

**CÔNG TY CỔ PHẦN MIỀN ĐÔNG**



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY MẸ  
QUÝ II NĂM 2016**

M.S.O.N: 3600268



## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TẠI NGÀY 30 THÁNG 06 NĂM 2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>209.670.771.064</b>	<b>208.244.632.264</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>22.377.095.568</b>	<b>17.075.482.681</b>
1. Tiền	111		18.377.095.568	3.325.482.681
2. Các khoản tương đương tiền	112		4.000.000.000	13.750.000.000
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>		<b>15.000.000.000</b>	<b>16.782.000.000</b>
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		15.000.000.000	16.782.000.000
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>72.828.823.562</b>	<b>85.735.915.271</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		51.095.390.802	83.663.603.261
2. Phải trả người bán ngắn hạn	132		22.024.382.155	7.630.114.725
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		9.457.651.365	4.190.798.045
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(9.748.600.760)	(9.748.600.760)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>99.460.531.025</b>	<b>88.642.592.493</b>
1. Hàng tồn kho	141		99.684.823.860	88.866.885.328
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(224.292.835)	(224.292.835)
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>4.320.909</b>	<b>8.641.819</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		4.320.909	8.641.819
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>128.502.433.374</b>	<b>133.671.645.284</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>181.704.000</b>	<b>181.704.000</b>
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		181.704.000	181.704.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>29.325.621.673</b>	<b>30.393.369.064</b>
1. TSCĐ hữu hình	221		28.682.071.677	29.741.985.732
- Nguyên giá	222		43.610.000.562	44.997.237.084
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(14.927.928.885)	(15.255.251.352)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227		643.549.996	651.383.332



1	2	3	4	5
- Nguyên giá	228		786.148.900	786.148.900
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(142.598.904)	(134.765.568)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		<b>14.968.929.575</b>	<b>14.818.704.448</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		14.968.929.575	14.818.704.448
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>10.433.115.519</b>	<b>9.182.200.000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251		3.495.000.000	1.400.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		8.032.200.000	8.032.200.000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(1.094.084.481)	(250.000.000)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>73.593.062.607</b>	<b>79.095.667.772</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		63.762.684.649	69.265.289.814
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		9.830.377.958	9.830.377.958
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>		<b>338.173.204.438</b>	<b>341.916.277.548</b>
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)</b>	<b>300</b>		<b>199.089.999.609</b>	<b>202.565.919.696</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>199.089.999.609</b>	<b>202.565.919.696</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		19.771.713.947	34.632.504.482
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		39.594.085.110	54.220.991.929
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		57.426.312.853	21.067.784.779
4. Phải trả người lao động	314		439.627.567	3.868.292.202
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		646.138.651	793.918.534
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		121.636.366	136.363.638
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		11.365.012.123	9.422.399.434
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		67.921.823.802	76.422.096.116
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1.803.649.190	2.001.568.582
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
5. Phải trả dài hạn nội bộ	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)</b>	<b>400</b>		<b>139.083.204.829</b>	<b>139.350.357.852</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>139.083.204.829</b>	<b>139.350.357.852</b>
1. Vốn góp chủ sở hữu	411		108.890.310.000	108.890.310.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		108.890.310.000	108.890.310.000



1	2	3	4	5
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1.453.130.042	1.453.130.042
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(2.967.507.603)	(2.967.507.603)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		27.176.891.803	27.176.891.803
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		4.530.380.587	4.797.533.610
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		(1.661.965.613)	1.663.615.064
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		6.192.346.200	3.133.918.546
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	432			
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)</b>	<b>440</b>		<b>338.173.204.438</b>	<b>341.916.277.548</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

*Khúc Thị Thanh Hoài*

Khúc Thị Thanh Hoài

Kế Toán Trưởng  
(Ký, họ tên)

*Mai Xuân Ngợi*

**Kế Toán Trưởng  
MAI XUÂN NGỢI**

Lập, ngày 01 tháng 08 năm 2016...

Tổng Giám Đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



*Nguyễn Đức Thái*  
**TỔNG GIÁM ĐỐC  
NGUYỄN ĐỨC THÁI**



## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

TỪ NGÀY: 01-04-2016 ĐẾN NGÀY: 30-06-2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	QUÝ		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN CUỐI QUÝ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01		59.079.345.018	43.713.339.868	101.930.758.282	89.105.952.794
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		59.079.345.018	43.713.339.868	101.930.758.282	89.105.952.794
4. Giá vốn hàng bán	11		50.682.262.335	37.541.099.643	86.870.050.180	77.509.559.917
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp (20=10-11)	20		8.397.082.683	6.172.240.225	15.060.708.102	11.596.392.877
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		(56.931.815)	13.921.561	92.624.479	37.131.236
7. Chi phí tài chính	22		2.345.187.680	2.454.092.351	3.906.102.868	5.173.431.801
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.501.103.199	2.454.092.351	3.062.018.387	5.173.431.801
8. Phần lãi, lỗ trong công ty liên danh, liên kết	24		844.084.481		844.084.481	
9. Chi phí bán hàng	25		2.725.344.398	2.065.001.656	5.755.956.970	3.987.945.060
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2.060.677.390	2.420.837.423	4.917.774.253	5.094.590.055
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		1.208.941.400	(753.769.644)	573.498.490	(2.622.442.803)
12. Thu nhập khác	31		1.081.548.626	1.254.652.762	4.046.000.405	3.920.635.358
13. Chi phí khác	32		753.808.103	53.924.374	771.392.036	378.206.336
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		327.740.523	1.200.728.388	3.274.608.369	3.542.429.022
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1.536.681.923	446.958.744	3.848.106.859	919.986.219
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		215.690.145	323.989.493	723.153.582	428.055.538
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		1.320.991.778	122.969.251	3.124.953.277	491.930.681
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

Kế Toán Trưởng  
(Ký, họ tên)

Lập, ngày 01 tháng 08 năm 2016..

Tổng Giám Đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)

  
Khuê Thị Thanh Hoài

  
Kế Toán Trưởng  
MAI XUÂN NGỢI



  
TỔNG GIÁM ĐỐC  
NGUYỄN ĐỨC THÁI



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2016

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 30/06/2016	Kỳ trước 30/06/2015
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1.	Lợi nhuận trước thuế	01		5,092,191,340	919,986,219
2.	<b>Điều chỉnh cho các khoản:</b>				
-	Khấu hao tài sản cố định	02		1,427,435,986	1,515,345,057
-	Các khoản dự phòng	03			-
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VI.3, 6, 7	(696,327,438)	(2,758,268,307)
-	Chi phí lãi vay	06		3,062,018,387	5,173,431,801
3.	<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>8,885,318,275</b>	<b>4,850,494,770</b>
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		12,907,091,709	5,089,638,198
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(10,817,938,532)	(1,987,784,792)
-	Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		3,382,338,682	(6,499,942,985)
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		5,506,926,075	2,582,033,467
-	Tiền lãi vay đã trả	13		(3,062,018,387)	(5,240,612,843)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(1,966,446,337)	
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	V.20	(506,800,000)	-
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>14,328,471,485</b>	<b>(1,206,174,185)</b>
<b>II.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	V.6, 7, 8	(1,231,210,763)	27,123,147,778
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác			1,325,000,000	354,000,000
3.	Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		(2,495,000,000)	(1,000,000,000)
4.	Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		1,782,000,000	
5.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	VI.3	92,624,479	37,131,236
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>(526,586,284)</b>	<b>26,514,279,014</b>
<b>III.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	V.12, 17	73,811,903,036	71,522,520,178
2.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.12, 17	(82,312,175,350)	(99,090,511,015)
3.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	V.19	-	-
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(8,500,272,314)</b>	<b>(27,567,990,837)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</b>	<b>50</b>		<b>5,301,612,887</b>	<b>(2,259,886,009)</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>	<b>V.1</b>	<b>17,075,482,681</b>	<b>5,642,141,398</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</b>	<b>70</b>	<b>V.1</b>	<b>22,377,095,568</b>	<b>3,382,255,389</b>

Người lập biểu



Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng



Mai Xuân Ngợi

Biên Hòa, ngày 01 tháng 7 năm 2016

Tổng Giám đốc

**CÔNG TY CỔ PHẦN MIỀN ĐÔNG**

TP. BIÊN HÒA - T. ĐỒNG NAI



Nguyễn Đức Thái



## BÁO CÁO BAN GIÁM ĐỐC

Ban giám đốc Công ty cổ phần Miền Đông (gọi tắt là "Công ty") trình bày báo cáo này và báo cáo tài chính của Công ty cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 30 tháng 06 năm 2016

### I.

#### CÔNG TY

Công ty cổ phần Miền Đông hoạt động theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3600256545 ngày 12 tháng 04 năm 2006 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp, đăng ký thay đổi lần thứ 9 vào ngày 31 tháng 03 năm 2015

Hoạt động kinh doanh của Công ty là:

Sản xuất vật liệu xây dựng (gạch, ngói, sét, kaolin, đá, sỏi, cấu kiện bê tông, kim khí, sắt, thép);  
Sàn giao dịch bất động sản thực hiện các dịch vụ sau: mua bán, chuyển nhượng, cho thuê, cho thuê mua bất động sản, tư vấn quảng cáo, đấu giá, quản lý bất động sản;  
Thí nghiệm vật liệu xây dựng;  
Sản xuất vật tư, thiết bị;  
Đầu tư khai thác, sản xuất xi măng;  
Xây dựng nhà các loại;  
Xây dựng công trình giao thông;  
Xây dựng công trình công nghiệp, công trình hạ tầng khu đô thị, khu công nghiệp.  
Bốc xếp hàng hóa cảng sông, đường bộ.  
Dịch vụ cân ô tô.  
Đại lý.  
Xây dựng công trình thủy lợi.  
Xây dựng công trình đường dây và trạm biến thế điện.  
Xây dựng công trình cấp thoát nước  
Đầu tư xây dựng và kinh doanh hạ tầng khu đô thị, khu công nghiệp, hệ thống điện, nước. Kinh doanh bất động sản, cho thuê kho bãi, nhà xưởng, nhà, văn phòng, mặt bằng.  
Khai thác khoáng sản.  
Bán buôn vật tư, thiết bị.  
Bán buôn vật liệu xây dựng, xi măng.  
Đầu tư sản xuất kinh doanh Nước.  
Đầu tư sản xuất kinh doanh Điện (thủy điện, điện gió, nhiệt điện).  
Tư vấn, giám sát thi công công trình dân dụng, công nghiệp.  
Vận tải hàng hóa bằng đường bộ.  
Công ty có trụ sở tại Khu công nghiệp Biên Hòa 1, đường số 1, phường An Bình, thành phố Biên

#### CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC KỶ KẾ TOÁN

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra kể từ ngày kết thúc năm tài chính cần phải điều chỉnh hoặc thuyết minh trên báo cáo tài chính.

#### HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC

Các thành viên Hội đồng quản trị và Ban giám đốc của công ty trong năm báo cáo và tại ngày lập báo cáo này như sau:

##### Hội đồng quản trị

1. Ông Nguyễn Công Khai	Chủ tịch
2. Ông Nguyễn Lương Quân	Thành viên
3. Ông Nguyễn Đức Thái	Thành viên
4. Ông Trần Anh Tuấn	Thành viên
5. Ông Phan Văn Vũ	Thành viên

##### Ban giám đốc

1. Ông Nguyễn Đức Thái	Tổng giám đốc
2. Ông Lê Quang Trung	Phó tổng giám đốc

### **Danh sách các công ty con:**

1. Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 2
2. Cty TNHH XD TV Công Trình Miền Đông 9
3. Cty TNHH XD Đầu tư - Xây Dựng Miền Đông 1
4. Cty TNHH XD Đầu tư - Xây Dựng Miền Đông 3

### **Danh sách các công ty liên danh, liên kết**

1. Cty CP Miền Đông - Đầu tư hạ tầng
2. Công ty CP Miền Đông- Cơ khí Điện Máy

### **Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc**

1. Xí nghiệp XD Miền Đông 1
2. Xí nghiệp XD Miền Đông 3
3. Xí nghiệp sản xuất đá Miền Đông

## **II. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU**

Báo cáo tài chính của Công ty được trình bày bằng đồng Việt Nam phù hợp với Hệ thống Kế toán và Chuẩn mực kế toán Việt Nam. Công ty thực hiện việc ghi chép sổ sách kế toán bằng đồng Việt Nam.

### **Hình thức sổ kế toán áp dụng**

Hình thức sổ kế toán đang ký áp dụng của Công ty là Nhật ký chung

### **Niên độ kế toán**

Niên độ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 và kết thúc ngày 31 tháng 12 hàng năm.

### **Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền.

### **Các khoản phải thu**

Các khoản phải thu được trình bày trên báo cáo tài chính theo giá trị ghi sổ các khoản phải thu từ khách hàng và phải thu khác cùng với dự phòng được lập cho các khoản phải thu khó đòi.

Dự phòng phải thu khó đòi trích lập 100% đối với các khoản phải thu phát sinh trên 1 năm và không có khả năng thu hồi.

### **Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá vốn và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ chi phí bán hàng ước tính và sau khi đã lập dự phòng cho hàng hư hỏng, lỗi thời và chậm luân chuyển.

Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho với giá trị được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

### **Tài sản cố định và khấu hao**

Tài sản cố định của Công ty được trình bày theo nguyên giá, khấu hao và giá trị còn lại. Nguyên giá bao gồm giá mua cộng chi phí vận chuyển, lắp đặt.

Khấu hao tài sản cố định thực hiện theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian ước tính hữu ích của tài sản như sau:

Nhà cửa vật kiến trúc	6 - 25 năm
Máy móc thiết bị	3 - 20 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	5 - 10 năm
Công cụ dụng cụ quản lý, tài sản khác	3 - 7 năm

### **Quyền sử dụng đất**

Quyền sử dụng đất được ghi nhận là tài sản cố định vô hình. Giá trị quyền sử dụng đất không được khấu hao do quyền sử dụng đất không xác định được thời hạn sử dụng.



### **Đầu tư vào công ty liên kết**

Các khoản đầu tư vào các công ty liên kết mà trong đó Công ty có ảnh hưởng đáng kể được trình bày theo phương pháp giá gốc. Các khoản phân phối lợi nhuận từ số lợi nhuận lũy kế của các công ty liên kết sau ngày đầu tư được phân bổ vào kết quả hoạt động kinh doanh trong kỳ của Công ty. Các khoản phân phối khác được xem như phần thu hồi các khoản đầu tư và được trừ vào giá trị đầu tư.

### **Chi phí lãi vay**

Chi phí lãi vay được hạch toán như chi phí phát sinh trong năm ngoại trừ các khoản được vốn hóa do chi phí lãi vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng hoặc hình thành một tài sản cụ thể được vốn hóa vào nguyên giá tài sản.

### **Chi phí trả trước dài hạn**

Công cụ dụng cụ: Các công cụ dụng cụ đã đưa vào sử dụng được phân bổ vào chi phí trong kỳ theo phương pháp đường thẳng với thời gian phân bổ 1,5 – 3 năm.

Các khoản chi phí liên quan đến mỏ đá Tân Mỹ ( chi phí đền bù giải tỏa, chi phí lãi vay, chi phí tư vấn thiết kế, chi phí khai thác đá và chi phí khác) được ghi nhận vào chi phí trả trước dài hạn và được phân bổ theo sản lượng khi mỏ đá đi vào khai thác kinh doanh.

### **Trợ cấp mất việc làm**

Khi có phát sinh mới trích trực tiếp và được hạch toán vào chi phí trong kỳ.

### **Ghi nhận doanh thu**

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định được một cách chắc chắn. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải được đáp ứng trước khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi các rủi ro trọng yếu và các quyền sở hữu hàng hóa đã được chuyển sang người mua.

### **Tiền lãi**

Doanh thu được ghi nhận khi tiền lãi phát sinh trên cơ sở trích trước trừ khi khả năng thu hồi tiền lãi không chắc chắn.

### **Cổ tức**

Doanh thu được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

### **Hợp đồng xây dựng**

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể được ước tính một cách đáng tin cậy, thì doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc hoàn trả là tương đối chắc chắn. Chi phí của hợp đồng chỉ được ghi nhận là chi phí trong kỳ khi các chi phí này đã phát sinh.

### **Thuế**

Thuế hiện hành: Thuế phải nộp được xác định bằng giá trị dự kiến phải nộp cho nhà nước, sử dụng các mức thuế suất và các luật thuế có hiệu lực đến ngày kết thúc niên độ kế toán.

Thuế thu nhập hoãn lại: Thuế thu nhập hoãn lại được xác định cho các khoản chênh lệch tạm thời tại ngày cuối niên độ kế toán giữa cơ sở tính thuế thu nhập của các tài sản và nợ phải trả và giá trị ghi sổ của chúng cho mục đích kế toán.

## **III THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

### **1. Tiền**

VND

Chỉ tiêu	30/06/2016	01/01/2016
Tiền mặt tại quỹ	1,254,932,600	1,135,451,300
Tiền gửi Ngân hàng	17,122,162,968	2,190,031,381
Các khoản tương đương tiền	4,000,000,000	13,750,000,000
<b>Cộng</b>	<b>22,377,095,568</b>	<b>17,075,482,681</b>

### **2 Các khoản đầu tư tài chính**

Chỉ tiêu	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
2.1 Tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn	15,000,000,000	15,000,000,000	16,782,000,000	16,782,000,000



Đối tượng	Tỷ lệ sở hữu ( % )	30/06/2016			01/01/2016		
		Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
<b>2.2 Đầu tư vào công ty con</b>		<b>3,895,000,000</b>			<b>1,400,000,000</b>		
Công ty TNHH XD- Tư Vấn Công trình Miền Đông 9	51%	800,000,000			700,000,000		
Công ty TNHH XD Dân Dụng - Công Nghiệp Miền Đông 2	51%	800,000,000			700,000,000		
Cty TNHH XD Đầu tư - Xây Dựng Miền Đông 1	51%	765,000,000			0		
Cty TNHH XD Đầu tư - Xây Dựng Miền Đông 3	51%	1,530,000,000			0		
<b>2.3 Đầu tư vào công ty liên kết</b>		<b>8,032,200,000</b>	<b>-1,094,084,481</b>		<b>8,032,200,000</b>	<b>-250,000,000</b>	
Cty CP Miền Đông Đầu tư Hạ tầng	40%	5,782,200,000	-844,084,481		5,782,200,000		
Cty CP Địa ốc Miền Đông	40%	250,000,000	-250,000,000		250,000,000	-250,000,000	
Cty CP Miền Đông Cơ khí điện máy	40%	2,000,000,000			2,000,000,000		
<b>Cộng</b>		<b>11,927,200,000</b>	<b>-1,094,084,481</b>	<b>0</b>	<b>9,432,200,000</b>	<b>-250,000,000</b>	



**Phải thu khách hàng**

Chỉ tiêu	30/06/2016	01/01/2016
Cty Cp PTHH & Bất Động Sản Thái Bình Dương	2,209,000,787	4,221,447,424
Ban quản lý thủy điện Buôn Kuốp	0	7,111,933,121
Ban quản lý thủy điện Buôn Tuarsah	4,922,207,512	4,922,207,512
Ban quản lý thủy điện Srepok3	9,117,887,028	9,117,887,028
Quỹ Đầu Tư Phát Triển Bình Dương	3,006,606,618	-
Công ty TNHH MTV Xô Số Kiến Thiết Tp.HCM	2,006,616,618	17,739,182,478
Cty TNHH Phúc Đạt	6,825,287,610	6,825,287,610
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	5,085,332,389	8,137,825,200
Cty TNHH Gang Thép Hưng Nghiệp FORMOSA Hà Tĩnh	125,672,451	3,425,672,451
Cty CP PT Điện Lực Việt Nam- VPLV TĐ Bắc Bình	1,199,249,315	1,199,249,315
Cty TNHH MTV TM Kỳ Hoà-Nhà Khách TU	0	1,246,948,780
Đại học Mở TP HCM	0	5,583,560,485
Các đối tượng khác	16,597,530,474	14,132,401,857
<b>Cộng</b>	<b>51,095,390,802</b>	<b>83,663,603,261</b>

Phải thu khách hàng là các bên liên quan

Chỉ tiêu	30/06/2016	01/01/2016
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	5,085,332,389	8,137,825,200

**Trả trước cho người bán**

Chỉ tiêu	30/06/2016	01/01/2016
Công ty An Thịnh	600,000,000	600,000,000
Công ty CP Han Lien Import/Export & Manufacture	796,000,000	796,000,000
Cty CP XD điện Khang Thịnh		366,708,000
Cty TNHH XD TV Công Trình Miền Đông 9		2,419,996,930
Cty TNHH Đầu tư Xây dựng Miền Đông 1	248,524,028	0
Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 2	10,749,988,885	0
Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 3	5,764,203,000	
Cty CP Xây Lắp & SX Thiết Bị Ngành Nước ( VIWASE	203,333,352	203,333,352
Các đối tượng khác	3,662,332,890	3,244,076,443
<b>Cộng</b>	<b>22,024,382,155</b>	<b>7,630,114,725</b>

Trả trước cho người bán là các bên liên quan

Cty TNHH XD TV Công Trình Miền Đông 9	0	2,419,996,930
Cty TNHH Đầu tư Xây dựng Miền Đông 1	248,524,028	0
Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 2	10,749,988,885	0
Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 3	5,764,203,000	
<b>Cộng</b>	<b>16,762,715,913</b>	<b>2,419,996,930</b>

**Phải thu khác**

Chỉ tiêu	30/06/2016	01/01/2016
<b>Ngắn hạn</b>	<b>9,457,651,365</b>	<b>4,190,798,045</b>
Tạm ứng	1,405,544,882	2,982,640,667
Phải thu khác	8,052,106,483	1,208,157,378
<b>Dài hạn</b>	<b>181,704,000</b>	<b>181,704,000</b>
Ký quỹ cải tạo, phục hồi môi trường của mỏ đá Tân Mỹ - Bình Dương	181,704,000	181,704,000



6 Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi

Chỉ tiêu	30/06/2016	01/01/2016
Phải thu khách hàng	8,110,856,131	8,110,856,131
Trả trước cho người bán	1,626,947,251	1,626,947,251
Phải thu khác	10,797,378	10,797,378
<b>Cộng</b>	<b>9,748,600,760</b>	<b>9,748,600,760</b>

7 Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên vật liệu	336,655,206	(224,292,835)	664,721,516	(224,292,835)
Công cụ, dụng cụ			-	
Chi phí SXKD dở dang	71,677,611,059		58,455,711,602	
- Các dự án phát triển khu đô thị và căn hộ	39,794,171,686		21,458,220,140	
- Các công trình xây lắp	31,883,439,373		36,997,491,462	-
Thành phẩm	554,577,574		1,043,177,976	
Hàng hóa bất động sản	27,115,980,021		28,703,274,234	
<b>Cộng</b>	<b>99,684,823,860</b>	<b>(224,292,835)</b>	<b>88,866,885,328</b>	<b>(224,292,835)</b>



8 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

CHỈ TIÊU	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng
<b>Nguyên giá</b>					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	16,265,343,428	19,154,002,256	7,873,985,360	1,703,906,040	44,997,237,084
Mua trong kỳ		1,080,985,636			1,080,985,636
Đầu tư XD cơ bản					-
Thanh lý, nhượng bán			2,350,522,158	117,700,000	2,468,222,158
<i>Số dư cuối kỳ</i>	16,265,343,428	20,234,987,892	5,523,463,202	1,586,206,040	43,610,000,562
<b>Hao mòn lũy kế</b>					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	3,435,489,069	4,724,824,488	5,422,278,272	1,672,659,524	15,255,251,352
Khấu hao trong kỳ	407,907,990	708,201,100	289,368,240	14,125,320	1,419,602,650
Thanh lý, nhượng bán			1,629,225,117	117,700,000	1,746,925,117
<i>Số dư cuối kỳ</i>	3,843,397,059	5,433,025,588	4,082,421,395	1,569,084,844	14,927,928,885
<b>Giá trị còn lại</b>					
<i>Tại ngày đầu kỳ</i>	12,829,854,359	14,429,177,768	2,451,707,088	31,246,516	29,741,985,731
<i>Tại ngày cuối kỳ</i>	12,421,946,369	14,801,962,304	1,441,041,807	17,121,196	28,682,071,677



## Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

CHỈ TIÊU	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Phần mềm kế toán	Cộng
<b>Nguyên giá</b>				
<i>Số dư đầu kỳ</i>	<i>608,300,000</i>	<i>130,848,900</i>	<i>47,000,000</i>	<i>786,148,900</i>
Mua trong kỳ				-
Đầu tư XD cơ bản				-
Thanh lý, nhượng bán				-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	<i>608,300,000</i>	<i>130,848,900</i>	<i>47,000,000</i>	<i>786,148,900</i>
<b>Hao mòn lũy kế</b>				
<i>Số dư đầu kỳ</i>	-	<i>130,848,900</i>	<i>3,916,668</i>	<i>134,765,568</i>
Khấu hao trong kỳ			7,833,336	7,833,336
Thanh lý, nhượng bán				-
<i>Số dư cuối kỳ</i>	-	<i>130,848,900</i>	<i>11,750,004</i>	<i>142,598,904</i>
<b>Giá trị còn lại</b>				
<i>Tại ngày đầu kỳ</i>	<i>608,300,000</i>	-	<i>43,083,332</i>	<i>651,383,332</i>
<i>Tại ngày cuối kỳ</i>	<i>608,300,000</i>	-	<i>35,249,996</i>	<i>643,549,996</i>



10 Tài sản dở dang dài hạn

Chi tiêu	30/06/2016	01/01/2016
Dự án điện gió	-	1,026,144,892
Dự án mỏ đá Tân Mỹ	14,968,929,575	13,792,559,556
<b>Cộng</b>	<b>14,968,929,575</b>	<b>14,818,704,448</b>

11 Chi phí trả trước

Chi tiêu	30/06/2016	01/01/2016
<b>Ngắn hạn</b>	<b>4,320,909</b>	<b>8,641,819</b>
Công cụ, dụng cụ	4,320,909	8,641,819
<b>Dài hạn</b>	<b>63,762,684,649</b>	<b>69,265,289,814</b>
Chi phí chờ phân bổ của dự án mỏ đá Tân Mỹ	61,151,280,004	66,790,616,563
Công cụ, dụng cụ	1,004,753,445	2,474,673,251
Chi phí thuê đất nhà Đỉnh Bộ Lĩnh	1,606,651,200	

12 Phải trả người bán

Đối tượng	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	2,811,252,949		1,667,865,545	
Cty CP Đầu tư, xây dựng & TM Quốc Tế Vita	419,244,501		692,444,501	
Cty CP Xây Lắp Thương Mại Nguyên Tâm			3,539,272,098	
Công Ty CP Xây Dựng Long Giang	822,212,278		822,212,278	
CN cty TNHH MTV CN Hoá chất mỏ Nam bộ -Micco	1,264,075,020		817,828,780	
Công ty Minh Thòa	0		748,150,542	
Cty TNHH xi măng Holcim Việt Nam	0		508,248,415	
Cty TNHH Hoàng Kim	854,420,029		6,327,073,843	
Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 2	0		3,128,031,163	
Cty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 9	692,554,490			
Cty TNHH Tư Vấn và Xây Dựng IP	0		517,976,168	
Cty TNHH DV TM Hà Ngọc Hân	413,770,282		963,770,282	
Các đối tượng khác	12,494,184,398		14,899,630,877	
<b>Cộng</b>	<b>19,771,713,947</b>		<b>34,632,504,492</b>	

Phải trả người bán là các bên liên quan

Chi tiêu	30/06/2016	01/01/2016
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	2,811,252,949	1,667,865,545
Cty CP Miền Đông - Đầu tư hạ tầng	-	59,400,000
Công ty CP Miền Đông- Cơ khí Điện Máy	-	17,749,080
Công ty TNHH XD Dân dụng công nghiệp Miền Đông 2	-	3,128,031,163
Cty TNHH XD TV Công Trình Miền Đông 9	692,554,490	
<b>Cộng</b>	<b>3,503,807,439</b>	<b>4,873,045,788</b>

13 Người mua trả tiền trước ngắn hạn

Đối tượng	30/06/2016		01/01/2016	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Cty TNHH MTV TM Kỳ Hoà-Nhà Khách TU	8,247,445,389		0	
Đại học Mở TP HCM	678,934,273		0	
Cty CP Đầu Tư XD Quốc tế Việt Nhật	0		2,966,969,002	
Phòng tài chính kế hoạch TP Biên Hoà	2,940,000,000		2,940,000,000	
Quỹ Đầu Tư Phát Triển Bình Dương	0		1,695,907,098	
Cty Cổ Phần xây dựng Số 5- TLD Lao động Việt Nam	0		3,977,000,000	
Công ty CP VNDECO-Cao ốc căn hộ văn phòng Gelexin	5,700,000,000			
Khách hàng mua đất ở KP3, KP2	21,796,557,400		37,027,798,400	
Các đối tượng khác	231,148,048		5,613,317,429	
<b>Cộng</b>	<b>39,594,085,110</b>		<b>54,220,991,929</b>	

14 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	Số đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số cuối năm
Thuế giá trị gia tăng	2,007,674,341	10,636,440,207	9,258,429,395	3,385,685,153
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1,966,445,679	723,153,582	1,966,446,337	723,152,924
Thuế thu nhập cá nhân	78,788,866	89,604,762	85,050,747	83,342,881
Thuế tài nguyên	402,369,474	2,251,489,468	1,899,109,905	754,749,037
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	13,625,771,823	36,208,085,678	1,704,863,200	48,128,994,301
Thuế khác	2,986,734,595	2,265,057,886	901,403,925	4,350,388,556
<b>Cộng</b>	<b>21,067,784,779</b>	<b>52,173,831,583</b>	<b>15,815,303,509</b>	<b>57,426,312,853</b>

15 Chi phí phải trả ngắn hạn

Chỉ tiêu	30/06/2016	01/01/2016
Chi phí trích trước của các công trình	646,138,651	776,494,174
Lãi vay	-	17,424,360
<b>Cộng</b>	<b>646,138,651</b>	<b>793,918,534</b>

16 Doanh thu chưa thực hiện

Chỉ tiêu	30/06/2016	01/01/2016
Doanh thu nhận trước về cho thuê văn phòng	121,636,366	136,363,638
<b>Cộng</b>	<b>121,636,366</b>	<b>136,363,638</b>

17 Phải trả ngắn hạn khác

Chỉ tiêu	30/06/2016	01/01/2016
Kinh phí công đoàn	1,346,110,576	1,341,697,076
Bảo hiểm y tế, bảo hiểm xã hội và bảo hiểm thất nghiệp	513,048,013	252,835,663
Cổ tức phải trả	3,710,658,246	613,223,946
Phải trả phải nộp cho các đối tượng khác	4,515,195,288	7,214,642,749
Tài sản thừa chờ giải quyết	1,280,000,000	
<b>Cộng</b>	<b>11,365,012,123</b>	<b>9,422,399,434</b>



18 **Vay và nợ thuê tài chính**

Đối tượng	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
<b>Vay ngắn hạn</b>	<b>67,921,823,802</b>		<b>73,811,903,036</b>	<b>82,312,175,350</b>	<b>76,422,096,116</b>	
<i>Vay ngắn hạn ngân hàng</i>	<i>67,921,823,802</i>		<i>73,811,903,036</i>	<i>82,312,175,350</i>	<i>76,422,096,116</i>	
Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai	49,996,162,064		55,213,519,394	62,589,991,608	57,372,634,278	
Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai ( Thấu chi )	5,945,058,134		3,772,841,257	5,570,450,350	7,742,667,227	
Ngân hàng Ngoại thương Đồng Nai	11,980,603,604		14,825,542,385	14,151,733,392	11,306,794,611	
<b>Cộng</b>	<b>67,921,823,802</b>		<b>73,811,903,036</b>	<b>82,312,175,350</b>	<b>76,422,096,116</b>	

Tất cả các khoản vay ngắn hạn ngân hàng trên Công ty đều có khả năng trả nợ đúng kỳ hạn theo các khế ước vay của ngân hàng

19 **Vốn chủ sở hữu**

*a. Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu*

<b>Chủ sở hữu</b>	<b>30/06/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
Vốn góp của nhà nước	21,048,430,000	21,048,430,000
Vốn góp của cổ đông khác	87,841,880,000	87,841,880,000
<b>Cộng</b>	<b>108,890,310,000</b>	<b>108,890,310,000</b>

*b. Cổ phiếu*

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>30/06/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13,000,000	13,000,000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	10,889,031	10,889,031
- Cổ phiếu phổ thông	10,889,031	10,889,031
Số lượng cổ phiếu mua lại ( cổ phiếu quỹ )	-564,250	-564,250
- Cổ phiếu phổ thông	-564,250	-564,250
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10,324,781	10,324,781
- Cổ phiếu phổ thông	10,324,781	10,324,781

Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 đồng /cổ phiếu

*c. Các quỹ của doanh nghiệp*

<b>Chỉ tiêu</b>	<b>30/06/2016</b>	<b>01/01/2016</b>
Quỹ đầu tư phát triển	27,176,891,803	27,176,891,803
<b>Cộng</b>	<b>27,176,891,803</b>	<b>27,176,891,803</b>



d. Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu và các quỹ

Khoản mục	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư và phát triển	LNST chưa phân phối và các quỹ	Tổng cộng
<b>Số dư 01/01/2015</b>	<b>108,890,310,000</b>	<b>1,453,130,042</b>	<b>-2,967,507,603</b>	<b>27,176,891,803</b>	<b>4,797,533,610</b>	<b>139,350,357,852</b>
Chi tiền mua cổ phiếu quỹ						
Lợi nhuận kỳ này					3,124,953,277	3,124,953,277
Giảm khác						
Trích lập các quỹ					-3,392,106,300	-3,392,106,300
Thù lao HĐQT, BKS					-110,502,000	-110,502,000
Chia cổ tức năm 2015					-3,097,434,300	-3,097,434,300
Trích quỹ KTPL					-184,170,000	-184,170,000
<b>Số dư cuối kỳ này</b>	<b>108,890,310,000</b>	<b>1,453,130,042</b>	<b>-2,967,507,603</b>	<b>27,176,891,803</b>	<b>4,530,380,587</b>	<b>139,083,204,829</b>

IV THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2016	Quý 2 năm 2015
Doanh thu khai thác đá	23,498,799,514	12,592,849,775
Doanh thu kinh doanh bất động sản	17,717,670,907	
Doanh thu hoạt động xây lắp	17,837,510,961	31,089,126,457
Khác	25,363,636	31,363,636
<b>Cộng</b>	<b>59,079,345,018</b>	<b>43,713,339,868</b>

2. Giá vốn hàng bán

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2016	Quý 2 năm 2015
Giá vốn khai thác đá	17,588,136,841	9,671,651,934
Giá vốn hoạt động kinh doanh bất động sản	15,473,119,908	0
Giá vốn của hoạt động xây lắp	17,611,647,185	27,822,497,889
Khác	9,358,401	46,949,820
<b>Cộng</b>	<b>50,682,262,335</b>	<b>37,541,099,643</b>

3. Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2016	Quý 2 năm 2015
Lãi tiền gửi Ngân hàng	-56,931,815	13,921,561
Lãi khác	0	
<b>Cộng</b>	<b>-56,931,815</b>	<b>13,921,561</b>

4. Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2016	Quý 2 năm 2015
Lãi tiền vay	1,501,103,199	2,454,092,351
Chi phí tài chính khác	844,084,481	
<b>Cộng</b>	<b>2,345,187,680</b>	<b>2,454,092,351</b>

5. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2016	Quý 2 năm 2015
Thu nhập từ bán thanh lý TSCĐ	925,000,000	
Thu từ bán thanh lý công cụ, dụng cụ	156,548,626	998,881,422
Thu từ nhượng bán dự án thủy điện Đa Dâng 3		443,385,381
Các khoản thu nhập khác		200,091
<b>Cộng</b>	<b>1,081,548,626</b>	<b>1,442,466,894</b>

6. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2016	Quý 2 năm 2015
Chi phí bán thanh lý TSCĐ	721,297,041	
Các khoản chi phí khác	32,511,062	53,924,374
<b>Cộng</b>	<b>753,808,103</b>	<b>53,924,374</b>



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

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2016	Quý 2 năm 2015
Chi phí nhân viên quản lý	1,792,686,126	1,774,391,600
Chi phí vật liệu, bao bì	145,576,197	162,512,594
Chi phí dụng cụ văn phòng	53,553,219	39,553,376
Chi phí khấu hao TSCĐ	265,607,710	218,820,481
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,010,706,061	1,722,029,020
Chi phí bằng tiền khác	517,892,475	568,532,008
<b>Cộng</b>	<b>4,786,021,788</b>	<b>4,485,839,079</b>

8 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2016	Quý 2 năm 2015
<b>Hoạt động kinh doanh bất động sản và chuyển nhượng dự án</b>		
Doanh thu và thu nhập khác	17,717,670,907	443,385,381
Giá vốn và phân bổ chi phí	-16,665,942,606	-68,651,584
Các khoản điều chỉnh tăng		1,097,945,717
Thu nhập chịu thuế (A)	<b>1,051,728,301</b>	<b>1,472,679,514</b>
Thuế suất thuế TNDN	20%	
<b>Thuế TNDN phải nộp (A)</b>	<b>210,345,660</b>	
<b>Hoạt động xây lắp và khác</b>		
Doanh thu và thu nhập khác	42,386,290,922	44,726,342,942
Giá vốn và phân bổ chi phí	-41,901,337,300	-45,714,224,842
Thu nhập chịu thuế (B)	484,953,622	-1,025,720,771
Các khoản điều chỉnh tăng (C)	26,722,423	
Thu nhập chịu thuế (B)	484,953,622	
Chuyển lỗ	484,953,622	
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	484,953,622	446,958,743
Tổng thu nhập chịu thuế D=(A+B+C)	26,722,423	<b>1,472,679,514</b>
Thuế suất thuế TNDN	20%	22%
<b>Thuế TNDN phải nộp (D)</b>	<b>5,344,485</b>	323,989,493
<b>Tổng chi phí thuế TNDN phải nộp</b>	<b>215,690,145</b>	
<b>LN sau thuế</b>	<b>1,320,991,778</b>	<b>122,969,250</b>

9 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2016	Quý 2 năm 2015
Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN	1,320,991,778	122,969,250
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	1,320,991,778	122,969,250
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ	10,324,781	10,324,781
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b>128</b>	<b>12</b>

10 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2016	Quý 2 năm 2015
Chi phí nguyên vật liệu	10,036,223,963	13,910,850,967
Chi phí nhân công	2,582,504,072	9,112,114,171
Chi phí công cụ dụng cụ	5,598,485	300,910,996
Chi phí khấu hao TSCĐ	693,457,797	729,833,277
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,671,310,517	4,326,333,541
Chi phí khác bằng tiền	6,042,060,139	3,118,079,530
Chi phí thuê phụ	19,686,643,186	8,963,615,810
<b>Cộng</b>	<b>41,717,798,159</b>	<b>40,461,738,292</b>

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

Chỉ tiêu	Quý 2 năm 2016	Quý 2 năm 2015
Thành viên HĐQT, ban kiểm soát, ban giám đốc	165,624,993	135,930,299

12 Giải trình lợi nhuận của quý 2 năm 2016 tăng so với quý 2 năm 2015 do các nguyên nhân sau:

- Công ty hoàn thiện bộ máy quản lý, tinh giảm nhân sự, nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh
- Công ty có hoạt động kinh doanh bất động sản tại KP2, KP3 phường Long Bình Tân, TP Biên Hoà - Đồng Nai

13 Không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày 30/06/2016 cần phải điều chỉnh hoặc thuyết minh trong các báo cáo tài chính

Người lập biểu



Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng



Mai Xuân Ngợi

Biên Hòa, ngày 01 tháng 8 năm 2016



Tổng Giám đốc

Nguyễn Đức Thái

ĐỒNG NAI