

CÔNG TY CỔ PHẦN MIỀN ĐÔNG



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CỦA HỢP NHẤT
NĂM 2016**

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2016

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		220.194.225.839	229.762.689.869
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		35.521.696.032	19.312.093.569
1. Tiền	111		22.712.696.032	4.162.093.569
2. Các khoản tương đương tiền	112		12.809.000.000	15.150.000.000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		15.000.000.000	16.782.000.000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		15.000.000.000	16.782.000.000
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		61.083.271.578	86.907.638.675
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		54.062.793.799	83.663.613.362
2. Phải trả người bán ngắn hạn	132		8.061.064.338	8.763.940.728
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		8.708.014.201	4.228.685.345
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			
IV. Hàng tồn kho	140		107.757.004.156	105.663.147.187
1. Hàng tồn kho	141		107.757.004.156	105.887.440.022
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			(224.292.835)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		832.254.073	1.097.810.438
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		117.673.332	73.739.537
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		714.580.741	1.024.070.901
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		115.670.748.748	132.602.635.448
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		882.492.644	181.704.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216		882.492.644	181.704.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		30.880.008.853	31.010.005.428
1. TSCĐ hữu hình	221		30.244.292.193	30.358.622.096
- Nguyên giá	222		46.400.775.884	45.646.327.993
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(16.156.483.691)	(15.287.705.897)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227		635.716.660	651.383.332

1	2	3	4	5
- Nguyên giá	228		786.148.900	786.148.900
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(150.432.240)	(134.765.568)
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		13.311.738.601	14.818.704.448
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		13.311.738.601	14.818.704.448
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		7.292.480.266	7.496.553.800
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		7.292.480.266	7.496.553.800
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		63.304.028.384	79.095.667.772
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		55.073.650.426	69.265.289.814
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		8.230.377.958	9.830.377.958
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		335.864.974.587	362.365.325.317
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		189.210.220.885	220.627.728.842
I. Nợ ngắn hạn	310		188.555.546.796	220.076.728.842
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		42.503.818.520	37.320.325.284
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		29.581.379.315	56.220.991.928
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		28.876.358.171	21.145.892.187
4. Phải trả người lao động	314		2.092.823.918	4.292.071.579
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		12.093.892.672	8.535.624.052
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			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		9.736.153.906	9.865.876.114
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		62.110.050.104	80.694.379.116
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		1.561.070.190	2.001.568.582
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		654.674.089	551.000.000
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		437.000.000	551.000.000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		217.674.089	
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		146.654.753.702	141.737.596.475
I. Vốn chủ sở hữu	410		146.654.753.702	141.737.596.475
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		25.576.891.803	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		7.339.824.900	4.615.358.669
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		(1.516.744.571)	1.663.615.064
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		8.856.569.471	2.951.743.605
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
13. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	429		6.362.104.560	2.569.413.564
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		335.864.974.587	362.365.325.317

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 22 tháng 01 năm 2017

Tổng Giám Đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Đức Thái

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

TỪ NGÀY: 01-10-2016 ĐẾN NGÀY: 31-12-2016

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		130.000.033.314	97.752.869.423	320.002.240.105	242.798.960.439
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		130.000.033.314	97.752.869.423	320.002.240.105	242.798.960.439
4. Giá vốn hàng bán	11		117.823.993.072	88.683.899.013	281.894.570.878	215.030.696.222
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp (20=10-11)	20		12.176.040.242	9.068.970.410	38.107.669.227	27.768.264.217
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1.766.304.313	1.029.343.039	2.376.199.032	1.101.413.726
7. Chi phí tài chính	22		1.561.993.408	2.476.393.834	6.551.585.210	9.840.958.263
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1.561.993.408	1.853.313.096	6.551.585.210	9.217.877.525
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên danh, liên kết	24			623.080.738		623.080.738
9. Chi phí bán hàng	25		3.739.944.903	2.140.863.100	12.505.389.243	8.056.257.893
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		4.483.607.949	4.386.037.591	14.776.760.205	12.350.022.075
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		4.156.798.295	1.095.018.924	6.650.133.601	(1.377.560.288)
12. Thu nhập khác	31		2.103.977.645	2.621.479.679	4.899.072.936	7.646.050.055
13. Chi phí khác	32		1.001.751.754	(155.312.905)	1.084.462.215	456.479.635
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1.102.225.891	2.776.792.584	3.814.610.721	7.189.570.420
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		5.259.024.186	3.871.811.508	10.464.744.322	5.812.010.132
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2.519.659.306	1.396.240.857	3.340.848.349	2.029.198.087
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52			1.069.089.414		1.069.089.414
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		2.739.364.880	1.406.481.237	7.123.895.973	2.713.722.631
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ (61=60-62)	61		2.739.364.880	1.406.481.237	7.217.114.286	2.713.722.631
20. Lợi nhuận sau thuế thu của cổ đông không kiểm soát	62				(93.218.313)	
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thanh Hoài

Kế Toán Trưởng
(Ký, họ tên)

Kế Toán Trưởng
MAI XUÂN NGỢI

Lập, ngày 23 tháng 01 năm 2017

Tổng Giám Đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Nguyễn Đức Thái



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 31/12/2016	Kỳ trước 31/12/2015
I.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1.	Lợi nhuận trước thuế	01		10,464,744,322	5,812,010,132
2.	Điều chỉnh cho các khoản:				
-	Khấu hao tài sản cố định	02		3,806,738,715	3,108,211,215
-	Các khoản dự phòng	03			766,488,365
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05	VI.3, 6, 7	(3,006,619,585)	(7,052,258,421)
-	Chi phí lãi vay	06		6,551,585,210	9,217,877,525
-	Các khoản điều chỉnh khác	06			623,080,738
3.	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh				
	trước thay đổi vốn lưu động	08		17,816,448,662	12,475,409,554
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		25,824,367,097	(8,365,062,331)
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(2,093,856,969)	(4,316,433,057)
-	Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		(16,713,989,892)	38,330,334,297
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		15,839,693,371	4,339,804,025
-	Tiền lãi vay đã trả	13		(6,551,585,210)	(9,311,356,092)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(2,585,136,148)	-
-	Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16	V.20	(2,860,926,262)	
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		28,675,014,649	33,152,696,396
II.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1	Tiền chi để mua sắm, xây dựng tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác	21	V.6, 7, 8	(2,932,537,558)	(17,143,572,326)
2	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác			1,393,181,818	46,735,624,869
3	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			354,000,000
4	Tiền chi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	25		204,073,534	
5	Tiền thu hồi đầu tư, góp vốn vào đơn vị khác	26		1,782,000,000	
6	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	VI.3	2,376,199,032	1,101,413,726
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		2,822,916,826	31,047,466,269
III.	Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1.	Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	V.12, 17	204,048,933,289	140,988,198,759
2.	Tiền chi trả nợ gốc vay	34	V.12, 17	(222,747,262,301)	(193,988,409,253)
3.	Tiền thu từ góp vốn của cổ đông không kiểm soát	37		3,410,000,000	2,470,000,000
	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(15,288,329,012)	(50,530,210,494)

TT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 31/12/2016	Kỳ trước 31/12/2015
	<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ</i>	50		16,209,602,463	13,669,952,171
	<i>Tiền và tương đương tiền đầu năm</i>	60	V.1	19,312,093,569	5,642,141,398
	<i>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ</i>	70	V.1	35,521,696,032	19,312,093,569

Người lập biểu



Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng



Mai Xuân Ngợi

Biên Hòa, ngày 15 tháng 01 năm 2017



Tổng Giám đốc

Nguyễn Đức Thái

BÁO CÁO BAN GIÁM ĐỐC

Ban giám đốc Công ty cổ phần Miền Đông (gọi tắt là "Công ty") trình bày báo cáo này và báo cáo tài chính của Công ty cho kỳ kế toán kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm 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);

Sản giao dịch bất động sản thực hiện các dịch vụ sau: mua bán, chuyển nhượng, cho thuê, cho thuê mua bất động sản, tư vấn quảng cáo, đấu giá, quản lý bất động sản;

Thí nghiệm vật liệu xây dựng;

Sản xuất vật tư, thiết bị;

Đầu tư khai thác, sản xuất xi măng;

Xây dựng nhà các loại;

Xây dựng công trình giao thông;

Xây dựng công trình công nghiệp, công trình hạ tầng khu đô thị, khu công nghiệp.

Bốc xếp hàng hóa cảng sông, đường bộ.

Dịch vụ cân ô tô.

Đại lý.

Xây dựng công trình thủy lợi.

Xây dựng công trình đường dây và trạm biến thế điện.

Xây dựng công trình cấp thoát nước

Đầu tư xây dựng và kinh doanh hạ tầng khu đô thị, khu công nghiệp, hệ thống điện, nước. Kinh doanh bất động sản, cho thuê kho bãi, nhà xưởng, nhà, văn phòng, mặt bằng.

Khai thác khoáng sản.

Bán buôn vật tư, thiết bị.

Bán buôn vật liệu xây dựng, xi măng.

Đầu tư sản xuất kinh doanh Nước.

Đầu tư sản xuất kinh doanh Điện (thủy điện, điện gió, nhiệt điện).

Tư vấn, giám sát thi công công trình dân dụng, công nghiệp.

Vận tải hàng hóa bằng đường bộ.

Công ty có trụ sở tại Khu công nghiệp Biên Hòa 1, đường số 1, phường An Bình,

CÁC SỰ KIỆN SAU NGÀY KẾT THÚC KỲ KẾ TOÁN

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

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN GIÁM ĐỐC

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

Hội đồng quản trị

1. Ông Nguyễn Công Khai	Chủ tịch
2. Ông Nguyễn Lương Quân	Thành viên
3. Ông Nguyễn Đức Thái	Thành viên
4. Ông Nguyễn Văn Minh	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 sản xuất đá Miền Đông

II. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

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

Hình thức sổ kế toán áp dụng

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

Niên độ kế toán

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

Tiền và các khoản tương đương tiền

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

Các khoản phải thu

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

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

Hàng tồn kho

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

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

Tài sản cố định và khấu hao

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

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

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

Quyền sử dụng đất

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

Đầu tư vào công ty liên kết

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

Chi phí lãi vay

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

Chi phí trả trước dài hạn

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

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

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

Cổ tức được ghi nhận là một khoản phải trả vào ngày công bố cổ tức.

Quỹ dự trữ

Các quỹ dự trữ từ lợi nhuận sau thuế được trích lập quy định trong Điều lệ Công ty

Phân phối lợi nhuận

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được phân phối cho các cổ đông sau khi được Đại hội cổ đông thông qua và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

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 HỢP NHẤT

1. Tiền

VND

Chỉ tiêu	31-12-16	01-01-16
Tiền mặt tại quỹ	4,204,555,947	1,347,353,832
Tiền gửi Ngân hàng	18,508,140,085	2,814,739,737
Các khoản tương đương tiền	12,809,000,000	15,150,000,000
Cộng	35,521,696,032	19,312,093,569

2 Các khoản đầu tư tài chính

Chỉ tiêu	31-12-16		01-01-16	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	
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	31-12-2016			01-01-2016	
	Tỷ lệ sở hữu (%)	Vốn góp theo giá gốc	Giá hợp lý	Vốn góp theo giá gốc	Giá hợp lý
2.2 Đầu tư vào công ty liên kết					7,782,200,000
Cty CP Miền Đông Đầu tư Hạ tầng	40%	5,782,200,000	5,782,200,000	5,782,200,000	5,782,200,000
Cty CP Miền Đông Cơ khí điện máy	40%	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000
Cty CP Địa ốc Miền Đông	40%	250,000,000	250,000,000	250,000,000	250,000,000
Điều chỉnh giảm các khoản đầu tư		-739,719,734	-739,719,734	-535,646,200	-535,646,200
Cộng		7,292,480,266	7,292,480,266	7,496,553,800	7,496,553,800

3 Phải thu khách hàng

Chỉ tiêu	31-12-2016	01-01-2016
Cty Cp PHTT & Bất Động Sản Thái Bình Dương	1,133,848,590	4,221,447,424
Ban quản lý thủy điện Buôn Kuốp	0	7,111,933,121
Ban quản lý thủy điện Buôn Tuarsah	0	4,922,207,512
Ban quản lý thủy điện Srepok3	0	9,117,887,028
Quỹ Đầu Tư Phát Triển Bình Dương		
Cty CP Đầu Tư XD Quốc tế Việt Nhật	1,193,471,502	
Công ty TNHH MTV Xô Số Kiến Thiết Tp.HCM	0	17,739,182,478
Cty TNHH Phúc Đạt	6,825,287,610	6,825,287,610
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	10,250,919,251	8,137,825,200
Cty TNHH Gang Thép Hưng Nghiệp FORMOSA Hà Tĩnh	585,266,563	3,425,672,451
Cty CP PT Điện Lực Việt Nam- VPLV TĐ Bắc Bình	2,938,783,453	1,199,249,315
Cty TNHH MTV TM Kỳ Hoà-Nhà Khách TU	6,975,704,318	1,246,948,780
Đại học Mở TP HCM	2,167,987,767	5,583,560,485
Khách hàng mua đất dự án Long bình tân	11,158,530,000	
Các đối tượng khác	10,832,994,745	14,132,411,958
Cộng	54,062,793,799	83,663,613,362

Phải thu khách hàng là các bên liên quan

Chỉ tiêu	31-12-2016	01-01-2016
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	10,250,919,251	8,137,825,200

4 **Trả trước cho người bán**

Chỉ tiêu	31-12-2016	01-01-2016
Công ty An Thịnh	0	600,000,000
Công ty CP Han Lien Import/Export & Manufacture	796,000,000	796,000,000
Cty CP XD điện Khang Thịnh	0	366,708,000
Cty xây lắp cơ giới - ĐTTM Contraxim CT BuônTusa	431,544,777	431,544,777
Cty CP Phước Ngọc Linh	0	278,767,259
Công ty TNHH TM DV & KT Ánh Sáng Việt	1,558,965,576	500,000,000
Công ty TNHH Thương Mại Xây Dựng Công Nghiệp Nhật Hoa	1,100,000,000	0
Công Ty TNHH HIROSE MARUKEN Việt Nam	496,736,624	0
Các đối tượng khác	3,677,817,361	5,790,920,692
Cộng	8,061,064,338	8,763,940,728

5 **Phải thu khác**

Chỉ tiêu	31-12-2016	01-01-2016
Ngắn hạn	8,708,014,201	4,228,685,345
Tạm ứng	1,412,699,933	2,982,640,667
Phải thu khác	7,295,314,268	1,246,044,678
Dài hạn	882,492,644	181,704,000
Ký quỹ cải tạo, phục hồi môi trường của mỏ đá Tân Mỹ - Bình Dương	882,492,644	181,704,000

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

Chỉ tiêu	31-12-2016	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
Cộng	9,748,600,760	9,748,600,760

7 **Hàng tồn kho**

Chỉ tiêu	31-12-16		01-01-16	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
Nguyên vật liệu	478,012,752	-224,292,835	906,485,158	-224,292,835
Công cụ, dụng cụ	27,610,909			
Chi phí SXKD dở dang	80,029,483,948		75,234,502,654	
- Các dự án phát triển khu đô thị và căn hộ	22,930,758,664		21,458,220,140	
- Các công trình xây lắp	57,098,725,284		53,776,282,514	
Thành phẩm	105,916,526		1,043,177,976	
Hàng hóa bất động sản	27,115,980,021		28,703,274,234	
Cộng	107,757,004,156	(224,292,835)	105,887,440,022	(224,292,835)

8 Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

CHỈ TIÊU	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cộng
Nguyên giá					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	16,265,343,428	19,038,670,654	8,523,076,269	1,819,237,642	45,646,327,993
<i>Tăng trong kỳ</i>	1,584,043,968	1,120,796,906	2,120,338,557	56,000,000	4,881,179,431
Mua trong kỳ		1,120,796,906	1,372,271,820	56,000,000	2,549,068,726
Điều chỉnh bút toán hợp nhất			748,066,737		748,066,737
Đầu tư XD cơ bản	1,584,043,968				1,584,043,968
Giảm trong kỳ	-	340,144,450	2,828,430,658	958,156,432	4,126,731,540
Thanh lý, nhượng bán		340,144,450	2,828,430,658	958,156,432	4,126,731,540
<i>Số dư cuối kỳ</i>	17,849,387,396	19,819,323,110	7,814,984,168	917,081,210	46,400,775,884
Hao mòn lũy kế					
<i>Số dư đầu kỳ</i>	3,435,489,069	4,622,070,756	5,454,732,816	1,775,413,256	15,287,705,897
<i>Tăng trong kỳ</i>	855,417,078	1,440,460,762	1,852,814,590	21,400,674	4,170,093,104
Khấu hao trong kỳ	855,417,078	1,440,460,762	576,044,894	21,400,674	2,893,323,408
Điều chỉnh bút toán hợp nhất			1,276,769,696		1,276,769,696
Giảm trong kỳ	-	298,680,226	2,884,935,084	117,700,000	3,301,315,310
Thanh lý, nhượng bán	-	298,680,226	2,825,039,251	117,700,000	3,241,419,477
Điều chỉnh bút toán hợp nhất	-	-	59,895,833		59,895,833
<i>Số dư cuối kỳ</i>	4,290,906,147	5,763,851,292	4,422,612,322	1,679,113,930	16,156,483,691
Giá trị còn lại					
<i>Tại ngày đầu kỳ</i>	12,829,854,359	14,416,599,898	3,068,343,453	43,824,386	30,358,622,096
<i>Tại ngày cuối kỳ</i>	13,558,481,249	14,055,471,818	3,392,371,846	(762,032,720)	30,244,292,193

Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

CHỈ TIÊU	Quyền sử dụng đất	Phần mềm máy vi tính	Phần mềm kế toán	Cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu kỳ	608,300,000	130,848,900	47,000,000	786,148,900
Mua trong kỳ				-
Đầu tư XD cơ bản				-
Thanh lý, nhượng bán				-
Số dư cuối kỳ	608,300,000	130,848,900	47,000,000	786,148,900
Hao mòn lũy kế				
Số dư đầu kỳ	-	130,848,900	3,916,668	134,765,568
Khấu hao trong kỳ			15,666,672	15,666,672
Thanh lý, nhượng bán				-
Số dư cuối kỳ	-	130,848,900	19,583,340	150,432,240
Giá trị còn lại				
Tại ngày đầu kỳ	608,300,000	-	43,083,332	651,383,332
Tại ngày cuối kỳ	608,300,000	-	27,416,660	635,716,660

10 Tài sản dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	31-12-2016	01-01-2016
Dự án điện gió	0	1,026,144,892
Dự án mỏ đá Tân Mỹ	13,311,738,601	13,792,559,556
Cộng	13,311,738,601	14,818,704,448

11 Chi phí trả trước

Chỉ tiêu	31-12-2016	01-01-2016
Ngắn hạn	117,673,332	73,739,537
Công cụ, dụng cụ	117,673,332	73,739,537
Dài hạn	55,073,650,426	69,265,289,814
Chi phí chờ phân bổ của dự án mỏ đá Tân Mỹ	54,312,612,826	66,790,616,563
Công cụ, dụng cụ	761,037,600	2,474,673,251

12 Phải trả người bán

Đối tượng	31-12-2016		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	2,567,269,989		1,667,865,545	
Cty CP Đầu tư, xây dựng & TM Quốc Tế Vita	695,783,796		692,444,501	
Cty CP Xây Lắp Thương Mại Nguyên Tâm	0		3,539,272,098	
Công Ty CP Xây Dựng Long Giang	822,212,278		822,212,278	
CN cty TNHH MTV CN Hoà chất mỏ Nam bộ	533,296,311		817,828,780	
Công ty Minh Thóa	0		748,150,542	
Cty TNHH xi măng Holcim Việt Nam	0		508,248,415	
Cty TNHH Hoàng Kim	0		6,327,073,843	
Cty TNHH Tư Vấn và Xây Dựng IP	0		517,976,168	
Cty TNHH DV TM Hà Ngọc Hân	0		963,770,282	
C.ty Cổ Phần Nam Thịnh Phát	320,516,602		95,508,374	
Doanh Nghiệp Tư Nhân Hoàng Ngọc Anh	541,008,930		631,387,453	
Công Ty TNHH VLXD Tường Nguyên	1,945,377,246			
Công Ty Mê Kông	1,083,155,000			
Công Ty CP IBS	387,512,707		433,691,111	
Công ty TNHH MTV Tri Nhân	4,539,655,271			
CTy CP ĐT CÔNG NGHỆ THIÊN HẢ	1,010,049,271			
Công ty Cổ Phần Đông Tây Sài Gòn	1,250,367,800			
Công ty TNHH Nhôm Kính và Đầu Tư Trường Giang	1,436,790,663			
Cty TNHH TMDV Điện An Nguyễn	1,716,388,476			
Các đối tượng khác	23,654,434,180		19,554,895,894	
Cộng	42,503,818,520		37,320,325,284	

Phải trả người bán là các bên liên quan

Chỉ tiêu	31-12-16	01-01-16
Tổng Công ty XD Số 1 - TNHH MTV	2,567,269,989	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
Cộng	2,567,269,989	1,745,014,625

13 Người mua trả tiền trước ngắn hạn

Đối tượng	31-12-16		01-01-16	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Phòng tài chính kế hoạch TP Biên Hoà	2,940,000,000		2,940,000,000	
Quỹ Đầu Tư Phát Triển Bình Dương	2,962,446,269		1,695,907,098	
Cty CP xây dựng Số 5-	1,270,479,490		3,977,000,000	
Cty TNHH TM & du lịch Âu Lạc			2,000,000,000	
Công ty CP VNDECO-Cao ốc căn hộ văn phòng Geleximco-MN	4,868,621,000			
Công ty XD Công Trình Hùng Vương	3,221,678,812			
CTy TNHH Forio Nha Trang	6,912,139,454			
Khách hàng mua đất ở KP3, KP2	5,228,313,359		37,027,798,400	
Các đối tượng khác	2,177,700,931		5,613,317,428	
Cộng	29,581,379,315		56,220,991,928	

14 Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

Chỉ tiêu	Số cuối kỳ	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số đầu năm
Thuế giá trị gia tăng	6,124,421,656	46,119,113,438	42,002,366,123	2,007,674,341
Thuế thu nhập doanh nghiệp	2,784,910,288	3,341,999,531	2,586,287,330	2,029,198,087
Thuế thu nhập cá nhân	101,295,444	212,286,349	203,634,771	92,643,866
Thuế tài nguyên	1,086,505,203	5,980,505,785	5,296,370,057	402,369,475
Thuế nhà đất và tiền thuê đất	12,030,774,823	36,208,085,678	37,803,082,678	13,625,771,823
Thuế khác	6,748,450,757	5,631,510,696	1,871,294,534	2,988,234,595
Cộng	28,876,358,171	97,493,501,477	89,763,035,493	21,145,892,187

15 Chi phí phải trả

Chỉ tiêu	31-12-16	01-01-16
Chi phí trích trước của các công trình	12,093,892,672	8,412,652,777
Lãi vay	-	17,424,360
Chi phí khác	-	105,546,915
Cộng	12,093,892,672	8,535,624,052

16 Phải trả ngắn hạn khác

Chỉ tiêu	31-12-16	01-01-16
16.1 Ngắn hạn	9,736,153,906	9,865,876,114
Kinh phí công đoàn	1,368,719,876	1,362,674,776
Bảo hiểm y tế, bảo hiểm xã hội và bảo hiểm thất nghiệp	208,135,298	272,840,772
Tài sản thừa chờ giải quyết	880,000,000	
Cổ tức phải trả	0	613,223,946
Phải trả phải nộp cho các đối tượng khác	7,279,298,732	7,617,136,620
16.2 Dài hạn	-	-
Ký cược, ký quỹ		-

17 **Vay và nợ thuê tài chính**

Đối tượng	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu kỳ	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
Vay ngắn hạn	62,110,050,104	-	183,686,885,050	201,771,214,062	80,694,379,116	
Ngân hàng Ngoại Thương - CN Đồng Nai	11,997,594,646		67,006,795,540	66,315,995,505	11,306,794,611	
Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai	39,738,340,458		100,768,584,660	118,402,878,480	57,372,634,278	
Ngân hàng Đầu tư và phát triển Đồng Nai (Thấu chi)	-			7,742,667,227	7,742,667,227	
Ngân hàng Đầu tư và phát triển - CN Gia Định	5,674,115,000		9,492,664,850	5,904,032,850	2,085,483,000	
Vay ngắn hạn - Công ty Tài chính Cao Su	3,000,000,000		3,000,000,000			
Ngân hàng VP Bank - CN HCM	1,700,000,000		3,418,840,000	3,405,640,000	1,686,800,000	
Vay khác					500,000,000	
Vay dài hạn	437,000,000		-	114,000,000	551,000,000	
Ngân hàng VP Bank - CN HCM	437,000,000			114,000,000	551,000,000	
Cộng	62,547,050,104	-	183,686,885,050	201,885,214,062	81,245,379,116	

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

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

Chỉ tiêu	31-12-16	01-01-16
Vốn góp của nhà nước	21,048,430,000	21,048,430,000
Vốn góp của cổ đông khác	87,841,880,000	87,841,880,000
Cộng	108,890,310,000	108,890,310,000

b. Cổ phiếu

Chỉ tiêu	31-12-16	01-01-16
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	13,000,000	13,000,000
Số lượng cổ phiếu đã phát hành	10,889,031	10,889,031
- Cổ phiếu phổ thông	10,889,031	10,889,031
Số lượng cổ phiếu mua lại (cổ phiếu quỹ)	-564,250	-564,250
- Cổ phiếu phổ thông	-564,250	-564,250
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10,324,781	10,324,781
- Cổ phiếu phổ thông	10,324,781	10,324,781

Mệnh giá cổ phiếu : 10.000 đồng /cổ phiếu

c. Các quỹ của doanh nghiệp

Chỉ tiêu	31-12-16	01-01-16
Quỹ đầu tư phát triển	25,576,891,803	27,176,891,803
Cộng	25,576,891,803	27,176,891,803

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

Khoản mục	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Quỹ đầu tư và phát triển	LNST chưa phân phối và các quỹ	Lợi ích của cổ đông không kiểm soát	Tổng cộng
Số dư 01/01/2016	108,890,310,000	1,453,130,042	-2,967,507,603	27,176,891,803	4,615,358,669	2,569,413,564	141,737,596,475
Chi tiền mua cổ phiếu quỹ							
Lợi nhuận kỳ này					7,123,895,973	652,690,996	7,776,586,969
Góp vốn từ cổ đông không kiểm soát						3,140,000,000	3,140,000,000
Thù lao HĐQT, BKS					-110,502,000		-110,502,000
Chia cổ tức năm 2013					-3,097,434,300		-3,097,434,300
Trích quỹ KTPL					-184,170,000		-184,170,000
Giảm khác				-1,600,000,000	-1,007,323,442		-2,607,323,442
Số dư cuối kỳ này	108,890,310,000	1,453,130,042	-2,967,507,603	25,576,891,803	7,339,824,900	6,362,104,560	146,654,753,702

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

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

Chỉ tiêu	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
Doanh thu khai thác đá	28,033,391,822	13,761,833,432
Doanh thu kinh doanh bất động sản	29,736,015,433	6,276,922,398
Doanh thu hoạt động xây lắp	71,651,146,059	74,790,508,508
Khác	579,480,000	121,363,636
Cộng	130,000,033,314	94,950,627,974

2. Giá vốn hàng bán

Chỉ tiêu	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
Giá vốn khai thác đá	20,758,088,747	9,493,187,708
Giá vốn hoạt động kinh doanh bất động sản	17,538,765,992	4,037,264,000
Giá vốn của hoạt động xây lắp	79,228,050,113	74,150,869,729
Khác	299,088,220	66,305,763
Cộng	117,823,993,072	87,747,627,200

3. Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
Lãi tiền gửi Ngân hàng	1,766,304,313	1,029,343,039
Lãi khác		
Cộng	1,766,304,313	1,029,343,039

4. Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
Lãi tiền vay	1,561,993,408	1,835,854,586
Chi phí tài chính khác		17,458,510
Cộng	1,561,993,408	1,853,313,096

5. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
Thu nhập từ bán thanh lý TSCĐ	68,181,818	40,909,091
Thu nhập từ bán thanh lý công cụ, dụng cụ	918,823,387	
Các khoản thu nhập khác	1,116,972,440	5,121,597,757
Cộng	2,103,977,645	5,162,506,848

6. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
Thu nhập từ bán thanh lý TSCĐ	41,464,224	4,934,570
Thu nhập từ bán thanh lý công cụ, dụng cụ	336,655,206	
Các khoản thu nhập khác	623,632,324	
Cộng	1,001,751,754	4,934,570

7 Chi phí bán hàng

Chỉ tiêu	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
Chi phí nhân viên quản lý	247,082,200	190,394,200
Chi phí vật liệu, bao bì	53,580,092	47,089,873
Chi phí dụng cụ văn phòng	14,689,394	7,954,485
Chi phí khấu hao TSCĐ	91,631,161	30,471,496
Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,930,932,972	1,449,259,705
Chi phí bằng tiền khác	402,029,084	415,693,341
Cộng	3,739,944,903	2,140,863,100

8 Chi phí quản lý doanh nghiệp

Chỉ tiêu	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
Chi phí nhân viên quản lý	3,000,838,184	2,249,069,708
Chi phí vật liệu, bao bì	106,186,054	131,548,531
Chi phí dụng cụ văn phòng	31,932,548	81,393,545
Chi phí khấu hao TSCĐ	228,841,341	166,156,077
Chi phí dịch vụ mua ngoài	882,322,310	-456,951,894
Chi phí bằng tiền khác	233,487,512	1,282,747,812
Chi phí dự phòng phải thu	0	930,573,812
Cộng	4,483,607,949	4,384,537,591

9 Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chỉ tiêu	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
Hoạt động kinh doanh bất động sản và chuyển nhượng dự án		
Doanh thu và thu nhập khác	29,736,015,433	6,276,922,398
Giá vốn và phân bổ chi phí	-18,432,299,047	4,037,264,000
Các khoản điều chỉnh tăng	628,657,885	
Thu nhập chịu thuế	11,932,374,271	2,239,658,398
Thuế suất thuế TNDN	20%	22%
Thuế TNDN phải nộp	2,386,474,854	492,724,848
Hoạt động xây lắp và khác		
Doanh thu và thu nhập khác	104,134,299,839	94,865,555,463
Giá vốn và phân bổ chi phí	110,178,992,039	92,094,011,557
Lợi nhuận kế toán trước thuế	-6,044,692,200	2,771,543,906
Các khoản điều chỉnh tăng		4,104,283
Các khoản điều chỉnh giảm	6,710,614,459	868,205,112
Thu nhập tính thuế	665,922,259	1,899,234,511
Thuế suất thuế TNDN	20%	22%
Thuế TNDN phải nộp	133,184,452	417,831,592
Tổng chi phí thuế thu nhập hiện hành	2,519,659,306	910,556,440
LN sau thuế	2,739,364,880	4,100,645,864

10 Lãi cơ bản trên cổ phiếu

Chỉ tiêu	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
Lợi nhuận kê toán sau thuế TNDN	2,739,364,880	4,100,645,864
Lợi nhuận phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	2,739,364,880	4,100,645,864
Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành trong kỳ	10,324,781	10,324,781
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	265	397

11 Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

Chỉ tiêu	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
Chi phí nguyên vật liệu	28,310,242,825	21,407,960,941
Chi phí nhân công	11,021,690,504	10,489,268,221
Chi phí công cụ dụng cụ	231,521,794	581,757,844
Chi phí khấu hao TSCĐ	772,089,890	692,648,822
Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,699,904,310	8,351,485,274
Chi phí khác bằng tiền	8,622,121,036	4,397,430,515
Chi phí thuê phụ	82,639,665,026	43,649,177,590
Cộng	137,297,235,385	89,569,729,207

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

Chỉ tiêu	Quý 4 năm 2016	Quý 4 năm 2015
Thành viên HĐQT, ban kiểm soát, ban giám đốc	222,831,250	233,558,284

13 Giải trình lợi nhuận của quý 4 năm 2016 tăng so với quý 4 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
- Tình hình tài chính ổn định, dư nợ vay ngân hàng giảm từ đó chi phí lãi vay giảm theo.

14 Không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày 31/12/2016 cần phải điều chỉnh hoặc thuyết minh trong các báo cáo tài chính

Biên Hòa, ngày 23 tháng 01 năm 2017

Người lập biểu



Khúc Thị Thanh Hoài

Kế toán trưởng



Mai Xuân Ngợi

Tổng Giám đốc



Nguyễn Đức Thái