

CÔNG TY CỔ PHẦN MIỀN ĐÔNG



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY MẸ
QUÝ IV NĂM 2015**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2015


Đơn vị tính: VND

| CHỈ TIÊU | MÃ SỐ | THUYẾT MINH | SỐ CUỐI NĂM | SỐ ĐẦU NĂM |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 196.683.635.264 | 204.384.229.629 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 17.075.482.681 | 22.778.141.398 |
| 1. Tiền | 111 | | 17.075.482.681 | 22.778.141.398 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 16.782.000.000 | |
| 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 | | 16.782.000.000 | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 85.735.915.271 | 80.423.459.548 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | | 83.663.603.261 | 62.889.069.070 |
| 2. Phải trả người bán ngắn hạn | 132 | | 7.630.114.725 | 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 | | 4.190.798.045 | 14.670.160.842 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | (9.748.600.760) | (8.818.026.948) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 77.081.595.493 | 101.182.628.683 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 77.305.888.328 | 101.571.006.965 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (224.292.835) | (388.378.282) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 8.641.819 | |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 8.641.819 | |
| 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. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260) | 200 | | 133.255.991.217 | 165.256.697.325 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 181.704.000 | 181.704.000 |
| 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 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 30.393.369.064 | 33.567.369.407 |
| 1. TSCĐ hữu hình | 221 | | 29.741.985.732 | 32.951.569.398 |
| - Nguyên giá | 222 | | 44.997.237.084 | 48.652.079.493 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (15.255.251.352) | (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 | | 651.383.332 | 615.800.009 |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|------------|---|------------------------|------------------------|
| - Nguyên giá | 228 | | 786.148.900 | 1.058.277.900 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (134.765.568) | (442.477.891) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 14.818.704.448 | 39.010.759.532 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | 14.818.704.448 | 39.010.759.532 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 9.182.200.000 | 7.782.200.000 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | 1.400.000.000 | |
| 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 | | | |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 78.680.013.705 | 84.714.664.386 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 69.265.289.814 | 73.815.197.014 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | | 9.414.723.891 | 10.899.467.372 |
| 3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200) | 270 | | 329.939.626.481 | 369.640.926.954 |
| C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330) | 300 | | 188.523.656.857 | 233.424.487.648 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 188.523.656.857 | 221.808.760.448 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 35.443.881.092 | 48.400.716.788 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 57.505.991.919 | 28.087.911.759 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | | 5.309.935.136 | 6.755.708.885 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 3.868.292.202 | 3.725.767.900 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | | 793.918.534 | 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 | | 136.363.638 | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 7.041.609.638 | 9.069.302.375 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | | 76.422.096.116 | 123.245.589.610 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 322 | | 2.001.568.582 | 2.231.448.582 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | | 11.615.727.200 |
| 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 | | | 615.727.200 |
| 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. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420) | 400 | | 141.415.969.624 | 136.216.439.306 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 141.415.969.624 | 136.216.439.306 |
| 1. Vốn góp chủ sở hữu | 411 | | 108.890.310.000 | 108.890.310.000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411A | | 108.890.310.000 | 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 | | 27.176.891.803 | 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 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 6.863.145.382 | 1.663.615.064 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421A | | 1.663.615.064 | (116.353.367) |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421B | | 5.199.530.318 | 1.779.968.431 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản | 422 | | | |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ | 432 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400) | 440 | | 329.939.626.481 | 369.640.926.954 |

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)


Khuê Tâm Thanh Hải

Kế Toán Trưởng
(Ký, họ tên)


Kế Toán Trưởng
MAI XUÂN NGỢI

Lập, ngày 05 tháng 02 năm 2016...

Tổng Giám Đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)




TỔNG GIÁM ĐỐC
NGUYỄN ĐỨC THÁI

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: 01/10/2015 đến ngày 31/12/2015

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 | 94,950,627,973 | 85,405,833,525 | 239,636,605,894 | 160,458,145,556 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | - | | | - |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 94,950,627,973 | 85,405,833,525 | 239,636,605,894 | 160,458,145,556 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.27 | 88,553,821,460 | 82,996,416,370 | 215,493,807,909 | 176,812,036,676 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 6,396,806,513 | 2,409,417,155 | 24,142,797,985 | (16,353,891,120) |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.26 | 1,028,690,148 | 1,258,069,409 | 1,073,642,707 | 7,173,487,244 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | VI.28 | 1,792,352,305 | 3,580,446,942 | 9,156,916,734 | 17,740,690,312 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | | 2,140,863,100 | 1,856,369,663 | 8,056,257,893 | 5,975,427,847 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 3,805,305,456 | 3,819,843,169 | 10,882,797,426 | 19,593,674,551 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh { 30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25) } | 30 | | (313,024,200) | (5,589,173,210) | (2,879,531,361) | (52,490,196,586) |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 5,162,495,871 | 3,856,238,111 | 10,179,111,701 | 4,618,650,195 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 4,914,001 | 1,340,670,415 | 615,306,541 | 3,435,550,139 |
| 13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | 5,157,581,870 | 2,515,567,696 | 9,563,805,160 | 1,183,100,056 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 4,844,557,670 | (3,073,605,514) | 6,684,273,799 | (51,307,096,530) |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.30 | (632,957,230) | (103,637,290) | | (103,637,291) |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.30 | 1,484,743,481 | (674,036,811) | 1,484,743,481 | (10,899,467,372) |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 3,992,771,419 | (2,295,931,413) | 5,199,530,318 | (40,303,991,867) |

Người lập biểu

Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng

Mai Xuân Ngợi

Biên Hoà, ngày 05 tháng 12 năm 2016



Tổng giám đốc

Nguyễn Đức Thái

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ(Theo phương pháp gián tiếp)
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2015

| TT | CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Kỳ này 31/12/2015 | Kỳ trước 31/12/2014 |
|-------------|--|-----------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| I. | Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. | Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 6,684,273,799 | (51,307,096,530) |
| 2. | Điều chỉnh cho các khoản: | | | | |
| - | Khấu hao tài sản cố định | 02 | | 3,072,347,579 | 3,523,379,271 |
| - | Các khoản dự phòng | 03 | | 979,075,471 | 8,480,823,229 |
| - | Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | VI.3, 6, 7 | (1,469,247,250) | (9,287,968,032) |
| - | Chi phí lãi vay | 06 | | 9,156,916,734 | 17,297,890,312 |
| 3. | Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 18,423,366,333 | (31,292,971,750) |
| - | Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (5,312,455,723) | 34,489,274,011 |
| - | Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 24,101,033,190 | (3,943,485,535) |
| - | Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | 9,328,203,263 | 10,143,781,804 |
| - | Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 7,280,872,343 | 1,037,237,714 |
| - | Tiền lãi vay đã trả | 13 | | (9,156,916,734) | (17,490,953,738) |
| - | Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | - | (331,134,621) |
| - | Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | V.20 | 229,880,000 | 356,296,688 |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 44,893,982,672 | (7,031,955,427) |
| II. | Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. | Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | 21 | V.6, 7, 8 | 23,993,857,846 | (5,384,911,313) |
| 2. | Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác | | | 695,454,545 | 3,586,909,093 |
| 3. | Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | (1,400,000,000) | |
| 4. | Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | | 54,612,693,000 |
| 5. | Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | VI.3 | 1,073,642,707 | 1,337,024,244 |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 24,362,955,098 | 54,151,715,024 |
| III. | Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. | Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | V.12, 17 | 135,545,915,759 | 196,030,115,146 |
| 2. | Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | V.12, 17 | (193,369,409,253) | (240,110,950,943) |
| 3. | Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | V.19 | - | (2,355,959,320) |
| | Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | (57,823,493,494) | (46,436,795,117) |
| | Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ | 50 | | 11,433,444,276 | 682,964,480 |
| | Tiền và tương đương tiền đầu năm | 60 | V.1 | 5,642,038,405 | 22,095,176,918 |
| | Tiền và tương đương tiền cuối kỳ | 70 | V.1 | 17,075,482,681 | 22,778,141,398 |

Người lập biểu


 Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng


 Mai Xuân Ngợi

Biên Hòa, ngày 05 tháng 02 năm 2016

Tổng Giám đốc



 Nguyễn Đức Thái

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 31 tháng 12 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, tỉnh

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 Đức Thái | Tổng giám đốc |
| 2. Ông 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

Dvt: đồng Việt Nam

1. Tiền

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|--------------------|-----------------------|----------------------|
| Tiền mặt tại quỹ | 1,135,451,300 | 3,650,005,049 |
| Tiền gửi Ngân hàng | 15,940,031,381 | 1,992,136,349 |
| Cộng | 17,075,482,681 | 5,642,141,398 |

2 Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn | 16,782,000,000 | 17,136,000,000 |
| Cộng | 16,782,000,000 | 17,136,000,000 |

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

3.1.1 Phải thu khách hàng ngắn hạn

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Cty Cp PTHH & Bất Động Sản Thái Bình Dương | 4,221,447,424 | 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 |
| Công ty TNHH MTV Xổ Số Kiến Thiết Tp.HCM | 17,739,182,478 | - |
| Ban Quản lý dự án Trường Lương Thế Vinh | | 2,312,788,000 |
| Cty TNHH Phúc Đạt | 6,825,287,610 | 6,825,287,610 |
| Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV | 8,137,825,200 | 5,195,467,303 |
| Cty TNHH Gang Thép Hưng Nghiệp FORMOSA Hà Tĩnh | 3,425,672,451 | 2,200,055,000 |
| Cty CP PT Điện Lực Việt Nam- VPLV TD Bắc Bình | 1,199,249,315 | |
| Cty TNHH MTV TM Kỳ Hoà-Nhà Khách TU | 1,246,948,780 | |
| Đại học Mở TP HCM | 5,583,560,485 | |
| Các đối tượng khác | 14,132,401,857 | 13,032,768,435 |
| Cộng | 83,663,603,261 | 62,889,069,070 |

3.1.2 Trả trước cho người bán ngắn hạn

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|--|----------------------|-----------------------|
| Công ty CP XLCG & ĐTTM Constrexim | - | 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 | - | 1,027,170,092 |
| Cty TNHH MTV TM DV & KT Ánh Sáng Việt | - | 500,000,000 |
| Cty CP XD điện Khang Thịnh | 366,708,000 | - |
| Cty TNHH XD TV Công Trình Miền Đông 9 | 2,419,996,930 | - |
| Cty CP Xây Lắp & SX Thiết Bị Ngành Nước (VIWASE | 203,333,352 | - |
| Các đối tượng khác | 3,244,076,443 | 3,784,129,298 |
| Cộng | 7,630,114,725 | 11,682,256,584 |

3.1.3 Phải thu khách hàng là các bên liên quan

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|---|----------------------|----------------------|
| a, Phải thu của các bên liên quan | 8,137,825,200 | 5,195,467,303 |
| Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV | 8,137,825,200 | 5,195,467,303 |
| a, Trả trước cho các bên liên quan | 2,419,996,930 | - |
| Cty TNHH XD TV Công Trình Miền Đông 9 | 2,419,996,930 | |

4 **Phải thu khác**

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | | 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 | 3,009,361,216 | | 4,011,558,545 | |
| Phải thu khác | 1,181,436,829 | - | 1,450,484,297 | |
| Cộng | 4,190,798,045 | - | 14,670,160,842 | |

5 **Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi**

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|-------------------------|----------------------|----------------------|
| Phải thu khách hàng | 8,110,856,131 | 8,092,444,947 |
| Trả trước cho người bán | 1,626,947,251 | 714,784,623 |
| Phải thu khác | 10,797,378 | 10,797,378 |
| Cộng | 9,748,600,760 | 8,818,026,948 |

6 **Hàng tồn kho**

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | | 01/01/2015 | |
|---|-----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| Nguyên vật liệu | 664,721,516 | (224,292,835) | 5,321,550,308 | (388,378,282) |
| Công cụ, dụng cụ | | | 103,694,182 | |
| Chi phí SXKD dở dang | 46,894,714,602 | | 67,442,488,241 | |
| - Các dự án phát triển khu đô thị và căn hộ | 9,897,223,140 | | 16,934,656,786 | |
| - Các công trình xây lắp | 36,997,491,462 | | 50,507,831,455 | - |
| Thành phẩm | 1,043,177,976 | | | |
| Hàng hóa bất động sản | 28,703,274,234 | | 28,703,274,234 | |
| Cộng | 77,305,888,328 | (224,292,835) | 101,571,006,965 | (388,378,282) |

7 **Tài sản dở dang dài hạn**

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Dự án điện gió | 1,026,144,892 | 1,026,144,892 |
| Dự án mỏ đá Tân Mỹ | 13,792,559,556 | 10,703,366,264 |
| Dự án Nhà máy xi măng Minh Tâm | - | 17,809,774,771 |
| Thủy điện Đa Dâng | - | 9,471,473,605 |
| Cộng | 14,818,704,448 | 39,010,759,532 |

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 |
|-------------------------|---------------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| Nguyên giá | | | | | |
| <i>Số dư đầu kỳ</i> | <i>16,265,343,428</i> | <i>21,501,526,184</i> | <i>9,181,303,841</i> | <i>1,703,906,040</i> | <i>48,652,079,493</i> |
| Đầu tư XD cơ bản | | | 68,802,000 | | 68,802,000 |
| Thanh lý, nhượng bán | | 2,347,523,928 | 1,376,120,481 | | 3,723,644,409 |
| <i>Số dư cuối kỳ</i> | <i>16,265,343,428</i> | <i>19,154,002,256</i> | <i>7,873,985,360</i> | <i>1,703,906,040</i> | <i>44,997,237,084</i> |
| Hao mòn lũy kế | | | | | |
| <i>Số dư đầu kỳ</i> | <i>2,619,673,089</i> | <i>5,688,160,488</i> | <i>5,802,701,832</i> | <i>1,589,974,687</i> | <i>15,700,510,096</i> |
| Khấu hao trong kỳ | 815,815,980 | 1,384,187,928 | 695,992,080 | 82,684,837 | 2,978,680,825 |
| Thanh lý, nhượng bán | | 2,347,523,928 | 1,076,415,640 | | 3,423,939,568 |
| <i>Số dư cuối kỳ</i> | <i>3,435,489,069</i> | <i>4,724,824,488</i> | <i>5,422,278,272</i> | <i>1,672,659,524</i> | <i>15,255,251,352</i> |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| <i>Tại ngày đầu kỳ</i> | <i>13,645,670,339</i> | <i>15,813,365,696</i> | <i>3,378,602,009</i> | <i>113,931,353</i> | <i>32,951,569,397</i> |
| <i>Tại ngày cuối kỳ</i> | <i>12,829,854,359</i> | <i>14,429,177,768</i> | <i>2,451,707,088</i> | <i>31,246,516</i> | <i>29,741,985,732</i> |

Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

| CHỈ TIÊU | Quyền sử dụng đất | Phần mềm máy vi tính | Phần mềm kế toán | Cộng |
|-------------------------|--------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| Nguyên giá | | | | |
| <i>Số dư đầu kỳ</i> | 608,300,000 | 449,977,900 | - | 1,058,277,900 |
| Mua trong kỳ | | | 47,000,000 | 47,000,000 |
| Đầu tư XD cơ bản | | | | - |
| Thanh lý, nhượng bán | | 319,129,000 | | 319,129,000 |
| <i>Số dư cuối kỳ</i> | 608,300,000 | 130,848,900 | 47,000,000 | 786,148,900 |
| | | | | |
| Hao mòn lũy kế | | | | |
| <i>Số dư đầu kỳ</i> | - | 442,477,891 | - | 442,477,891 |
| Khấu hao trong kỳ | | 7,500,009 | 3,916,668 | 11,416,677 |
| Thanh lý, nhượng bán | | 319,129,000 | | 319,129,000 |
| <i>Số dư cuối kỳ</i> | - | 130,848,900 | 3,916,668 | 134,765,568 |
| | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | |
| <i>Tại ngày đầu kỳ</i> | 608,300,000 | 7,500,009 | - | 615,800,009 |
| <i>Tại ngày cuối kỳ</i> | 608,300,000 | - | 43,083,332 | 651,383,332 |

10 Các khoản đầu tư tài chính

| Đối tượng | Tỷ lệ sở hữu (%) | 31/12/2015 | | | 01/01/2015 | | |
|--|------------------|----------------------|---------------------|----------------|----------------------|---------------------|----------------|
| | | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Dự phòng | Giá trị hợp lý |
| 2.1 Đầu tư vào công ty con | | 1,400,000,000 | | | | | |
| Công ty TNHH XD- Tư Vấn Công trình Miền Đông 9 | 51% | 700,000,000 | | | | | |
| Công ty TNHH XD Dân Dụng - Công Nghiệp Miền Đông 2 | 51% | 700,000,000 | | | | | |
| 2.2 Đầu tư vào công ty liên kết | | 8,032,200,000 | -250,000,000 | | 8,032,200,000 | -250,000,000 | |
| 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 | | |
| | | | | | | | |
| Cộng | | 9,432,200,000 | -250,000,000 | 0 | 8,032,200,000 | -250,000,000 | |

11 Chi phí trả trước

Ngắn hạn

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Ngắn hạn | 8,641,819 | |
| Công cụ, dụng cụ | 8,641,819 | |
| Dài hạn | 69,265,289,814 | 73,815,197,014 |
| Chi phí chờ phân bổ của dự án mỏ đá Tân Mỹ | 66,790,616,563 | 69,699,817,560 |
| Công cụ, dụng cụ | 2,474,673,251 | 4,115,379,454 |

12 Tài sản dài hạn khác

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|---|--------------------|--------------------|
| Ký quỹ cải tạo, phục hồi môi trường của mỏ đá Tân Mỹ - Bình Dương | 181,704,000 | 181,704,000 |
| Cộng | 181,704,000 | 181,704,000 |

13 Phải trả người bán

13.1 Các khoản phải trả người bán ngắn hạn

| Đối tượng | 31/12/2015 | | 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 | 1,662,794,252 | | 7,479,217,796 | |
| CTTNHH XL & KT VLXD Thanh Nam- Dakrthi | 95,508,374 | | 5,462,415,852 | |
| Công Ty bê tông Mê Kông | 59,223,800 | | 2,897,235,000 | |
| Cty CP Đầu tư, xây dựng & TM Quốc Tế Vita | 692,444,501 | | 2,134,000,000 | |
| Cty CP Tư Vấn XD Công Trình VLXD | 0 | | 1,482,000,000 | |
| Cty CP Đông Tây Sài Gòn | 319,962,169 | | 1,330,987,364 | |
| Cty TNHH Bê tông Lafarge Việt Nam | 99,766,562 | | 1,256,766,562 | |
| Cty CP Xây Lắp Thương Mại Nguyên Tâm | 3,539,272,098 | | 1,180,538,104 | |
| DNTN Tân Xuân Anh | 0 | | 1,100,369,238 | |
| Công Ty CP Xây Dựng Long Giang | 822,212,278 | | 898,770,931 | |
| Cty TNHH XDTMDV Hoàng Lê Hưng | 344,308,733 | | 884,293,430 | |
| Cty TNHH Đại Long Minh | 0 | | 792,100,522 | |
| CN cty TNHH MTV CN Hoá chất mỏ Nam bộ -Micco | 817,828,780 | | 774,314,612 | |
| Công ty Minh Thòa | 748,150,542 | | 748,150,542 | |
| Cty CP Nhà Rông | 0 | | 717,712,258 | |
| Công Ty CP Kỹ Thuật Nam Công | 205,910,087 | | 660,500,589 | |
| Cty TNHH XD & DV TM Tiến Thành - Nghi Sơn | 27,795,323 | | 647,587,800 | |
| Cty CP đầu tư tư vấn xây dựng Phương Nguyên | 156,807,733 | | 580,080,098 | |
| Cty TNHH MTV TM Mai Lập Phúc | 0 | | 516,560,000 | |
| Cty TNHH xi măng Holcim Việt Nam | 508,248,415 | | 508,248,415 | |
| Cty TNHH Võ Minh Đức | 42,119,150 | | 508,000,000 | |
| Cty TNHH Hoàng Kim | 6,327,073,843 | | 202,242,278 | |
| Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 2 | 3,128,031,163 | | | |
| Cty TNHH Tư Vấn và Xây Dựng IP | 517,976,168 | | | |
| Cty TNHH DV TM Hà Ngọc Hân | 963,770,282 | | | |
| Các đối tượng khác | 14,364,676,839 | | 15,638,625,397 | |
| Cộng | 35,443,881,092 | | 48,400,716,788 | |

13.2 Người mua trả tiền trước ngắn hạn

| Đối tượng | 31/12/2015 | | 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 | | | 7,588,047,303 | |
| Công ty TNHH MTV Xô Số Kiến Thiết Tp.HCM | | | 4,529,996,911 | |
| Cty Đầu Tư thủy điện Đa Dâng 3 | | | 4,000,000,000 | |
| Cty CP Đầu Tư XD Quốc tế Việt Nhật | 2,966,969,002 | | 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 | | | 1,566,959,451 | |
| Quỹ Đầu Tư Phát Triển Bình Dương | 1,695,907,098 | | | |
| Cty Cổ Phần xây dựng Số 5- TLD Lao động Việt Nam | 3,977,000,000 | | | |
| Công ty TNHH MTV Phú Đại Cường | | | 362,060,949 | |
| Khách hàng mua đất ở KP3, KP2 | 40,312,798,400 | | | |
| Các đối tượng khác | 5,613,317,419 | | 3,110,847,145 | |
| Cộng | 57,505,991,919 | | 28,087,911,759 | |

13.3 Phải trả người bán là các bên liên quan

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|---------------------------------|----------------------|----------------------|
| Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV | 1,662,794,252 | 7,479,217,796 |
| Cộng | 1,662,794,252 | 7,479,217,796 |

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 | 28,754,989,122 | 30,600,837,548 | 1,811,267,376 |
| Thuế thu nhập cá nhân | 729,678,116 | 55,825,899 | 706,715,149 | 78,788,866 |
| Thuế tài nguyên | 1,317,623,933 | 3,212,294,897 | 4,127,549,356 | 402,369,474 |
| Thuế nhà đất và tiền thuê đất | 30,774,823 | | | 30,774,823 |
| Phí bảo vệ môi trường | 800,250,524 | 3,821,675,195 | 1,635,191,123 | 2,986,734,596 |
| Thuế môn bài | - | 7,000,000 | 7,000,000 | - |
| Cộng | 6,535,443,199 | 35,851,785,113 | 37,077,293,176 | 5,309,935,136 |

15 Chi phí phải trả ngắn hạn

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|--|--------------------|--------------------|
| Chi phí trích trước của các công trình | 776,494,174 | 36,411,622 |
| Lãi vay | 17,424,360 | 110,902,927 |
| Chi phí khác | | 145,000,000 |
| Cộng | 793,918,534 | 292,314,549 |

16 Phải trả khác

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|--|----------------------|----------------------|
| 16.1 Ngắn hạn | 7,041,609,638 | 9,069,302,375 |
| Kinh phí công đoàn | 1,341,697,076 | 1,343,350,426 |
| Bảo hiểm y tế, bảo hiểm xã hội và bảo hiểm thất nghiệp | 252,835,663 | 484,053,597 |
| Cổ tức phải trả | 613,223,946 | 3,217,717,447 |
| Phải trả phải nộp cho các đối tượng khác | 4,833,852,953 | 4,024,180,905 |

17 Doanh thu chưa thực hiện

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|--|--------------------|------------|
| Doanh thu nhận trước về cho thuê văn phòng | 136,363,638 | - |
| Cộng | 136,363,638 | 0 |

18 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 |
| Vay ngắn hạn | 76,422,096,116 | | 135,545,915,759 | 193,369,409,253 | 134,245,589,610 | |
| <i>Vay ngắn hạn ngân hàng</i> | <i>76,422,096,116</i> | | <i>135,545,915,759</i> | <i>182,369,409,253</i> | <i>123,245,589,610</i> | |
| Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai | 57,372,634,278 | | 96,279,644,421 | 116,231,586,799 | 77,324,576,656 | |
| Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai (Thấu chi) | 7,742,667,227 | | 3,164,238,170 | 6,398,020,638 | 10,976,449,695 | |
| Ngân hàng Ngoại thương Đồng Nai | 11,306,794,611 | | 36,102,033,168 | 59,739,801,816 | 34,944,563,259 | |
| <i>Nợ dài hạn đến hạn trả</i> | <i>-</i> | | | 11,000,000,000 | 11,000,000,000 | |
| Vay dài hạn ngân hàng | <i>-</i> | | <i>-</i> | <i>-</i> | <i>-</i> | |
| Ngân hàng công thương CN10 - TP.HCM | <i>-</i> | | | 11,000,000,000 | 11,000,000,000 | |
| Trừ nợ dài hạn đến hạn trả | <i>-</i> | | | (11,000,000,000) | (11,000,000,000) | |
| Nhân hàng Công Thương - CN10 | <i>-</i> | | | (11,000,000,000) | (11,000,000,000) | |
| Cộng | 76,422,096,116 | | 135,545,915,759 | 193,369,409,253 | 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 khế ước vay của ngân hàng

19 Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|--|----------------------|-----------------------|
| Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng | 9,414,723,891 | 10,899,467,372 |
| Cộng | 9,414,723,891 | 10,899,467,372 |

20 Vốn chủ sở hữu

a. Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu

| Chủ sở hữu | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|--------------------------|------------------------|------------------------|
| Vốn góp của nhà nước | 21,048,430,000 | 21,048,430,000 |
| Vốn góp của cổ đông khác | 87,841,880,000 | 87,841,880,000 |
| Cộng | 108,890,310,000 | 108,890,310,000 |

b. Cổ phiếu

| Chỉ tiêu | 31/12/2015 | 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 | 31/12/2015 | 01/01/2015 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Quỹ đầu tư phát triển | 27,176,891,803 | 27,176,891,803 |
| Cộng | 27,176,891,803 | 27,176,891,803 |

d 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 | 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 | | 28,840,506,867 | -2,967,507,603 | 136,216,439,306 |
| Chi tiền mua cổ phiếu quỹ | | | | | | 0 |
| Lợi nhuận kỳ này | | | | 5,199,530,318 | | 5,199,530,318 |
| Giảm khác | | | | 0 | | 0 |
| Số dư cuối kỳ này | 108,890,310,000 | 1,453,130,042 | 0 | 34,040,037,185 | -2,967,507,603 | 141,415,969,624 |

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 4 năm 2015 | Quý 4 năm 2014 |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Doanh thu khai thác đá | 13,761,833,432 | 9,640,407,201 |
| Doanh thu kinh doanh bất động sản | 6,276,922,398 | 1,599,766,941 |
| Doanh thu hoạt động xây lắp | 74,790,508,508 | 74,091,059,383 |
| Khác | 121,363,636 | 74,600,000 |
| Cộng | 94,950,627,974 | 85,405,833,525 |

2. Giá vốn hàng bán

| Chỉ tiêu | Quý 4 năm 2015 | Quý 4 năm 2014 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Giá vốn khai thác đá | 9,493,187,708 | 7,479,905,870 |
| Giá vốn hoạt động kinh doanh bất động sản | 4,037,264,000 | 1,599,766,941 |
| Giá vốn của hoạt động xây lắp | 74,957,063,989 | 73,820,030,850 |
| Khác | 66,305,763 | 96,712,709 |
| Dự phòng giảm giá hàng tồn kho | | |
| Cộng | 88,553,821,460 | 82,996,416,370 |

3. Doanh thu hoạt động tài chính

| Chỉ tiêu | Quý 4 năm 2015 | Quý 4 năm 2014 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| Lãi tiền gửi Ngân hàng | 1,028,690,148 | 1,258,069,409 |
| Lãi khác | | |
| Cộng | 1,028,690,148 | 1,258,069,409 |

4. Chi phí tài chính

| Chỉ tiêu | Quý 4 năm 2015 | Quý 4 năm 2014 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| Lãi tiền vay | 1,792,352,305 | 3,137,646,942 |
| Chi phí tài chính khác | | 442,800,000 |
| Cộng | 1,792,352,305 | 3,580,446,942 |

5. Thu nhập khác

| Chỉ tiêu | Quý 4 năm 2015 | Quý 4 năm 2014 |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Thu nhập từ bán thanh lý TSCĐ | 40,909,091 | 3,593,636,366 |
| Các khoản thu nhập khác | 5,121,586,780 | 262,601,745 |
| Cộng | 5,162,495,871 | 3,856,238,111 |

6. Chi phí khác

| Chỉ tiêu | Quý 4 năm 2015 | Quý 4 năm 2014 |
|------------------------|------------------|----------------------|
| Các khoản chi phí khác | 4,914,001 | 1,063,628,305 |
| | | 277,042,110 |
| Cộng | 4,914,001 | 1,340,670,415 |

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

| Chỉ tiêu | Quý 4 năm 2015 | Quý 4 năm 2014 |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Chi phí nhân viên quản lý | 2,032,146,785 | 1,932,434,677 |
| Chi phí vật liệu, bao bì | 178,638,404 | 232,134,599 |
| Chi phí dụng cụ văn phòng | 41,251,939 | 29,580,051 |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 196,627,573 | 215,745,135 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 868,447,797 | 1,322,579,017 |
| Chi phí bằng tiền khác | 1,698,482,246 | 583,739,353 |
| Chi phí dự phòng phải thu | 930,573,812 | 1,360,000,000 |
| Cộng | 5,946,168,556 | 5,676,212,832 |

8 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

| Chỉ tiêu | Quý 4 năm 2015 | Quý 4 năm 2014 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Chi phí nguyên vật liệu | 14,695,529,168 | 26,978,744,033 |
| Chi phí nhân công | 6,163,110,705 | 14,432,315,342 |
| Chi phí công cụ dụng cụ | 162,391,161 | 1,946,896,662 |
| Chi phí khấu hao TSCĐ | 660,194,277 | 882,879,360 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 7,856,930,374 | 5,670,197,756 |
| Chi phí khác bằng tiền | 4,196,102,219 | 3,721,780,354 |
| Chi phí thuê phụ | 37,880,239,382 | 11,226,029,645 |
| Cộng | 71,614,497,286 | 64,858,843,152 |

9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

| Chỉ tiêu | Quý 4 năm 2015 | Quý 4 năm 2014 |
|--|----------------------|-----------------------|
| Hoạt động kinh doanh bất động sản | | 1,599,766,941 |
| Doanh thu | 6,276,922,398 | 0 |
| Giá vốn và phân bổ chi phí | 4,037,264,000 | 0 |
| Thu nhập chịu thuế (A) | 2,239,658,398 | 0 |
| Hoạt động xây lắp và khác | | |
| Doanh thu và thu nhập khác | 94,864,891,595 | 90,520,141,045 |
| Giá vốn và phân bổ chi phí | 92,259,992,322 | 93,593,746,559 |
| Thu nhập chịu thuế (B) | 2,604,899,273 | -3,073,605,514 |
| Các khoản điều chỉnh tăng (C) | 4,104,283 | 7,052,618 |
| Các khoản điều chỉnh giảm | | |
| Tổng thu nhập chịu thuế D=(A+B+C) | 4,844,557,671 | -3,066,552,896 |
| Thuế suất thuế TNDN | 22% | 22% |
| Thuế TNDN phải nộp (D) | 851,786,251 | |
| LN sau thuế | 3,992,771,420 | |

10 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

| Chỉ tiêu | Quý 4 năm 2015 | Quý 4 năm 2014 |
|---|----------------|----------------|
| Lợi nhuận kê toán sau thuế TNDN | 3,992,771,420 | -2,970,573,050 |
| Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông | 3,992,771,420 | -2,970,573,050 |
| Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ | 10,324,781 | 10,324,781 |
| Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 387 | -288 |

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

Đvt: đồng Việt Nam

| Chỉ tiêu | Quý 4 năm 2015 | Quý 4 năm 2014 |
|--|----------------|----------------|
| Thành viên HĐQT, ban kiểm soát, ban giám đốc | 233,558,284 | 153,078,700 |

12 Giải trình lợi nhuận của quý 4 năm 2015 tăng so với quý 4 năm 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 doanh
- Công ty có hoạt động kinh doanh bất động sản tại KP2 và KP3 phường Long Bình Tân, TP Biên Hoà - Đồng Nai
- Công ty chuyển nhượng 02 dự án Minh Tâm, Đa Dâng 3.
- 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.

13 Không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày 31/12/2015 cần phải điều chỉnh hoặc thuyết minh trong các báo cáo tài chính

Người lập biểu



Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng



Mai Xuân Ngợi

Biên Hòa, ngày 05 tháng 02 năm 2016

Tổng Giám đốc



Nguyễn Đức Thái