

CÔNG TY CỔ PHẦN SOLAVINA

Địa chỉ: Tầng 7 số nhà 27 Phố hàng Bài, Quận Hoàn Kiếm, Hà Nội

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/03/2016

| Chỉ Tiêu | Mã số | Th.Min h | Phát sinh trong kỳ | |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| | | | Số đầu năm | Quý I năm 2016 |
| [2] | [3] | [4] | [5] | [6] |
| A. Tài sản ngắn hạn [(100)=110+120+130+140+150] | 100 | | 74,847,652,892 | 91,912,567,759 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 389,448,787 | 1,545,707,139 |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 389,448,787 | 1,545,707,139 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | | |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.02 | | |
| 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 | | | |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 50,975,854,992 | 62,923,084,291 |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 | | 37,190,537,301 | 30,143,555,801 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | | |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | 1,615,387,451 | 5,086,425,250 |
| 4. Phải thu theo tiến độ KHHĐ xây dựng | 134 | | | |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | | | |
| 5. Các khoản phải thu khác | 136 | V.03 | 12,169,930,240 | 27,693,103,240 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | | | |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | | |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | | 22,588,852,206 | 26,167,748,594 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 22,588,852,206 | 26,167,748,594 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 893,496,907 | 1,276,027,735 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 50,500,000 | 78,814,000 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | | 839,592,980 | 1,193,809,808 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | V.05 | 3,403,927 | 3,403,927 |
| 4. Giao dịch mua 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 | | 187,915,018,211 | 177,165,018,212 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 76,500,000 | 76,500,000 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | | |
| 3. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc | 213 | | | |
| 4. Phải thu dài hạn nội bộ | 214 | V.06 | | |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | | | |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | V.07 | 76,500,000 | 76,500,000 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | | |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | V.08 | | |
| - Nguyên giá | 222 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | | |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | V.09 | | |

| | | | | |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | | |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | V.10 | | |
| - Nguyên giá | 228 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | | |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | V.12 | | |
| - Nguyên giá | 231 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | | |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | V.11 | | |
| 1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | | |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | | | |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 187,800,000,000 | 177,050,000,000 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | 170,030,000,000 | 159,280,000,000 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | V.13 | 17,770,000,000 | 17,770,000,000 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | | | |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | | | |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 38,518,211 | 38,518,212 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 38,518,211 | 38,518,212 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | | |
| 3. Phụ tùng, thiết bị thay thế dài hạn | 263 | | | |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | | |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200) | 270 | | 262,762,671,103 | 269,077,585,971 |
| Nguồn vốn | | | | |
| A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330) | 300 | | 53,988,760,759 | 44,573,968,604 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 53,988,760,759 | 44,573,968,604 |
| 2. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 45,508,559,563 | 34,264,314,041 |
| 3. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | | 200,000,000 |
| 4. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | V.16 | 2,717,193,861 | 4,085,042,884 |
| 5. Phải trả người lao động | 314 | | 53,463,622 | 45,965,397 |
| 6. Chi phí phải trả | 315 | V.17 | | |
| 7. Phải trả nội bộ | 316 | | | |
| 8. Phải trả theo tiến độ KH HĐ xây dựng | 317 | | | |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện | 318 | | | |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | | 5,692,268,137 | 5,961,370,706 |
| 1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.15 | | |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | | |
| 11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 17,275,576 | 17,275,576 |
| 12. Quỹ bình ổn giá | 323 | | | |
| 13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 324 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | | |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | | |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn | 332 | V.19 | | |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn | 333 | | | |
| 4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh | 334 | | | |
| 5. Phải trả nội bộ dài hạn | 335 | | | |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | | |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | | | |

| | | | | |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 8. Vay và nợ dài hạn | 338 | V.20 | | |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | | |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | | |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | V.21 | | |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | | |
| 9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ | 343 | | | |
| B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430) | 400 | | 208,773,910,344 | 224,503,617,367 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.22 | 208,773,910,344 | 224,503,617,367 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 200,000,000,000 | 210,000,000,000 |
| <i>Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết</i> | 411a | | 200,000,000,000 | 210,000,000,000 |
| <i>Cổ phiếu ưu đãi</i> | 411b | | | |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | | |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | | |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | | |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | | |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | | |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 87,934,868 | 87,934,868 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | | |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | | 136,465,222 | 136,465,222 |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 8,549,510,254 | 14,279,217,277 |
| <i>LN sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước</i> | 421a | | 1,258,892,019 | 8,549,510,255 |
| <i>LN sau thuế chưa phân phối kỳ này</i> | 421b | | 7,290,618,235 | 5,729,707,022 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | | |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 424 | | | |
| III. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | | |
| 1. Nguồn kinh phí | 431 | V.23 | | |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | | |
| Tổng cộng nguồn vốn (430 = 300 + 400) | 440 | | 262,762,671,103 | 269,077,585,971 |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Quyên

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Chinh

Ngày 20 tháng 04 năm 2015



GIÁM ĐỐC

Nguyễn Đức Tiến

CÔNG TY CỔ PHẦN SOLAVINA

Địa chỉ: Số 09, Ngõ 91, Nguyễn Phúc Lai, Đống Đa, Hà Nội
Điện thoại: (04) 3783 5103

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/03/2016

| [1] | Chỉ Tiêu [2] | Th.Minh [3] | Mã số [4] | Quý I | | Lk từ đầu năm đến cuối Quý I | |
|-------------------------------------|--|--------------|-----------|-----------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | | | | Năm nay [5] | Năm trước [6] | Lũy kế kỳ này [7] | Lũy kế kỳ trước [8] |
| <input type="checkbox"/> | 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | VI.25 | 01 | 30,635,157,000 | 5,234,426,799 | 30,635,157,000 | 5,234,426,799 |
| <input type="checkbox"/> | 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | | 02 | | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | VI.27 | 10 | 30,635,157,000 | 5,234,426,799 | 30,635,157,000 | 5,234,426,799 |
| <input type="checkbox"/> | 4. Giá vốn hàng bán | | 11 | 29,310,584,137 | 5,026,149,933 | 29,310,584,137 | 5,026,149,933 |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11) | | 20 | 1,324,572,863 | 208,276,866 | 1,324,572,863 | 208,276,866 |
| <input type="checkbox"/> | 6. Doanh thu hoạt động tài chính | VI.26 | 21 | 6,450,419,391 | 10,668,921 | 6,450,419,391 | 10,668,921 |
| <input type="checkbox"/> | 7. Chi phí tài chính | VI.28 | 22 | | 62,393,329 | | 62,393,329 |
| <input type="checkbox"/> | Trong đó: Chi phí lãi vay | | 23 | | | | |
| <input type="checkbox"/> | 8. Lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | | 24 | | | | |
| <input type="checkbox"/> | 9. Chi phí bán hàng | | 25 | | | | |
| <input type="checkbox"/> | 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | | 26 | 337,774,021 | 309,673,300 | 337,774,021 | 309,673,300 |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24-25)} | | 30 | 7,437,218,233 | (153,120,842) | 7,437,218,233 | (153,120,842) |
| <input type="checkbox"/> | 12. Thu nhập khác | | 31 | | 9,900,000,250 | | 9,900,000,250 |
| <input type="checkbox"/> | 13. Chi phí khác | | 32 | 91,440,000 | 9,433,863,636 | 91,440,000 | 9,433,863,636 |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 14. Lợi nhuận khác (40=31-32) | | 40 | (91,440,000) | 466,136,614 | (91,440,000) | 466,136,614 |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | | 50 | 7,345,778,233 | 313,015,772 | 7,345,778,233 | 313,015,772 |
| <input type="checkbox"/> | 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | VI.30 | 51 | 1,616,071,211 | | 1,616,071,211 | |
| <input type="checkbox"/> | 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | VI.30 | 52 | | | | |
| <input checked="" type="checkbox"/> | 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52) | | 60 | 5,729,707,022 | 313,015,772 | 5,729,707,022 | 313,015,772 |
| <input type="checkbox"/> | 19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | | 70 | | | | |
| <input type="checkbox"/> | 20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu | | 71 | | | | |

NGƯỜI LẬP BIỂU

(Signature)

Nguyễn Thị Quyên

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Signature)

Trần Thị Chinh



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày: 01/01/2016 đến ngày: 31/03/2016

Theo phương pháp gián tiếp

| Chỉ tiêu [1] | Mã số [2] | Thuyết [3] | Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|---|--------------|---------------|------------------------------------|------------------------|
| | | | Quý I/2016 [4] | Năm trước [5] |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 7,345,778,233 | 9,330,610,902 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | (7,320,895,888) |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | | | 256,928,144 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | | |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | | |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | | (7,721,305,428) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | | 143,481,396 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | | |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn | 08 | | 7,345,778,233 | 2,009,715,014 |
| - Tăng giảm các khoản phải thu | 09 | | (12,288,696,127) | 8,892,515,300 |
| - Tăng giảm hàng tồn kho | 10 | | (3,578,896,388) | (10,137,383,516) |
| - Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, | 11 | | (10,795,391,178) | 14,498,920,610 |
| - Tăng giảm chi phí trả trước | 12 | | (28,314,000) | 128,183,705 |
| - Tăng giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | | |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | | (148,867,396) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (183,986,398) | |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | | |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (64,235,790) | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (19,593,741,648) | 15,243,083,717 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn | 21 | | | (2,000,000) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn | 22 | | | 2,308,181,818 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | 400,000,000 |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | | (19,300,000,000) |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 10,750,000,000 | 7,020,000,000 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | | 21,765,024 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 10,750,000,000 | (9,552,053,158) |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | 10,000,000,000 | |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu | 32 | | | |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | | 5,219,412,500 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | | (10,087,412,500) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | (524,333,332) |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 10,000,000,000 | (5,392,333,332) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40) | 50 | | 1,156,258,352 | 298,697,227 |
| Tiến và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 389,448,787 | 90,751,560 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiến và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61) | 70 | VII.34 | 1,545,707,139 | 389,448,787 |

NGƯỜI LẬP BIỂU



Nguyễn Thị Quyên

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Chinh

Ngày 20 tháng 04 năm 2016

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Đức Tiến

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Quý I Năm 2016)

ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Solavina (gọi tắt là " Công ty") là Công ty Cổ phần hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh điều lệ của Công ty là 210.000.000.000 VND (Hai trăm mười tỷ đồng chẵn).

Thêm vào quý 1/2016 10 tỷ đồng

Địa chỉ chính của Công ty: tầng 7 số 27 Phố hàng Bài, Phường Hàng Bài-Quận Hoàn Kiếm -TP Hà Nội

2. Lĩnh vực nghề kinh doanh

thiết kế và kinh doanh vật liệu xây dựng;

thuê máy móc, thiết bị xây dựng;

doanh dịch vụ khách sạn, nhà hàng (Không bao gồm kinh doanh quán bar, phòng hát Karaoke, vũ trường);

đại lý mua, đại lý bán, ký gửi hàng hóa;

đóng dân dụng, công nghiệp, nông nghiệp, giao thông, thủy lợi, san lấp mặt bằng;

thiết kế, chế tạo, lắp đặt các sản phẩm cơ khí, kết cấu kim loại, các thiết bị xây dựng, các cấu kiện cho các công trình

doanh dịch vụ vận chuyển hành khách bằng ô tô theo hợp đồng;

thiết kế, chế biến, mua bán các loại khoáng sản (Trừ loại khoáng sản Nhà nước cấm);

chức sự kiện, hội nghị, hội thảo, khai trương, trưng bày hàng hóa.

doanh các mặt hàng nông sản, chăn nuôi, trồng cây dược liệu...

3. SƠ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ KỶ KẾ TOÁN

3.1. Lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các

quy định báo cáo tài chính kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu

3.2. Kỳ kế toán

Báo cáo tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

Thời gian 01/01/2016 đến 31/03//2016 là 01 giai đoạn của kỳ kế toán năm 2016

3.3. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC ban hành ngày 22/12/2014

Công ty đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của chuẩn mực kế toán Việt Nam hiện hành trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính

Phương thức kế toán áp dụng: Kế toán máy

3.4. CHUẨN MỰC SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính:

3.4.1. Phương thức kế toán

Lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định

3.4.2. Các khoản tương đương tiền

Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn

3.4.3. Chi phí phải thu và dự phòng nợ phải thu khó đòi

Chi phí phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các

chi phí phải thu và dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập dự phòng theo Thông tư số 228/2006/TT-BTC của Bộ

3.4.4. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn

3.4.5. Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Giá trị tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản

đầu tư vào giá trị tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh

liên quan đến tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian

khấu hao của:

05 - 45

Thiết bị máy móc và thiết bị

03 - 10

Phương tiện vận tải, truyền dẫn

06 - 10

Thiết bị, dụng cụ quản lý

03 - 05

3.4.6. Doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các

tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

Nhiệm vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá các tài sản bằng tiền và công nợ phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi đi vay

Liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

ÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------------|----------------------|--------------------|
| Tiền mặt tại quỹ | 500,271,254 | 306,407,143 |
| Tiền gửi ngân hàng | 1,045,435,885 | 83,041,644 |
| Tiền đang chuyển | | 0 |
| Khoản tương đương tiền | 0 | 0 |
| Cộng | 1,545,707,139 | 389,448,787 |

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Phải thu ngắn hạn | | |
| Khách hàng | 30,143,555,801 | 37,190,537,301 |
| Phải thu cho người bán | | 12,750,000 |
| Phải thu người lao động | | |
| Phải thu về cho vay ngắn hạn | | |
| Khác | 27,693,103,240 | 13,861,817,691 |
| Cộng | 57,836,659,041 | 51,065,104,992 |

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Giá trị tồn kho | | |
| Giá mua đang đi đường | | 0 |
| Sản liệu, vật liệu | | 0 |
| Giá trị dụng cụ | 8,958,958 | 8,958,958 |
| Giá trị sản xuất kinh doanh dở dang | 6,929,136,648 | 6,840,543,388 |
| Sản phẩm | | 0 |
| Giá trị hàng hoá | 19,229,136,648 | 15,739,349,860 |
| Giá trị gửi đi bán | 0 | 0 |
| Cộng giá gốc hàng tồn kho | 26,167,232,254 | 22,588,852,206 |

| | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------------------|----------------------|----------------------|
| Tài sản ngắn hạn khác | | |
| Chi phí GTGT được khấu trừ | 1,193,809,808 | 839,592,980 |
| Chi phí nhà nước | | |
| Chi phí trả trước | 117,332,212 | 50,500,000 |
| Chi phí ứng | 5,086,425,250 | 1,615,387,451 |
| Chi phí ký cược ngắn hạn | | |
| Cộng | 6,397,567,270 | 2,505,480,431 |

Chi phí giảm Tài sản cố định hữu hình

| Chi phí giảm | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải truyền dẫn | TSCĐ hữu hình khác | Cộng |
|-----------------|-----------------------|------------------|--------------------------------|--------------------|------|
| Nguyên giá TSCĐ | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------------------------|---|---|---|---|---|
| Số dư đầu năm | 0 | | | | |
| Tăng trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mua trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Đầu tư XDCB hoàn thành | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tăng khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Giảm trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Chuyển sang BĐS đầu tư | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Thanh lý nhượng bán | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Giảm khác | 0 | | 0 | 0 | 0 |
| Số dư cuối năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số dư đầu năm | 0 | | | | 0 |
| Tăng trong năm | 0 | | | | |
| Khấu hao trong năm | 0 | | | | |
| Tăng khác | 0 | | | | |
| Giảm trong năm | 0 | | | | |
| Chuyển sang BĐS đầu tư | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Thanh lý, nhượng bán | 0 | | | | 0 |
| Giảm khác | 0 | | | | |
| Số dư cuối năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ H | | | | | |
| Tại ngày đầu năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tại ngày cuối năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết còn sử dụng

Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý

Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện

Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình

Không phát sinh

Không phát sinh

Không phát sinh

Không phát sinh

Giá giảm tài sản cố định thuê tài chính

Đơn vị tính: VND

| Chiến lược | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải | Thiết bị, dụng cụ QL | TSCĐ khác | Cộng |
|-------------------------------|-------------------|---------------------|----------------------|-----------|------|
| Nguyên giá TSCĐ | | | | | |
| Số dư đầu năm | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tăng trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Thuê tài chính trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mua lại TSCĐ thuê TC | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số giảm trong năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Trả lại TSCĐ thuê TC | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Giảm khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số cuối năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số đầu năm | | | | | |
| Tăng trong năm | | | | | |
| Khấu hao trong kỳ | | | | | |
| Mua lại TSCĐ thuê TC | | | | | |
| Giảm trong kỳ | | | | | |
| Trả lại TSCĐ thuê TC | | | | | |
| Giảm khác | | | | | |
| Số cuối kỳ | | | | | |
| Giá trị còn lại | | | | | |
| Tại ngày đầu năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tại ngày cuối năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Tiền thuê phát sinh thẩm được ghi nhận là chi phí trong kỳ

Không phát sinh

Căn cứ để ghi nhận tiền thuê phát sinh thêm
 Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản

Không phát sinh
 Không phát sinh

g. giảm tài sản cố định vô hình

đơn vị tính: VND

| Chi khoản mục | Quyền sử dụng đất | Bản quyền, bằng sáng chế | Phần mềm máy tính | TSCĐ vô hình khác | Cộng |
|----------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|-------------------|------|
| I Nguyên giá TSCĐ | | | | | |
| Số dư đầu năm | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số tăng trong kỳ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mua | | | | 0 | 0 |
| Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hợp nhất kinh doanh | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tăng khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số giảm trong kỳ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Thanh lý, nhượng bán | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số cuối kỳ: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| II Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số đầu kỳ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Khấu hao trong kỳ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Giảm trong kỳ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Thanh lý | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Giảm khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Số cuối kỳ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III Giá trị còn lại | | | | | 0 |
| Tại ngày đầu kỳ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tại ngày cuối kỳ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--------------------------------------|---------|----------|
| g số chi phí xây dựng cơ bản dở dang | | 0 |
| ng đất: Những công trình lớn | | 0 |
| | | 0 |
| Cộng | | 0 |

| Chi phí tài chính dài hạn | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-------------------------------------|---------|------------------------|
| tr vào công ty con | | 0 |
| tr vào công ty liên doanh, liên kết | | 170,030,000,000 |
| tr góp vào đơn vị khác | | 17,770,000 |
| tr chứng khoán dài hạn | | 0 |
| tr dài hạn khác (*) | | |
| Cộng | | 170,047,770,000 |

| Chi phí trả trước dài hạn | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|--------------------|--------------------|
| g cụ, dụng cụ | 117,332,212 | 89,018,212 |
| phí vay trả trước dài hạn | | 0 |
| phí sửa chữa TS phát sinh một lần có giá trị lớn | | 0 |
| khoản chi phí khác | 76,500,000 | 76,500,000 |
| Cộng | 193,832,212 | 165,518,212 |

| Vay và nợ ngắn hạn | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--------------------|----------|----------|
| ngắn hạn | | |
| ay cá nhân | | |
| ay ngân hàng | | |
| h hạn đến hạn trả | | |
| Cộng | 0 | 0 |

| Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|----------------------|----------------------|
| ☒ GTGT | 730,043,697 | 794,407,299 |
| ☒ TNDN | 3,361,887,615 | 1,922,786,562 |
| ☒ TN cá nhân | 127,812 | |
| : loại thuế, phí, lệ phí khác | 0 | 0 |
| Tổng | 4,092,059,124 | 2,717,193,861 |

| Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|----------------------|----------------------|
| ☒ phí công đoàn | 39,710,450 | 37,839,146 |
| ☒ bảo hiểm xã hội | 10,710,700 | 109,023,244 |
| ☒ bảo hiểm y tế | 1,853,775 | 2,985,300 |
| ☒ bảo hiểm thất nghiệp | 823,900 | 796,080 |
| ☒ tiền ký cược, ký quỹ ngắn hạn | 31,891,209 | 31,891,209 |
| ☒ các khoản phải nộp khác | 5,754,582,782 | 5,509,733,158 |
| ☒ các khoản phải thu khác (dư có) | | |
| Tổng | 5,839,572,816 | 5,692,268,137 |

| Vay và nợ dài hạn | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Vay dài hạn | 0 | 0 |
| Vay ngắn hạn | 0 | 0 |
| Nợ dài hạn khác | 0 | 0 |
| Nợ dài hạn | 0 | 0 |
| Nợ tài chính | | |
| Nợ ngắn hạn khác | 0 | 0 |
| Tổng | 0 | 0 |

Vốn chủ sở hữu

| | Vốn đầu tư của chủ sở hữu | Các quỹ DN (**) | Lợi nhuận chưa phân phối | Cộng |
|-------------------------|----------------------------------|------------------------|---------------------------------|-----------------|
| 1. Số dư đầu năm trước | 200,000,000,000 | 171,496,896 | 1,311,795,213 | 201,483,292,109 |
| 2. Tăng trong năm trước | | 52,903,194 | 7,290,618,235 | 7,343,521,429 |
| 3. Giảm trong năm trước | | | (52,903,194) | (52,903,194) |
| 4. Số dư cuối năm trước | 200,000,000,000 | 224,400,090 | 8,549,510,254 | 208,773,910,344 |
| 1. Số dư đầu năm nay | 200,000,000,000 | 224,400,090 | 8,549,510,254 | 208,773,910,344 |
| 2. Tăng trong năm nay | 10,000,000,000 | | | 10,000,000,000 |
| 3. Giảm trong năm nay | 0 | 0 | | 0 |
| 4. Số cuối kỳ | 210,000,000,000 | 224,400,090 | 8,549,510,254 | 218,773,910,344 |

Các quỹ doanh nghiệp trích lập gồm:

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:
 - + Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ tỷ lệ trích lập: 5% Lợi nhuận sau thuế
- Quỹ đầu tư phát triển tỷ lệ trích lập: 5% Lợi nhuận sau thuế (Sau khi trừ số đã trích lập Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu)
- Quỹ dự phòng tài chính tỷ lệ trích lập: 3% Lợi nhuận sau thuế

THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KD

| Doanh thu thuần về BH & cung cấp DV | 31/03/2016 | 31/03/2015 |
|--|-----------------------|----------------------|
| Doanh thu thuần sản phẩm, hàng hoá | 30,635,157,000 | |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ | | 195,000,000 |
| Doanh thu đồng xây dựng | | 5,039,426,799 |
| Cộng | 30,635,157,000 | 5,234,426,799 |

| Giá vốn hàng bán | 31/03/2016 | 31/03/2015 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Giá vốn của sản phẩm, hàng hóa | 29,310,584,137 | |
| Giá vốn cung cấp dịch vụ | | 4,939,407,506 |

| | | |
|---------------------------|-----------------------|----------------------|
| Vốn của hợp đồng xây dựng | | 86,742,427 |
| Cộng | 29,310,584,137 | 5,026,149,933 |

| Doanh thu hoạt động tài chính | 31/03/2016 | 31/03/2015 |
|--------------------------------------|----------------------|-------------------|
| Tiền gửi, tiền cho vay | | 468,921 |
| Doanh thu hoạt động tài chính khác | 6,450,419,391 | 10,200,000 |
| Cộng | 6,450,419,391 | 10,668,921 |

| Chi phí hoạt động tài chính | 31/03/2016 | 31/03/2015 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Chi phí lãi vay | | 62,393,329 |
| Chi phí tài chính khác | | 0 |
| Cộng | 0 | 62,393,329 |

| Chi phí quản lý doanh nghiệp | 31/03/2016 | 31/03/2015 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Chi phí nhân viên quản lý | 137,365,624 | 155,850,079 |
| Chi phí vật liệu, dụng cụ quản lý | 6,244,000 | 30,626,690 |
| Chi phí khấu hao cho mục đích quản lý | | 2,685,714 |
| Chi phí lệ phí | 4,000,000 | 4,000,000 |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 101,165,327 | 111,012,688 |
| Chi phí bằng tiền khác | 88,999,070 | 5,498,129 |
| Cộng | 337,774,021 | 309,673,300 |

| Lợi nhuận từ hoạt động khác | 31/03/2016 | 31/03/2015 |
|---|---------------------|--------------------|
| Lợi nhuận từ thanh lý tài sản cố định | | 1,400,000,000 |
| Doanh thu khác | | 8,500,000,250 |
| Chi phí còn lại của tài sản cố định đã thanh lý | | (1,116,363,636) |
| Chi phí khác | 91,440,000 | (8,317,500,000) |
| | (91,440,000) | 466,136,614 |

| Thuế thu nhập doanh nghiệp | 31/03/2016 | 31/03/2015 |
|---|-------------------|-------------------|
| Thuế thu nhập hoạt động sản xuất kinh doanh | 7,437,218,233 | 313,015,772 |
| Thuế chính cho thu nhập chịu thuế | (91,440,000) | (313,015,772) |
| Thuế nhập chịu thuế | | 0 |
| Hiệu suất thuế TNDN hiện hành | 22% | 25% |
| Thuế thu nhập hiện hành | 1,616,071,211 | |
| Thuế TNDN được giảm trong kỳ (theo TT140/2012/TT-BTC ngày 05/12/2012) | 0 | 0 |
| Thuế thu thuế TNDN hiện hành | 0 | |

| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 31/03/2016 | 31/03/2015 |
|--|----------------------|--------------------|
| Lợi nhuận kế toán trước thuế | 7,345,778,233 | 313,015,772 |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Điều chỉnh giảm thuế TNDN) | 1,616,071,211 | 0 |
| Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | | |
| Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 5,729,707,022 | 313,015,772 |

NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

Hiện sau ngày kết thúc niên độ kế toán

không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý I năm 2016 đòi hỏi phải được điều chỉnh hay

chỉnh sửa so sánh

chỉnh sửa so sánh được lấy theo số năm trước được trình bày trong Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày

Hà Nội, ngày 20 tháng 04 năm 2016

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

GIÁM ĐỐC





Nguyễn Thị Quyên

Trần Thị Chinh

Nguyễn Đức Tiến