

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
ĐỘC LẬP – TỰ DO – HẠNH PHÚC



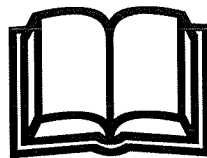
# BÁO CÁO QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH NĂM 2016

**ĐƠN VỊ: CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6**  
(BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CỦA CÔNG TY MẸ)

Điện thoại ☎: **04.38832235; 04.38832760**

Fax : **04.38832761**

Địa chỉ : **TỔ 36 THỊ TRẤN ĐÔNG ANH – HÀ NỘI**



**HÀ NỘI**  
**THÁNG 01 NĂM 2017**

**BẢNG CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN KẾ TOÁN**  
**QUÝ IV NĂM 2016**

TT	TK	SỐ DƯ ĐẦU KỲ		PHÁT SINH TRONG KỲ		SỐ DƯ CUỐI KỲ	
		NỢ	CÓ	NỢ	CÓ	NỢ	CÓ
1	111	171.352.920		16.274.928.623	16.294.161.064	152.120.479	
2	112	919.453.655		102.236.870.692	79.051.344.433	24.104.979.914	
3	128	5.855.319.514		800.000.000	800.255.000	5.855.064.514	
4	131	57.363.026.526		134.308.797.082	88.241.291.042	103.430.532.566	
5	133			3.924.957.117	3.924.957.117		
6	138		751.164.361	4.779.011.488	2.050.686.658	1.977.160.469	
7	141	4.188.677.802		2.376.610.498	3.051.507.566	3.513.780.734	
8	152	12.725.248.611		9.529.336.431	11.645.417.943	10.609.167.099	
9	153	162.419.144		283.730.000	336.214.063	109.935.081	
10	154	54.433.290.425		52.741.546.236	83.260.837.072	23.913.999.589	
11	155	25.426.896.040		11.221.979.813	25.073.213.406	11.575.662.447	
12	211	87.641.046.761		0	2.810.855.604	84.830.191.157	
13	213	2.235.294.981		0	0	2.235.294.981	
14	214	0	75.411.377.480	2.627.308.834	1.367.402.101		74.151.470.747
15	221	15.000.000.000			0	15.000.000.000	
16	229		2.577.836.041	479.083.041	0		2.098.753.000
17	241	4.901.352.118		636.363.636	0	5.537.715.754	
18	242	2.557.697.441		6.274.407.593	4.559.828.301	4.272.276.733	
19	331		37.238.563.515	56.084.206.939	57.102.900.285		38.257.256.861
20	333		1.599.886.317	9.595.967.258	11.109.508.752		3.113.427.811
21	334		4.268.096.775	12.996.076.048	14.279.308.774		5.551.329.501
22	335		0	0	169.087.018		169.087.018
23	336	0		158.946.537.714	158.946.537.714		
24	338		12.047.916.299	7.258.372.223	6.547.545.018		11.337.089.094
25	341		75.303.729.229	30.859.762.488	42.681.087.170		87.125.053.911
26	352		2.045.097.000	952.489.000	0		1.092.608.000
27	353		1.596.753.900	9.700.000	-14.175.000		1.572.878.900
28	411		61.080.780.000	0	0		61.080.780.000
29	413			272.206	272.206		
30	414		8.701.960.259	0	0		8.701.960.259
31	419	23.190.000		0	0	23.190.000	
32	421	9.018.895.238		2.422.002.609	14.330.274.262		2.889.376.415
33	511			109.350.204.090	109.350.204.090		
34	515			1.468.681	1.468.681		
35	621			23.328.161.407	23.328.161.407		
36	622			18.390.761.843	18.390.761.843		
37	623			3.326.633.630	3.326.633.630		
38	627			7.695.989.356	7.695.989.356		
39	632			102.199.297.025	102.199.297.025		
40	635			1.970.608.261	1.970.608.261		
41	642			3.548.332.909	3.548.332.909		
42	711			9.248.390.488	9.248.390.488		
43	811			183.546.770	183.546.770		
44	821			1.325.108.828	1.325.108.828		
45	911			120.569.357.320	120.569.357.320		
<b>CỘNG</b>		<b>282.623.161.176</b>	<b>282.623.161.176</b>	<b>1.028.758.178.177</b>	<b>1.028.758.178.177</b>	<b>297.141.071.517</b>	<b>297.141.071.517</b>

Đồng anh, ngày 20 tháng 01 năm 2017

KẾ TOÁN LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*(Chữ ký)*  
Đoàn Thị Kim Khanh 2

*(Chữ ký)*  
Trần anh Tuấn

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**  
( TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2016)

Đơn vị tính : VNĐ

TÀI SẢN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
<b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>		<b>192.513.616.315</b>	<b>212.571.636.429</b>
<b>I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN</b>	<b>110</b>		<b>24.257.100.393</b>	<b>8.209.287.693</b>
1. Tiền	111	VI01	24.257.100.393	8.209.287.693
2. Các khoản tương đương tiền	112			
<b>II. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN</b>	<b>120</b>		<b>0</b>	<b>0</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			
<b>III. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN</b>	<b>130</b>		<b>121.598.817.572</b>	<b>132.966.771.840</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.03	109.281.406.916	118.967.919.342
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	VI.04	2.911.450.462	7.056.090.344
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu tiến độ theo kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		5.855.064.514	6.837.954.846
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.05	5.649.648.680	2.748.941.308
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	VI.06	-2.098.753.000	-2.644.134.000
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
<b>IV. HÀNG TỒN KHO</b>	<b>140</b>	VI.07	<b>46.208.764.216</b>	<b>70.703.855.294</b>
1. Hàng tồn kho	141		46.208.764.216	70.703.855.294
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149			
<b>V. TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC</b>	<b>150</b>		<b>448.934.134</b>	<b>691.721.602</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.08	448.894.134	691.721.602
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		40.000	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
<b>B- TÀI SẢN DÀI HẠN ( 210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>		<b>37.275.113.744</b>	<b>40.758.287.754</b>
<b>I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN</b>	<b>210</b>			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			

<b>II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH</b>	220		<b>12.914.015.391</b>	<b>20.240.779.690</b>
<b>1. Tài sản cố định hữu hình</b>	221	VI.09	<b>11.441.355.445</b>	<b>16.007.689.740</b>
- Nguyên giá	222		84.830.191.157	86.306.601.750
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		-73.388.835.712	-70.298.912.010
<b>2. Tài sản cố định thuê tài chính</b>	224		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
<b>3. Tài sản cố định vô hình</b>	227	VI.10	<b>1.472.659.946</b>	<b>4.233.089.950</b>
- Nguyên giá	228		2.235.294.981	4.953.644.981
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-762.635.035	-720.555.031
<b>III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ</b>	230		<b>0</b>	<b>0</b>
- Nguyên giá	231		0	0
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		0	0
<b>IV. TÀI SẢN DỒ DANG DÀI HẠN</b>	240	VI.11	<b>5.537.715.754</b>	<b>4.914.988.482</b>
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		5.537.715.754	4.914.988.482
<b>V. ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN</b>	250		<b>15.000.000.000</b>	<b>15.000.000.000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251	VI.12	15.000.000.000	15.000.000.000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		0	0
4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn(*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC</b>	260		<b>3.823.382.599</b>	<b>602.519.582</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13	3.823.382.599	602.519.582
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
<b>TỔNG TÀI SẢN (270 = 100+200)</b>	270		<b>229.788.730.059</b>	<b>253.329.924.183</b>

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	TM	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		<b>157.139.803.385</b>	<b>177.212.078.550</b>
<b>I. NỢ NGẮN HẠN</b>	310		<b>156.047.195.385</b>	<b>175.166.981.550</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.14	41.168.707.323	59.329.187.212
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	VI.15	5.850.874.350	8.904.332.010
3. Thuế và các khoản phải nộp ngân sách nhà nước	313	VI.16	3.113.467.811	9.746.034.800
4. Phải trả người lao động	314	VI.17	5.551.329.501	7.799.197.234
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18	169.087.018	110.833.656
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	VI.19		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20	355.636.363	163.636.363
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.21	11.140.160.208	10.666.622.305
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.22	87.125.053.911	76.644.234.070
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			

12 Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322	VI.23	1.572.878.900	1.802.903.900
13. Quỹ Bình ôn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
<b>II- NỢ DÀI HẠN</b>	<b>330</b>		<b>1.092.608.000</b>	<b>2.045.097.000</b>
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
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	VI.24		
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 chuyển đổi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	VI.25	1.092.608.000	2.045.097.000
13. Quỹ Phát triển khoa học và công nghệ	343			
<b>B- VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410+430)</b>	<b>400</b>		<b>72.648.926.674</b>	<b>76.117.845.633</b>
<b>I. VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>410</b>	VI.26	<b>72.648.926.674</b>	<b>76.117.845.633</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	VI.26	61.080.780.000	61.080.780.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	VI.26	0	738.841.200
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415	VI.26	-23.190.000	-23.190.000
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ Đầu tư phát triển	418	VI.26	8.701.960.259	11.435.152.239
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận chưa phân phối	421	VI.26	2.889.376.415	2.886.262.194
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1.836.845.730	1.096.237.050
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.052.530.685	1.790.025.144
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
<b>II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC</b>	<b>430</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
2. Nguồn kinh phí	431			
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>TỔNG NGUỒN VỐN (440= 300+400)</b>	<b>440</b>		<b>229.788.730.059</b>	<b>253.329.924.183</b>

Lập ngày 24 tháng 01 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU

KÊ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC



Lại Văn Quán

Đoàn Thị Kim Thanh

Phan Anh Tuấn

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CÔNG TY MẸ NĂM 2016**

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	TM	QUÝ IV NĂM 2016		LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
			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	VI.25	111.323.601.995	166.186.245.984	173.556.335.661	243.927.496.123
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		1.973.397.905	3.445.799.810	1.973.397.905	3.445.799.810
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		109.350.204.090	162.740.446.174	171.582.937.756	240.481.696.313
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.26	99.831.118.736	142.147.067.601	158.408.808.955	217.264.797.071
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		9.519.085.354	20.593.378.573	13.174.128.801	23.216.899.242
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	1.468.681	5.192.428	20.704.203	35.145.494
7. Chi phí tài chính	22		1.970.608.261	2.443.908.897	7.131.492.503	10.396.989.220
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		1.870.852.121	2.436.688.252	7.002.836.539	10.314.941.012
8. Chi phí bán hàng	25					
9. Chi phí quản lý Doanh nghiệp	26		3.381.409.011	3.006.873.065	12.522.146.999	10.918.890.619
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]	30		4.168.536.763	15.147.789.039	-6.458.806.498	1.936.164.897
11. Thu nhập khác	31		9.064.843.718	363.636.624	9.290.126.434	363.636.624
12. Chi phí khác	32			506.764	404.623.151	4.897.490
13. Lợi nhuận khác (40= 31-32)	40		9.064.843.718	363.129.860	8.885.503.283	358.739.134
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		13.233.380.481	15.510.918.899	2.426.696.785	2.294.904.031
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.30	1.325.108.828	504.878.887	1.374.166.100	504.878.887
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52	VI.30				
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		11.908.271.653	15.006.040.012	1.052.530.685	1.790.025.144
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					

Lập ngày 24 tháng 01 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU KẾ TOÁN TRƯỞNG

*[Signature]*  
*Nguyễn Thị Kim Oanh*  
 6

TỔNG GIÁM ĐỐC



*Lại Văn Tuấn*

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - CÔNG TY MẸ**

*Quý 4 năm 2016. Theo phương pháp trực tiếp*

CHỈ TIÊU	Mã số	T M	LŨY KẾ TỪ ĐẦU NĂM ĐẾN KỲ NÀY	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
<b>I/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp DV & DT khác	.01		201.722.219.317	266.014.246.164
2. Tiền chi trả cho người bán hàng hoá và dịch vụ	.02		-135.749.499.930	-135.375.527.590
3. Tiền chi trả cho người lao động	.03		-35.356.020.628	-55.487.442.991
4. Tiền chi trả lãi tiền vay	.04		-6.919.108.927	-10.400.014.677
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	.05		-1.814.881.329	-2.327.525.524
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	.06		23.613.108.028	27.024.073.003
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	.07		-41.297.274.164	-44.862.825.356
<b>Lưu chuyển tiền thuần hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>4.198.542.367</b>	<b>44.584.983.029</b>
<b>II/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi mua sắm, XD TSCĐ và TSDH khác	21		-4.150.949.684	-1.566.563.544
2. Tiền thu T. lý, bán TSCĐ và T.sản dài hạn khác	22		9.772.727.273	363.636.363
3. Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ đơn vị khác	23		0	0
4. Tiền thu cho vay, bán các công cụ nợ đơn vị khác	24		0	0
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		0	0
7. Tiền thu lãi vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		20.431.997	33.941.856
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>5.642.209.586</b>	<b>-1.168.985.325</b>
<b>III/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn CSH	31		0	0
2. Tiền trả vốn góp chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		0	0
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		117.255.448.028	148.047.027.207
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		-106.774.628.187	-191.199.469.854
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		0	0
6. Cổ tức, Lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-4.274.031.300	-9.426.326.000
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>6.206.788.541</b>	<b>-52.578.768.647</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>16.047.540.494</b>	<b>-9.162.770.943</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>8.209.287.693</b>	<b>17.370.854.998</b>
<b>Ảnh hưởng thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ</b>	<b>61</b>		<b>272.206</b>	<b>1.203.287</b>
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	VII.34	<b>24.257.100.393</b>	<b>8.209.297.342</b>

Ngày 24 tháng 01 năm 2017

KẾ TOÁN LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC





Đoàn Thị Kim Thanh

Phan Anh Tuấn

Lại Văn Quán

# THUYẾT MINH

## BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG CỦA CÔNG TY MẸ CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6 NĂM 2016

### I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP:

Công ty cổ phần công trình 6 được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước Công ty công trình 6 trực thuộc Liên hiệp đường sắt Việt nam (Nay là Đường sắt Việt nam) thành Công ty cổ phần theo Quyết định số 4446/QĐ-BGTVT ngày 31 tháng 12 năm 2002 của Bộ trưởng Bộ giao thông vận tải. Công ty chính thức đi vào hoạt động kể từ ngày 01.10.2003.

Ngày 26 tháng 11 năm 2007, Đại hội đồng cổ đông bất thường của Công ty cổ phần công trình 6 đã thông qua Hợp đồng sáp nhập Công ty cổ phần Đá Phủ Lý vào Công ty cổ phần công trình 6; thông qua Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần công trình 6 sau khi nhận sáp nhập; thông qua phương án hợp nhất vốn cổ phần Công ty cổ phần Đá Phủ Lý vào thành một loại cổ phần của Công ty cổ phần công trình 6. Kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2008 toàn bộ tài sản và nguồn vốn của Công ty cổ phần Đá Phủ Lý thuộc về Công ty cổ phần công trình 6. Theo Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần công trình 6, Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên Đá Phủ Lý sau khi sáp nhập hoạt động theo mô hình công ty "Mẹ và Con" hạch toán kinh tế độc lập; Công ty mẹ " Công ty cổ phần công trình 6 " nắm giữ 100 % vốn điều lệ của công ty con.

**Ngày 14 tháng 04 năm 2016, Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty cổ phần công trình 6 và đã thông qua nghị quyết với nội dung chủ yếu sau:**

**\* Thông qua báo cáo của Hội đồng quản trị về kết quả sản xuất kinh doanh năm 2015 với các chỉ tiêu chủ yếu sau :**

+ Giá trị sản lượng năm 2015:	325,90 tỷ đồng;
+ Doanh thu năm 2015 :	251,70 tỷ đồng ;
+ Lợi nhuận trước thuế :	1,55 tỷ đồng ;
+ Lợi nhuận sau thuế:	1,05 tỷ đồng;
+ Trả cổ tức năm 2015 :	7 % vốn thực góp ;
+ Thu nhập bình quân người lao động:	8, triệu đồng/ người /tháng.



**\* Thông qua kế hoạch SXKD và Danh mục đầu tư năm 2016:**

**- Các chỉ tiêu chính:**

- + Giá trị tổng sản lượng : 320 tỷ đồng ;
- + Doanh thu năm 2016: 260 tỷ đồng ;
- + Lợi nhuận trước thuế : 9 tỷ đồng ;
- + Thu nhập người lao động bình quân: 9 triệu đồng/ người /tháng;
- + Thực hiện đầy đủ các nghĩa vụ Thuế với Nhà nước;
- + Thực hiện đúng và đủ các quyền lợi của Người lao động;
- + Đảm bảo tuyệt đối trong an toàn thi công; giảm thiểu đến mức thấp nhất tai nạn lao động .

**- Kế hoạch đầu tư năm 2016:**

Năm 2016 theo kế hoạch đầu tư của Ban Tổng Giám đốc trình Hội đồng quản trị Công ty với các nội dung sau:

+ Hoàn thiện hồ sơ xin cấp phép khai thác mỏ đá Suối Kiết, Thực hiện đền bù trồng rừng che phủ theo phương án đã được UBND tỉnh Bình Thuận phê duyệt , nghiên cứu đầu tư hạ tầng kỹ thuật , nguồn kinh phí dự kiến 4-5 tỷ đồng ;

+ Đầu tư thêm máy móc thiết bị, phương tiện vận tải cho thi công khi có nhu cầu , kinh phí dự kiến 5-6 tỷ đồng ;

+ Nghiên cứu đầu tư kịp thời máy móc thiết bị cho công tác thi công đường sắt nội đô khi cần thiết (Giá trị mục đầu tư này giao HĐQT căn cứ yêu cầu thực tế quyết định, song việc đầu tư phải tuân thủ đúng quy định) ;

Đại hội đồng Cổ đông giao cho Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc chỉ đạo các bộ phận, phòng ban chức năng nghiên cứu tính toán lập dự án đầu tư, trình cấp đủ thẩm quyền phê duyệt và chỉ đạo thực hiện.

**\* Thông qua phương án phân phối lợi nhuận, kế hoạch chi trả Cổ tức năm 2015 cho Cổ đông:**

- Toàn bộ lợi nhuận sau thuế năm 2015 không dùng để trích lập quỹ đầu tư phát triển, dự phòng tài chính, quỹ khen thưởng và phúc lợi, không chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát mà dành toàn bộ để chi trả cổ tức cho cổ đông với số tiền là 1.049.416.464 đ.

- Chi trả cổ tức cho cổ đông bằng tiền mặt với tỷ lệ là 7% vốn thực góp (không tính cổ phiếu quỹ) với số tiền là 4.274.031.300 đ . Nguồn để chi trả cổ tức cho cổ đông như sau:

- + Lợi nhuận sau thuế 2015: 1.049.416.464 đồng;
- + Thặng dư vốn cổ phần: 738.841.200 đồng;
- + Quỹ đầu tư phát triển(Chuyển lại lợi nhuận) 1.264.621.836 đồng.

- Kế hoạch chi trả Cổ tức năm 2016 cho Cổ đông được thực hiện như sau:

+ Sau khi Đại hội thành công, Công ty đã lập hồ sơ báo cáo các cơ quan chức năng, yêu cầu Trung tâm lưu ký chứng khoán Việt Nam chốt Danh sách Cổ đông thực hiện chi trả Cổ tức ngày 30 tháng 06 năm 2016;

+ Lập danh sách Cổ đông chi trả Cổ tức, chuyển tiền chi trả cổ tức cho Cổ đông theo đúng quy định của Pháp luật.

**\* Thông qua nội dung Chủ tịch Hội đồng quản trị kiêm Tổng giám đốc công ty năm 2016.**

**\* Thông qua phương án lựa chọn đơn vị kiểm toán thực hiện soát xét và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2016.**

Báo cáo tài chính của công ty cổ phần công trình 6 là "**Báo cáo tài chính hợp nhất**", Phần vốn đầu tư vào công ty TNHH một thành viên Đá Phủ lý được phản ánh trên Tài khoản 221 của Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ - Công ty cổ phần công trình 6.

Vốn điều lệ của công ty con là 15.000.000.000 đ (Mười lăm tỷ đồng)

**Hệ thống Báo cáo Tài chính của Công ty cổ phần công trình 6 Gồm:**

+**Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ - Công ty C.P công trình 6.**  
(Bao gồm văn phòng công ty và các đơn vị hạch toán phụ thuộc.

+**Báo cáo tài chính của công ty con - C.ty TNHH một TVĐá Phủ Lý.**

+**Báo cáo tài chính hợp nhất (Toàn công ty)**

**1. Hình thức sở hữu vốn:**

- **Công ty cổ phần:** Vốn Điều lệ trên đăng ký kinh doanh **61.080.780.000đ**  
(Sáu mươi tỷ không trăm tám mươi triệu bảy trăm tám mươi nghìn đồng)  
(*Đăng ký thay đổi lần thứ 09 ngày 20 tháng 11 năm 2013*)

- **Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính ngày 31 tháng 12 năm 2016:**

+ Vốn thực góp trên sổ sách kế toán tổng hợp Công ty cổ phần công trình 6 là : **61.080.780.000đ** (Sáu một tỷ, không trăm tám mươi triệu, bảy trăm tám mươi nghìn đồng)

**Toàn bộ số vốn trên đã được niêm yết trên sổ giao dịch chứng khoán Hà Nội. Ngoài ra còn các nguồn vốn sau đang theo dõi:**

+ Thặng dư vốn cổ phần:

+ Cổ phiếu quỹ(\*) -23.190.000 đ

## **- Cơ cấu vốn điều lệ :**

**\* Tại thời điểm 31.12.2016 tính theo sổ sách kế toán :**

Vốn Nhà nước (Tổng công ty đường sắt Việt nam):	9.704.330.000 đ
Tỷ lệ vốn Nhà nước trên vốn điều lệ :	15,9%
Vốn cổ đông cá nhân:	51.376.450.000 đ
Tỷ lệ vốn Cổ đông cá nhân:	84,1%

## **2. Lĩnh vực kinh doanh:**

- Kinh doanh nhiều lĩnh vực: Xây dựng các công trình giao thông đường sắt và đường bộ (gọi chung là xây dựng cơ bản), sản xuất công nghiệp, khai thác chế biến đá, kinh doanh thương mại, Đại lý xăng dầu..., nhưng lĩnh vực kinh doanh chính chủ yếu là Xây dựng các công trình giao thông đường sắt, đường bộ

## **3. Ngành nghề kinh doanh:**

- Xây dựng các công trình giao thông trong và ngoài nước (bao gồm: Cầu đường sắt, đường bộ, sân bay, bến cảng, nhà ga, ke kè).
- Xây dựng các công trình, dân dụng, thuỷ lợi, nông nghiệp, lâm nghiệp, ngư nghiệp, đường điện dưới 35KW.
- Đào đắp, san lấp mặt bằng công trình.
- Đầu tư xây dựng kết cấu hạ tầng khu dân cư, đô thị.
- Sản xuất, kinh doanh VLXD, kết cấu thép, cầu kiện bê tông, bê tông nhựa.
- Buôn bán vật tư, phương tiện, thiết bị thi công C.trình, sản xuất S.P cơ khí.
- Kinh doanh thương mại, nhà khách, vận tải hàng hóa bằng ô tô.
- Thí nghiệm vật liệu xây dựng.
- Đại lý bán lẻ xăng dầu.
- Xây dựng công trình bưu điện.
- Cho thuê nhà kho, nhà xưởng sản xuất.
- Khai thác và chế biến đá (Trừ các loại Nhà nước cấm)
- Dịch vụ vận tải đường sắt và dịch vụ hỗ trợ vận chuyển đường sắt.

## **4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.**

Là đơn vị xây dựng cơ bản, thông thường Công ty tham gia thi công các công trình giao thông đường sắt, đường bộ. Thời gian thi công phụ thuộc vào quy mô công trình, vòng quay vốn phụ thuộc vào tính sẵn sàng của Nguồn vốn đầu tư công trình cũng như thời gian thanh toán của chủ đầu tư..... Các sản phẩm công nghiệp chủ yếu của công ty phần lớn là nguyên vật liệu, vật tư để phục vụ cho thi công các công trình đường sắt của Công ty và các đơn vị trong ngành đường sắt.

## **5. Đặc điểm HĐKD của DN trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến BCTC**

Năm 2016, Nhà nước vẫn tiếp tục thực hiện chính sách hạn chế đầu tư công, Ngành đường sắt có nhiều biến động trong cơ cấu tổ chức, khối xây dựng cơ bản của ngành vô cùng khó khăn do không có công trình, dự án mới triển khai, Công ty thiếu việc làm cho người lao động, phần lớn các đơn vị đều hết việc, nghỉ chờ việc làm; Đơn vị có việc thì chủ đầu tư chưa giải phóng được mặt bằng để giao cho nhà thầu nên không thi công được gây tổn kém chi phí cho đơn vị thi công. Tình hình sản xuất kinh doanh 09 tháng đầu năm vô cùng khó khăn.

Bước vào quý 3 năm 2016, Công ty tham gia thi công dự án đường sắt trên cao tuyến Cát Linh - Hà Đông, Cán bộ công nhân viên công ty có việc làm song yêu cầu tiến độ gấp, lao động làm ngày làm đêm, điều kiện thi công khó khăn, phức tạp, thi công trong thành phố mặt bằng chật hẹp, chi phí sinh hoạt cao, giá hợp đồng ký với nhà thầu Trung Quốc không cao nhưng đòi hỏi của thầu chính, chủ đầu tư về chất lượng, tiến độ, quy trình thi công ngặt nghèo gây áp lực rất lớn cho lãnh đạo công ty ảnh hưởng không nhỏ đến hiệu quả Công trình.

Tình hình thanh quyết toán thu hồi vốn chậm do nhiều nguyên nhân nên tiền vay Ngân hàng lớn, Lãi phải trả cao, Bảo hiểm xã hội người lao động tăng... ảnh hưởng rất xấu đến hiệu quả kinh doanh của Công ty.

Lực lượng lao động của công ty ngày càng giảm cả chất lượng và số lượng, thiếu cả lao động phổ thông lẫn lao động quản lý. Do đặc thù lao động lưu động, xa gia đình vợ con, thu nhập không cao, thiếu việc, phải chờ việc nên người lao động chấm dứt hợp đồng lao động nhiều, kinh phí đền bù cho người lao động cũng ảnh hưởng đến hiệu quả kinh doanh của Công ty.

Lãnh đạo công ty đã có rất nhiều quyết sách và giải pháp thông thoáng trong khâu tuyển dụng nhưng do công ty hoạt động trong lĩnh vực thiếu hấp dẫn, thu nhập thấp, tính lưu động cao nên khó tuyển dụng lao động để đáp ứng nhu cầu kinh doanh của Công ty;

Với quan điểm điều hành của Hội đồng quản trị đề "Đảm bảo ổn định trong giai đoạn khó khăn" Công ty rất quyết liệt trong tìm kiếm công ăn việc làm nhằm cố gắng đảm bảo công việc, thu nhập cho người lao động là mục tiêu quan trọng.

## **6. Cấu trúc doanh nghiệp:**

**Công ty cổ phần công trình 6 có các đơn vị thành viên sau:**

**a) Các đơn vị hạch toán phụ thuộc công ty:**

1. Xí nghiệp công trình 602.
2. Chi nhánh Công ty cổ phần Công trình 6 - Xí nghiệp công trình 604.
3. Xí nghiệp Công trình 605.
4. Xí nghiệp công trình 610.
5. Xí nghiệp Vật liệu & Xây lắp.
6. Xí nghiệp Vật liệu xây dựng Tháp Chàm
7. Xí nghiệp đá Suốt Kiệt (Số liệu kế toán sổ XNVLXD Tháp Chàm )

**b) Đơn vị hạch toán độc lập:**

1. Công ty TNHH một thành viên Đá Phú lý ( Hạch toán độc lập)

**7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính :**

Báo cáo tài chính của Công ty được lập theo quy định của Nhà nước và Bộ tài chính của Doanh nghiệp hoạt động liên tục. Niên độ tài chính của Công ty theo năm dương lịch

Báo cáo tài chính được lập theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

**II/. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN.**

**1. Kỳ kế toán theo năm:**

Bắt đầu từ ngày 01/01 đến 31/12 ( Năm dương lịch)

**2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :**

Sử dụng đơn vị tiền tệ trong hạch toán kế toán là : Đồng Việt nam

**III/. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ĐANG ÁP DỤNG.**

**1. Chế độ kế toán áp dụng:**

Theo thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 “ Hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp” của Bộ Tài Chính.

Thông tư số 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 “Hướng dẫn phương pháp lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất ”.

**2.Tuyên bố về tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán :**

- Báo cáo tài chính của công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt nam. Công ty chấp hành và tuân thủ Chuẩn mực kế toán hiện hành của Bộ Tài Chính và các Chế độ kế toán, chính sách của Nhà nước Việt nam hiện hành.

### **3. Hình thức kế toán áp dụng:**

Công ty đang sử dụng Chương trình phần mềm Kế toán CADS , Hình thức sổ kế toán “Nhật ký chung”. Tổ chức kế toán nửa tập trung, nửa phân tán.

### **IV/. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:**

Công ty cổ phần công trình 6 lập Báo cáo tài chính Quý và Báo cáo tài chính Năm theo quy định của Nhà nước.

Báo cáo tài chính của C.ty được soát xét và kiểm toán hàng năm bởi công ty kiểm toán được UBCKNN chấp thuận kiểm toán các doanh nghiệp trên sàn.

#### **1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng Ngoại tệ sang VNĐ:**

Công ty thực hiện ghi sổ kế toán bằng VNĐ

#### **2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán:**

Các loại Ngoại tệ nếu có Công ty thực hiện quản lý theo quy định của Ngân hàng nhà nước Việt Nam. Việc mua bán Ngoại tệ theo tỷ giá của Ngân hàng tại thời điểm mua và bán.

#### **3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế :**

Lãi suất vay vốn và thanh toán vốn đến hạn theo Hợp đồng thực tế vay và trả nợ cụ thể của từng khoản vay cụ thể

#### **4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền:**

Các nghiệp vụ kinh tế được ghi nhận và lập báo cáo theo đơn vị tiền tệ đồng Việt nam. Phương pháp chuyển đổi đồng tiền khác ra đồng Việt nam: Theo tỷ giá thực tế, Đánh giá các khoản gốc ngoại tệ cuối năm theo giá mua vào bán ra của Ngân hàng thương mại cổ phần đầu tư và phát triển Việt Nam.

#### **5. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:**

Theo chế độ quy định của Nhà nước và chuẩn mực kế toán quy định về :

- Chứng khoán kinh doanh:
- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
- Các khoản cho vay:
- Đầu tư vào công ty con, công ty liên doanh, liên kết:
- Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác:
- Các phương pháp kế toán với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính:

#### **6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:**

Các khoản phải thu được ghi nhận theo từng gói thầu, công trình hoặc khách hàng cụ thể.

Các đối tượng công nợ được mở sổ chi tiết để theo dõi thường xuyên , liên tục theo đúng quy định

### **7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho.**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc và theo giá trị thuần có thể thực hiện được.
- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo phương pháp thực tế đích danh đối với công trình xây dựng cơ bản và phương pháp bình quân gia quyền đối với sản xuất công nghiệp.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Áp dụng phương pháp Kê khai thường xuyên.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo đúng quy định của Chuẩn mực kế toán 02 “Hàng tồn kho”

### **8. Nguyên tắc ghi nhận khấu hao TSCĐ.**

- Căn cứ Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 hướng dẫn chế độ quản lý , sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định . Công ty cổ phần công trình 6 đã xem xét , rà soát và điều chỉnh theo đúng quy định.
- Nguyên tắc ghi nhận khấu hao TSCĐHH, TSCĐVH: Theo đường thẳng.
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐHH theo chuẩn mực số 03 “ TSCĐHH.”
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐVH theo chuẩn mực số 04 “TSCĐVH.”

Công ty luôn xem xét đánh giá tình hình thực tế tài sản, tình trạng kỹ thuật và thời gian sử dụng của từng tài sản cụ thể, xác định mức giá thuê tài sản để giao khoán cho các đơn vị sử dụng phù hợp với tình hình thuê tài sản trên thị trường. Ngoài ra có sự điều tiết mức giá thuê theo khối lượng sản lượng các đơn vị thi công trong quý, trong năm đảm bảo khả năng thu hồi vốn cũng như hiệu quả kinh doanh của toàn công ty.

### **9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh**

Tùy vào bản chất cụ thể của từng Hợp đồng hợp tác kinh doanh để xác định phương pháp hạch toán và ghi sổ kế toán phù hợp chế độ quy định.

### **10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.**

Các khoản thu nhập của công ty con khi bán hàng cho công ty mẹ nhưng công ty mẹ chưa xác định tiêu thụ thì được tính toán phần thuế thu nhập hoãn lại để hạch toán kế toán.

### **11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước :**

- Theo đúng quy định hiện hành về kế toán chi phí trả trước

## **12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả :**

- Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo từng Hợp đồng và đối tượng khách hàng cụ thể. Các đối tượng công nợ được mở sổ kế toán chi tiết theo dõi thường xuyên , liên tục

## **13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính:**

- Ghi nhận các khoản vay và thuê tài chính theo từng Hợp đồng, đối tượng và khoản vay cụ thể

## **14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:**

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí vay bao gồm lãi vay và các khoản chi phí khác phát sinh liên quan đến khoản vay của công ty.

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ: Chi phí vay liên quan trực tiếp đến xây dựng hoặc đầu tư tài sản cố định được vốn hoá vào tài sản giá trị tài sản hoặc công trình nếu đủ điều kiện vốn hoá theo quy định. Tỷ lệ vốn hoá này được xác định theo quy định trong Thông tư hướng dẫn chuẩn mực kế toán số 16 “Chi phí đi vay”

## **15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:**

- Theo chế độ quy định của Nhà nước và chuẩn mực kế toán quy định

- Chi phí phải trả Nhà thầu phụ, Nhà thầu Liên doanh : Khoản chi phí này được xác định căn cứ trên cơ sở khối lượng hoàn thành được chủ đầu tư chấp thuận thanh toán của từng Công trình và Nhà thầu cụ thể. Khi khối lượng được Chủ đầu tư nghiệm thu chấp nhận thanh toán mới ghi nhận giá vốn và theo dõi trên Tài khoản công nợ theo từng đối tượng công trình và khách hàng, đồng thời ghi nhận nghĩa vụ thuế Giá trị gia tăng phải nộp về Ngân sách nhà nước.

## **16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:**

- Nguyên tắc ghi nhận dự phòng phải trả : Các khoản dự phòng phải trả được ghi nhận thoả mãn các quy định trong Chuẩn mực kế toán số 18.

- Phương pháp ghi nhận dự phòng phải trả : Theo quy định chế độ kế toán hiện hành. Cụ thể :

+ Khoản trích lập dự phòng “Phải thu khó đòi ” và “Dự phòng bảo hành sản phẩm” thực hiện theo thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28 tháng 06 năm 2013 của Bộ tài chính sửa đổi, bổ sung thông tư số 228/ 2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 Quy



định chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng và căn cứ điều kiện thực tế cụ thể của từng công trình sản phẩm và từng khách hàng trên tinh thần tôn trọng nguyên tắc Thận trọng.

### **17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện:**

Theo đúng chế độ quy định của Nhà nước hiện hành

### **18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi:**

Công ty chưa phát hành trái phiếu. Nếu phát hành sẽ thực hiện đúng theo điều kiện Hồ sơ phát hành và các chế độ quy định trong việc phát hành và chuyển đổi trái phiếu.

### **19. Nguyên tắc ghi nhận vốn sở hữu:**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu : Ghi nhận theo vốn thực góp của chủ sở hữu. Việc ghi nhận vốn đầu tư chủ sở hữu được tuân thủ quy định của Ủy Ban chứng khoán Nhà nước và Bộ tài chính quy định chấp thuận.
- Thặng dư vốn cổ phần : Theo quy định hiện hành.
- Quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản:
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá:
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

### **20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

- Doanh thu bán hàng, Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu bán hàng của đơn vị tuân thủ đầy đủ các điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực số 14 “ Doanh thu và thu nhập khác”. Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu tiền hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích.
- Doanh thu được ghi nhận khi đơn vị có thể thu được lợi ích kinh tế và có thể được xác định một cách chắc chắn.
- Doanh thu công trình xây dựng được ghi nhận trên cơ sở xác nhận khối lượng hoàn thành, quyết toán giá trị A- B, khách hàng chấp nhận thanh toán. Việc ghi nhận doanh thu luôn được xem xét đánh giá sự phù hợp với chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.
- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi các rủi ro, lợi ích và quyền sở hữu hàng hoá được chuyển sang người mua, đồng thời đơn vị có thể xác

định được các chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng. Thời điểm ghi nhận doanh thu thông thường trùng với thời điểm chuyển giao hàng hoá, dịch vụ, phát hành hoá đơn cho người mua và người mua chấp nhận thanh toán.

- Doanh thu hoạt động tài chính: Ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính tuân thủ đầy đủ 02 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại Chuẩn mực số 14 “Doanh thu và thu nhập khác”

## **22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:**

- Theo chế độ quy định: Chi phí giá vốn phù hợp với Doanh thu tiêu thụ  
- Các khoản ước tính chi phí giá vốn tiêu thụ : Căn cứ vào chế độ chính sách Nhà nước và quy chế quản lý của Công ty hiện hành.

## **23. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:**

- Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả kinh doanh là tổng chi phí phát sinh trong kỳ.

## **24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp:**

- Chi phí bán hàng, Chi phí quản lý doanh nghiệp được tập hợp và kết chuyển hết trong kỳ kinh doanh.

## **25. Nguyên tắc và Phương Pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế Thu nhập hoãn lại:**

- Theo quy định của Chuẩn mực số 17 “ Thuế thu nhập doanh nghiệp”

## **26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:**

- Theo nguyên tắc kế toán được chấp nhận chung tại Việt nam. Các nguyên tắc này được quy định tại chuẩn mực, chế độ kế toán tài chính và các quy định hiện hành

- Báo cáo tài chính của doanh nghiệp đã được trình bày trên cơ sở tuân thủ hệ thống Chuẩn mực kế toán Việt nam do bộ Tài Chính ban hành.

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY  
TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN QUÍ IV NĂM 2016 CÔNG TY MẸ**

**01. TIỀN**

**Đồng Việt nam**

<b>T T</b>	<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>SỐ CUỐI NĂM</b>	<b>SỐ ĐẦU NĂM</b>
1	Tiền mặt	152.120.479	201.247.922
2	Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	24.104.979.914	8.008.039.771
	<b>CỘNG</b>	<b>24.257.100.393</b>	<b>8.209.287.693</b>

**03. PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG**

<b>T T</b>	<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>SỐ CUỐI NĂM</b>	<b>SỐ ĐẦU NĂM</b>
1	Xí nghiệp Vật liệu & xây lắp	5.912.458.330	6.770.159.101
2	Công trình Đường bộ Minh Lập Km 100-Km103 QL14	0	127.362.203
3	Công trình Rãnh Minh Lập Km 100-:-103	44.830.266	358.401.000
4	Thảm bê tông nhựa nóng TNXP Sông Đà (497-505)	963.766.356	963.766.356
5	Công trình Thảm Bê tông nhựa TNXP Đà Nẵng(505-510)	36.933.000	36.933.000
6	C. ty TNHH Bảo Quân đường chậm lữ Thanh Thủy Phú Thọ	283.532.774	283.532.774
7	Xây dựng khu dân cư -Xóm Thái Sơn II- QT-TN	0	33.472.000
8	CN công ty CP ĐT & SXCN - NM bê tông -Kết cấu thép	0	23.705.000
9	Cải tạo nâng cấp QL12 đoạn Mường Lay - ĐBPhủ	0	33.116.561
10	GT số 60 Km1971+700QL1A D/a :HCM-Trung Lương	0	1.483.362.451
11	Công trình nút giao thông Cầu Thạnh Mỹ (Tổng 5)	404.810.607	404.810.607
12	Gói thầu 21:XDđoạn Km100-Km134+580 đường NSH	1.497.797.406	1.497.797.406
13	Công ty CP thương mại sản xuất bê tông Cổ Loa	0	49.335.000
14	Công ty cổ phần Đường Sắt Hà Thái	2.244.000	14.514.500
15	Công ty CP Xây dựng và Thương mại Long An	47.614.000	38.615.000
16	C. trình VNR-WB4-12: Cải tạo hệ thống thoát nước ga Huế	6.743.041.606	8.102.367.840
17	GT số 9:Cải tạo,NClắp đặttuyến ĐS đôi UBí-LánTháp	4.089.400	4.089.400
18	Công ty TNHH thương mại dịch vụ &SX ánh Toàn	0	18.254.384
19	Công ty cổ phần Đường sắt Nghĩa Bình	2.652.472.000	814.936.800
20	Công ty CP dịch vụ và Đầu tư Thương mại Thành An	0	54.036.000
21	Nguyễn Hữu Phương (Thuê khách sạn Sâm Sơn)	5.000.000	0
22	Ngân hàng BIDV – Chi nhánh Đông Hà Nội	39.000.000	0
23	Xây dựng 06 hầm chui và 23,518 Km hàng rào ngăn cách ĐS,Đbộ . Ban quản lý dự án đường sắt khu vực 2	3.055.124.241	8.055.124.241
24	Cải tạo nâng cấp gói thầu số 17 Km909-1003 và lập BVTC DA:Thay TVBT K1,K2,TVS=TVBTDUL	0	1.000.000.000
25	Công trình GT11 Nâng cấp ĐS đoạn Biểu Nghi - Hạ long (Km105+200-Km124+483)	13.584.800.689	8.085.592.000
26	Công ty cổ phần Đường sắt Sài Gòn	2.369.724.860	911.717.600
27	Gói thầu xây lắp hệ thống đường sắt và thông tin tín hiệu nối từ ga Lào Cai vào cảng nội địa	416.556.792	0
28	Công ty CP Công trình Thành Phát	2.934.400	2.934.400
29	Công ty cổ phần Đường sắt Quảng Bình	246.804.573	0

30	Thi công XD mới cầu đường bộ Tam Bạc – Hải Phòng	7.320.937.336	7.718.329.000
31	Hợp đồng: NSJV-CP2-016. Cung cấp vật tư dự thi công dự án CP2 tuyến Yên Viên Lào Cai	340.330.071	9.692.537.166
32	Hợp đồng: NKSP-VN-CP2-006 . Thi công gói thầu CP2 XD Km144-230 dự án CP2 tuyến Yên Viên Lào Cai	566.400.984	5.493.117.628
33	Hợp đồng: NKSP-VN-CP2-015 Thi công gói thầu CP2 XD Km144-230 dự án CP2 tuyến Yên Viên Lào Cai	1.001.036.757	11.733.690.566
34	Công ty Cổ phần Hồng Nam	65.511.500	116.249.500
35	Công ty TNHH MTV QL và SC 715 ( TCXDCT: QL khai thác và bảo trì đường cao tốc HCM-TL)	299.368.000	299.368.000
36	Công ty CP đầu tư phát triển & Xây dựng Long Thành	0	4.800.000
37	Công trình , hạng mục công trình 1856 giai đoạn 2 gồm 9,9Km đường gom và 17 đường ngan	8.818.097.972	10.163.264.000
38	Công trình GT số 2: XD nối dài ĐS phục vụ CTSC toa xe thuộc DA: Nhà giao ca Phân xưởng ĐMTX	27.661.450	27.661.450
39	Công ty cổ phần Đường sắt Phú Khánh	1.000.207.900	1.384.362.900
40	Công ty CP XD công trình Trường Lộ	50.000.000	164.285.550
41	Công trình Thi công đường trung tâm huyện - Mãn Thân và đường Sín Chéng - Thào Chư Phìn huyện Si	2.533.957.854	2.788.672.854
42	Hợp đồng số: ETF-CP1-1403018/5 ngày 4/4/2014. Gói thầu CP1 tuyến Yên Viên - Lào Cai	55.590.131	997.158.949
43	Công trình GT9: Cung cấp vật tư, thiết bị, thi công xây lắp, chạy thử ĐS, bãi xếp dỡ hàng hóa trong	1.745.007.974	2.751.724.600
44	Hợp đồng số: ETF-CP1-140402 ngày 29 tháng 04 năm 2014 GT: CP1 Yên Viên - Lào Cai	143.642.500	148.834.651
45	Gói thầu số 7: Thi công XD phần cầu vượt ĐS thuộc DA Đường Bảo Hà-Kim Sơn-Phố Lu, Lào Cai	310.889.775	1.373.303.110
46	Hợp đồng số: ETF-CP1-140502 ngày 29/05/2014 thuộc GT: CP1 Yên Viên - Lào Cai	244.059.802	954.923.860
47	Hợp đồng số: ETF-CP1-140701 ngày 24/07/2014 Thi công đoạn tuyến Km126-129 GT: CP1	41.553.751	493.847.146
48	Hợp đồng số: ETF-CP1-141001 ngày 27/10/2014 thuộc GT: CP1 Yên Viên - Lào Cai	30.911.887	94.148.826
49	Công ty Cổ phần Đường sắt Hà Lạng	0	245.886.500
50	Công ty Cổ phần vật liệu hàng không	0	693.000
51	Đỗ Thế Long (Thuê mặt bằng)	72.000.000	0
52	Công ty Cổ phần Xây dựng công trình và đầu tư 120	4.079.130.832	2.401.060.930
53	Công trình Cung cấp TVBTDUL theo HĐ: 2015-S-H 0171 ký ngày 30/03/2015. Công ty Posco Hà Tĩnh	0	2.750.167.950
54	Công trình GT07 Thi công nâng cấp, cải tạo ga đường sắt Vàng Danh DA: Cải tạo ga ĐS Vàng Danh	0	14.027.851.521
55	Công trình CP1 gói thầu số 1 HĐ cung cấp số ETF - CP1-150301 ngày 16/03/2015	2.588.099	16.523.636
56	Gói thầu số 1 thi công XDCT đoạn Km0 – Km4 đường tuần tra Biên giới Na Nhung- Bản Lầu Lào Cai	490.486.528	0

57	Hợp đồng Cung cấp tà vẹt dự án Cát Linh Hà Đông Số YNQG-PJHW-W008 (Công ty công trình đường sắt)	11.275.664.636	0
58	Gói thầu số 4 Vàng Danh Uông Bí	4.277.188.400	0
59	Gói thầu thi công đường sắt Cát Linh Hà Đông	14.613.398.487	0
60	Công trình sửa chữa lớn Cầu Phú Ốc gói thầu số 02	5.707.510.000	0
61	GT: Sửa chữa lớn đường vào bãi hàng và bãi hàng ga Tháp Chàm tuyến đường sắt HN- TP.HCM	3.521.975.790	3.957.520.425
62	Hợp đồng cung cấp tà vẹt ghi Cát Linh Hà Đông	2.275.000.000	0
63	Công ty TNHH tư vấn đầu tư xây dựng Đất Việt	57.763.200	0
	<b>CỘNG</b>	<b>109.281.406.916</b>	<b>118.967.919.342</b>

#### 04. TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

T	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	Xí nghiệp công trình 602	9.850.000	17.788.480
2	Xí nghiệp công trình 604	349.686.047	444.990.302
3	Xí nghiệp công trình 605	43.140.395	812.150.699
4	Xí nghiệp công trình 610	996.518.620	250.611.285
5	Xí nghiệp vật liệu & xây lắp		5.778.900
6	Công ty cổ phần đường sắt Hà hải	0	1.726.535
7	Ban quản lý dự án đường sắt khu vực 1	1.267.813.000	1.612.649.000
8	Công ty CP Giao Thông Điện Biên	0	76.150.141
9	CN Công ty CP TVĐT và XD GTVT - Xí nghiệp Tư vấn Đầu tư và Xây dựng Công trình giao thông	171.000.000	171.000.000
10	Công ty TNHH kiểm toán BDO	60.000.000	60.000.000
11	Công ty TNHH Xây dựng Phước Thịnh	0	5.000.000
12	Xí nghiệp BT dự ứng lực- C. ty CP ĐT XD Hà nội	0	20.000.000
13	Công ty cổ phần địa chất và môi trường miền đông	0	450.000.000
14	Công ty cổ phần đầu tư và phát triển Hạ tầng Hà Nội	0	325.732.971
15	Ga Trung Giã - Công ty cổ phần vận tải đường sắt Hà	9.686.800	9.686.800
16	Ga Lâm Giang - Công ty cổ phần đường sắt Hà Nội	3.755.600	3.755.600
17	Công ty TNHH cơ khí chính xác Thúy Hùng	0	181.500.000
18	Tianjin huashi international trade co., LTD	0	1.076.226.481
19	Công ty cổ phần Công trình Long Hưng	0	693.443.694
20	Công ty cổ phần ứng dụng và phát triển phần mềm tin	0	10.000.000
21	Công ty cổ phần Đầu tư và Xây dựng - VVMI	0	700.891.456
22	Công ty cổ phần khuôn cơ khí và xây dựng	0	127.008.000
	<b>CỘNG</b>	<b>2.911.450.462</b>	<b>7.056.090.344</b>

## 05. PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

T T	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI NĂM		SỐ ĐẦU NĂM	
		Giá trị	D.phòng	Giá trị	D.phòng
*	<b>Tài khoản 138</b>	<b>1.980.719.469</b>		<b>493.273.914</b>	
1	Xí nghiệp công trình 602	15.896.000		16.000.000	
2	Xí nghiệp công trình 604	7.191.704		167.002.704	
3	Xí nghiệp công trình 610	1.871.109.500		261.191.000	
4	Xí nghiệp công trình 605	67.996.000		30.000.000	
5	Văn phòng công ty	18.526.265		19.080.210	
-	Trịnh Hồng Quang	18.526.265		19.080.210	
*	<b>Tài khoản 338</b>	<b>155.148.477</b>		<b>119.549.339</b>	
1	Xí nghiệp công trình 602	11.889.400		51.144.092	
2	Xí nghiệp công trình 604	36.485.599		37.636.492	
3	Xí nghiệp công trình 610	13.218.100		13.619.075	
4	Xí nghiệp công trình 605	21.275.802		15.477.704	
5	Xí nghiệp VL&XL	10.789.802			
6	Văn phòng công ty	61.490.376		1.671.976	
-	<i>Khoản chi hộ tiền lương ốm</i>	61.490.376		1.671.976	
*	<b>Tài khoản 141</b>	<b>3.513.780.734</b>		<b>2.136.118.055</b>	
1	Xí nghiệp công trình 602	20.000.000		34.348.000	
2	Xí nghiệp công trình 604	2.132.190.952		529.597.513	
3	Xí nghiệp công trình 610	548.983.853		514.947.974	
4	Xí nghiệp công trình 605	461.069.935		78.704.168	
5	Xí nghiệp VL&XL	32.060.124		4.178.954	
6	Văn phòng công ty	319.475.870		974.341.446	
	<b>CỘNG</b>	<b>5.649.648.680</b>		<b>2.748.941.308</b>	

## 06. DỰ PHÒNG PHẢI THU NGẮN HẠN KHÓ ĐÒI

S T T	TÊN CÔNG TRÌNH HOẶC KHÁCH HÀNG	TRÍCH LẬP DỰ PHÒNG	
		SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	Công trình Đường bộ Minh Lập Km 100-Km103 QL14	0	127.362.203
2	Công trình Rãnh Minh Lập Km 100-:-103	44.830.266	358.401.000
3	Thảm bê tông nhựa nóng TNXP Sông Đà (497-505)	963.766.356	963.766.356
4	Thảm Bê tông nhựa TNXP Đà Nẵng(505-510)	36.933.000	36.933.000
5	Xây dựng khu dân cư -Xóm Thái Sơn II- QT-TN	283.532.774	33.472.000

6	Công trình nút giao thông Cầu Thạnh Mỹ (Tổng 5)	404.810.607	404.810.607
7	Cải tạo nâng cấp QL12 đoạn Mường Lay - Điện Biên Phủ	0	33.116.561
8	Công ty cổ phần bê tông Cổ Loa (Thuê mặt bằng)	0	49.335.000
9	Công ty cổ phần dịch vụ và đầu tư thương mại Thành An	0	54.036.000
10	Cty TNHH Bảo Quân CT đường chậm lữ Thanh Thủy PT	0	283.532.774
11	Công ty TNHH MTV QL và Sửa chữa đường bộ 715	299.368.000	299.368.000
12	Công ty CP Hồng Nam( tiền thí nghiệm)	65.511.500	0
13	Làm tròn số	497	499
	<b>CỘNG</b>	<b>2.098.753.000</b>	<b>2.644.134.000</b>

#### 07. HÀNG TỒN KHO

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI NĂM		SỐ ĐẦU NĂM	
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
1	Hàng đang đường				
2	Nguyên liệu, vật liệu	10.609.167.099		13.424.568.956	
3	Công cụ, dụng cụ	109.935.081		265.374.305	
4	Chi phí SXKD dở dang	23.913.999.589		43.069.221.163	
5	Thành phẩm	11.575.662.447		13.944.690.870	
	<b>CỘNG</b>	<b>46.208.764.216</b>	<b>0</b>	<b>70.703.855.294</b>	<b>0</b>

#### 08. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	0	
2	Công cụ dụng cụ xuất dùng(2421)	448.894.134	691.721.602
3	Chi phí quản lý doanh nghiệp chờ phân bổ (TK242)	0	0
	<b>CỘNG</b>	<b>448.894.134</b>	<b>691.721.602</b>

**9. TĂNG GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH QUÝ IV NĂM 2016 - CÔNG TY MẸ**

<b>KHOẢN MỤC</b>	<b>NHÀ CỬA VẬT KIẾN TRÚC</b>	<b>MÁY MÓC THIẾT BỊ</b>	<b>PHƯƠNG TIỆN VẬN TẢI TRUYỀN DẪN</b>	<b>T.BỊ DÙNG CỤ QUẢN LÝ</b>	<b>TSCĐ KHÁC</b>	<b>CỘNG</b>
<b>A) NGUYÊN GIÁ TSCĐ HỮU HÌNH</b>						
<b>Số dư đầu kỳ</b>	18.777.838.116	46.752.916.060	18.241.429.584	611.494.290	3.257.368.711	87.641.046.761
- Mua trong kỳ						
- Đầu tư XD CB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Giảm do thanh lý nhượng bán	1.256.299.053					1.256.299.053
- Giảm khác		1.370.588.624		183.967.927		1.554.556.551
<b>Số dư cuối kỳ</b>	17.521.539.063	45.382.327.436	18.241.429.584	427.526.363	3.257.368.711	84.830.191.157
<b>B) GIÁ TRỊ HAO MÒN LUY KẾ</b>						<b>0</b>
<b>Số dư đầu kỳ</b>	13.991.911.232	41.880.509.435	15.555.224.429	556.770.194	2.674.847.156	74.659.262.446
Khấu hao trong kỳ	267.413.444	687.909.628	301.255.176	5.105.682	95.198.170	1.356.882.100
- Giảm do thanh lý nhượng bán	1.072.752.283					1.072.752.283
- Giảm khác		1.370.588.624		183.967.927		1.554.556.551
<b>Số dư cuối kỳ</b>	13.186.572.393	41.197.830.439	15.856.479.605	377.907.949	2.770.045.326	73.388.835.712
<b>C) GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH</b>						
- Tại ngày 01.10.2016	4.785.926.884	4.872.406.625	2.686.205.155	54.724.096	582.521.555	12.981.784.315
- Tại ngày 31.12.2016	4.334.966.670	4.184.496.997	2.384.949.979	49.618.414	487.323.385	11.441.355.445



**10. TẶNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH QUÝ IV NĂM 2016 - CÔNG TY MẸ**

KHOẢN MỤC	QUYỀN SỬ DỤNG ĐẤT	BẢN QUYỀN, BẰNG SÁNG CHẾ	NHÃN HIỆU HÀNG HOÁ	PHẦN MỀM MÁY VI TÍNH	TSCĐ VỎ HÌNH KHÁC	CỘNG
<b>A) NGUYÊN GIÁ TSCĐ VÔ HÌNH</b>						
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>2.235.294.981</b>					<b>2.235.294.981</b>
- Mua trong kỳ						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						
- Tặng khác						
- Giảm do Thanh lý nhượng bán						
- Giảm khác						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>2.235.294.981</b>					<b>2.235.294.981</b>
<b>B) GIÁ TRỊ HAO MÒN LUY KẾ</b>						
<b>Số dư đầu kỳ</b>	<b>752.115.034</b>					<b>752.115.034</b>
- Khấu hao trong kỳ	10.520.001					<b>10.520.001</b>
- Điều chỉnh tăng						
- Điều chỉnh giảm do thanh lý						
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>762.635.035</b>					<b>762.635.035</b>
<b>C) GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ VÔ HÌNH</b>						
- Tại ngày 01.10.2016	<b>1.483.179.947</b>					<b>1.483.179.947</b>
- Tại ngày 31.12.2016	<b>1.472.659.946</b>					<b>1.472.659.946</b>

**11. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỒ DANG**

TT	CÔNG TRÌNH, HẠNG MỤC CÔNG TRÌNH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	Công trình làm nhà làm việc tại Đà Nẵng	0	13.636.364
2	Công trình Nhà ở 2 tầng ( CK)	284.648.090	284.648.090
3	Dự án đầu tư Mỏ đá Suốt Kiệt- tỉnh Bình Thuận	5.253.067.664	4.616.704.028
	<b>CỘNG</b>	<b>5.537.715.754</b>	<b>4.914.988.482</b>

**12. ĐẦU TƯ VÀO CÔNG TY CON**

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	Đầu tư vào công ty TNHH một thành viên Đá Phủ Lý	15.000.000.000	15.000.000.000
	<b>CỘNG</b>	<b>15.000.000.000</b>	<b>15.000.000.000</b>

**13. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN**

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	Chi phí công cụ dụng cụ, ván khuôn, dầm giáo, Chi phí sửa chữa lớn máy móc thiết bị phân bổ dài hạn	3.823.382.599	602.519.582
	<b>CỘNG</b>	<b>3.823.382.599</b>	<b>602.519.582</b>

**14. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN**

TT	TÊN ĐƠN VỊ KHÁCH HÀNG, NGƯỜI BÁN	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	Xí nghiệp công trình 602	1.570.463.495	479.930.235
2	Xí nghiệp công trình 604	3.196.328.705	2.963.545.248
3	Xí nghiệp công trình 610	782.043.093	1.199.895.610
4	Xí nghiệp công trình 605	1.416.291.639	6.632.537.118
5	Xí nghiệp vật liệu & Xây lắp	4.216.309.223	3.547.171.969
6	Xí nghiệp vật liệu Tháp Chàm	1.000.099.526	421.374.680
7	Công ty cổ phần đá Đồng Mô	247.066.700	447.066.700
8	Công ty CP Vật tư đường sắt Đà Nẵng	86.643.151	92.260.556
9	Công ty CP XNK vật tư thiết bị Đường sắt	580.168.620	2.080.168.620
10	Ray xí nghiệp vật tư đường sắt 2	1.728.138.500	1.728.138.500
11	Xí nghiệp vật tư tổng hợp Đông anh	85.495.167	85.495.167

12	Công ty TNHH một thành viên Đá Phủ Lý	0	581.546.732
13	Công ty CP đầu tư & Xây dựng Công trình 3 ( Khoản Phải trả tiền ray Ghi thu ghi chi)	453.187.766	453.187.766
14	Công ty CP Tổng công ty công trình đường sắt	5.601.706.570	5.971.398.433
15	Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Công trình 3	2.753.675.443	5.679.529.399
16	Công ty cổ phần Đường sắt Hà Lạng	199.833.500	0
17	CN Công ty CP XNK VTTB đường sắt - Xí nghiệp cơ khí Đông anh	1.284.883.422	1.768.089.457
18	Công ty TNHH MTV thông tin TH đường sắt Hà Nội	134.112.260	0
19	Công ty TNHH MTV xe lửa Gia Lâm (Xí nghiệp cao su đường sắt )	92.536.848	92.536.848
20	Công ty CP viễn thông - Tín hiệu đường sắt	874.766.885	874.766.885
21	Công ty TNHH ALPHANAM	0	4.986.924
22	Công ty TNHH TM & DV Thái Hoàng	0	19.416.480
23	Công ty cổ phần Đường sắt Bình Trị Thiên	168.911.748	168.911.748
24	Công ty CP Đầu tư Xây Dựng và TMại Thăng Long	62.959.025	62.959.025
25	Công ty CP Đầu tư Công trình Hà nội	243.674.550	1.939.774.896
26	C.ty CP thương mại SXuất Hoàng Thanh Hà ( A.Thứ)	0	13.173.767
27	Công ty CP đá Mỹ Trang	15.793.294	15.793.294
28	Công ty tư vấn thiết kế đường bộ	58.673.380	58.673.380
29	Công ty CP Tư vấn Đầu tư và Xây dựng giao thông	234.767.700	233.058.589
30	C ty TNHHThiết bị PTDV vận tải & SC ô tô	127.758.851	127.758.851
31	Công ty Cổ phần Công trình 2	3.156.936.015	5.120.394.661
32	XN sản xuất vật tư kỹ thuật và lắp ráp ô tô - Chi nhánh	100.000.000	243.131.941
33	Xí nghiệp vật tư và dịch vụ Thanh Hóa	467.220.087	707.474.717
34	Công ty cổ phần đường sắt Thuận Hải	1.074.672.223	419.875.623
35	Công ty CP XD & PT cơ sở hạ tầng Phía Nam	395.382.900	395.382.900
36	Xí nghiệp VLXD 879	397.386.420	397.386.420
37	Công ty CP cavico thương mại xây dựng	0	200.000.000
38	Công ty cổ phần đường sắt Quảng Bình	0	2.003.314.185
39	Công ty TNHH Minh Hoán	557.795.451	557.795.451
40	Công ty cổ phần đường sắt Nghệ Tĩnh	744.146.500	1.344.146.500
41	Công ty CP thông tin tín hiệu Đường sắt Đà Nẵng	290.640.164	290.640.164
42	Công ty cổ phần đường sắt Thanh Hóa	0	512.960.511
43	Công ty cổ phần đầu tư và phát triển Hạ tầng Hà Nội	442.327.279	0
44	Công ty cổ phần toàn cầu Thanh Nhất	478.553.500	594.242.436
45	Công ty cổ phần tập đoàn NANO	252.091.453	252.091.453
46	Công ty TNHH MTV ĐT và PTNN Hà Nội	2.484.077.773	4.606.875.727
47	Công ty cổ phần đường sắt Yên Lào	832.607.817	108.120.545
48	Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Đồng Tâm Xanh	6.048.000	6.048.000
49	Công ty CP Xây dựng Anh Bình An	764.106.742	764.106.742
50	Công ty TNHH Tài Tiến	0	301.000
51	Công ty cổ phần Công trình Long Hưng	138.152.920	0

52	Công ty TNHH một thành viên apatit Việt Nam	373.566.000	373.566.000
53	Công ty TNHH một thành viên Sao Việt	0	356.510.000
54	Công ty CP Xây dựng và Thương mại Bình Nam	217.642.000	981.224.200
55	Nhà thầu ETF	0	563.995.063
56	Công ty Cổ phần Điện chiếu sáng Hải Phòng (603)	73.137.001	270.739.456
57	Công ty CP ĐT XD và DV TM An Phước(603)	17.788.363	17.788.363
58	Công ty CP xây dựng Giao thông Đồng Tháp (603)	78.000.000	78.000.000
59	Phòng thí nghiệm Trọng điểm đường bộ II (603)	33.848.182	33.848.182
60	Công ty cổ phần kỹ thuật Đông Dương ( 603)	33.952.000	33.952.000
61	Công ty CP Thương mại vật tư Hoàng Hải (603)	29.796.006	29.796.006
62	Công ty TNHH Kinh doanh XNK Minh Đức	63.814.377	88.950.000
63	Cục thi hành án dân sự TP Hà nội ( CTy 120)	233.382.089	233.382.089
64	BEIJING VICKY ENGINEERING DESIGNING CO.,LTD	160.137.000	0
65	CN xây lắp C.trình Yên Bái - Công ty CP ĐS Yên Lào	55.210.000	
	<b>CỘNG</b>	<b>41.168.707.323</b>	<b>59.329.187.212</b>

#### 15. NGƯỜI MUA TRẢ TRƯỚC NGẮN HẠN

TT	TÊN ĐƠN VỊ MUA HÀNG HOẶC GIAO THẦU THI CÔNG CÔNG TRÌNH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	Xí nghiệp vật liệu Xây lắp		276.348.900
2	Công trình Quốc lộ 14 Km178- Km186	0	374.634.978
3	Đường bộ HCM ( Km 243-km251Nam Giang )	101.483.000	101.483.000
4	Công ty CP XL Dầu khí 1	2.000.000	2.000.000
5	Khôi phục, sửa chữa đường sắt số 3A Ga Kép	1.092.528.300	1.092.528.300
6	Công trình GT01: Thi công XDCT Kè bảo vệ bờ sông Lô đoạn từ cọc CD16 đến cọc CDK8 Tuyên Quang	550.000.000	1.249.956.600
7	Công trình GT8: Kéo dài đường 3 ga: Tiên An, Thừa Luu, Cầu Hai; Đặt thêm đường số 3 ga Lạc Sơn	0	1.261.369.645
8	GT số 1: Thi công xây dựng công trình thuộc DA: Nhà ở công nhân - Công ty than Khánh Hòa	0	716.010.587
9	Thi công XDCT đoạn Km0-Km4 thuộc DA: Đường Na Nhưng-Mốc 112 xã Bản Lầu, huyện Mường Khương	0	3.830.000.000
10	Thi công XD( Bao gồm cả ĐBGTT ) DA: CT Cầu Võ Lao 2 và Cầu Phú Nhuận trên tỉnh lộ 151	1.894.674.600	0
11	Công ty CP Đầu tư Xây dựng Thương mại Giang Hưng	18.400.000	0
12	GT21: Thi công XD hệ thống ĐS thuộc DA: ĐTXDCT hệ thống vận chuyển than từ kho than Khe Ngát đến	2.191.788.450	0
	<b>Cộng</b>	<b>5.850.874.350</b>	<b>8.904.332.010</b>

**16. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NGÂN SÁCH QUÝ IV NĂM 2016**

<b>TT</b>	<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>Số phải thu đầu năm</b>	<b>Số phải nộp đầu năm</b>	<b>Số phải nộp trong kỳ</b>	<b>Số đã nộp trong kỳ</b>	<b>Số phải thu cuối năm</b>	<b>Số phải nộp cuối năm</b>
1	Thuế GTGT đầu ra		9.541.155.913	4.155.625.803	10.583.313.905		3.113.467.811
2	Thuế GTGT hàng nhập khẩu			512.338.959	512.338.959		0
3	Thuế thu nhập doanh nghiệp		204.878.887	1.610.002.442	1.814.881.329		0
4	Thuế thu nhập cá nhân			254.108.349	254.148.349	40.000	
5	Tiền thuê đất			1.678.762.012	1.678.762.012		0
6	Thuế tài nguyên						0
7	Thuế môn bài			10.000.000	10.000.000		0
8	Thuế khác ( lệ phí các loại)			407.623.151	407.623.151		0
	<b>CỘNG</b>	<b>0</b>	<b>9.746.034.800</b>	<b>8.628.460.716</b>	<b>15.261.067.705</b>	<b>40.000</b>	<b>3.113.467.811</b>

**17. PHẢI TRẢ NGƯỜI LAO ĐỘNG QUÝ IV NĂM 2016**

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Xí nghiệp công trình 602	799.352.292	3.078.081.669
2	Xí nghiệp công trình 604	587.086.968	825.185.277
3	Xí nghiệp công trình 605	1.208.022.410	1.485.308.568
4	Xí nghiệp vật liệu & xây lắp	705.055.063	505.662.508
5	Xí nghiệp công trình 610	382.781.127	635.044.228
6	Xí nghiệp VLXD Tháp Chàm	107.652.399	32.927.642
7	Văn phòng công ty	1.761.379.242	1.236.987.342
	<b>CỘNG</b>	<b>5.551.329.501</b>	<b>7.799.197.234</b>

**18. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN**

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Lãi vay vốn kinh doanh phải trả ngắn hạn (Lãi vay phải trả cho 06 ngày cuối kỳ NH chưa thu)	155.807.518	110.833.656
2	Theo dõi khoản thuế lãi vay vốn kinh doanh phải nộp Nhà nước (Thuế thu nhập lãi vay cá nhân)	13.279.500	
	<b>CỘNG</b>	<b>169.087.018</b>	<b>110.833.656</b>

**20. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN NGẮN HẠN**

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn (Cho thuê cây xăng)	355.636.363	163.636.363
	<b>CỘNG</b>	<b>355.636.363</b>	<b>163.636.363</b>

**21. PHẢI TRẢ NGẮN HẠN KHÁC**

<b>TT</b>	<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>SỐ CUỐI KỲ</b>	<b>SỐ ĐẦU NĂM</b>
*	<b>TK138</b>		
1	Xí nghiệp công trình 604	3.559.000	
*	<b>TK338</b>		
1	Xí nghiệp công trình 604	58.187.300	350.000.000
3	Xí nghiệp vật liệu Tháp Chàm	612.060	565.455
4	Theo dõi kinh phí công đoàn	422.376.030	423.916.094
5	Theo dõi kinh phí Bảo hiểm XH, BH y tế (32,5%)	1.251.776.747	2.011.335
6	Theo dõi tiền thanh lý TSCĐ không cần dùng	147.509.739	147.509.739
7	Theo dõi tiền thu hộ cổ phiếu người nghèo	165.200.000	165.200.000
8	Theo dõi tiền ký quỹ, tiền đặt cọc	50.000.000	345.000.000
9	Theo dõi khoản phải trả phải nộp khác	0	72.155.440
10	Phải trả Tổng công ty đường sắt Việt Nam	9.040.939.242	9.160.264.242
	<b>CỘNG</b>	<b>11.140.160.208</b>	<b>10.666.622.305</b>

**22. VAY VÀ THUÊ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN**

T	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ		TRONG KỲ		SỐ ĐẦU NĂM	
		Giá trị	Khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Khả năng trả nợ
*	- Vay ngân hàng	75.845.053.911	75.845.053.911	106.805.448.028	103.324.628.187	72.364.234.070	72.364.234.070
1	Ngân hàng TMCP Đầu tư &PT Việt nam - CN Đông Anh	75.845.053.911	75.845.053.911	106.805.448.028	103.324.628.187	72.364.234.070	72.364.234.070
*	Vay cá nhân	11.280.000.000	11.280.000.000	10.450.000.000	3.450.000.000	4.280.000.000	4.280.000.000
1	PhạmThị Quỳnh Mai	2.700.000.000	2.700.000.000	2.250.000.000	1.500.000.000	1.950.000.000	1.950.000.000
2	Đàm Thị Kim Cúc	6.000.000.000	6.000.000.000	6.000.000.000		0	0
3	Nguyễn Văn Phóng`	180.000.000	180.000.000			180.000.000	180.000.000
4	Nguyễn Thị Hạnh	1.200.000.000	1.200.000.000		400.000.000	1.600.000.000	1.600.000.000
5	Nguyễn Thị Hương	0	0	1.400.000.000	1.400.000.000	0	0
6	Đoàn Thị Kim Thanh	700.000.000	700.000.000	150.000.000		550.000.000	550.000.000
7	Trương Duy Hà	0	0	150.000.000	150.000.000		
8	Nguyễn Nam Thắng	500.000.000	500.000.000	500.000.000			
	<b>CỘNG</b>	<b>87.125.053.911</b>	<b>87.125.053.911</b>	<b>117.255.448.028</b>	<b>106.774.628.187</b>	<b>76.644.234.070</b>	<b>76.644.234.070</b>



**23. QUỸ KHEN THƯỞNG, PHÚC LỢI**

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Quỹ Khen thưởng	1.256.027.222	1.402.202.222
2	Quỹ Phúc lợi	316.851.678	400.701.678
	<b>CỘNG</b>	<b>1.572.878.900</b>	<b>1.802.903.900</b>

**25. DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ DÀI HẠN**

STT	TÊN CÔNG TRÌNH HOẶC KHÁCH HÀNG	TRÍCH LẬP DỰ PHÒNG	
		CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
<b>I</b>	<b>Dự phòng Bảo hành công trình xây dựng cơ bản</b>	<b>791.786.453</b>	<b>1.810.983.356</b>
1	Hợp đồng số NKSP-VN-CP2-006		215.062.115
2	Hợp đồng số NKSP-VN-CP2-015		441.970.780
3	Hợp đồng số NKSP-VN-CP2-016		75.355.252
4	Hợp đồng thi công công trình CP1		
5	Hợp đồng số ETF-CP1-1403018/5 ngày 4/4/2014,Gói thầu CP1. Yên Viên Lào Cai	0	118.257.829
6	Hợp đồng số: ETF-CP1-140402 ngày 29 /04/ 2014 Gói thầu CP1.Yên Viên Lào Cai	0	92.738.381
7	Hợp đồng số: ETF-CP1-150301.Yên Viên Lào Cai	0	3.304.651
8	Hợp đồng số: ETF-CP1-140502 ngày 29/05/2014 Gói thầu CP1.Yên Viên Lào Cai	0	144.209.700
9	Hợp đồng số: ETF-CP1-140701 ngày 24/07/2014, Gói thầu CP1.Yên Viên Lào Cai	0	98.769.429
10	Hợp đồng số: ETF-CP1-141001 ngày 27/10/2014 Gói thầu CP1.Yên Viên Lào Cai	0	18.829.765
11	Gói thầu 11 Nâng cấp ĐS đoạn Biều Nghi - Hạ long (Km105+200-Km124+483)	0	78.242.409
12	Gói thầu số 7:T/công XD phần cầu vượt ĐS thuộc DA Đường Bảo Hà Lào Cai	29.971.724	115.962.925
13	Công trình Gói thầu số 1 Thi công xây dựng Kè bờ sông Lô Tuyên Quang,	0	41.921.645
14	Gói thầu 07 Thi công kéo dài đường ga Tiên An, Lạc Sơn		61.141.165
15	Công trình GT7 :T/cônggâCi tạo nâng cấp ga Vàng Danh	53.940.804	183.835.014
16	Gói thầu SCL đường vào bãi hàng Ga Tháp Chàm	13.448.507	35.977.458
17	Nhượng bán vật tư tại công ty	0	17.270.381
18	Nhượng bán vật tư cho công ty công trình 120 GT số 8	0	68.134.457
19	Công trình GT 2 thi công SC cầu Phú ớc	60.795.545	
20	Công trình GT số 1 xây dựng kè Sông Lô	19.503.545	
21	Công trình GT số 1 Cầu đường sắt Km 4+560	8.561.934	
22	Gói thầu số 4 Thi công sửa chữa đường sắt khu gian Điện công Ưông Bí	44.900.527	
23	Công trình GT số 1 đương tuần tra Biên giới Na Nhung	80.579.387	

24	Công trình hai cầu Võ Lao- Phú Nhuận	21.866.595	
25	Công trình đường sắt trên cao Cát Linh - Hà Đông	252.996.339	
26	Hợp đồng YNQG-PJHW - 008 sản xuất cung ứng tà vẹt gói thầu đường sắt trên cao Cát Linh - Hà Đông	175.676.091	
27	Công trình hợp đồng YNQG-U'Z185 Cung cấp tà vẹt ghi	29.545.455	
<b>II</b>	<b>Dự phòng Bảo hành sản phẩm công nghiệp (TVBT)</b>	<b>300.821.547</b>	<b>234.113.644</b>
1	Sản xuất cung cấp tà vẹt cho Posco Hà Tĩnh		97.832.021
2	Tiêu thụ TVBT tại XN vật liệu & xây liệu	132.706.858	67.386.910
3	Tiêu thụ TVBT tại XNVLXD Tháp Chàm	168.114.689	68.894.713
	<b>CỘNG</b>	<b>1.092.608.000</b>	<b>2.045.097.000</b>

**25. VỐN CHỦ SỞ HỮU- CÔNG TY MẸ QUÍ IV NĂM 2016**

a . Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

CHỈ TIÊU	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Cổ phiếu Quỹ	Chênh lệch.....	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
A	1	2	8	9	5	7	10
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>61.080.780.000</b>	<b>989.164.000</b>	<b>11.084.274.239</b>	<b>-23.190.000</b>	<b>0</b>	<b>8.083.677.788</b>	<b>81.214.706.027</b>
- Tăng vốn trong năm trước			350.878.000				350.878.000
- Lãi trong năm trước						1.790.025.144	1.790.025.144
- Tăng khác (*)Đ/c lãi năm trước						96.069.462	96.069.462
- Phân phối tiền thù lao HĐQT						175.440.000	175.440.000
- Giám thặng dư vốn cổ phần		250.322.800					250.322.800
- Phân phối lợi nhuận						6.908.070.200	6.908.070.200
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>61.080.780.000</b>	<b>738.841.200</b>	<b>11.435.152.239</b>	<b>-23.190.000</b>	<b>0</b>	<b>2.886.262.194</b>	<b>76.117.845.633</b>
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>61.080.780.000</b>	<b>738.841.200</b>	<b>11.435.152.239</b>	<b>-23.190.000</b>	<b>0</b>	<b>2.886.262.194</b>	<b>76.117.845.633</b>
- Tăng Vốn trong kỳ							0
- Lãi trong kỳ						1.052.530.685	1.052.530.685
- Tăng khác (*)Đ/c lãi năm trước							0
- Phân phối lợi nhuận		738.841.200	2.485.773.636			1.049.416.464	4.274.031.3000
- Giám Quỹ dự phòng tài chính do thanh tra Thuế tăng lãi năm trước			-247.418.344			0	-247.418.344
- Phân phối tiền thù lao HĐQT						0	0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>61.080.780.000</b>	<b>0</b>	<b>8.701.960.259</b>	<b>-23.190.000</b>	<b>0</b>	<b>2.889.376.415</b>	<b>72.648.926.674</b>

**b) Chi tiết vốn Đầu tư của Chủ sở hữu**

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>1</b>	<b>Vốn thực góp</b>	<b>61.080.780.000</b>	<b>61.080.780.000</b>
+	Vốn góp của Tổng công ty Đường sắt Việt Nam (Nhà Nước)	9.704.330.000	17.714.330.000
+	Vốn góp của cổ đông cá nhân, người lao động	51.376.450.000	43.366.450.000
<b>2</b>	<b>Thặng dư vốn cổ phần</b>	<b>0</b>	<b>738.841.200</b>
<b>3</b>	<b>Cổ phiếu quỹ</b>	<b>-23.190.000</b>	<b>-23.190.000</b>

**c) Các giao dịch về vốn với chủ sở hữu**

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
<b>1</b>	<b>Vốn đầu tư của Chủ sở hữu</b>		
+	Vốn góp đầu năm	61.080.780.000	61.080.780.000
+	Vốn góp tăng trong kỳ		
+	Vốn góp giảm trong kỳ		
+	Vốn góp cuối kỳ	61.080.780.000	61.080.780.000
<b>2</b>	<b>Cổ tức, lợi nhuận được chia</b>		

**d) Cổ phiếu**

TT	CHỈ TIÊU	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
<b>1</b>	<b>Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành</b>	<b>6.108.078</b>	<b>6.108.078</b>
<b>2</b>	<b>Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng</b>	<b>6.108.078</b>	<b>6.108.078</b>
+	Cổ phiếu phổ thông	6.108.078	6.108.078
<b>3</b>	<b>Số lượng cổ phiếu được mua lại</b>	<b>2.319</b>	<b>2.319</b>
+	Cổ phiếu phổ thông	2.319	2.319
<b>4</b>	<b>Số lượng cổ phiếu đang lưu hành</b>	<b>6.105.759</b>	<b>6.105.759</b>
+	Cổ phiếu phổ thông	6.105.759	6.105.759

\* Mệnh giá cổ phiếu đang Lưu hành là 10.000 đ

**h) Cổ tức**

-	Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm 2015 :	7% Năm
+	Cổ tức đã công bố cho Cổ phiếu phổ thông :	7% Năm

**k) Các quỹ của doanh nghiệp**

TT	CHỈ TIÊU	SỐ CUỐI KỲ	SỐ ĐẦU NĂM
1	Quỹ đầu tư phát triển	8.701.960.259	11.435.152.239

**VII - THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CỦA CÔNG TY MẸ QUÍ IV NĂM 2016**

Đơn vị tính : VNĐ

CHỈ TIÊU	QUÝ IV NĂM 2016		LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM	
	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC	NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
	2	3	4	5
<b>1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (01)</b>	<b>111.323.601.995</b>	<b>166.186.245.984</b>	<b>173.556.335.661</b>	<b>243.927.496.123</b>
Trong đó:				
- Doanh thu bán hàng + Dịch vụ các loại	10.166.435.637	15.935.979.566	35.744.412.555	23.938.853.985
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	51.166.818	114.024.909	153.659.821	260.615.450
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	101.105.999.540	150.136.241.509	137.658.263.285	219.728.026.688
<b>2. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)</b>	<b>1.973.397.905</b>	<b>3.445.799.810</b>	<b>1.973.397.905</b>	<b>3.445.799.810</b>
- Chiết khấu thương mại				
- Hàng bán bị trả lại (cắt giảm do quyết toán công trình dự án)	1.973.397.905	3.445.799.810	1.973.397.905	3.445.799.810
<b>3. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)</b>	<b>99.831.118.736</b>	<b>142.147.067.601</b>	<b>158.408.808.955</b>	<b>217.264.797.071</b>
- Giá vốn của hàng hoá đã bán + Dịch vụ các loại	1.157.269.374	8.493.671.543	3.271.271.938	9.130.271.532
- Giá vốn của thành phẩm đã bán	7.048.451.016	5.899.220.225	27.576.737.232	12.546.207.671
- Giá vốn hoạt động xây lắp	91.625.398.346	127.619.486.458	127.471.056.055	195.307.037.952
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp thí nghiệm				
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		134.689.375	89.743.730	281.279.916
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường				

<b>4 - Doanh thu hoạt động tài chính ( Mã số 21)</b>	<b>1.468.681</b>	<b>5.192.428</b>	<b>20.704.203</b>	<b>35.145.494</b>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	1.196.475	3.988.790	20.431.997	33.941.856
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	272.206		272.206	
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện				
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		1.203.638		1.203.638
- Doanh thu hoạt động tài chính khác				
<b>5 - Chi phí tài chính (Mã số 22)</b>	<b>1.970.608.261</b>	<b>2.443.908.897</b>	<b>7.131.492.503</b>	<b>10.396.989.220</b>
- Lãi tiền vay	1.870.852.121	2.436.688.252	7.002.836.539	10.314.941.012
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn				
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện				
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện				
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn				
- Chi phí tài chính khác	99.756.140	7.220.645	128.655.964	82.048.208
<b>6- Thu nhập khác( Mã số 31)</b>	<b>9.064.843.718</b>	<b>363.636.624</b>	<b>9.290.126.434</b>	<b>363.636.624</b>
- Thanh lý, nhượng bán Tài sản cố định	6.645.548.503	363.636.363	6.870.830.503	363.636.363
- Lãi do đánh giá tài sản				
-Tiền phạt thu được				
-Thuế được giảm				
- Các khoản khác	2.419.295.215	261	2.419.295.931	261
<b>7 - Chi phí tài khác (Mã số 32)</b>		<b>506.764</b>	<b>404.623.151</b>	<b>4.897.490</b>
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ				
- Lỗ do đánh giá lại tài sản				

- Các khoản bị phạt							
- Các khoản khác		506.764			404.623.151		4.897.490
<b>8 . Chi phí bán hàng và chi phí quản lý Doanh nghiệp</b>	<b>3.381.409.011</b>	<b>3.006.876.065</b>			<b>12.522.146.999</b>		<b>10.918.890.619</b>
- Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	3.381.409.011	3.006.876.065			12.522.146.999		10.918.890.619
- Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ							
<b>9 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố</b>	<b>56.289.879.145</b>	<b>36.279.219.660</b>			<b>153.439.179.654</b>		<b>146.124.156.631</b>
<b>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố ( TK 621,622,623.627)</b>	<b>52.741.546.236</b>	<b>32.465.834.574</b>			<b>140.085.083.547</b>		<b>133.927.250.726</b>
- Chi phí nguyên vật liệu ( TK621)	23.328.161.407	11.197.477.496			50.169.087.742		58.483.094.125
- Chi phí nhân công (TK622)	18.390.761.843	12.602.982.225			37.112.917.803		46.791.791.180
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	1.099.782.865	1.255.648.113			4.678.315.068		4.963.211.856
- Chi phí dịch vụ mua ngoài + khác	9.922.840.121	7.409.726.740			48.124.762.934		23.689.153.565
<b>Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố ( TK641, TK 642)</b>	<b>3.548.332.909</b>	<b>3.813.385.086</b>			<b>13.354.096.107</b>		<b>12.196.905.905</b>
- Chi phí nguyên vật liệu							
- Chi phí nhân công	948.213.581	1.246.991.748			4.282.919.835		4.702.246.089
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	267.619.236	270.504.201			1.080.997.472		1.090.647.548
- Chi phí dịch vụ mua ngoài + khác	2.332.500.092	2.295.889.137			7.990.178.800		6.404.012.268
<b>10- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành</b>	<b>1.325.108.828</b>	<b>504.878.887</b>			<b>1.374.166.100</b>		<b>504.878.887</b>
- Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	1.325.108.828	504.878.887			1.374.166.100		504.878.887
- Điều chỉnh Chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay							
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành							
<b>11 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)</b>							

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế				
- Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại				
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ				
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng				
- Thu nhập thuế TNDN hoãn lại từ việc hoãn nhập thuế TNDN phải trả				
- Tổng chi phí thuế thu nhập hoãn lại				

Ngày 23 tháng 01 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC

KẾ TOÁN TRƯỞNG

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đoàn Thị Kim Thanh

Phan Anh Tuấn

Lại Văn Quán



**VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ QUÝ IV NĂM 2016:**

**1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến lưu chuyển tiền tệ trong tương lai:**

	<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>NĂM NAY</b>	<b>NĂM TRƯỚC</b>
	Mua tài sản bằng nhận các khoản nợ liên quan		
-	trực tiếp hoặc thông qua các nghiệp vụ cho thuê tài chính		
-	Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu		
-	Các giao dịch phi tiền tệ khác		

**2. Các khoản tiền doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:**

**3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:**

	<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>NĂM NAY</b>	<b>NĂM TRƯỚC</b>
-	Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường	42.681.087.170	32.566.866.966
-	Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường		
-	Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi		
-	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả		
-	Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán		
-	Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác		600.000.000

**4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:**

	<b>CHỈ TIÊU</b>	<b>NĂM NAY</b>	<b>NĂM TRƯỚC</b>
-	Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường	30.259.762.488	66.195.793.137
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường		
-	Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi		
-	Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ		
-	Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán		
-	Tiền trả do đi vay dưới hình thức khác	600.000.000	3.800.000.000

## **IX. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC :**

### **1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và thông tin tài chính khác:**

### **2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán :**

- Ngày 04/ 03/ 2016, Tổng công ty đường sắt Việt Nam đã thoái thành công 801.000 cổ phần tương đương với giá trị theo mệnh giá là 8.010.000.000đ.

- Ngày 14/04/2016. Công ty cổ phần công trình 6 đã tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên.

### **3. Thông tin về các bên liên quan:**

- Theo thông báo của Tổng công ty đường sắt Việt Nam, Thực hiện chỉ đạo của Bộ giao thông vận tải - Tổng công ty sẽ tiếp tục thoái hết phần vốn còn lại tại Công ty cổ phần công trình 6 khi thị trường cho phép “ việc bảo toàn vốn Nhà nước khi thực hiện thoái vốn”. Cụ thể cơ cấu vốn hiện tại như sau :

Vốn Nhà nước(Tổng công ty đường sắt Việt nam):	<b>9.704.330.000 đ</b>
Tỷ lệ vốn Nhà nước trên vốn điều lệ :	<b>15,9 %</b>
Vốn cổ đông cá nhân:	<b>51.376.450.000 đ</b>
Tỷ lệ vốn cổ đông Cá nhân trên vốn điều lệ :	<b>84,1%</b>

### **4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (Lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý):**

### **5. Thông tin so sánh(Những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của niên độ kế toán trước):**

Ngoại trừ các thay đổi theo quy định tại Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính thì các số liệu trên Báo cáo tài chính quý IV năm 2016 so sánh được với các kỳ Báo cáo tài chính của niên độ kế toán trước.

### **6. Thông tin về hoạt động liên tục:**

Báo cáo tài chính lập trên cơ sở hoạt động liên tục

### **7. Những thông tin khác :**

Ngày 23 tháng 01 năm 2017

**Kế toán lập**



**Đoàn Thị Kim Thanh**

**Kế toán trưởng**



**Phan Anh Tuấn**

**Tổng giám đốc**



**Lại Văn Quán**