749,745 168,319,258,905



|  |                       |                        |
|--|-----------------------|------------------------|
| - Doanh thu kinh doanh sản phẩm, tích hợp              | 69,718,724,243        | 145,719,778,606        |
| - Doanh thu cho thuê bất động sản                      | 7,709,025,502         | 22,599,480,299         |
| <b>Các khoản giảm trừ doanh thu</b>                    | -                     | -                      |
| - Hàng bán bị trả lại                                  |                       |                        |
| <b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b> | <b>77,427,749,745</b> | <b>168,319,258,905</b> |

## 2 Giá vốn hàng bán

Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

|   | Quý 3/2015            | Luỹ kế từ đầu năm      |
|---|-----------------------|------------------------|
| - Giá vốn kinh doanh sản phẩm, tích hợp | 50,133,876,917        | 103,288,131,654        |
| - Giá vốn cho thuê bất động sản         | 3,755,783,921         | 9,639,609,695          |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho        |                       |                        |
| <b>Tổng cộng</b>                        | <b>53,889,660,838</b> | <b>112,927,741,349</b> |

## 3 Doanh thu hoạt động tài chính

Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

|  | Quý 3/2015           | Luỹ kế từ đầu năm    |
|--|----------------------|----------------------|
| - Lãi từ đầu tư vốn                              |                      |                      |
| - Lãi tiền gửi có kỳ hạn                         | 663,181,420          | 1,871,858,486        |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia                    |                      | -                    |
| - Lãi tiền gửi không kỳ hạn                      | 13,219,426           | 40,922,852           |
| - Lãi tiền cho vay                               | 449,069,444          | 1,300,766,360        |
| - Thu nhập từ bán cổ phần, thanh lý khoản đầu tư |                      | -                    |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện             | 8,661,505            | 35,785,137           |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác             |                      | -                    |
| <b>Tổng cộng</b>                                 | <b>1,134,131,795</b> | <b>3,249,332,835</b> |

## 4 Chi phí tài chính

Luỹ kế từ đầu năm đến cuối kỳ này

|   | Quý 3/2015         | Luỹ kế từ đầu năm    |
|---|--------------------|----------------------|
| - Chi phí lãi vay                                   | 448,981,760        | 1,150,738,586        |
| - Chênh lệch tỷ giá đã thực hiện                    | 255,562,563        | 294,741,751          |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn |                    |                      |
| - Hoàn nhập DP đầu tư Hanel                         | (394,259,000)      |                      |
| <b>Tổng cộng</b>                                    | <b>310,285,323</b> | <b>1,306,783,900</b> |

Phụ trách kế toán

MAI NGỌC PHƯƠNG



Ngày 19 tháng 01 năm 2016

Tổng giám đốc

TA HUY PHONG

**DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT - QUÝ**

| Chỉ tiêu  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| <b>A-Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b> | <b>100</b> |             | <b>181 811 504 994</b> | <b>148 543 645 935</b> |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền               | 110        |             | 23 176 822 553         | 35 731 447 453         |
| 1. Tiền   | 111        | V.01        | 4 443 752 571          | 23 064 243 678         |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        |             | 18 733 069 982         | 12 667 203 775         |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn                       | 120        | V.02        | 29 403 719 806         | 51 604 467 996         |
| 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        |             | 29 403 719 806         | 51 604 467 996         |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn                    | 130        |             | 106 038 336 611        | 43 968 697 663         |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        |             | 97 605 842 897         | 37 518 441 747         |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                 | 132        |             | 3 605 897 159          | 4 562 063 855          |
| 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        | V.03        | 7 000 000 000          |                        |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                           | 136        |             | 2 306 696 718          | 6 927 882 509          |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)           | 137        |             | (4 480 100 163)        | (5 039 690 448)        |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                          | 139        |             |                        |                        |
| IV. Hàng tồn kho                                    | 140        |             | 18 343 594 393         | 14 038 061 061         |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        | V.04        | 21 557 270 162         | 16 028 761 106         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)               | 149        |             | (3 213 675 769)        | (1 990 700 045)        |
| V. Tài sản ngắn hạn khác                            | 150        |             | 4 849 031 631          | 3 200 971 762          |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        |             | 3 126 777 281          | 1 913 474 554          |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        |             | 1 165 091 910          | 1 287 497 208          |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 153        | V.05        | 557 162 440            |                        |
| 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>28 679 977 789</b>  | <b>23 367 292 948</b>  |
| I. Các khoản phải thu dài hạn                       | 210        |             | 14 901 066 813         | 8 432 268 366          |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211        |             |                        |                        |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn                  | 212        |             |                        |                        |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc               | 213        |             |                        |                        |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn                          | 214        | V.06        |                        |                        |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                      | 215        |             | 12 162 500 000         | 6 786 457 000          |
| 6. Phải thu dài hạn khác                            | 216        | V.07        | 2 738 566 813          | 2 744 768 366          |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)            | 219        |             |                        | (1 098 957 000)        |
| II. Tài sản cố định                                 | 220        |             | 10 491 976 988         | 10 969 860 079         |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                         | 221        | V.08        | 816 414 488            | 1 012 485 079          |
| - Nguyên giá  | 222        |             | 2 240 560 035          | 2 240 560 035          |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 223        |             | (1 424 145 547)        | (1 228 074 956)        |
| 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        | 9 675 562 500          | 9 957 375 000          |
| - Nguyên giá  | 228        |             | 11 382 188 000         | 11 382 188 000         |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 229        |             | (1 706 625 500)        | (1 424 813 000)        |
| III. Bất động sản đầu tư                            | 230        | V.12        | 1 195 691 577          | 1 475 863 078          |
| - Nguyên giá  | 231        |             | 39 983 679 155         | 40 069 123 405         |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*)                        | 232        |             | (38 787 987 578)       | (38 593 260 327)       |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn                         | 240        |             |                        |                        |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn     | 241        |             |                        |                        |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang                  | 242        |             |                        |                        |
| V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn               | 250        |             |                        |                        |

|   |            |      |                        |                        |
|---|------------|------|------------------------|------------------------|
| 1. Đầu tư tư vào công ty con                        | 251        |      |                        |                        |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết          | 252        |      |                        |                        |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác                   | 253        | V.13 |                        | 1 831 595 000          |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)            | 254        |      |                        | (1 831 595 000)        |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                  | 255        |      |                        |                        |
| VI. Tài sản dài hạn khác                            | 260        |      | 2 091 242 411          | 2 489 301 425          |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                        | 261        | V.14 | 87 000 938             | 154 325 235            |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                   | 262        | V.21 | 232 486 146            | 310 112 963            |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn      | 263        |      |                        |                        |
| 4. Tài sản dài hạn khác                             | 268        |      |                        |                        |
| 5. Lợi thế thương mại                               | 269        |      | 1 771 755 327          | 2 024 863 227          |
| <b>Tổng cộng tài sản (270=100+200)</b>              | <b>270</b> |      | <b>210 491 482 783</b> | <b>171 910 938 883</b> |
| <b>A-Nợ phải trả (300=310+330)</b>                  | <b>300</b> |      | <b>85 699 154 441</b>  | <b>61 653 865 143</b>  |
| I. Nợ ngắn hạn                                      | 310        |      | 84 305 673 961         | 53 243 291 508         |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        | V.15 | 20 516 234 265         | 8 499 945 200          |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        |      | 3 387 014 037          | 2 788 042 285          |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 313        |      | 8 545 253 680          | 3 960 377 810          |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        | V.16 | 2 828 943 030          | 1 919 623 316          |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        |      | 3 006 840 699          | 1 718 269 940          |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                         | 316        | V.17 |                        |                        |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 317        |      |                        |                        |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn                | 318        |      | 744 303 045            | 605 005 223            |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        | V.18 | 6 404 232 406          | 12 400 003 250         |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        |      | 33 626 813 349         | 17 279 972 684         |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                      | 321        |      | 3 710 396 670          | 2 131 702 861          |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                       | 322        |      | 1 535 642 780          | 1 940 348 939          |
| 13. Quỹ bình ổn giá                                 | 323        |      |                        |                        |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ      | 324        |      |                        |                        |
| II. Nợ dài hạn                                      | 330        |      | 1 393 480 480          | 8 410 573 635          |
| 1. Phải trả dài hạn người bán                       | 331        |      |                        |                        |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn                 | 332        | V.19 |                        |                        |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn                         | 333        |      | 321 763 697            | 344 063 879            |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh                | 334        |      |                        |                        |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn                          | 335        | V.20 |                        |                        |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn                 | 336        | V.21 | 220 771 575            | 6 862 715 381          |
| 7. Phải trả dài hạn khác                            | 337        |      |                        |                        |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn                 | 338        |      |                        |                        |
| 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        |      | 850 945 208            | 1 203 794 375          |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ            | 343        |      |                        |                        |
| <b>B-Vốn chủ sở hữu (400=410+430)</b>               | <b>400</b> |      | <b>124 792 328 342</b> | <b>110 257 073 740</b> |
| I. Vốn chủ sở hữu                                   | 410        | V.22 | 124 792 328 342        | 110 257 073 740        |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                           | 411        |      | 92 364 460 000         | 92 364 460 000         |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết            | 411a       |      | 92 364 460 000         | 92 364 460 000         |
| - Cổ phiếu ưu đãi                                   | 411b       |      |                        |                        |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                             | 412        |      | 6 083 358 132          | 6 083 358 132          |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu                 | 413        |      |                        |                        |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                          | 414        |      |                        |                        |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*)                                 | 415        |      | (11 400 585 357)       | (3 190 365 357)        |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản                  | 416        |      |                        |                        |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái                       | 417        |      |                        |                        |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                            | 418        |      |                        | 2 841 546 908          |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp                  | 419        |      |                        |                        |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu                   | 420        |      |                        |                        |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối               | 421        |      | 27 479 809 893         | 7 060 442 598          |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước      | 421a       |      | 5 754 172 550          | 7 060 442 598          |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                        | 421b       |      | 21 725 637 343         |                        |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                           | 422        |      |                        |                        |
| 13. Lợi ích của cổ đông thiểu số                    | 439        |      | 10 265 285 674         | 5 097 631 459          |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác                      | 430        |      |                        |                        |

|  |            |      |                        |                        |
|--|------------|------|------------------------|------------------------|
| 1. Nguồn kinh phí                        | 431        | V.23 |                        |                        |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ     | 432        |      |                        |                        |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b> | <b>440</b> |      | <b>210 491 482 783</b> | <b>171 910 938 883</b> |

Ngày 19 Tháng 01 Năm 2016

**Phụ trách kế toán**



**MAI NGỌC PHƯỢNG**

**Tổng giám đốc**



**TÀ HUY PHONG**

**DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH HỢP NHẤT - QUÝ**

| Chỉ tiêu  | Mã chi tiêu | Thuyết minh | năm nay        | năm trước      | Lũy kế năm nay  | Lũy kế năm trước |
|---|-------------|-------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                           | 01          | VI.01       | 77 515 533 313 | 38 064 886 776 | 168 407 042 473 | 94 418 833 725   |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                     | 02          |             | 87 783 568     | 49 170 000     | 87 783 568      | 175 834 000      |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)       | 10          |             | 77 427 749 745 | 38 015 716 776 | 168 319 258 905 | 94 242 999 725   |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11          | VI.02       | 53 889 660 838 | 21 035 698 959 | 112 927 741 349 | 56 069 683 027   |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)         | 20          |             | 23 538 088 907 | 16 980 017 817 | 55 391 517 556  | 38 173 316 698   |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                    | 21          | VI.03       | 1 134 131 795  | 1 423 138 709  | 3 249 332 835   | 3 925 250 604    |
| 7. Chi phí tài chính  | 22          | VI.04       | 310 285 323    | 159 913 361    | 1 306 783 900   | 472 627 123      |
| - Trong đó: Lãi vay phải trả  | 23          |             | 448 981 760    | 81 447 613     | 1 150 738 586   | 339 943 905      |
| 8. Lợi nhuận (lỗ) trong công ty liên kết liên doanh                 | 24          |             |                |                |                 |                  |
| 9. Chi phí bán hàng   | 25          |             | 5 513 848 756  | 5 652 313 657  | 13 967 385 610  | 14 723 341 808   |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                    | 26          |             | 2 505 022 988  | 2 901 099 482  | 8 105 872 863   | 7 726 468 897    |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25)) | 30          |             | 16 343 063 635 | 9 689 830 026  | 35 260 808 018  | 19 176 129 474   |
| 12. Thu nhập khác   | 31          |             | 76 135 861     | 142 632        | 82 923 047      | 22 257 258       |
| 13. Chi phí khác  | 32          |             | 18 168 025     | 2 569 680      | 108 725 294     | 163 033 270      |
| 14. Lợi nhuận khác (40=31-32)                                       | 40          |             | 57 967 836     | ( 2 427 048)   | ( 25 802 247)   | ( 140 776 012)   |
| 15. Tổng lợi nhuận trước thuế (50=30+40)                            | 50          |             | 16 401 031 471 | 9 687 402 978  | 35 235 005 771  | 19 035 353 462   |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                     | 51          |             | 3 530 961 755  | 2 379 125 823  | 7 396 690 614   | 4 530 693 556    |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                      | 52          |             |                |                | 77 626 817      | ( 57 896 135)    |
| 18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)                           | 60          |             | 12 870 069 716 | 7 308 277 155  | 27 760 688 340  | 14 562 556 041   |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông của công ty mẹ                   | 61          |             | 10 168 886 643 | 6 231 060 025  | 22 393 685 942  | 12 689 691 434   |
| 20. Lợi ích của cổ đông thiểu số                                    | 62          |             | 2 701 183 073  | 1 077 217 130  | 5 367 002 398   | 1 872 864 607    |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu  | 70          |             | 1,179          | 679            | 2,596           | 1,383            |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu                                      | 71          |             | 1,179          | 679            | 2,596           | 1,383            |

Phụ trách kế toán



Ngày 19 Tháng 01 Năm 2016  
 Tổng giám đốc



DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT - PPGT QUÝ

| Chi tiêu  | Mã số     | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này ( năm nay ) | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này ( năm trước ) |
|---|-----------|--|--|
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>                             |           |  |  |
| <b>1 Lợi nhuận trước thuế</b>   | <b>01</b> | <b>35 235 005 771</b>                          | <b>19,035,353,462</b>                            |
| <b>2 Điều chỉnh cho các khoản</b>   | <b>02</b> | <b>(2 862 042 998)</b>                         | <b>( 477 771)</b>                                |
| - Khấu hao TSCĐ   | 03        | 994 916 600                                    | 2,307,527,619                                    |
| - Các khoản dự phòng  | 04        | (2 267 166 561)                                | 117,393,168                                      |
| - Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện                            | 05        |  | -  |
| - Lãi lỗ từ hoạt động đầu tư  | 06        | (2 740 531 623)                                | (2,765,342,463)                                  |
| - Chi phí lãi vay   | 07        | 1 150 738 586                                  | 339,943,905                                      |
| <b>3 Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước những thay đổi VLĐ</b>           | <b>08</b> | <b>32 372 962 773</b>                          | <b>19 034 875 691</b>                            |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu   | 09        | (54 050 707 095)                               | 23,181,300,340                                   |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho   | 10        | (5 528 509 056)                                | (9,441,424,434)                                  |
| - Tăng giảm các khoản phải trả  | 11        | 22 184 499 969                                 | (10,199,597,322)                                 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước  | 12        | (1 145 978 430)                                | (926,544,800)                                    |
| - Tiền lãi vay đã trả   | 14        | ( 698 732 663)                                 | (352,408,960)                                    |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã trả   | 15        | (5 193 187 697)                                | (5,961,591,115)                                  |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                                       | 16        | 5 847 462 426                                  | 271,936,793                                      |
| - Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh                                       | 17        | ( 404 706 159)                                 | (252,735,662)                                    |
| <b>4 Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                        | <b>20</b> | <b>(6 616 895 932)</b>                         | <b>15 353 810 531</b>                            |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>                                |           |  |  |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác             | 21        | ( 134 585 453)                                 | (78,372,726)                                     |
| 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        | (38 656 794 381)                               | (39,656,410,190)                                 |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác               | 24        | 46 152 401 946                                 | 26,413,137,532                                   |
| 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        | 440 000 000                                    | -  |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                        | 27        | 4 463 108 607                                  | 6,770,475,109                                    |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>                              | <b>30</b> | <b>12 264 130 719</b>                          | <b>(6 551 170 275)</b>                           |
| <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 | 32        | (8 210 220 000)                                | -  |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được                                       | 33        | 35 325 516 594                                 | 6,574,840,439                                    |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay  | 34        | (36 862 675 929)                               | (9,622,094,680)                                  |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính   | 35        |  | -  |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu                                    | 36        | (8 454 480 352)                                | (9,087,374,850)                                  |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>                           | <b>40</b> | <b>(18 201 859 687)</b>                        | <b>(12 134 629 091)</b>                          |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>   | <b>50</b> | <b>(12 554 624 900)</b>                        | <b>(3 331 988 835)</b>                           |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>  | <b>60</b> | <b>35 731 447 453</b>                          | <b>25 106 570 692</b>                            |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ                       | 61        |  |  |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>                                       | <b>70</b> | <b>23 176 822 553</b>                          | <b>21 774 581 857</b>                            |

Phụ trách kế toán



MAI NGỌC PHƯỢNG

Trang 15

Ngày 19 Tháng 01 Năm 2016



Tổng giám đốc

TẠ HUY PHONG