

TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 4 năm 2016

**GIẢI TRÌNH KẾT QUẢ KINH DOANH CỦA RIÊNG CÔNG TY MẸ  
QUÝ II VÀ LŨY KẾ 6 THÁNG ĐẦU NIÊN ĐỘ TÀI CHÍNH 2015-2016**

**Kính gửi : Ủy ban Chứng khoán Nhà nước  
Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh**

Công ty Cổ phần Tập đoàn Hoa Sen trân trọng báo cáo và giải trình kết quả kinh doanh của riêng Công ty Mẹ trong Quý II NĐTC 2015-2016 và lũy kế 6 tháng đầu NĐTC 2015-2016 như sau:

**1. Giải trình kết quả kinh doanh của riêng Công ty Mẹ trong Quý II NĐTC 2015-2016**

Đơn vị tính: đồng

STT	CHỈ TIÊU	Quý II NĐTC 2015-2016 (từ 01/01/2016 đến 31/3/2016)	Quý II NĐTC 2014-2015 (từ 01/01/2015 đến 31/3/2015)	Chênh lệch	
				Tuyệt đối (5)=(3)-(4)	Tương đối (6)=(5)/(4)
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(4)	(6)=(5)/(4)
1	Doanh thu thuần	6.712.132.748.484	8.330.689.963.384	(1.618.557.214.900)	-19,4%
2	Giá vốn hàng bán	5.906.203.426.245	7.905.347.425.656	(1.999.143.999.411)	-25,3%
3	Lợi nhuận gộp	805.929.322.239	425.342.537.728	380.586.784.511	89,5%
4	Doanh thu tài chính	10.859.390.609	12.972.892.638	(2.113.502.029)	-16,3%
5	Chi phí tài chính	58.863.883.413	94.213.786.228	(35.349.902.815)	-37,5%
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	<i>42.901.864.639</i>	<i>51.893.215.600</i>	<i>(8.991.350.961)</i>	<i>-17,3%</i>
6	Chi phí bán hàng	215.342.918.844	173.672.456.109	41.670.462.735	24,0%
7	Chi phí quản lý doanh nghiệp	192.015.331.903	103.778.426.767	88.236.905.136	85,0%
8	Lợi nhuận thuần từ HĐKD	350.566.578.688	66.650.761.262	283.915.817.426	426,0%
9	Thu nhập khác	5.825.701.981	25.736.700.352	(19.910.998.371)	-77,4%
10	Chi phí khác	7.008.544.801	19.790.471.817	(12.781.927.016)	-64,6%
11	Lợi nhuận khác	(1.182.842.820)	5.946.228.535	(7.129.071.355)	-119,9%
12	Lợi nhuận trước thuế	349.383.735.868	72.596.989.797	276.786.746.071	381,3%
13	Thuế TNDN hiện hành	83.465.169.205	25.164.407.199	58.300.762.006	231,7%
14	Thuế TNDN hoãn lại	-	-	-	
15	Lợi nhuận sau thuế	265.918.566.663	47.432.582.598	218.485.984.065	460,6%

Trong Quý II NĐTC 2015-2016, lợi nhuận sau thuế của riêng Công ty Mẹ đạt 265,9 tỷ đồng, tăng 218,5 tỷ đồng so với cùng kỳ NĐTC 2014-2015. Các nguyên nhân chủ yếu là:

- Doanh thu thuần giảm 1.618,5 tỷ đồng trong khi giá vốn hàng bán giảm 1.999,1 tỷ đồng dẫn đến lợi nhuận gộp tăng 380,6 tỷ đồng (từ 425,3 tỷ đồng lên 805,9 tỷ đồng).
- Chi phí tài chính giảm 35,3 tỷ đồng (từ 94,2 tỷ đồng xuống 58,9 tỷ đồng), trong đó chi phí lãi vay giảm 9,0 tỷ đồng (từ 51,9 tỷ đồng xuống 42,9 tỷ đồng).
- Chi phí bán hàng tăng 41,7 tỷ đồng (từ 173,6 tỷ đồng lên 215,3 tỷ đồng).
- Chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 88,2 tỷ đồng (từ 103,8 tỷ đồng lên 192,0 tỷ đồng).

## 2. Giải trình kết quả kinh doanh của riêng Công ty Mẹ trong 6 tháng đầu NĐTC 2015-2016

Đơn vị tính: đồng

STT	CHỈ TIÊU	Lũy kế 6 tháng đầu NĐTC 2015-2016 (từ 01/10/2015 đến 31/3/2016)	Lũy kế 6 tháng đầu NĐTC 2014-2015 (từ 01/10/2014 đến 31/3/2015)	Chênh lệch	
				Tuyệt đối	Tương đối
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)=(3)-(4)	(6)=(5)/(4)
1	Doanh thu thuần	12.880.835.293.753	16.472.129.006.193	(3.591.293.712.440)	-21,8%
2	Giá vốn hàng bán	11.507.809.084.718	15.627.262.526.328	(4.119.453.441.610)	-26,4%
3	Lợi nhuận gộp	1.373.026.209.035	844.866.479.865	528.159.729.170	62,5%
4	Doanh thu tài chính	25.781.897.367	13.375.429.734	12.406.467.633	92,8%
5	Chi phí tài chính	115.194.982.096	148.597.428.323	(33.402.446.227)	-22,5%
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	<i>92.000.266.776</i>	<i>95.077.736.574</i>	<i>(3.077.469.798)</i>	<i>-3,2%</i>
6	Chi phí bán hàng	401.829.214.195	330.630.294.744	71.198.919.451	21,5%
7	Chi phí quản lý doanh nghiệp	300.482.776.993	189.217.017.157	111.265.759.836	58,8%
8	Lợi nhuận thuần từ HĐKD	581.301.133.118	189.797.169.375	391.503.963.743	206,3%
9	Thu nhập khác	17.543.430.717	85.320.316.687	(67.776.885.970)	-79,4%
10	Chi phí khác	10.315.051.856	73.592.161.011	(63.277.109.155)	-86,0%
11	Lợi nhuận khác	7.228.378.861	11.728.155.676	(4.499.776.815)	-38,4%
12	Lợi nhuận trước thuế	588.529.511.979	201.525.325.051	387.004.186.928	192,0%
13	Thuế TNDN hiện hành	136.164.447.220	54.366.617.214	81.797.830.006	150,5%
14	Thuế TNDN hoãn lại	-	3.638.379.969	(3.638.379.969)	-100,0%
15	Lợi nhuận sau thuế	452.365.064.759	150.797.087.806	301.567.976.953	200,0%



Trong 6 tháng đầu NĐTC 2015-2016, lợi nhuận sau thuế của riêng Công ty Mẹ đạt 452,4 tỷ đồng, tăng 301,6 tỷ đồng so với cùng kỳ NĐTC 2014-2015. Các nguyên nhân chủ yếu là:

- Doanh thu thuần giảm 3.591,3 tỷ đồng trong khi giá vốn hàng bán giảm 4.119,5 tỷ đồng dẫn đến lợi nhuận gộp tăng 528,2 tỷ đồng (từ 844,8 tỷ đồng lên 1.373,0 tỷ đồng).
- Chi phí tài chính giảm 33,4 tỷ đồng (từ 148,6 tỷ đồng xuống 115,2 tỷ đồng), trong đó chi phí lãi vay giảm 3,1 tỷ đồng (từ 95,1 tỷ đồng xuống 92,0 tỷ đồng).
- Chi phí bán hàng tăng 71,2 tỷ đồng (từ 330,6 tỷ đồng lên 401,8 tỷ đồng).
- Chi phí quản lý doanh nghiệp tăng 111,3 tỷ đồng (từ 189,2 tỷ đồng lên 300,5 tỷ đồng).

Trân trọng cảm ơn và kính chào./.



**VŨ VĂN THANH**



*Nơi nhận:*

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán  
Thành phố Hồ Chí Minh
- Lưu văn thư

Doanh nghiệp: HOA SEN GROUP

Mã chứng khoán: HSG

Địa chỉ: 9 Đại Lộ Thống Nhất - KCN Sóng Thần II - BD

Mã số thuế: 3 7 0 0 3 8 1 3 2 4

Tel: 083.9990111

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**QUÝ II NIÊN ĐỘ 2016**  
Từ 01 - 01 - 2016 đến 31 - 03 - 2016  
(Báo cáo riêng)

- |                                 |                   |
|---------------------------------|-------------------|
| - Bảng cân đối kế toán          | : Mẫu số B01 - DN |
| - Kết quả hoạt động kinh doanh  | : Mẫu số B02 - DN |
| - Lưu chuyển tiền tệ            | : Mẫu số B03 - DN |
| - Thuyết minh báo cáo tài chính | : Mẫu số B09 - DN |

# CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN

BCTC riêng

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý II niên độ 2015 - 2016

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

Mẫu số B 01 - DN

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

Đơn: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31-03-2016)	Số đầu kỳ (01-10-2015)
<b>A</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>5.299.834.168.433</b>	<b>5.189.362.855.705</b>
<b>I</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>V.1</b>	<b>504.777.671.540</b>	<b>233.828.787.007</b>
1	Tiền	111		504.777.671.540	233.688.787.007
2	Các khoản tương đương tiền	112			140.000.000
<b>II</b>	<b>Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.2</b>	<b>430.143.521.875</b>	-
1	Chứng khoán kinh doanh	121			
2	DP giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		430.143.521.875	
<b>III</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>1.644.255.561.999</b>	<b>2.188.495.464.154</b>
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	<b>V.3</b>	1.431.075.317.895	1.657.213.337.129
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		72.197.910.656	25.367.450.024
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			
5	Các khoản phải thu khác	136	<b>V.4a</b>	144.028.746.525	508.961.090.078
6	DP các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(3.046.413.077)	(3.046.413.077)
7	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>V.5</b>	<b>2.502.023.718.682</b>	<b>2.281.126.058.437</b>
1	Hàng tồn kho	141		2.514.632.955.562	2.293.735.295.317
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(12.609.236.880)	(12.609.236.880)
<b>V</b>	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>218.633.694.337</b>	<b>485.912.546.107</b>
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	<b>V.10</b>	60.696.737.065	55.062.184.992
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		157.923.558.842	430.850.361.115
3	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		13.398.430	-
4	Tài sản ngắn hạn khác	155	<b>V.11</b>	-	-
<b>B</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>3.768.245.737.526</b>	<b>3.758.038.912.478</b>
<b>I</b>	<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>27.012.549.901</b>	<b>27.012.549.901</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 dài hạn nội bộ	214			
5	Phải thu dài hạn khác	216	<b>V.4b</b>	27.012.549.901	27.012.549.901
6	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	217			
<b>II</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>2.858.840.758.777</b>	<b>2.964.830.715.661</b>
1	Tài sản cố định hữu hình	221	<b>V.7</b>	<b>2.497.366.602.678</b>	<b>2.597.141.283.226</b>
	- Nguyên giá	222		4.040.344.353.445	3.959.400.818.348
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(1.542.977.750.767)	(1.362.259.535.122)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224	<b>V.8</b>	<b>92.544.988.516</b>	<b>99.643.625.564</b>
	- Nguyên giá	225		135.252.035.604	135.252.035.604
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(42.707.047.088)	(35.608.410.040)
3	Tài sản cố định vô hình	227	<b>V.9</b>	<b>268.929.167.583</b>	<b>268.045.806.871</b>
	- Nguyên giá	228		288.233.543.976	286.043.112.706
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(19.304.376.393)	(17.997.305.835)

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**

BCTC riêng

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Quý II niên độ 2015 - 2016

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

Mẫu số B 01 - DN

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

						<i>Dvt: VND</i>
STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31-03-2016)	Số đầu kỳ (01-10-2015)	
III	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>				
	- Nguyên giá	231				
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232				
IV	<b>Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.6</b>	<b>12.795.571.522</b>	<b>12.346.611.377</b>	
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241				
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		12.795.571.522	12.346.611.377	
V	<b>Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>V.2</b>	<b>761.770.005.842</b>	<b>649.628.640.301</b>	
1	Đầu tư vào công ty con	251		732.276.000.000	611.276.000.000	
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		51.952.178.134	51.952.178.134	
3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	4.367.000.000	
4	Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	254		(22.458.172.292)	(17.966.537.833)	
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255				
VI	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>107.826.851.484</b>	<b>104.220.395.238</b>	
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	<b>V.10</b>	67.943.534.853	64.337.078.607	
2	Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	<b>V.17</b>	39.883.316.631	39.883.316.631	
3	Tài sản dài hạn khác	268		-	-	
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)</b>		<b>270</b>		<b>9.068.079.905.959</b>	<b>8.947.401.768.183</b>	



# CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN

BCTC riêng

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Quý II niên độ 2015 - 2016

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

Mẫu số B 01 - DN

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

Dvt: VND

STT	NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (31-03-2016)	Số đầu kỳ (01-10-2015)
<b>C</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>5.569.248.066.210</b>	<b>5.958.058.900.796</b>
<b>I</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>5.040.182.147.978</b>	<b>5.302.767.036.632</b>
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	1.666.766.638.769	555.161.842.884
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		120.549.061.754	132.056.212.298
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13	132.764.791.581	54.523.520.743
4	Phải trả người lao động	314		46.227.505.041	28.300.012.321
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	69.438.949.897	81.556.360.439
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7	Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	39.636.129.870	42.596.139.795
8	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.11	2.932.606.273.977	4.400.210.324.546
9	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
10	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		32.192.797.089	8.362.623.606
<b>II</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>529.065.918.232</b>	<b>655.291.864.164</b>
1	Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2	Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
3	Phải trả dài hạn khác	337		-	-
4	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.11	525.122.683.232	651.348.629.164
5	Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
6	Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.16	3.943.235.000	3.943.235.000
<b>D</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>3.498.831.839.749</b>	<b>2.989.342.867.387</b>
<b>I</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	V.18	<b>3.498.831.839.749</b>	<b>2.989.342.867.387</b>
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.18	1.310.270.670.000	1.007.907.900.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		1.310.270.670.000	1.007.907.900.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2	Thặng dư vốn cổ phần	412	V.18	551.571.933.521	487.290.470.363
3	Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
4	Cổ phiếu quỹ (*)	415	V.18	-	(52.113.695.510)
5	Quỹ đầu tư phát triển	418	V.18	-	8.525.313.060
6	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.18	24.730.240.357	6.605.155.369
7	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V.18	1.612.258.995.871	1.531.127.724.105
	- LNST chưa PP lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.159.893.931.112	843.069.931.334
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		452.365.064.759	688.057.792.771
8	Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (400 = 300+400)</b>		<b>440</b>		<b>9.068.079.905.959</b>	<b>8.947.401.768.183</b>

Ngày 20 tháng 04 năm 2016

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Trần Công Tiến

Nguyễn Thị Ngọc Lan

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC

Vũ Văn Chanh

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
BCTC riêng

Mẫu số B 02 - DN

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

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**

Quý II niên độ 2015 - 2016

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

Đơn: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này		Lũy kế từ	
				01/01/2016-31/03/2016	01/01/2016-31/03/2016	01/01/2015-31/03/2015	01/10/2014-31/03/2015
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.20	6.727.248.811.394	12.901.611.876.686	8.350.160.577.832	16.497.454.892.258
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.21	15.116.062.910	20.776.582.933	19.470.614.448	25.325.886.065
3.	DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	V.22	6.712.132.748.484	12.880.835.293.753	8.330.689.963.384	16.472.129.006.193
4.	Giá vốn hàng bán	11	V.23	5.906.203.426.245	11.507.809.084.718	7.905.347.425.656	15.627.262.526.328
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		805.929.322.239	1.373.026.209.035	425.342.537.728	844.866.479.865
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.24	10.859.390.609	25.781.897.367	12.972.892.638	13.375.429.734
7.	Chi phí tài chính	22	V.25	58.863.883.413	115.194.982.096	94.213.786.228	148.597.428.323
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		42.901.864.639	92.000.266.776	51.893.215.600	95.077.736.574
8.	Chi phí bán hàng	25	V.28	215.342.918.844	401.829.214.195	173.672.456.109	330.630.294.744
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	V.28	192.015.331.903	300.482.776.993	103.778.426.767	189.217.017.157
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)	30		350.566.578.688	581.301.133.118	66.650.761.262	189.797.169.375
11.	Thu nhập khác	31	V.26	5.825.701.981	17.543.430.717	25.736.700.352	85.320.316.687
12.	Chi phí khác	32	V.27	7.008.544.801	10.315.051.856	19.790.471.817	73.592.161.011
13.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(1.182.842.820)	7.228.378.861	5.946.228.535	11.728.155.676
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		349.383.735.868	588.529.511.979	72.596.989.797	201.525.325.051
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.29	83.465.169.205	136.164.447.220	25.164.407.199	54.366.617.214
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V.30	-	-	-	3.638.379.969
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51+52)	60		265.918.566.663	452.365.064.759	47.432.582.598	150.797.087.806
18.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70					
19.	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

*(Chữ ký)*

Trần Công Tiên

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*(Chữ ký)*

Nguyễn Thị Ngọc Lan

Ngày 20 tháng 04 năm 2016



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC  
*Vũ Văn Thanh*

**Ghi chú:** Những chi tiêu không có số liệu có thể không phải trình bày nhưng không được đánh lại số thứ tự chi tiêu và "Mã số".



**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**

BCTC riêng

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016**

Mẫu số B 03 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Đơn: VND

Chi tiêu	MS	TM	Kỳ này 01/10/2015- 31/03/2016	Kỳ trước 01/10/2014- 31/03/2015
<b>I LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH</b>				
1 Lợi nhuận trước thuế	01		588.529.511.979	201.525.325.051
2 Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BDSĐT	02		194.632.425.463	182.121.227.035
- Các khoản dự phòng	03		4.491.634.459	9.877.720.763
- Lãi, lỗ CLTG hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		3.414.213.585	15.450.540.252
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(5.506.541.239)	(784.692.496)
- Chi phí lãi vay	06		92.000.266.776	95.077.736.574
3 Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08		877.561.511.023	503.267.857.179
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		386.993.197.571	(809.053.230.460)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(220.897.660.245)	1.213.063.371.139
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		1.111.401.608.718	(998.470.141.861)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(6.813.766.009)	(15.685.912.272)
- Tiền lãi vay đã trả	14		(93.379.048.142)	(93.560.846.995)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(89.046.802.557)	(59.835.172.284)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(13.539.077.582)	(20.751.607.296)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1.952.279.962.777	(281.025.682.850)
<b>II LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ</b>				
1 Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(91.925.396.670)	(219.077.972.202)
2 Tiền thu từ TL, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		576.586.376	65.109.904.197
3 Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của các đơn vị khác	23			
4 Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các ĐV khác	24			
5 Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(121.000.000.000)	(41.495.846.500)
6 Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		4.367.000.000	4.273.000.000
7 Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		5.336.680.499	2.624.103.578
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(202.645.129.795)	(188.566.810.927)
<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		116.395.667.397	-
2 Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN	32		(508.729)	(1.356.959)
3 Tiền thu từ đi vay	33		4.665.576.580.960	7.013.095.243.151
4 Tiền trả nợ gốc vay	34		(6.247.793.892.374)	(6.511.077.831.716)
5 Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		(10.518.171.966)	(10.065.548.901)
6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		121.824.000	(47.937.601.575)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(1.476.218.500.712)	444.012.904.000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		273.416.332.270	(25.579.589.777)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		233.828.787.007	138.001.647.603
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(2.467.447.737)	(1.998.268.067)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		504.777.671.540	110.423.789.759

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

Trần Công Tiến

Nguyễn Thị Ngọc Lan



PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC  
Vũ Văn Chánh

**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016**

*(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ dươc ghi chú bằng đồng tiền khác)*

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

**1- Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Tập Đoàn Hoa Sen thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3700381324 Đăng ký lần đầu ngày 08/08/2001 và điều chỉnh gần đây nhất ngày 18 tháng 12 năm 2015.

Trụ sở và nhà xưởng sản xuất đặt tại số 9, đại lộ Thống Nhất, khu công nghiệp Sóng Thần II, Phường Dĩ An, thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương

**Cơ cấu vốn điều lệ**

Vốn điều lệ	<b>1.310.270.670.000 VNĐ</b>
Số lượng cổ phiếu	<b>131.027.067 cổ phiếu</b>

**2- Lĩnh vực kinh doanh**

Sản xuất công nghiệp và thương mại

**3- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 35 ngày**

**4- Ngành nghề kinh doanh**

Mục tiêu và phạm vi hoạt động kinh doanh Công ty là :

- Sản xuất tấm lợp bằng thép mạ kẽm, hợp kim nhôm kẽm, mạ kẽm phủ sơn và mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất xà gỗ thép, xà gỗ mạ kẽm
- Sản xuất ống thép đen, ống thép mạ kẽm, ống thép mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất lưới thép mạ, dây thép mạ kẽm, dây thép các loại
- Sản xuất tấm trần PVC
- Sản xuất các loại vật liệu xây dựng
- Mua bán vật liệu xây dựng, tư liệu sản xuất và hàng tiêu dùng
- Dịch vụ cho thuê kho và vận tải hàng hóa
- Xây dựng công nghiệp và dân dụng
- Sản xuất thép cán nguội dạng cuộn
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác.

**5- Cấu trúc doanh nghiệp**

**Danh sách công ty con:** Đến thời điểm hiện tại Công ty có 8 Công ty con

**- CÔNG TY TNHH MTV TÔN HOA SEN**

Địa chỉ: 9 Đại lộ Thống Nhất, KCN Sóng Thần II, P. Dĩ An, thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**- CÔNG TY TNHH MTV VẬN TẢI VÀ CƠ KHÍ HOA SEN**

Địa chỉ: 9 Đại lộ Thống Nhất, KCN Sóng Thần II, P. Dĩ An, thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương, Việt Nam

**- CÔNG TY TNHH MTV VẬT LIỆU XÂY DỰNG HOA SEN**

Địa chỉ: Khu Công nghiệp Phú Mỹ 1, Thị trấn Phú Mỹ, H.Tân Thành, tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam

**- CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN BÌNH ĐỊNH**

Địa chỉ: Lô A1.1 và TT6.2 & 7 Khu Công Nghiệp Nhơn Hòa, P. Nhơn Hòa, Tx. An Nhơn, tỉnh Bình Định, Việt Nam

**- CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN NAM CẨM NGHỆ AN**

Địa chỉ: Khu Công Nghiệp Nam Cẩm, Xã Nghi Xá, Huyện Nghi Lộc, Tỉnh Nghệ An, Việt Nam

**- CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN NGHỆ AN**

Địa chỉ: Lô CN 1-8 Khu công nghiệp Đồng Hới, X. Quỳnh Lập, TX. Hoàng Mai, Tỉnh Nghệ An

**- CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN HÀ NAM**

Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Kiện Khê I, Thị trấn Kiện Khê, Huyện Thanh Liêm, Tỉnh Hà Nam, Việt Nam



**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016**

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

**- CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN NHƠN HỘI - BÌNH ĐỊNH**

Địa chỉ: Thôn Hội Sơn, Xã Nhơn Hội, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định, Việt Nam

**Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:** Công ty có 1 công ty liên kết

**- CÔNG TY CỔ PHẦN TIẾP VẬN VÀ CẢNG QUỐC TẾ HOA SEN - GENADEPT**

Địa chỉ: Khu công nghiệp Phú Mỹ I, thị trấn Phú Mỹ, Huyện Tân Thành, tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu

**Danh sách chi nhánh:** Hiện tại Công ty có 197 chi nhánh phụ thuộc

1. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Quảng Nam
2. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Đắk Lắk
3. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Kon Tum
4. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Trảng Bàng
5. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cam Ranh
6. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Chơn Thành
7. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Diên Khánh
8. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bồng Sơn
9. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tân Thạnh - Long An
10. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Đà Nẵng
11. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phan Rang
12. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tuy Phước
13. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cần Thơ
14. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại An Khê
15. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hà Nội
16. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Gia Nghĩa
17. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phú Tân
18. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Pleiku
19. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại An Biên
20. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Buôn Hồ
21. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Nghệ An
22. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tuy An
23. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Trà Vinh
24. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phụng Hiệp
25. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vĩnh Long
26. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tuy Hòa
27. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phan Rí
28. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vĩnh Thuận
29. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Long Xuyên
30. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cái Bè
31. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bà Rịa - Vũng Tàu



**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016**

*(Thẻ hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

- 32 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cà Mau
- 33 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Châu Thành - Đồng Tháp
- 34 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hồng Ngự
- 35 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vũng Liêm
- 36 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vị Thanh
- 37 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cao Lãnh
- 38 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Sóc Trăng
- 39 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Rạch Giá
- 40 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Sơn Tịnh
- 41 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Đức Linh
- 42 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thủ Thừa
- 43 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Châu Đốc
- 44 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bình Minh
- 45 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bến Tre
- 46 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hàm Tân
- 47 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Năm Căn
- 48 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bạc Liêu
- 49 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thủ Dầu Một
- 50 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bình Chánh
- 51 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tân Thành
- 52 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thống Nhất
- 53 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hà Tĩnh
- 54 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phù Cát
- 55 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phù Mỹ
- 56 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Chợ Mới
- 57 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Quận 09
- 58 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Kiên Lương
- 59 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Sơn La
- 60 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Huế
- 61 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bến Cát
- 62 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Gò Dầu
- 63 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Định Quán
- 64 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thốt Nốt
- 65 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tri Tôn
- 66 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tam Nông
- 67 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại KrongPak
- 68 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Châu Thành - Bến Tre

**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016**

*(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

- 69 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phan Thiết
- 70 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Eakar
- 71 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Đăkmil
- 72 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thanh Hóa
- 73 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Xuyên Mộc
- 74 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vĩnh Thạnh
- 75 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Ninh Bình
- 76 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cái Răng
- 77 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Châu Thành
- 78 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hòa Bình
- 79 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phước Long
- 80 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phú Giáo
- 81 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Quảng Ninh
- 82 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Sơn Hòa - Phú Yên
- 83 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Yên Bái
- 84 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Nhà Máy Tôn Hsen Phú Mỹ
- 85 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hàm Thuận Nam
- 86 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phú Thọ
- 87 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thái Bình
- 88 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hà Nam
- 89 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Quảng Trị
- 90 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Ngọc Hồi
- 91 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hà Trung
- 92 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hưng Yên
- 93 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Nam Định
- 94 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Quảng Bình
- 95 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cư Jút
- 96 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hải Phòng
- 97 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Chư Sê
- 98 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vĩnh Phúc
- 99 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thái Nguyên
- 100 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bắc Kạn
- 101 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Diễn Châu
- 102 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hà Giang
- 103 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Mỹ Hòa
- 104 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bến Lức
- 105 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Trảng Bom



**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016**

*(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

- 106 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tây Ninh
- 107 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bắc Giang
- 108 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bình Đại
- 109 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thuận An
- 110 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Dĩ An
- 111 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tân Châu
- 112 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Long Biên - Hà Nội
- 113 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Chương Mỹ
- 114 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bà Rịa
- 115 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bình Long
- 116 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phúc Thọ
- 117 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thường Tín
- 118 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vĩnh Châu
- 119 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Mộc Châu
- 120 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Ea H'leo
- 121 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hòn Đất
- 122 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Đắk Đoa
- 123 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Ô Môn
- 124 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tây Sơn
- 125 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bắc Ninh
- 126 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Kiến An
- 127 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Lai Châu
- 128 . Chi Nhánh Số 02 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cái Răng - TP.Cần Thơ
- 129 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Lộc Ninh - Bình Phước
- 130 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Doan Hùng - Phú Thọ
- 131 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Dầu Tiếng - Bình Dương
- 132 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hải Dương
- 133 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Móng Cái - Quảng Ninh
- 134 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Kỳ Anh - Hà Tĩnh
- 135 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tân Long - Hậu Giang
- 136 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cư M'Gar - Đắk Lắk
- 137 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tiểu Cần - Trà Vinh
- 138 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Mai Sơn - Sơn La
- 139 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phú Quốc - Kiên Giang
- 140 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cái Nước - Cà Mau
- 141 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tân Biên - Tây Ninh
- 142 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Mộ Đức - Quảng Ngãi



**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016**

*(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ dươc ghi chú bằng đồng tiền khác)*

- 143 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Ninh Hòa - Khánh Hòa
- 144 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cư Kuin - Đắk Lắk
- 145 . Chi Nhánh Số 3 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thốt Nốt - TP.Cần Thơ
- 146 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Yên Khánh - Ninh Bình
- 147 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hải Hậu - Nam Định
- 148 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Dương Kinh - Hải Phòng
- 149 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Chí Linh - Hải Dương
- 150 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Long Hồ - Vĩnh Long
- 151 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Kim Động - Hưng Yên
- 152 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hồng Dân - Bạc Liêu
- 153 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vĩnh Lợi - Bạc Liêu
- 154 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thanh Miện - Hải Dương
- 155 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Lục Ngạn - Bắc Giang
- 156 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Yên Định - Thanh Hóa
- 157 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thái Hòa - Nghệ An
- 158 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại An Nhơn - Bình Định
- 159 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hòn Đất - Kiên Giang
- 160 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hưng Nguyên - Nghệ An
- 161 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thọ Xuân - Thanh Hóa
- 162 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hoàng Mai - Nghệ An
- 163 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bát Xát - Lào Cai
- 164 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Nông Cống - Thanh Hóa
- 165 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Triệu Sơn - Thanh Hóa
- 166 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bù Đốp - Bình Phước
- 167 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cẩm Thủy - Thanh Hóa
- 168 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Long Mỹ - Hậu Giang
- 169 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Điện Biên
- 170 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Krong Ana - Đắk Lắk
- 171 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tịnh Biên - An Giang
- 172 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Đô Lương - Nghệ An
- 173 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Đông Triều - Quảng Ninh
- 174 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Yên Khánh - Ninh Bình
- 175 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Triệu Phong - Quảng Trị
- 176 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hương Khê - Hà Tĩnh
- 177 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Gò Dầu - Tây Ninh
- 178 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tĩnh Gia - Thanh Hóa
- 179 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Yên Thành - Nghệ An

- 180 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Dương Minh Châu - Tây Ninh
- 181 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tân Kỳ - Nghệ An
- 182 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thới Bình - Cà Mau
- 183 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bình Lục - Hà Nam
- 184 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Ba Đồn - Quảng Bình
- 185 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bồ Trạch - Quảng Bình
- 186 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Chư Prông - Gia Lai
- 187 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tứ Kỳ - Hải Dương
- 188 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Đức Thọ - Hà Tĩnh
- 189 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Nam Trực - Nam Định
- 190 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hưng Hà - Thái Bình
- 191 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phố Yên - Thái Nguyên
- 192 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Việt Yên Bắc Giang
- 193 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tiên Lãng - Hải Phòng
- 194 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vĩnh Bảo - Hải Phòng
- 195 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Từ Sơn - Bắc Ninh
- 196 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại M'Đrăk - Đắk - Lắk
- 197 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Lạc Sơn - Hòa Bình

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

### **1- Kỳ kế toán năm**

Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 và kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm sau

### **2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong sổ kế toán là đồng Việt Nam (VND)

## **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

### **2- Tuyên bố về tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán**

Sổ sách kế toán được ghi chép theo hệ thống kế toán Việt Nam và các chuẩn mực kế toán Việt Nam ban hành bởi Bộ Tài Chính như sau :

- Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 1
- Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 2
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 3
- Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 4



**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016**

*(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

- Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 5
- Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ kế toán doanh nghiệp

**3- Hình thức kế toán áp dụng**

Hình thức sổ sách kế toán: chứng từ ghi sổ

**IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

**1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền**

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc 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.
- Đồng Việt Nam (VND) được sử dụng làm tiền tệ hạch toán để lập các báo cáo tài chính. Các đồng tiền khác phát sinh được ghi theo nguyên tệ và quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch của nghiệp vụ kinh tế phát sinh, hoặc tỷ giá mua bán thực tế bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế.

**2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá trị hàng tồn kho được thể hiện theo giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì thể hiện theo giá trị thuần có thể thực hiện được.
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: phương pháp kê khai thường xuyên.

**3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định**

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình  
Nguyên giá của một tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng.  
Các tài sản được ghi nhận là tài sản cố định hữu hình phải thỏa mãn đồng thời tất cả bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận sau:  
(a) Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản đó;  
(b) Nguyên giá tài sản phải được xác định một cách đáng tin cậy;  
(c) Thời gian sử dụng ước tính trên 1 năm;  
(d) Có đủ tiêu chuẩn giá trị theo quy định hiện hành  
Các tài sản được ghi nhận là tài sản cố định vô hình phải thỏa mãn đồng thời
  - Định nghĩa về tài sản cố định vô hình và;
  - Bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận của tài sản cố định hữu hình
- Phương pháp khấu hao tài sản cố định (hữu hình, vô hình và thuê tài chính)  
Khấu hao tài sản cố định được tính trừ vào nguyên giá theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản, tỉ lệ khấu hao phù hợp với thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013. Thời gian khấu hao bình quân ước tính theo nhóm tài sản như sau:



**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

**Quý II niên độ 2015 - 2016****Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016***(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

• Nhà xưởng, vật kiến trúc	06 - 40 năm
• Máy móc thiết bị	06 - 12 năm
• Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
• Dụng cụ quản lý	03 - 05 năm
• TSCD hữu hình khác	03 - 05 năm
• Quyền sử dụng đất	07 - 48 năm
• Phần mềm kế toán, quản lý	3 năm

**4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác**

- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí khác

Chi phí trả trước dài hạn được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh bao gồm: chi phí trả trước về thuê nhà xưởng, nhà kho văn phòng cho một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí trả trước về thuê dịch vụ cung cấp cho hoạt động kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí mua các loại bảo hiểm (bảo hiểm cháy, nổ, bảo hiểm trách nhiệm dân sự chủ phương tiện vận tải, bảo hiểm thân xe...) và các loại lệ phí mua và trả một lần trong năm; công cụ, dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng một lần với giá trị lớn và công thời cụ, dụng cụ có thời gian sử dụng trên một năm

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước

Phương pháp phân bổ chi phí trả trước theo phương pháp đường thẳng

**5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả**

Các khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ chưa phát sinh

**6- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá

Chênh lệch tỷ giá phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá qui định được ghi nhận vào khoản mục doanh thu tài chính hoặc chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

**7- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu**

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn tất cả năm điều kiện sau:

- (a) Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá cho người mua;
- (b) Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (d) Doanh nghiệp đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng
- (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia của doanh nghiệp được

**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

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

**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016**

*(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau :

- (a) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
- (b) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bán quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia

Thu nhập khác được thể hiện trong báo cáo tài chính bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu

- Thu về thanh lý TSCĐ, nhượng bán TSCĐ
- Thu tiền phạt khách hàng do vi phạm hợp đồng
- Các khoản thu khác

**8- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Các khoản chi phí lãi vay phát sinh có liên quan đến các khoản vay dùng để đầu tư hoạt động kinh doanh trong kỳ được ghi nhận vào chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực "Chi phí đi vay"

Các khoản lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá quy định được ghi nhận vào khoản mục chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

**9- Nguyên tắc ghi nhận phải thu thương mại**

Khoản phải thu được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải thu thương mại từ khách hàng và các khoản công nợ khác bao gồm cả những khoản công nợ khó đòi.

**10- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác**

Khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải trả cho nhà cung cấp và các khoản công nợ phải trả khác

Công ty trích bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp như sau:

- Bảo hiểm xã hội được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 18% và 8% trừ vào lương cán bộ công nhân viên
- Bảo hiểm y tế được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 3% và 1,5% trừ vào lương cán bộ công nhân viên
- Bảo hiểm thất nghiệp được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 1% và 1% trừ vào lương cán bộ công nhân viên



**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Mẫu số B 09 – DN**  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

**V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

<b>1- Tiền</b>	<b>Cuối kỳ 31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ 01/10/2015</b>
- Tiền mặt	22.812.065.635	12.462.200.677
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	481.965.605.905	221.226.586.330
- Tiền đang chuyển		
- Các khoản tương đương tiền		140.000.000
<b>Cộng</b>	<b>504.777.671.540</b>	<b>233.828.787.007</b>

**2- Các khoản đầu tư tài chính:**

- a) Chứng khoán kinh doanh  
 b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

- Ngắn hạn:

+ Tiền gửi có kỳ hạn

+ Trái phiếu

+ Các khoản đầu tư khác

**Cộng**

	<b>Cuối kỳ 31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ 01/10/2015</b>
	430.143.521.875	-
<b>Cộng</b>	<b>430.143.521.875</b>	<b>-</b>

- c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

- Đầu tư vào công ty con

+ Công Ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen

+ Công Ty TNHH MTV VLXD Hoa Sen

+ Cty TNHH MTV Vận Tải Và Cơ Khí Hoa Sen

+ Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định

+ Cty TNHH MTV Hoa Sen Nam Cẩm Nghệ An

+ Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An

+ Cty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định

**Cộng**

	<b>Cuối kỳ 31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ 01/10/2015</b>
	280.000.000.000	280.000.000.000
	150.000.000.000	150.000.000.000
	16.276.000.000	16.276.000.000
	55.000.000.000	55.000.000.000
	30.000.000.000	30.000.000.000
	200.000.000.000	80.000.000.000
	1.000.000.000	-
<b>Cộng</b>	<b>732.276.000.000</b>	<b>611.276.000.000</b>

- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết

+ Cty CP tiếp vận và cảng quốc tế Hoa Sen - Gemadept

- Đầu tư vào đơn vị khác

- Quỹ Đầu tư Chứng khoán Y tế Bản Việt

	<b>Cuối kỳ 31/03/2016</b>			<b>Đầu kỳ 01/10/2015</b>		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
	51.952.178.134	(22.458.172.292)	29.494.005.842	51.952.178.134	(17.966.537.833)	33.985.640.301
	-		-	4.367.000.000	-	4.367.000.000



**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II niên độ 2015 - 2016**

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

**Mẫu số B 09 – DN**

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

**3- Phải thu khách hàng**

	<b>Cuối kỳ</b> <b>31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ</b> <b>01/10/2015</b>
a) Ngắn hạn	168.240.722.708	442.780.857.243
- Khách hàng chiếm 10% trở lên trên tổng phải thu KH:	-	-
- Các khoản phải thu khách hàng khác:	168.240.722.708	442.780.857.243
b) Phải thu các bên liên quan	1.262.834.595.187	1.214.432.479.886
<b>Cộng</b>	<b>1.431.075.317.895</b>	<b>1.657.213.337.129</b>

**4- Các khoản phải thu ngắn hạn khác**

	<b>Cuối kỳ</b> <b>31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ</b> <b>01/10/2015</b>
a) Ngắn hạn		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	273.424.302.385
- Phải thu người lao động		
- Tạm ứng	9.218.665.590	6.177.558.073
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	4.153.250.000
- Cho mượn	300.000.000	100.000.000.000
- Các khoản phải thu khác:	134.510.080.935	125.205.979.620
<b>Cộng</b>	<b>144.028.746.525</b>	<b>508.961.090.078</b>

**b) Dài hạn**

	<b>Cuối kỳ</b> <b>31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ</b> <b>01/10/2015</b>
- Cho mượn	25.000.000.000	25.000.000.000
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	2.012.549.901	2.012.549.901
<b>Cộng</b>	<b>27.012.549.901</b>	<b>27.012.549.901</b>

**5- Hàng tồn kho**

	<b>Cuối kỳ</b> <b>31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ</b> <b>01/10/2015</b>
- Hàng mua đang đi trên đường	870.939.447.849	334.139.481.536
- Nguyên liệu, vật liệu	305.154.959.518	346.651.367.414
- Công cụ, dụng cụ	182.468.259.932	192.223.974.481
- Chi phí SX, KD dở dang	-	-
- Thành phẩm	1.017.446.203.203	1.209.216.110.982
- Hàng hóa	138.624.085.060	211.504.360.904
<b>Cộng giá gốc</b>	<b>2.514.632.955.562</b>	<b>2.293.735.295.317</b>

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

(12.609.236.880) (12.609.236.880)

- Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

\* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:

\* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Mẫu số B 09 – DN**  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

6- Tài sản dở dang dài hạn	Cuối kỳ 31/03/2016	Đầu kỳ 01/10/2015
Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		
- Mua sắm	10.524.394.986	7.573.356.834
- Tại công ty	4.575.081.260	2.929.010.883
- Tại chi nhánh	5.949.313.726	4.644.345.951
- Xây dựng cơ bản	609.474.462	736.451.270
- Tại công ty	-	736.451.270
- Tại chi nhánh	609.474.462	
- Sửa chữa	1.661.702.074	4.036.803.273
- Tại chi nhánh	1.661.702.074	3.836.813.799
- Tại công ty	-	199.989.474
<b>Cộng</b>	<b>12.795.571.522</b>	<b>12.346.611.377</b>

**7 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:**

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>						
Số dư đầu kỳ	621.660.819.138	3.064.331.212.467	242.213.491.285	12.374.597.617	18.820.697.841	3.959.400.818.348
* Mua trong kỳ	-	29.594.155.520	8.132.802.486	6.825.663.000	-	44.552.621.006
* Đầu tư XDCB hoàn thành	-	22.595.771.029	19.710.370.910	-	-	42.306.141.939
* Tăng khác	-	-	-	-	-	-
* Thanh lý, nhượng bán	-	5.915.227.848	-	-	-	5.915.227.848
* Giảm khác	101.029.970	(101.029.970)	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	621.559.789.168	3.110.706.941.138	270.056.664.681	19.200.260.617	18.820.697.841	4.040.344.353.445
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	180.824.570.224	1.114.545.060.787	52.389.277.920	3.729.674.354	10.770.951.837	1.362.259.535.122
* Khấu hao trong kỳ	19.201.088.869	150.758.482.798	13.729.728.239	1.145.248.283	1.392.169.668	186.226.717.857
* Tăng khác	-	-	-	-	-	-
* Thanh lý, nhượng bán	-	5.508.502.212	-	-	-	5.508.502.212
* Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	200.025.659.093	1.259.795.041.373	66.119.006.159	4.874.922.637	12.163.121.505	1.542.977.750.767
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b>						
* Tại ngày đầu kỳ	440.836.248.914	1.949.786.151.680	189.824.213.365	8.644.923.263	8.049.746.004	2.597.141.283.226
* Tại ngày cuối kỳ	421.534.130.075	1.850.911.899.765	203.937.658.522	14.325.337.980	6.657.576.336	2.497.366.602.678

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

\* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ chờ thanh lý:

\* Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai

\* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình



**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Mẫu số B 09 – DN**  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

**8- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:**

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ thuê tài chính khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>		-			-
Số dư đầu kỳ	114.919.308.334	20.332.727.270			135.252.035.604
- Thuê tài chính trong kỳ	-	-			-
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					-
Số dư cuối kỳ	114.919.308.334	20.332.727.270	-	-	135.252.035.604
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					-
Số dư đầu kỳ	33.539.542.139	2.068.867.901			35.608.410.040
- Khấu hao trong kỳ	4.464.189.118	2.634.447.930			7.098.637.048
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					-
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					-
Số dư cuối kỳ	38.003.731.257	4.703.315.831			42.707.047.088
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC</b>					-
- Tại ngày đầu kỳ	81.379.766.195	18.263.859.369			99.643.625.564
- Tại ngày cuối kỳ	76.915.577.077	15.629.411.439			92.544.988.516

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm ;

- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;

- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

**9- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ vô hình</b>						
Số dư đầu kỳ	284.698.354.995			1.344.757.711		286.043.112.706
* Mua trong kỳ	2.190.431.270			-		2.190.431.270
* Thanh lý, nhượng bán						-
* Giảm khác	-			-		-
Số dư cuối kỳ	286.888.786.265	-	-	1.344.757.711	-	288.233.543.976
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>						
Số dư đầu kỳ	16.652.548.124			1.344.757.711		17.997.305.835
* Khấu hao trong kỳ	1.307.070.558			-		1.307.070.558
- Thanh lý, nhượng bán	-			-		-
- Giảm khác	-			-		-
Số dư cuối kỳ	17.959.618.682	-	-	1.344.757.711		19.304.376.393
<b>Giá trị còn lại của TSCĐVH</b>						-
* Tại ngày đầu kỳ	268.045.806.871	-	-	-	-	268.045.806.871
* Tại ngày cuối kỳ	268.929.167.583	-	-	-	-	268.929.167.583

\* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay;

\* Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;

\* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Mẫu số B 09 – DN**  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

(Thẻ hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

10- Chi phí trả trước	Cuối kỳ 31/03/2016	Đầu kỳ 01/10/2015
<b>a) Ngắn hạn</b>		
Chi phí quảng cáo	25.217.546.132	24.210.259.090
Chi phí thuê nhà xưởng	13.720.718.388	8.372.683.765
Chi phí công cụ, dụng cụ	7.713.949.553	10.307.348.223
Chi phí tư vấn	119.751.479	1.408.729.769
Chi phí bảo hiểm	1.383.355.900	1.310.876.033
Chi phí sửa chữa	3.479.426.365	1.665.640.996
Khác	9.061.989.248	7.786.647.116
<b>Cộng</b>	<b>60.696.737.065</b>	<b>55.062.184.992</b>
<b>b) Dài hạn</b>		
Chi phí công cụ, dụng cụ	30.354.634.172	45.000.996.782
Chi phí sửa chữa	27.094.853.827	12.505.051.016
Chi phí thuê nhà xưởng	4.411.557.207	5.895.995.809
Khác	6.082.489.647	935.035.000
<b>Cộng</b>	<b>67.943.534.853</b>	<b>64.337.078.607</b>

11- Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ 31/03/2016	Trong kỳ		Đầu kỳ 01/10/2015
		Tăng	Giảm	
<b>a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn</b>	<b>2.932.606.273.977</b>			<b>4.400.210.324.546</b>
<b>- Vay ngắn hạn</b>				
Công Ty TNHH Một Thành Viên Vận Tải Và Cơ Khí Hoa Sen	-	-	9.460.000.000	9.460.000.000
NH TMCP Công Thương VN - CN KCN Bình Dương (USD)	375.936.095.279	596.597.426.614	441.897.289.258	221.235.957.923
NH TMCP Công Thương VN - CN KCN Bình Dương (VND)	178.053.779.261	879.506.860.272	1.740.495.512.710	1.039.042.431.699
NH TM CP Ngoại Thương VN - CN Nam Bình Dương (USD)	112.278.648.764	112.333.439.280	19.935.028.027	19.880.237.511
NH TM CP Ngoại Thương VN - CN Nam Bình Dương (VND)	310.634.130.566	490.954.357.255	1.292.577.395.147	1.112.257.168.458
NH TNHH MTV HSBC (Việt Nam)(USD)	120.899.439.168	332.931.193.158	288.814.717.428	76.782.963.438
NH TNHH Một Thành Viên ANZ (Việt Nam) (USD)	65.310.134.268	331.149.370.372	430.382.230.675	164.542.994.571
NH TNHH Một Thành Viên ANZ (Việt Nam) (VND)	-	-	8.210.000.000	8.210.000.000
Ngân Hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng (USD)	127.727.399.030	127.727.399.030	-	-
NH TNHH MTV Standard Chartered (Việt Nam) - CN.TPHCM (USD)	59.981.561.062	60.142.585.388	84.469.704.790	84.308.680.464
NH TNHH MTV Standard Chartered (Việt Nam) - CN.TPHCM (VND)	-	-	74.405.100.000	74.405.100.000
Ngân Hàng TMCP Quân Đội - CN Bình Dương (USD)	86.482.477.151	168.785.609.468	129.440.151.897	47.137.019.580
Ngân Hàng TMCP Quân Đội - CN Bình Dương (VND)	-	-	35.287.334.785	35.287.334.785
NH TMCP Ngoại Thương VN - CN TP HCM (USD)	110.922.275.528	110.947.118.143	53.929.348.505	53.904.505.890
NH TMCP Ngoại Thương VN - CN TP HCM (VND)	287.423.670.614	414.406.589.432	896.678.039.520	769.695.120.702



**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Mẫu số B 09 – DN**  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

**Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016**

*(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

<b>- Vay ngắn hạn (tiếp theo)</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Trong kỳ</b>		<b>Đầu kỳ</b>
	<b>31/03/2016</b>	<b>Tăng</b>	<b>Giảm</b>	<b>01/10/2015</b>
NH No & PTNT Việt Nam - CN Sài Gòn (VND)	78.550.000.000	78.550.000.000	108.864.000.000	108.864.000.000
NH TMCP Đầu Tư & Phát Triển VN - CN Sở Giao Dịch 2 (USD)	238.490.249.210	238.559.734.606	78.149.332.859	78.079.847.463
NH TMCP Đầu Tư & Phát Triển VN - CN Sở Giao Dịch 2 (VND)	494.865.765.437	692.458.287.444	360.902.835.442	163.310.313.435
<b>Cộng</b>	<b>2.647.555.625.338</b>	<b>4.635.049.970.462</b>	<b>6.053.898.021.043</b>	<b>4.066.403.675.919</b>
<b>- Vay và nợ dài hạn đến hạn trả</b>				
CINCINNATI EXTRUSION GMBH	4.978.400.000	-	4.990.944.000	9.969.344.000
NH No & PTNT VN - CN Tỉnh Bình Dương (VND)	30.560.000.000	30.560.000.000	43.930.000.000	43.930.000.000
NH TMCP Công Thương VN - CN KCN Bình Dương (VND)	142.000.000.000	71.000.000.000	71.000.000.000	142.000.000.000
NH TM CP Ngoại Thương VN - CN Nam Bình Dương (VND)	17.553.976.420	6.400.000.000	24.176.000.000	35.329.976.420
NH Phát Triển VN - CN Bình Dương (USD)	17.747.884.000	8.873.942.000	8.900.738.000	17.774.680.000
Ngân Hàng TMCP Quân Đội - CN Bình Dương (VND)	5.428.500.012	5.428.500.012	-	-
NH TM CP Ngoại Thương VN - CN Vũng Tàu	2.376.988.211	-	8.888.000.000	11.264.988.211
Ngân Hàng TMCP XNK Việt Nam - CN Bình Dương	3.566.552.064	-	13.336.000.000	16.902.552.064
Ngân hàng TMCP Á Châu - CN Tân Thuận (VND)	15.922.004.000	7.961.002.000	7.961.002.000	15.922.004.000
Ngân Hàng TMCP Bản Việt (VND)	23.880.000.000	14.041.620.000	9.838.380.000	19.676.760.000
Công ty TNHH MTV CTTC Ngân Hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam Chi nhánh TP. HCM	11.004.212.868	5.502.106.434	5.502.106.434	11.004.212.868
CTy CTTC TNHH MTV NH TMCP Công Thương VN	7.384.920.000	3.692.460.000	3.692.460.000	7.384.920.000
CÔNG TY TNHH MTV CHO THUÊ TÀI CHÍNH NGÂN HÀNG Á CHÂU	2.647.211.064	1.323.605.532	1.323.605.532	2.647.211.064
<b>Cộng</b>	<b>285.050.648.639</b>	<b>358.322.471.944</b>	<b>537.345.884.593</b>	<b>333.806.648.627</b>
<b>b) Vay và nợ thuê tài chính dài hạn</b>	<b>525.122.683.232</b>			<b>651.348.629.164</b>
<b>- Vay dài hạn</b>				
NH No & PTNT VN - CN Tỉnh Bình Dương (VND)	30.560.000.000	-	30.560.000.000	61.120.000.000
NH TMCP Công Thương VN - CN KCN Bình Dương (VND)	348.924.771.861	-	71.000.000.000	419.924.771.861
NH TM CP Ngoại Thương VN - CN Nam Bình Dương (VND)	19.704.120.000	-	6.400.000.000	26.104.120.000
NH Phát Triển VN - CN Bình Dương (USD)	21.487.387.201	-	8.919.781.954	30.407.169.155
Ngân Hàng TMCP Quân Đội - CN Bình Dương (VND)	12.666.499.988	18.095.000.000	5.428.500.012	-
Ngân hàng TMCP Á Châu - CN Tân Thuận (VND)	31.028.584.000	-	7.961.002.000	38.989.586.000
Ngân Hàng TMCP Bản Việt (VND)	42.684.410.000	12.609.750.000	16.143.240.000	46.217.900.000
<b>Cộng</b>	<b>507.055.773.050</b>	<b>30.704.750.000</b>	<b>146.412.523.966</b>	<b>622.763.547.016</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Mẫu số B 09 – DN**  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

- Nợ thuê tài chính	Cuối kỳ	Trong kỳ		Đầu kỳ
	31/03/2016	Tăng	Giảm	01/10/2015
- Cty TNHH MTV CTTC NH TMCP Ngoại Thương VN CN TP. HCM	15.291.883.357	-	5.502.106.434	20.793.989.791
- Cty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV NH TMCP Công Thương VN	1.230.820.369	-	3.692.460.000	4.923.280.369
- CÔNG TY TNHH MTV CTTC NGÂN HÀNG Á CHÂU	1.544.206.456	-	1.323.605.532	2.867.811.988
<b>Cộng</b>	<b>18.066.910.182</b>	<b>-</b>	<b>10.518.171.966</b>	<b>28.585.082.148</b>

**Lịch thanh toán thuê tài chính**

	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản t toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản t toán tiền thuê TC	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm	23.434.317.138	2.397.973.206	21.036.343.932	24.477.641.416	3.441.297.484	21.036.343.932
Từ 1-5 năm	19.447.672.302	1.380.762.120	18.066.910.182	31.093.925.619	2.508.843.471	28.585.082.148
Trên 5 năm						

Cuối kỳ  
31/12/2015

Đầu kỳ  
01/10/2015

**c) Vay và nợ thuê tài chính đối với bên liên quan**

Công ty TNHH MTV Vận Tải và Cơ Khí Hoa Sen

- 9.460.000.000

**12- Phải trả người bán**

Cuối kỳ  
31/03/2016

Đầu kỳ  
01/10/2015

**a) Ngắn hạn**

- Đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng phải trả:

806.019.475.136 482.031.569.234

- Phải trả cho các đối tượng khác:

806.019.475.136 482.031.569.234

**b) Phải trả các bên liên quan**

860.747.163.633 73.130.273.650

**Cộng**

**1.666.766.638.769**

**555.161.842.884**

**13- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	Đầu kỳ 01/10/2015	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ 31/03/2016
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	377.678.403.434	371.953.809.587	5.724.593.847
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra	13.754.684.828	136.083.023.943	114.713.821.505	35.123.887.266
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	1.402.452.215	1.394.999.572	7.452.643
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	39.779.435.531	136.164.447.220	89.046.802.557	86.897.080.194
- Thuế thu nhập cá nhân	987.443.384	10.747.143.990	6.724.985.143	5.009.602.231
- Các loại thuế khác	1.957.000	503.781.635	503.563.235	2.175.400
<b>Cộng</b>	<b>54.523.520.743</b>	<b>662.579.252.437</b>	<b>584.337.981.599</b>	<b>132.764.791.581</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Mẫu số B 09 – DN**  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

<b>14- Chi phí phải trả</b>	<b>Cuối kỳ 31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ 01/10/2015</b>
- Chi phí điện	10.897.473.130	11.090.213.768
- Chi phí lương tháng 13	24.409.648.000	48.819.296.000
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	7.147.518.971	7.597.518.971
- Chi phí lãi vay	2.321.970.789	3.700.752.155
- Chi phí khác	24.662.339.007	10.348.579.545
<b>Cộng</b>	<b>69.438.949.897</b>	<b>81.556.360.439</b>

<b>15- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối kỳ 31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ 01/10/2015</b>
- Tài sản thừa chờ xử lý	-	-
- Bảo hiểm xã hội	3.002.685.400	1.943.459.728
- Bảo hiểm y tế	4.145.490	154.974.400
- Bảo hiểm thất nghiệp	-	182.880.800
- Kinh phí công đoàn	525.965.200	572.579.000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	36.103.333.780	39.742.245.867
<b>Cộng</b>	<b>39.636.129.870</b>	<b>42.596.139.795</b>

<b>16- Dự phòng phải trả</b>	<b>Cuối kỳ 31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ 01/10/2015</b>
- Dự phòng tái cấu trúc	-	-
- Dự phòng phải trả khác	3.943.235.000	3.943.235.000
<b>Cộng</b>	<b>3.943.235.000</b>	<b>3.943.235.000</b>

<b>17- Tài sản thuế TNDN hoãn lại</b>	<b>Cuối kỳ 31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ 01/10/2015</b>
- Lợi nhuận chưa thực hiện	14.232.615.587	14.232.615.587
- Chi phí trích trước	14.379.368.294	14.379.368.294
- Các khoản dự phòng	6.724.437.558	6.724.437.558
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	1.910.474.749	1.910.474.749
- Khác	2.636.420.443	2.636.420.443
	<b>39.883.316.631</b>	<b>39.883.316.631</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II niên độ 2015 - 2016**

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

(Thế hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

**Mẫu số B 09 – DN**

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

**18- Vốn chủ sở hữu**

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

	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch lý giá hồi đoái	Quỹ dự đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa PP	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	8	9	10
Số dư đầu năm trước (01/10/2014)	1.007.907.900.000	451.543.290.363	(81.038.848.436)			8.525.313.060	13.278.012.117	1.022.418.679.462	2.422.634.346.566
- Lợi nhuận tăng trong năm trước								688.057.792.771	688.057.792.771
- Chi trả cổ tức								144.469.647.000	144.469.647.000
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi								16.413.694.648	16.413.694.648
- Trích lập quỹ khác thuộc vốn CSH							18.465.406.480	18.465.406.480	
- Phí lưu ký chứng khoán			(49.247.074)						(49.247.074)
- Bán cổ phiếu quỹ		35.747.180.000	28.974.400.000						64.721.580.000
- Sử dụng quỹ khác thuộc vốn CSH							25.138.263.228		25.138.263.228
Số dư cuối năm trước (30/09/2015)	1.007.907.900.000	487.290.470.363	(52.113.695.510)			8.525.313.060	6.605.155.369	1.531.127.724.105	2.989.342.867.387
Số dư đầu kỳ này (01/10/2015)	1.007.907.900.000	487.290.470.363	(52.113.695.510)			8.525.313.060	6.605.155.369	1.531.127.724.105	2.989.342.867.387
- Lợi nhuận tăng trong kỳ này								452.365.064.759	452.365.064.759
- Trích lập quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu							29.379.354.381	29.379.354.381	
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi									
- Trích thường hoàn thành vượt KH kinh doanh								26.114.981.672	26.114.981.672
- Hoán nhập quỹ dự phòng tài chính								21.902.000.000	21.902.000.000
- Chi cô tức bằng cổ phiếu	302.362.770.000					8.525.313.060		8.525.313.060	
- Chi trả cổ tức									
- Phí lưu ký chứng khoán			(508.729)						(508.729)
- Bán cổ phiếu quỹ		64.281.463.158	52.114.204.239						116.395.667.397
- Sử dụng quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu							11.254.269.393		11.254.269.393
Số dư cuối kỳ này (31/03/2016)	1.310.270.670.000	551.571.933.521					24.730.240.357	1.612.258.905.871	3.498.831.839.749



**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Mẫu số B 09 – DN**  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

**b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu**

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của Nhà nước						
- Vốn góp (cổ đông, thành viên...)	1.310.270.670.000			1.007.907.900.000		
- Thặng dư vốn cổ phần						
<b>Cộng</b>						

\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

**c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận**

	<b>Cuối kỳ 31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ 01/10/2015</b>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	1.007.907.900.000	1.007.907.900.000
+ Vốn góp tăng trong năm	302.362.770.000	
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	1.310.270.670.000	1.007.907.900.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	302.362.770.000	144.469.647.000
<b>19- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán</b>	<b>Cuối kỳ 31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ 01/10/2015</b>
Ngoại tệ các loại		
- Đồng đô la Mỹ	1.865.248,70	3.128.657,09
- Đồng Euro	228,92	228,42
- Đồng đô la Úc	306,85	306,85

**V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

	<b>Kỳ này (từ 01-01-2016 đến 31-03-2016)</b>	<b>Kỳ trước (từ 01-01-2015 đến 31-03-2015)</b>
<b>20- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>6.727.248.811.394</b>	<b>8.350.160.577.832</b>
- Doanh thu bán thành phẩm	3.614.684.890.787	4.634.419.613.467
- Doanh thu bán hàng hóa	3.064.947.536.442	3.671.305.455.660
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	47.616.384.165	44.435.508.705
<b>21- Các khoản giảm trừ doanh thu</b>	<b>15.116.062.910</b>	<b>19.470.614.448</b>
- Chiết khấu thương mại	12.738.829.723	1.792.521.520
- Giảm giá hàng bán	1.195.457.005	2.406.385.237
- Hàng bán bị trả lại	1.181.776.182	15.271.707.691
- Thuế xuất khẩu	-	-
<b>22 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>6.712.132.748.484</b>	<b>8.330.689.963.384</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II niên độ 2015 - 2016**

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

	Kỳ này (từ 01-01-2016 đến 31-03-2016)	Kỳ trước (từ 01-01-2015 đến 31-03-2015)
<b>23- Giá vốn hàng bán</b>		
- Giá vốn thành phẩm đã bán	3.044.097.740.652	3.933.370.554.109
- Giá vốn hàng hóa, dịch vụ đã bán	2.862.105.685.593	3.971.976.871.547
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
<b>Cộng</b>	<b>5.906.203.426.245</b>	<b>7.905.347.425.656</b>
<b>24- Doanh thu tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	223.825.962	501.038.020
- Lãi từ hoạt động đầu tư	2.922.388.263	1.755.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	7.713.176.384	10.716.854.618
<b>Cộng</b>	<b>10.859.390.609</b>	<b>12.972.892.638</b>
<b>25- Chi phí tài chính</b>		
- Lãi vay	42.901.864.639	51.893.215.600
- Chênh lệch tỷ giá	11.470.384.315	42.320.570.628
- DP giảm giá CK kinh doanh và tổn thất đầu tư	4.491.634.459	-
<b>Cộng</b>	<b>58.863.883.413</b>	<b>94.213.786.228</b>
<b>26- Thu nhập khác</b>		
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	170.000.000	18.139.847.965
- Thu nhập từ bán phế liệu	3.382.475.421	6.449.171.142
- Các khoản khác	2.273.226.560	1.147.681.245
<b>Cộng</b>	<b>5.825.701.981</b>	<b>25.736.700.352</b>
<b>27- Chi phí khác</b>		
- Giá trị còn lại của TSCĐ thanh lý	160.391.335	15.954.531.261
- Các khoản khác	6.848.153.466	3.835.940.556
<b>Cộng</b>	<b>7.008.544.801</b>	<b>19.790.471.817</b>
<b>28- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý</b>		
<i>a) Chi phí bán hàng</i>		
Chi phí nhân viên	54.136.580.955	35.756.601.680
Chi phí vật liệu bao bì	432.438.272	435.558.159
Chi phí khấu hao TSCĐ	9.203.806.251	6.138.822.888
Chi phí vận chuyển	25.601.798.178	72.656.176.680
Chi phí dịch vụ mua ngoài	77.691.290.263	27.793.370.701
Chi phí bằng tiền khác	48.277.004.925	30.891.926.001
<b>Cộng</b>	<b>215.342.918.844</b>	<b>173.672.456.109</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Mẫu số B 09 – DN**  
 (Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

	Kỳ này (từ 01-01-2016 đến 31-03-2016)	Kỳ trước (từ 01-01-2015 đến 31-03-2015)
<i>b) Chi phí quản lý</i>		
Chi phí nhân viên quản lý	112.131.318.054	59.046.659.379
Chi phí đồ dùng văn phòng	3.080.907.282	1.951.845.385
Chi phí khấu hao TSCĐ	7.958.901.066	6.651.042.874
Chi phí dịch vụ mua ngoài	8.159.702.937	6.803.691.706
Chi phí bằng tiền khác	60.684.502.564	29.325.187.423
<b>Cộng</b>	<b>192.015.331.903</b>	<b>103.778.426.767</b>
<b>29- Chi phí thuế TNDN</b>	<b>83.465.169.205</b>	<b>25.164.407.199</b>
<b>30- Chi phí thuế TNDN hoãn lại</b>	-	-
<b>VI - Giao dịch với các bên liên quan</b>		
Các bên liên quan chủ yếu bao gồm các công ty con, các cổ đông, thành viên Hội đồng Quản trị và các nhân sự quản lý chủ chốt.		
<i>a) Giao dịch với các bên liên quan</i>		
Trong quý II niên độ 2015 - 2016, các giao dịch sau đây được thực hiện với các bên liên quan:		
<b>i) Doanh thu bán hàng và dịch vụ</b>	<b>Kỳ này (từ 01-01-2016 đến 31-03-2016)</b>	<b>Kỳ trước (từ 01-01-2015 đến 31-03-2015)</b>
Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	1.906.220.293.386	3.314.827.217.062
Công ty TNHH MTV Vật liệu Xây dựng Hoa Sen	783.228.961.571	932.754.217.480
Công ty TNHH MTV Vận tải và Cơ khí Hoa Sen	3.820.800.000	2.748.178.066
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	90.111.963.469	105.878.473.805
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nam Cẩm Nghệ An	5.059.474.342	40.312.925.503
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	14.501.684.613	-
Công ty TNHH Đầu Tư và Du Lịch Hoa Sen	401.274.338.207	230.617.934.799
<b>ii) Mua hàng hóa và dịch vụ</b>	<b>Kỳ này (từ 01-01-2016 đến 31-03-2016)</b>	<b>Kỳ trước (từ 01-01-2015 đến 31-03-2015)</b>
Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	2.134.675.028.091	2.898.149.274.104
Công ty TNHH MTV Vật liệu Xây dựng Hoa Sen	709.252.125.089	855.180.467.094
Công ty TNHH MTV Vận tải và Cơ khí Hoa Sen	18.996.422.974	17.378.216.061
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	131.881.381.326	89.945.871.582
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nam Cẩm Nghệ An	91.846.734.303	1.230.275.834
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	-	-
Công ty TNHH Đầu Tư và Du Lịch Hoa Sen	70.985.913.155	477.915.916
<b>iii) Bán tài sản cố định</b>	<b>Kỳ này (từ 01-01-2016 đến 31-03-2016)</b>	<b>Kỳ trước (từ 01-01-2015 đến 31-03-2015)</b>
Công ty TNHH MTV Vật liệu Xây dựng Hoa Sen	-	15.902.097.965
Công ty TNHH Đầu Tư và Du Lịch Hoa Sen	70.000.000	176.000.000
<b>iv) Mua tài sản cố định</b>	<b>Kỳ này (từ 01-01-2016 đến 31-03-2016)</b>	<b>Kỳ trước (từ 01-01-2015 đến 31-03-2015)</b>
Công ty TNHH MTV Vật liệu Xây dựng Hoa Sen	-	223.556.000

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II niên độ 2015 - 2016**

**Mẫu số B 09 – DN**

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

**Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016**

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

**v) Các giao dịch khác**

	Kỳ này (từ 01-01-2016 đến 31-03-2016)	Kỳ trước (từ 01-01-2015 đến 31-03-2015)
<b>Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen</b>		
Mua khác	-	111.639.977
<b>Công ty TNHH MTV Vật liệu Xây dựng Hoa Sen</b>		
Bán khác	873.372.811	1.152.310.973
Trả lại hàng mua	1.679.616	7.855.159
Hàng bán bị trả lại	-	-
<b>Công ty TNHH MTV Vận tải và Cơ khí Hoa Sen</b>		
Trả gốc vay		-
Chi phí lãi vay		286.953.333
<b>Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định</b>		
Giảm giá hàng mua		848.000
<b>Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nam Cẩm Nghệ An</b>		
Bán khác		25.363.630
<b>Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An</b>		
Cho mượn	46.500.000.000	-
Thu lại tiền cho mượn	149.500.000.000	-
Lãi vay	1.095.777.778	
<b>Công ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định</b>		
Cho mượn	200.000.000	-
<b>Công ty TNHH Đầu Tư và Du Lịch Hoa Sen</b>		
Bán khác		8.509.090
Mua khác		100.014.179
Chiết khấu thương mại	3.754.929.775	
Giảm giá hàng bán		30.960.931
Hàng bán bị trả lại	236.089.324	44.912.876
<b>vi) Các khoản chi các nhân sự quản lý chủ chốt</b>		
Thù lao Hội đồng Quản trị, Ban Cố vấn và Ban Kiểm soát	469.000.000	278.000.000
Thưởng Hội đồng Quản trị, Ban Cố vấn và Ban Kiểm soát	11.636.460.000	-
Lương cho Ban Tổng Giám đốc	3.024.727.950	2.052.189.000
Thưởng cho Ban Tổng Giám đốc	5.968.000.000	1.050.000.000



**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II niên độ 2015 - 2016**

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

**Mẫu số B 09 – DN**

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

**b) Số dư cuối kỳ với các bên liên quan**

	<b>Cuối kỳ</b> <b>31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ</b> <b>01/10/2015</b>
<b>i) Phải thu khách hàng</b>		
Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	832.341.078.097	741.762.003.581
Công Ty TNHH MTV Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen	339.649.015.327	390.228.663.563
Công Ty TNHH MTV Vận Tải Và Cơ Khí Hoa Sen	1.400.960.000	10.917.500.000
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	27.029.167.696	7.523.066.192
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nam Cẩm Nghệ An	55.260.975.892	63.828.794.580
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	7.153.000.172	172.451.970
Công Ty TNHH Đầu tư Và Du Lịch Hoa Sen	398.003	-
<b>Cộng</b>	<b>1.262.834.595.187</b>	<b>1.214.432.479.886</b>
<b>ii) Trả trước cho người bán</b>		
Công Ty TNHH Đầu tư Và Du Lịch Hoa Sen	52.944.698.396	6.458.860.936
<b>iii) Các khoản phải thu khác</b>		
Hoàng Đức Huy (P.Tổng Giám đốc) - Ứng trước tiền mua đất	90.183.227.000	90.183.227.000
Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	334.839.595	87.551.090.792
Công Ty TNHH MTV Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen	-	166.481.143.413
Công Ty TNHH MTV Vận Tải Và Cơ Khí Hoa Sen	-	11.487.859.426
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	-	8.769.230.314
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nam Cẩm Nghệ An	-	-
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	4.760.600	100.408.316.578
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội - Bình Định	304.507.700	-
<b>Cộng</b>	<b>90.827.334.895</b>	<b>464.880.867.523</b>
<b>iv) Phải trả người bán</b>		
Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	797.748.471.230	11.100.000.000
Công Ty TNHH MTV Vận Tải Và Cơ Khí Hoa Sen	21.483.607.700	34.196.348.287
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	40.712.695.423	27.695.981.378
Công ty TNHH Đầu Tư và Du lịch Hoa Sen	802.389.280	137.943.985
<b>Cộng</b>	<b>860.747.163.633</b>	<b>73.130.273.650</b>
<b>v) Người mua trả tiền trước</b>		
Công ty TNHH Đầu Tư và Du lịch Hoa Sen	6.917.971.168	1.500.312.265

**CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN**  
**BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**Quý II niên độ 2015 - 2016**

Từ ngày 01-01-2016 đến 31-03-2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

**Mẫu số B 09 – DN**

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC  
 Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

	<b>Cuối kỳ</b> <b>31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ</b> <b>01/10/2015</b>
<b>vi) Phải trả khác</b>		
Công ty TNHH MTV Tôn Hoa Sen	337.100.000	31.799.200
Công Ty TNHH MTV Vật Liệu Xây Dựng Hoa Sen	195.702.500	1.194.618.735
Công Ty TNHH MTV Vận Tải Và Cơ Khí Hoa Sen	10.000.000	-
Công ty TNHH MTV Hoa Sen Bình Định	5.500.000	
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nam Cẩm Nghệ An	59.200.000	
Công Ty TNHH MTV Hoa Sen Nghệ An	216.500.000	6.850.000
DNTN kinh doanh BĐS Hương Sen	1.000.000.000	1.000.000.000
<b>Cộng</b>	<b>1.824.002.500</b>	<b>2.233.267.935</b>
	<b>Cuối kỳ</b> <b>31/03/2016</b>	<b>Đầu kỳ</b> <b>01/10/2015</b>
<b>vii) Vay ngắn hạn</b>		
Công ty TNHH MTV Vận tải và Cơ khí Hoa Sen	-	9.460.000.000

**VII- Những thông tin khác**

- 1- Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Không có
- 2- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin năm trước):  
Các nguyên nhân
- 3- Những thông tin khác:

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)



Trần Công Tiến

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Thị Ngọc Lan

Ngày 20 tháng 04 năm 2016

**Tổng Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC**  
*Vũ Văn Thành*