

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**QUÝ 4 NĂM 2015**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN GEMADEPT**



**CÔNG TY CỔ PHẦN GEMADEPT**

Địa chỉ: Số 6 Lê Thánh Tôn, phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam  
**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 4 NĂM 2015**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>A - TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>2,663,816,956,892</b>	<b>2,397,092,710,850</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>902,486,391,545</b>	<b>943,317,929,162</b>
1. Tiền	111		320,380,004,233	462,812,338,185
2. Các khoản tương đương tiền	112		582,106,387,312	480,505,590,977
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>89,941,580,440</b>	<b>131,345,853,600</b>
1. Chứng khoán kinh doanh	121	V.2a	141,722,199,042	144,874,562,680
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122	V.2a	(79,980,618,602)	(85,353,029,080)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.2b	28,200,000,000	71,824,320,000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1,476,879,017,348</b>	<b>1,168,255,605,177</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	357,053,818,414	372,508,287,101
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.4	434,255,795,850	176,014,823,672
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.5a	800,000,000	20,300,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.6a	716,083,366,223	636,658,630,002
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	137	V.7	(31,314,532,389)	(37,226,704,848)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		569,250	569,250
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>119,759,486,561</b>	<b>91,266,054,783</b>
1. Hàng tồn kho	141	V.8	119,759,486,561	91,266,054,783
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149	V.8	-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>74,750,480,998</b>	<b>62,907,268,128</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.9a	9,455,284,975	10,662,329,481
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		42,005,900,732	33,606,507,990
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.18	23,289,295,291	18,638,430,657
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

**CÔNG TY CỔ PHẦN GEMADEPT**

Địa chỉ: Số 6 Lê Thánh Tôn, phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 4 NĂM 2015****Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>6,029,734,121,499</b>	<b>5,782,689,772,079</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>129,263,790,660</b>	<b>175,314,836,919</b>
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		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215	V.5b	7,000,000,000	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.6b	122,263,790,660	175,314,836,919
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>2,399,392,520,405</b>	<b>2,460,910,247,147</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.10	2,126,736,456,248	2,203,279,354,846
- Nguyên giá	222		3,788,629,840,419	3,626,381,678,194
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(1,661,893,384,171)	(1,423,102,323,348)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11	26,769,570,614	14,392,730,508
- Nguyên giá	225		31,400,607,484	14,592,547,596
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(4,631,036,870)	(199,817,088)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.12	245,886,493,543	243,238,161,793
- Nguyên giá	228		272,823,982,369	263,960,390,873
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(26,937,488,826)	(20,722,229,080)
<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>1,073,641,696,418</b>	<b>799,381,142,815</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.13	1,073,641,696,418	799,381,142,815
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>2,027,186,138,669</b>	<b>1,945,340,366,904</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	V.2c	-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	V.2c	1,842,890,776,225	1,785,188,207,234
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.2d	302,390,057,558	278,376,057,558
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn	254	V.2d	(118,094,695,114)	(118,223,897,888)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	V.2b	-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>400,249,975,347</b>	<b>401,743,178,294</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.9b	229,433,572,466	188,282,319,704
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.14	10,535,810,230	19,787,114,718
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	V.15	160,280,592,652	193,673,743,872
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>8,693,551,078,391</b>	<b>8,179,782,482,929</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN GEMADEPT**

Địa chỉ: Số 6 Lê Thánh Tôn, phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 4 NĂM 2015****Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>C - NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>3,306,655,151,927</b>	<b>2,960,719,905,651</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>1,449,308,873,157</b>	<b>1,169,335,416,919</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	446,840,894,543	358,990,957,570
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.17	23,869,940,628	16,602,315,953
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.18	41,526,089,583	40,060,449,883
4. Phải trả người lao động	314	V.19	69,230,728,462	41,445,339,543
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.20	303,934,583,305	153,438,690,210
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		14,981,560,455	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.22a	130,678,346,427	82,002,505,902
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.23a	336,421,357,727	407,459,005,056
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V.24	59,544,927,528	56,982,318,300
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	V.25	22,280,444,499	12,353,834,502
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>1,857,346,278,770</b>	<b>1,791,384,488,732</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		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.21	240,090,836,357	254,613,935,913
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.22b	66,599,190,483	44,120,963,909
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.23b	1,539,887,552,775	1,480,319,700,911
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.26	10,768,699,155	12,329,887,999
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-

**CÔNG TY CỔ PHẦN GEMADEPT**

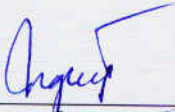
Địa chỉ: Số 6 Lê Thánh Tôn, phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 4 NĂM 2015****Bảng cân đối kế toán (tiếp theo)**

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>D - VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>5,386,895,926,464</b>	<b>5,219,062,577,278</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>5,386,895,926,464</b>	<b>5,219,062,577,278</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.27	1,196,219,940,000	1,161,379,940,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		1,196,219,940,000	1,161,379,940,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	V.27	2,471,474,474,400	2,471,474,474,400
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414	V.27	71,797,775,902	71,797,775,902
5. Cổ phiếu quỹ	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417	V.27	81,143,639,070	38,199,702,355
8. Quỹ đầu tư phát triển	418	V.27	62,682,779,623	51,499,897,853
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.27	62,094,191,700	52,475,599,954
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V.27	1,054,316,803,340	1,031,153,717,365
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối				
lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		652,831,554,819	1,031,153,717,365
- Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		401,485,248,522	-
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429	V.28	387,166,322,429	341,081,469,449
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tài sản cố định	432		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>8,693,551,078,391</b>	<b>8,179,782,482,929</b>

TP. Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 02 năm 2016

  
 Trương Như Nguyễn  
 Người lập biểu

  
 Nguyễn Minh Nguyệt  
 Kế toán trưởng

  
 Đỗ Văn Minh  
 Tổng Giám đốc



**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT**  
 Quý 4 năm 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	927,908,633,400	893,441,225,811	3,589,799,629,154	3,016,638,415,863
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2	2,953,432,144	1,074,621,994	7,448,391,594	4,033,904,300
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		924,955,201,256	892,366,603,817	3,582,351,237,560	3,012,604,511,563
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	709,957,627,635	648,649,488,215	2,629,205,778,139	2,387,502,426,577
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		214,997,573,621	243,717,115,602	953,145,459,421	625,102,084,986
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	12,213,878,601	22,234,545,528	43,185,435,343	665,082,880,451
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	32,726,972,112	85,695,974,466	229,157,676,793	251,224,764,878
Trong đó: chi phí lãi vay	23		28,230,331,020	22,993,687,353	118,509,885,110	112,637,632,042
8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết	24		4,018,833,584		29,762,658,164	25,278,290,198
9. Chi phí bán hàng	25	VI.6	13,417,233,904	9,350,948,267	44,506,928,735	31,770,653,588
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.7	83,766,252,929	83,473,357,037	265,819,041,271	280,474,037,684
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		101,319,826,860	87,431,381,360	486,609,906,128	751,993,799,485
12. Thu nhập khác	31	VI.8	12,449,071,129	2,373,517,042	21,148,301,790	17,842,959,121
13. Chi phí khác	32	VI.9	2,723,709,719	54,708,618,261	7,027,159,651	68,748,215,278
14. Lợi nhuận khác	40		9,725,361,410	(52,335,101,219)	14,121,142,139	(50,905,256,157)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		111,045,188,270	35,096,280,141	500,731,048,267	701,088,543,328
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		6,866,574,006	21,882,811,730	41,796,075,580	110,515,706,224
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.10	(1,191,670,190)	(4,563,590,710)	(1,519,285,061)	25,640,598,240
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		105,370,284,454	17,777,059,121	460,454,257,748	564,932,238,864
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		94,522,696,637	4,578,559,123	401,485,248,522	530,959,189,701
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		10,847,587,818	13,198,499,999	58,969,009,227	33,973,049,163
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.11	727	47	3,370	4,598

TP. Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 02 năm 2016

*[Signature]*

Trương Như Nguyễn  
 Người lập biểu

*[Signature]*

Nguyễn Minh Nguyệt  
 Kế toán trưởng



Đỗ Văn Minh  
 Tổng Giám đốc

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 năm 2015

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối kỳ này	
		Năm nay	Năm trước
<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>			
<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	01	500,731,048,267	701,088,543,328
<b>Điều chỉnh cho các khoản:</b>			
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02	283,500,936,837	267,460,896,402
Các khoản dự phòng	03	(11,413,785,711)	94,338,802,014
Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04	105,885,787,530	29,907,503,984
Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	(18,772,499,882)	(662,363,806,811)
Chi phí lãi vay	06	118,509,885,111	112,637,632,042
Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08	<b>978,441,372,152</b>	<b>543,069,570,959</b>
Tăng, giảm các khoản phải thu	09	(176,693,331,975)	109,447,972,612
Tăng, giảm hàng tồn kho	10	(28,493,431,778)	22,216,080,200
Tăng, giảm các khoản phải trả	11	194,789,217,961	(98,463,812,336)
Tăng, giảm chi phí trả trước	12	(39,944,208,256)	(4,784,895,124)
Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13	3,152,363,638	-
Tiền lãi vay đã trả	14	(51,212,960,474)	(69,517,964,321)
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	(56,429,694,467)	(121,590,256,792)
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16	311,678,559,528	145,279,745,229
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17	(307,660,384,767)	(171,840,821,886)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>	<b>827,627,501,562</b>	<b>353,815,618,542</b>
<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>			
Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	(588,954,031,205)	(508,346,505,178)
Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	22	32,250,336,981	11,964,906,352
Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(355,886,573,980)	(1,774,614,724,549)
Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	493,576,320,000	1,707,370,269,641
Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(57,152,964,097)	(129,371,873,500)
Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	834,251,783,790
Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	15,891,938,847	42,326,847,968
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>	<b>(460,274,973,453)</b>	<b>183,580,704,524</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN GEMADEPT**

Địa chỉ: Số 6 Lê Thánh Tôn, phường Bến Nghé, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT QUÝ 4 NĂM 2015****Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)**

CHỈ TIÊU	Mã số	Năm nay		Năm trước	
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>					
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		34,840,000,000		17,163,250,000
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-		(2,041,732,000)
3. Tiền thu từ đi vay	33		183,952,221,052		984,125,538,770
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(380,009,907,209)		(912,624,796,447)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		(5,037,254,763)		(431,318,480)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(242,210,481,297)		(150,081,894,251)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(408,465,422,217)</b>		<b>(63,890,952,408)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm</b>	<b>50</b>		<b>(41,112,894,108)</b>		<b>473,505,370,658</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>		<b>943,317,929,162</b>		<b>470,211,689,829</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		281,356,491		(399,131,325)
<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm</b>	<b>70</b>		<b>902,486,391,545</b>		<b>943,317,929,162</b>

TP. Hồ Chí Minh, ngày 15 tháng 02 năm 2016


Trương Như Nguyễn  
Người lập biểu

Nguyễn Minh Nguyệt  
Kế toán trưởng
  
Đỗ Văn Minh  
Tổng Giám đốc

Báo cáo này phải được đọc cùng với Bản thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất