

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XD BẠCH ĐĂNG TMC

Số: 16...../CV-TMC

“ V/v giải trình chênh lệch lợi nhuận  
so với cùng kỳ năm trước ”

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà nội, ngày 30 tháng 03 năm 2018

**Kính gửi:** - ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC  
- SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI

1. Tên Công ty : CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XD BẠCH ĐĂNG TMC
2. Mã chứng khoán : BHT
3. Địa chỉ trụ sở chính : Số 99, nguyễn Như Kon Tum, Phường Nhân Chính, Quận Thanh Xuân, TP Hà Nội.
4. Điện thoại : 04.62865483 Fax: 04.62865987
5. Người được uỷ quyền thực hiện công bố thông tin: TẠ VĂN TỨ
6. Nội dung của thông tin công bố:

6.1 Báo cáo tài chính năm 2017 bao gồm:

- Bảng cân đối kế toán.
- Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ.
- Bản thuyết minh báo cáo tài chính.

Toàn bộ các báo cáo trên được lập ngày 30 tháng 03 năm 2018.

6.2 Nội dung giải trình về việc lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh năm 2017, so với cùng kỳ năm trước có biến động, nguyên nhân chính dẫn đến sự biến động cụ thể như sau:

- Doanh thu năm 2017 giảm so với cùng kỳ năm trước 6.276 triệu đồng ( tương đương 95,1%), chi phí quản lý doanh nghiệp giảm 322,8 triệu đồng ( tương đương 3,2%) , chi phí khác giảm 3.916 triệu đồng ( tương đương 57,9%).

Như vậy, từ nguyên nhân trên đây cho thấy lợi nhuận của kỳ báo cáo năm nay có sự chênh lệch so với cùng kỳ năm trước là có cơ sở.

7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ Báo cáo tài chính: bachdangtmc.com

Công ty cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

**Nơi nhận:**

- Như kính gửi
- Lưu Cty TMC

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XD BẠCH ĐĂNG TMC



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Thường

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XD BẠCH ĐĂNG TMC

Số: ...A.5..../CV-TMC

“ V/v giải trình chênh lệch Báo cáo  
trước và sau kiểm toán”

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Hà nội, ngày 30 tháng 03 năm 2018

**Kính gửi:      SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Công ty CP đầu tư XD Bạch Đăng TMC xin giải trình nguyên nhân chính dẫn đến chênh lệch Báo cáo tài chính năm 2017 trước kiểm toán và sau kiểm toán tại ngày 30/03/2018 như sau:

- Chi phí quản lý doanh nghiệp tăng so với Báo cáo trước kiểm toán là 3.376 triệu đồng ( tương đương 51,9%) nguyên nhân là do trích lập thêm dự phòng nợ phải thu .

Như vậy, từ những nguyên nhân trên đây cho thấy Báo cáo tài chính đã được kiểm toán và trước kiểm toán có sự chênh lệch là có cơ sở.

**Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ Báo cáo tài chính: bachdangtmc.com**

Công ty cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Nơi nhận:

- Như kính gửi
- Lưu Cty TMC

CÔNG TY CP ĐẦU TƯ XD BẠCH ĐĂNG TMC



TỔNG GIÁM ĐỐC

*Nguyễn Văn Thường*

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐẰNG - TMC**  
***BÁO CÁO TÀI CHÍNH***

*cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2017*  
*đã được kiểm toán*

## MỤC LỤC

	<b>Trang</b>
<b>Báo cáo của Tổng Giám đốc</b>	<b>2 - 3</b>
<b>Báo cáo kiểm toán độc lập</b>	<b>4 - 5</b>
<b>Báo cáo tài chính đã được kiểm toán</b>	<b>6 - 34</b>
Bảng cân đối kế toán	6 - 8
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh	9
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	10 - 11
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính	12 - 34



## **BÁO CÁO CỦA TỔNG GIÁM ĐỐC**

Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Bạch Đằng - TMC (sau đây gọi tắt là “Công ty”) trình bày Báo cáo này cùng với Báo cáo tài chính của Công ty cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2017 đã được kiểm toán bởi các kiểm toán viên độc lập.

### **KHÁI QUÁT VỀ CÔNG TY**

Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Bạch Đằng - TMC, trước đây là Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng và Lắp máy TMC (tiền thân là Công ty Cổ phần Lắp máy điện nước và Xây dựng) được thành lập do chuyển đổi từ Công ty Lắp máy Điện nước và Xây dựng - Tổng Công ty Xây dựng Bạch Đằng theo Quyết định số 2304/QĐ-BXD ngày 23 tháng 12 năm 2004 của Bộ Xây dựng. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0203001434 ngày 27 tháng 04 năm 2005 và Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp thay đổi do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp.

Hoạt động chính của Công ty trong năm hiện tại là:

- Cho thuê thiết bị;
- Kinh doanh bất động sản (thực hiện đền bù dự án tổ hợp công trình nhà ở, căn hộ cao cấp, văn phòng cho thuê tại Xuân Đình, Bắc Từ Liêm, Hà Nội).

Trụ sở chính của Công ty đặt tại: Số 99 Nguyễn Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội.

### **HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

Các thành viên của Hội đồng quản trị trong năm và đến thời điểm lập báo cáo này gồm:

Ông Nguyễn Văn Thường	Chủ tịch
Ông Đinh Đức Tân	Ủy viên
Bà Dương Thị Thủy	Ủy viên
Ông Tạ Văn Tú	Ủy viên
Ông Phạm Đình Huỳnh	Ủy viên

### **TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ KẾ TOÁN TRƯỞNG**

Các thành viên của Tổng Giám đốc và Kế toán trưởng trong năm và đến thời điểm lập báo cáo này gồm:

Ông Nguyễn Văn Thường	Tổng Giám đốc
Bà Dương Thị Thủy	Kế toán trưởng

### **KIỂM TOÁN VIÊN**

Chi nhánh Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt (AASCN) đã kiểm toán Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2017.

### **TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC**

Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập Báo cáo tài chính phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty trong năm. Trong quá trình lập Báo cáo tài chính, Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu sau:

- Lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất quán;
- Thực hiện các đánh giá và các ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán áp dụng cho Công ty có được tuân thủ hay không và tất cả các sai lệch trọng yếu đã được trình bày và giải thích trong Báo cáo tài chính;

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐẰNG - TMC**

Số 99 Ngụy Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Báo cáo của Tổng Giám đốc (tiếp theo)**

---

- Lập Báo cáo tài chính dựa trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục, trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động liên tục;
- Thiết lập và thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ một cách hữu hiệu nhằm hạn chế rủi ro có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

Tổng Giám đốc Công ty đảm bảo rằng các số kế toán được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính của Công ty với mức độ trung thực, hợp lý tại bất cứ thời điểm nào và đảm bảo rằng Báo cáo tài chính tuân thủ các quy định hiện hành của Nhà nước, đồng thời có trách nhiệm trong việc bảo đảm an toàn tài sản của Công ty và thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn, phát hiện các hành vi gian lận và các vi phạm khác.

Tổng Giám đốc Công ty cam kết đã tuân thủ các yêu cầu nêu trên trong việc lập Báo cáo tài chính

Hà Nội, ngày 29 tháng 3 năm 2018

**Tổng Giám đốc**



**Nguyễn Văn Thường**



Số: 108/2018/BCKT-AASCN

## BÁO CÁO KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP

Kính gửi: **HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC  
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐẰNG - TMC**

Chúng tôi đã kiểm toán Báo cáo tài chính kèm theo của Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Bạch Đằng - TMC, được lập ngày 29 tháng 3 năm 2018, từ trang 06 đến trang 34, bao gồm: Bảng cân đối kế toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2017, Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày và Bản thuyết minh báo cáo tài chính.

### *Trách nhiệm của Tổng Giám đốc*

Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý báo cáo tài chính của Công ty theo chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính không có sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

### *Trách nhiệm của Kiểm toán viên*

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính dựa trên kết quả của cuộc kiểm toán. Chúng tôi đã tiến hành kiểm toán theo các chuẩn mực kiểm toán Việt Nam. Các chuẩn mực này yêu cầu chúng tôi tuân thủ chuẩn mực và các quy định về đạo đức nghề nghiệp, lập kế hoạch và thực hiện cuộc kiểm toán để đạt được sự đảm bảo hợp lý về việc liệu báo cáo tài chính của Công ty có còn sai sót trọng yếu hay không.

Công việc kiểm toán bao gồm thực hiện các thủ tục nhằm thu thập các bằng chứng kiểm toán về các số liệu và thuyết minh trên báo cáo tài chính. Các thủ tục kiểm toán được lựa chọn dựa trên xét đoán của kiểm toán viên, bao gồm đánh giá rủi ro có sai sót trọng yếu trong báo cáo tài chính do gian lận hoặc nhầm lẫn. Khi thực hiện đánh giá các rủi ro này, kiểm toán viên đã xem xét kiểm soát nội bộ của Công ty liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính trung thực, hợp lý nhằm thiết kế các thủ tục kiểm toán phù hợp với tình hình thực tế, tuy nhiên không nhằm mục đích đưa ra ý kiến về hiệu quả của kiểm soát nội bộ của Công ty. Công việc kiểm toán cũng bao gồm đánh giá tính thích hợp của các chính sách kế toán được áp dụng và tính hợp lý của các ước tính kế toán của Tổng Giám đốc cũng như đánh giá việc trình bày tổng thể báo cáo tài chính.

Chúng tôi tin tưởng rằng các bằng chứng kiểm toán mà chúng tôi đã thu thập được là đầy đủ và thích hợp làm cơ sở cho ý kiến kiểm toán của chúng tôi.

### *Ý kiến của kiểm toán viên*

Theo ý kiến của chúng tôi, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Bạch Đằng - TMC tại ngày 31 tháng 12 năm 2017, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

#### **Headquarters**

29 Hoang Sa Str., Dist. 1, Hochiminh City  
Tel: (84-028) 3910 4881 \* Fax: (84-028) 3910 4880  
Email: infohcm@aascn.com.vn Web: www.aascn.com.vn

#### **Branch in Hanoi**

Glosbe 07 TT2/96B Nguyen Huy Tuong, Thanh Xuan, Ha Noi  
Tel: (84-24) 3994 7969 \* Fax: (84-24) 3793 1429  
Email: admin@namviethn.vn

**Vấn đề cần nhấn mạnh**

Không phủ nhận ý kiến nêu trên, chúng tôi muốn lưu ý người đọc báo cáo đến Thuyết minh số VIII.10, trong năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017, Báo cáo tài chính đính kèm theo được lập với giả định rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục. Trong năm 2017 Công ty tiếp tục lỗ 15.173.858.340 đồng, số lỗ lũy kế của Công ty đến ngày 31 tháng 12 năm 2017 là 48.544.750.223 đồng. Ngoài ra, tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2017, tổng công nợ phải trả quá hạn thanh toán là 62.034.116.347 đồng (trong đó nợ vay Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam là 26.571.530.863 đồng, lãi vay Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam là 8.719.680.663 đồng, nợ phải trả người bán là 8.211.547.237 đồng, nợ phải trả khác là 3.414.542.058 đồng, nợ thuế và các khoản lãi, phạt chậm nộp Nhà nước là 15.116.815.526 đồng) Những vấn đề này cho thấy tồn tại sự không chắc chắn trọng yếu có thể dẫn đến nghi ngờ đáng kể về khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Tuy nhiên, Tổng Giám đốc tin rằng với sự thoả thuận với Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam về kế hoạch xoá nợ lãi vay phải trả, thương lượng giãn thời gian thanh toán các khoản nợ phải trả, đàm phán với chủ đầu tư để nghiệm thu, đôn đốc thanh toán các công trình đã hoàn thành, việc sử dụng giả định tiếp tục hoạt động liên tục hoạt động trong việc lập Báo cáo tài chính của Công ty là phù hợp.

Hà Nội, ngày 29 tháng 3 năm 2018

**Chi nhánh Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn  
Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt**

**Giám đốc**



**Bùi Thị Ngọc Lâm**

Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 0300-2018-152-1

**Kiểm toán viên**

**Trần Thị Mai**

Số Giấy CN ĐKHN kiểm toán: 2510-2018-152-1



**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017

Đơn vị tính: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>A.</b>	<b>TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>145.869.118.765</b>	<b>148.242.501.659</b>
<b>I.</b>	<b>Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>48.197.803</b>	<b>17.156.928</b>
1.	Tiền	111	V.01	48.197.803	17.156.928
2.	Các khoản tương đương tiền	112		-	-
<b>II.</b>	<b>Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</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.</b>	<b>Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>29.952.121.602</b>	<b>39.365.804.663</b>
1.	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.02	20.432.747.753	20.730.003.464
2.	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.03	6.402.035.635	6.402.035.635
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	V.04	22.817.782.169	23.910.531.502
7.	Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137	V.05	(19.700.443.955)	(11.676.765.938)
8.	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV.</b>	<b>Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>115.622.041.543</b>	<b>108.643.678.523</b>
1.	Hàng tồn kho	141	V.06	122.800.070.281	115.821.707.261
2.	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(7.178.028.738)	(7.178.028.738)
<b>V.</b>	<b>Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>246.757.817</b>	<b>215.861.545</b>
1.	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.09	-	-
2.	Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		238.962.593	215.861.545
3.	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.12	7.795.224	-
4.	Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5.	Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐẰNG - TMC**

Số 99 Ngụy Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

Đơn vị tính: VND

STT	TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>B.</b>	<b>TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>19.863.425.485</b>	<b>22.077.996.388</b>
<b>I.</b>	<b>Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1.	Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.02	-	-
2.	Trả trước cho người bán dài hạn	212	V.03	-	-
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	V.04	-	-
7.	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II.</b>	<b>Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>19.643.009.034</b>	<b>21.756.109.948</b>
1.	Tài sản cố định hữu hình	221	V.07	3.542.666.671	5.655.767.585
	- Nguyên giá	222		29.330.992.873	29.330.992.873
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(25.788.326.202)	(23.675.225.288)
2.	Tài sản cố định thuê tài chính	224		-	-
	- Nguyên giá	225		-	-
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		-	-
3.	Tài sản cố định vô hình	227	V.08	16.100.342.363	16.100.342.363
	- Nguyên giá	228		16.100.342.363	16.100.342.363
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	-
<b>III.</b>	<b>Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
<b>IV.</b>	<b>Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		-	-
<b>V.</b>	<b>Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
<b>VI.</b>	<b>Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>220.416.451</b>	<b>321.886.440</b>
1.	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.08	220.416.451	321.886.440
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 CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>165.732.544.250</b>	<b>170.320.498.047</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐẰNG - TMC**

Số 99 Nguyễn Như Kôn Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

Đơn vị tính: VND

STT	NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
<b>C.</b>	<b>NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>162.369.479.648</b>	<b>151.093.575.105</b>
<b>I.</b>	<b>Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>74.767.732.026</b>	<b>67.825.791.085</b>
1.	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.11	8.211.547.237	9.413.390.388
2.	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		5.371.898.203	5.389.898.203
3.	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.12	15.116.815.526	14.098.626.743
4.	Phải trả người lao động	314		274.880.262	391.231.013
5.	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.13	9.039.220.916	6.634.643.012
9.	Phải trả ngắn hạn khác	319	V.14	3.574.242.156	2.830.493.561
10.	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.10	32.827.150.424	28.604.530.863
11.	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12.	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		351.977.302	462.977.302
<b>II.</b>	<b>Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>87.601.747.622</b>	<b>83.267.784.020</b>
3.	Chi phí phải trả dài hạn	333	V.13	16.227.532.619	15.471.184.020
8.	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.10	71.374.215.003	67.796.600.000
<b>D.</b>	<b>VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>	<b>400</b>		<b>3.363.064.602</b>	<b>19.226.922.942</b>
<b>I.</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.15</b>	<b>3.363.064.602</b>	<b>19.226.922.942</b>
1.	Vốn góp của chủ sở hữu	411		46.000.000.000	46.000.000.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		46.000.000.000	46.000.000.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2.	Thặng dư vốn cổ phần	412		4.118.298.000	4.118.298.000
8.	Quỹ đầu tư phát triển	418		1.789.516.825	1.789.516.825
11.	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(48.544.750.223)	(32.680.891.883)
	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		(33.370.891.883)	(5.140.699.544)
	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		(15.173.858.340)	(27.540.192.339)
<b>II.</b>	<b>Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN</b>	<b>440</b>		<b>165.732.544.250</b>	<b>170.320.498.047</b>

Hà Nội, ngày 29 tháng 3 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Nguyễn Thị Hồng Minh

Dương Thị Thủy

Nguyễn Văn Thường

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH**  
Năm 2017

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	326.334.310	6.603.202.514
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-
3.	Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		326.334.310	6.603.202.514
4.	Giá vốn hàng bán	11	VI.02	297.585.264	13.240.306.915
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		28.749.046	(6.637.104.401)
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.03	174.768	202.811
7.	Chi phí tài chính	22	VI.04	2.469.637.034	2.474.055.022
	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		2.469.637.034	2.474.055.022
8.	Chi phí bán hàng	25		-	-
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	V.07	9.885.633.960	10.208.506.487
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		(12.326.347.180)	(19.319.463.099)
11.	Thu nhập khác	31	V.05	-	171.780.449
12.	Chi phí khác	32	V.06	2.847.511.160	6.763.684.417
13.	Lợi nhuận khác	40		(2.847.511.160)	(6.591.903.968)
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		(15.173.858.340)	(25.911.367.067)
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.08	-	1.628.825.272
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		-	-
17.	Lợi nhuận sau thuế TNDN	60		(15.173.858.340)	(27.540.192.339)
18.	Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	V.09	(3.299)	(5.987)
19.	Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71	V.10	(3.299)	(5.987)

Người lập biểu

Nguyễn Thị Hồng Minh

Kế toán trưởng

Dương Thị Thủy

Hà Nội, ngày 29 tháng 3 năm 2018

Trưởng Giám đốc



Nguyễn Văn Thường



**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
(Theo phương pháp gián tiếp)  
Năm 2017

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>I.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1.	<i>Lợi nhuận trước thuế</i>	01		<b>(15.173.858.340)</b>	<b>(25.911.367.067)</b>
2.	<b>Điều chỉnh cho các khoản</b>				
-	Khấu hao tài sản cố định và BĐSĐT	02		2.113.100.914	2.720.031.782
-	Các khoản dự phòng	03		8.023.678.017	13.937.773.255
-	Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		-	-
-	Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(174.768)	(202.811)
-	Chi phí lãi vay	06		2.469.637.034	2.474.055.022
-	Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3.	<b>Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động</b>	08		<b>(2.567.617.143)</b>	<b>(6.779.709.819)</b>
-	Tăng, giảm các khoản phải thu	09		1.359.108.772	13.786.033.842
-	Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(6.978.363.020)	211.417.905
-	Tăng, giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11		1.101.410.167	(9.088.629.119)
-	Tăng, giảm chi phí trả trước	12		101.469.989	307.142.897
-	Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
-	Tiền lãi vay đã trả	14		(18.472.222)	(25.935.277)
-	Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	-
-	Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
-	Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(111.000.000)	(55.550.000)
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	20		<b>(7.113.463.457)</b>	<b>(1.645.229.571)</b>
<b>II.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1.	Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-	(47.500.000)
2.	Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		-	-
3.	Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4.	Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5.	Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6.	Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7.	Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		174.768	202.811
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	30		<b>174.768</b>	<b>(47.297.189)</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐĂNG - TMC**

Số 99 Nguyễn Như Kôn Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Báo cáo lưu chuyển tiền tệ (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
<b>III.</b>	<b>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1.	Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2.	Tiền trả lại vốn góp của chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3.	Tiền thu từ đi vay	33		12.344.034.564	1.123.000.000
4.	Tiền trả nợ gốc vay	34		(4.543.800.000)	(3.097.000.000)
5.	Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			-
6.	Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(655.905.000)	-
	<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>7.144.329.564</b>	<b>(1.974.000.000)</b>
	<b>Lưu chuyển tiền thuần trong năm (50 = 20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>31.040.875</b>	<b>(3.666.526.760)</b>
	<b>Tiền và tương đương tiền đầu năm</b>	<b>60</b>		<b>17.156.928</b>	<b>3.683.683.688</b>
	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
	<b>Tiền và tương đương tiền cuối năm (70 = 50+60+61)</b>	<b>70</b>		<b>48.197.803</b>	<b>17.156.928</b>

Người lập biểu



Nguyễn Thị Hồng Minh

Kế toán trưởng



Dương Thị Thủy

Hà Nội, ngày 29 tháng 3 năm 2018

Tổng Giám đốc




Nguyễn Văn Thường



## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Năm 2017**

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

#### **01. Hình thức sở hữu vốn**

Là Công ty cổ phần.

#### **02. Lĩnh vực kinh doanh**

Lĩnh vực kinh doanh của Công ty là xây dựng, kinh doanh bất động sản và dịch vụ.

#### **03. Ngành nghề kinh doanh**

Hoạt động chính của Công ty trong năm hiện tại là:

- Cho thuê thiết bị;
- Kinh doanh bất động sản (thực hiện đền bù dự án tổ hợp công trình nhà ở, căn hộ cao cấp, văn phòng cho thuê tại Xuân Đình, Bắc Từ Liêm, Hà Nội).

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

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty không quá 12 tháng.

#### **05. Cấu trúc doanh nghiệp**

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2017, Công ty có 01 đơn vị thành viên là chi nhánh hạch toán độc lập:

<i>Tên đơn vị</i>	<i>Địa chỉ</i>
Chi nhánh Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng Bạch Đằng TMC - Ninh Bình	Số 78, Đường Ngô Gia Tự, Phố Phúc Sơn, Phường Thanh Bình, Thành phố Ninh Bình, tỉnh Ninh Bình

### **II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

#### **01. Năm tài chính**

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

#### **02. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

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

#### **01. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày ?? tháng 12 năm 2014, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

## CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐẰNG - TMC

Số 99, Ngụy Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

### Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

---

#### 02. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Tổng Giám đốc đảm bảo Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

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

##### 01. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Các khoản tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 03 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó.

##### 02. Các khoản nợ phải thu

Nợ phải thu là số tiền có thể thu hồi của khách hàng hoặc của các đối tượng khác. Nợ phải thu được trình bày theo giá trị ghi sổ trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên hoặc cho các khoản mà tại ngày kết thúc năm tài chính Công ty dự kiến không có khả năng thu hồi như đối tượng nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

##### 03. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập vào thời điểm cuối năm căn cứ theo số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

##### 04. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

###### *Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình*

Tài sản cố định hữu hình, vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế và giá trị còn lại

###### *Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình*

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Cụ thể như sau:

- Nhà cửa, vật kiến trúc	25 năm
- Máy móc, thiết bị	06 - 10 năm
- Phương tiện vận tải, truyền dẫn	06 - 10 năm
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 - 08 năm
- Quyền sử dụng đất lâu dài	Không trích khấu hao



**05. Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước**

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều kỳ kế toán được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh trong các kỳ kế toán sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng kỳ kế toán được căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

**06. Nguyên tắc ghi nhận nợ phải trả và chi phí phải trả**

Các khoản nợ phải trả và chi phí phải trả được ghi nhận cho số tiền phải trả trong tương lai liên quan đến hàng hóa và dịch vụ đã nhận được. Chi phí phải trả được ghi nhận dựa trên các ước tính hợp lý về số tiền phải trả.

Việc phân loại các khoản nợ phải trả là phải trả người bán, chi phí phải trả và phải trả khác được thực hiện theo nguyên tắc sau:

- Phải trả người bán phản ánh các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ, tài sản và người bán là đơn vị độc lập với Công ty, bao gồm cả các khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác.
- Chi phí phải trả phản ánh các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã cung cấp cho người mua nhưng chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán và các khoản phải trả cho người lao động về tiền lương nghỉ phép, các khoản chi phí sản xuất, kinh doanh phải trích trước.
- Phải trả khác phản ánh các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

**07. Nguyên tắc ghi nhận vay**

Các khoản vay được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng kế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay.

**08. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay**

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”. Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

Đối với các khoản vốn vay chung, trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất một tài sản dở dang thì số chi phí đi vay có đủ điều kiện vốn hoá trong mỗi kỳ kế toán được xác định theo tỷ lệ vốn hoá đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hoá được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa trả trong kỳ, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích có một tài sản dở dang.

Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong năm là từ 1,5%/năm đến 10%/năm.

**09. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu**

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



## **CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐĂNG - TMC**

Số 99, Ngụy Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

### **Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn/ hoặc nhỏ hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty.

Cổ tức phải trả cho các cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trong Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có quyết định của đại hội đồng cổ đông và thông báo chia cổ tức của Hội đồng quản trị.

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

##### ***Doanh thu hợp đồng xây dựng***

Hợp đồng xây dựng mà Công ty đang thực hiện quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện. Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong kỳ. Kết quả thực hiện hợp đồng được ước tính đáng tin cậy dựa trên hồ sơ nghiệm thu thanh toán với chủ đầu tư.

##### ***Doanh thu cung cấp dịch vụ***

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;

Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

##### ***Doanh thu hoạt động tài chính***

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (02) điều kiện sau:

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

#### **11. Nguyên tắc ghi nhận giá vốn hàng bán**

Giá vốn hàng bán phản ánh trị giá vốn của sản phẩm xây lắp bán trong kỳ và dịch vụ đã cung cấp.

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

Khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính là chi phí đi vay vốn.

Khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong năm, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

#### **13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) hiện hành**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong kỳ hiện hành.

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐẰNG - TMC**

Số 99, Ngụy Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Đơn vị tính: VND

**01. Tiền**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Tiền mặt	37.430.742	10.790.598
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	10.767.061	6.366.330
- Tiền đang chuyển	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>48.197.803</u></b>	<b><u>17.156.928</u></b>

**02. Phải thu của khách hàng**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn</b>	<b><u>20.432.747.753</u></b>	<b><u>20.730.003.464</u></b>
- Công ty Cổ phần TCT Xây lắp Dầu khí Nghệ An	2.674.978.546	2.774.978.546
- Công ty Cổ phần Y dược VIMEFAHR	4.846.214.745	4.846.214.745
- Tổng Công ty Đầu tư Phát triển đường cao tốc Việt Nam (VEC)	2.652.801.098	2.652.801.098
- Ban quản lý dự án Nhiệt điện 1	2.588.747.028	2.588.747.028
- Phải thu ngắn hạn của khách hàng khác	7.670.006.336	7.867.262.047
<b>b. Phải thu của khách hàng dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cộng</b>	<b><u>20.432.747.753</u></b>	<b><u>20.730.003.464</u></b>

**03. Trả trước cho người bán**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>a. Trả trước cho người bán ngắn hạn</b>	<b><u>6.402.035.635</u></b>	<b><u>6.402.035.635</u></b>
- Công ty CP phát triển nông lâm công nghiệp	4.638.000.000	4.638.000.000
- Công ty CP thương mại tổng hợp Đại Duyệt Hải	653.431.235	653.431.235
- Trả trước cho người bán ngắn hạn khác	1.110.604.400	1.110.604.400
<b>b. Trả trước cho người bán dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cộng</b>	<b><u>6.402.035.635</u></b>	<b><u>6.402.035.635</u></b>

**04. Phải thu khác**

	<u>Số cuối năm</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Dự phòng</u>
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b><u>22.817.782.169</u></b>	<b><u>(983.400.643)</u></b>	<b><u>23.910.531.502</u></b>	<b><u>(500.000.000)</u></b>
- Tạm ứng	11.284.994.528	-	10.485.937.583	-
- Phải thu khác	11.532.787.641	(983.400.643)	13.424.593.919	(500.000.000)
+ Phải thu các đối tượng tạm ứng là cán bộ công nhân viên đã nghỉ việc	10.210.439.396	(483.400.643)	12.047.274.707	-
+ Công ty Cổ phần Tư vấn Đầu tư Xây dựng và thương mại Đông Cường	500.000.000	(500.000.000)	500.000.000	(500.000.000)
+ Các đối tượng khác	822.348.245	-	877.319.212	-
<b>b. Dài hạn</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Cộng</b>	<b><u>22.817.782.169</u></b>	<b><u>(983.400.643)</u></b>	<b><u>23.910.531.502</u></b>	<b><u>(500.000.000)</u></b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐĂNG - TMC**  
Số 99, Ngõ 9, Ngõ Kôn Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội  
**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc
<b>05. Nợ xấu</b>				
<b>Nợ phải thu khách hàng quá hạn</b>	<b>20.054.532.585</b>	<b>(18.717.043.312)</b>	<b>1.337.489.273</b>	<b>16.753.418.391</b>
- Công ty liên doanh XD Hà Nội - Bắc Kinh	1.775.903.393	(1.775.903.393)	-	1.775.903.393
- Công ty CP tư vấn ĐT XD Ba Đình	1.339.954.525	(1.339.954.525)	-	1.339.954.525
- Cục thuế Hải Phòng	1.062.098.579	(1.062.098.579)	-	1.062.098.579
- Công ty cổ phần y dược VIMEFAHR	4.846.214.745	(4.846.214.745)	-	4.846.214.745
- Công ty CP thép Cửu Long	976.829.071	(976.829.071)	-	976.829.071
- Công ty CP TCT xây lắp dầu khí Nghệ An	2.674.978.546	(1.337.489.273)	1.337.489.273	-
- Đối tượng khác	7.378.553.726	(7.378.553.726)	-	6.752.418.078
<b>Nợ phải thu ngắn hạn khác quá hạn</b>	<b>2.111.335.478</b>	<b>(983.400.643)</b>	<b>1.127.934.835</b>	<b>500.000.000</b>
- Công ty CP tư vấn ĐT & XD TM Đông Cường	500.000.000	(500.000.000)	-	500.000.000
- Nguyễn Mạnh Hà	416.334.904	(124.900.471)	291.434.433	-
- Trần Văn Sương	482.742.177	(144.822.653)	337.919.524	-
- Đối tượng khác	712.258.397	(213.677.519)	498.580.878	-
<b>Cộng</b>	<b>22.165.868.063</b>	<b>(19.700.443.955)</b>	<b>2.465.424.108</b>	<b>17.253.418.391</b>
				<b>(11.676.765.938)</b>
				<b>5.576.652.453</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐĂNG - TMC**  
Số 99, Ngõ Như Kôn Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội  
**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

**06. Hàng tồn kho**

Đơn vị tính: VND

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi đường	-	-	-	-
- Nguyên liệu, vật liệu	58.168.636	-	-	-
- Công cụ, dụng cụ	-	-	58.168.636	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang (*)	120.727.987.762	(7.178.028.738)	113.749.624.742	(7.178.028.738)
- Thành phẩm	1.975.457.831	-	1.975.457.831	-
- Hàng hoá	38.456.052	-	38.456.052	-
<b>Cộng</b>	<b>122.800.070.281</b>	<b>(7.178.028.738)</b>	<b>115.821.707.261</b>	<b>(7.178.028.738)</b>

(\*): Trong đó:

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của dự án Tổ hợp công trình Nhà ở, căn hộ cao cấp, văn phòng cho thuê tại Xuân Đỉnh, Bắc Từ Liêm, Hà Nội (1)	68.621.824.104	-	61.647.581.221	-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của công trình xây dựng	52.106.163.658	(7.178.028.738)	52.102.043.521	(7.178.028.738)
<b>Cộng</b>	<b>120.727.987.762</b>	<b>(7.178.028.738)</b>	<b>113.749.624.742</b>	<b>(7.178.028.738)</b>

- (i) Dự án Tổ hợp công trình Nhà ở, căn hộ cao cấp, văn phòng cho thuê tại Xuân Đỉnh, Bắc Từ Liêm, Hà Nội có tổng diện tích là 49.664 m<sup>2</sup>. Ngày 20 tháng 11 năm 2014, Công ty đã thực hiện ký hợp đồng liên danh hợp tác đầu tư số 188/2014/HTLD/ĐTMC-VIMEDIMEX với Công ty Cổ phần Bất động sản VIMEDIMEX và P.Tư lực hợp đồng số 01/PLHD/188/2014/HLD/ĐTMC-VIMEDIMEX ngày 20 tháng 11 năm 2014 về việc hợp tác liên danh để thực hiện đầu tư dự án Tổ hợp công trình căn hộ, văn phòng và công cộng tại Xuân Đỉnh, quận Từ Liêm (nay là quận Bắc Từ Liêm), thành phố Hà Nội. Theo đó, hai bên thống nhất liên danh hợp tác để đầu tư xây dựng, quản lý, khai thác và kinh doanh Dự án đầu tư xây dựng Tổ hợp công trình căn hộ, văn phòng và công cộng từ giai đoạn chuẩn bị cấu tư đến khi kết thúc đầu tư đưa dự án vào khai thác, sử dụng theo phương thức cùng hợp tác xây dựng, quản lý và phân chia lợi nhuận, sản phẩm. Tỷ lệ góp vốn của Công ty là 40% và tỷ lệ góp vốn của Công ty Cổ phần Bất động sản VIMEDIMEX là 60%, tỷ lệ góp vốn này sẽ là cơ sở để quy định tỷ lệ phân chia lợi nhuận, sản phẩm và rủi ro (nếu có) của Dự án. Công ty chịu trách nhiệm đền bù, giải phóng mặt bằng của dự án là 24.000 m<sup>2</sup>, Công ty Cổ phần Bất động sản VIMEDIMEX chịu trách nhiệm đền bù, giải phóng mặt bằng của dự án là 25.664 m<sup>2</sup>. Hiện tại, dự án đang thực hiện công tác đền bù, giải phóng mặt bằng.

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐĂNG - TMC**

Số 99, Ngụ Như Kcn Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội  
**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính** (tiếp theo)

**07. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Đơn vị tính: VND

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>872.305.551</b>	<b>26.454.438.209</b>	<b>1.951.819.113</b>	<b>52.430.000</b>	<b>29.330.992.873</b>
- Mua trong năm	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>872.305.551</b>	<b>26.454.438.209</b>	<b>1.951.819.113</b>	<b>52.430.000</b>	<b>29.330.992.873</b>
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	<b>87.230.556</b>	<b>21.786.384.354</b>	<b>1.750.818.813</b>	<b>50.791.565</b>	<b>23.675.225.288</b>
- Khấu hao trong năm	34.892.222	1.931.749.338	144.820.919	1.638.435	2.113.100.914
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	<b>122.122.778</b>	<b>23.718.133.692</b>	<b>1.895.639.732</b>	<b>52.430.000</b>	<b>25.788.326.202</b>
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
<b>1. Tại ngày đầu năm</b>	<b>785.074.995</b>	<b>4.668.053.855</b>	<b>201.000.300</b>	<b>1.638.435</b>	<b>5.655.767.585</b>
<b>2. Tại ngày cuối năm</b>	<b>750.182.773</b>	<b>2.736.304.517</b>	<b>56.179.381</b>	<b>-</b>	<b>3.542.666.671</b>

Nguyên giá tài sản cố định đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng 13.623.341.124 đồng.

Một số tài sản cố định hữu hình có nguyên giá và giá trị còn lại theo sổ sách lần lượt là 11.340.365.635 đồng và 30.049.124 đồng đã được thế chấp để đảm bảo cho các khoản vay của Công ty tại Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam.



Đơn vị tính: VND

**08. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá</b>		
<i>Số dư đầu năm</i>	<i>16.100.342.363</i>	<i>16.100.342.363</i>
- Mua trong năm	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
<i>Số dư cuối năm</i>	<i>16.100.342.363</i>	<i>16.100.342.363</i>
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>		
<i>Số dư đầu năm</i>	-	-
- Khấu hao trong năm	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
<i>Số dư cuối năm</i>	-	-
<b>III. Giá trị còn lại</b>		
<i>1. Tại ngày đầu năm</i>	<i>16.100.342.363</i>	<i>16.100.342.363</i>
<i>2. Tại ngày cuối năm</i>	<i>16.100.342.363</i>	<i>16.100.342.363</i>

Giá trị quyền sử dụng đất của Công ty là quyền sử dụng đất lâu dài tại Thạch Thất, Hà Nội.

Giá trị còn lại cuối năm là của tài sản cố định vô hình là 16.100.342.363 đồng đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay tại Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam.

**09. Chi phí trả trước**

	Số cuối năm	Số đầu năm
<i>a. Ngắn hạn</i>	-	-
<i>a. Dài hạn</i>	<i>220.416.451</i>	<i>321.886.440</i>
- Công cụ dụng cụ xuất dùng	12.416.451	13.886.440
- Giá trị thương hiệu	208.000.000	308.000.000
<b>Cộng</b>	<b>220.416.451</b>	<b>321.886.440</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐĂNG - TMC**  
Số 99, Ngụ Như Kôn Tam, Phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội  
**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

	Số đầu năm			Trong kỳ			Số cuối năm		Đơn vị tính: VND
	Giá trị	Số nợ quá hạn chưa thanh toán		Tăng	Giảm	Giá trị	Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
<b>10. Vay và nợ thuê tài chính</b>									
a. Vay ngắn hạn	28.604.530.863	26.731.530.863	4.482.619.561	260.000.000	32.827.150.424	26.671.530.863			
- Vay ngân hàng	26.631.530.863	26.631.530.863	-	60.000.000	26.571.530.863	26.571.530.863			
+ Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn - Sở giao dịch <sup>(a)</sup>	26.631.530.863	26.631.530.863	-	60.000.000	26.571.530.863	26.571.530.863			
- Vay đối tượng khác <sup>(b)</sup>	1.973.000.000	100.000.000	4.482.619.561	200.000.000	6.255.619.561	100.000.000			
+ Tổng công ty Xây dựng Bạch Đằng	100.000.000	100.000.000	-	-	100.000.000	100.000.000			
+ Công ty CP bất động sản Vimedimex	-	-	4.482.619.561	-	4.482.619.561	-			
+ Vay các đối tượng khác	1.873.000.000	-	-	200.000.000	1.673.000.000	-			
b. Vay dài hạn	67.796.600.000	-	7.861.415.003	4.283.800.000	71.374.215.003	-			
Từ 1 năm đến 5 năm	67.796.600.000	-	7.861.415.003	4.283.800.000	71.374.215.003	-			
- Vay ngân hàng	-	-	-	-	-	-			
- Vay đối tượng khác	67.796.600.000	-	7.861.415.003	4.283.800.000	71.374.215.003	-			
+ Các đối tượng thuộc dự án Xuân Đình <sup>(c)</sup>	67.796.600.000	-	7.861.415.003	4.283.800.000	71.374.215.003	-			
<b>Cộng</b>	<b>96.401.130.863</b>	<b>26.731.530.863</b>	<b>12.344.034.564</b>	<b>4.543.800.000</b>	<b>104.201.365.427</b>	<b>26.671.530.863</b>			

**Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay:**

- (a) Khoản vay Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam lãi suất 8,5%/năm để phục vụ sản xuất kinh doanh. Khoản vay này được đảm bảo bằng việc thế chấp quyền sử dụng đất tại Thạch Thất - Hà Nội và một số máy móc thiết bị. Khoản vay ngân hàng của Công ty cũ quá hạn thanh toán. Chi phí lãi vay quá hạn đến 31/12/2017 là 8.719.680.663 đồng.
- (b) Khoản vay các đối tượng khác để phục vụ sản xuất kinh doanh, lãi suất từ 7%/năm đến 7,5%/năm. Khoản vay này được đảm bảo bằng tín chấp.
- (c) Khoản vay các cá nhân để thực hiện dự án Tổ hợp công trình Nhà ở, căn hộ cao cấp, văn phòng cho thuê ở tại Xuân Đình, Bắc Từ Liêm, Hà Nội. Lãi vay từ 1,5%/năm đến 10%/năm.



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐĂNG - TMC**Số 99, Ngụ Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội  
**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****11. Phải trả người bán**

Đơn vị tính: VND

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Số nợ quá hạn chưa thanh toán	Giá trị	Số nợ quá hạn chưa thanh toán
<b>a. Phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>8.211.547.237</b>	<b>8.211.547.237</b>	<b>9.413.390.388</b>	<b>9.072.240.698</b>
- Công ty TNHH Hùng Hiệp Quảng Ninh	2.090.615.695	2.090.615.695	2.090.615.695	2.090.615.695
- Công ty TNHH MTV TVTK TM & XD Mạnh Cường	1.752.648.189	1.752.648.189	1.752.648.189	1.752.648.189
- Công ty TNHH 405	805.662.007	805.662.007	805.662.007	805.662.007
- Công ty TNHH Thái Lơng	1.855.583.345	1.855.583.345	2.421.099.668	2.421.099.668
- Phải trả ngắn hạn cho các người bán khác	1.707.038.001	1.707.038.001	2.343.364.829	2.002.215.139
<b>b. Phải trả người bán dài hạn</b>	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>8.211.547.237</b>	<b>8.211.547.237</b>	<b>9.413.390.388</b>	<b>9.072.240.698</b>

**12. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước**

	Số phải thu đầu năm	Số phải nộp đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Số phải thu cuối năm	Số phải nộp cuối năm
- Thuế giá trị gia tăng	-	4.214.140.979	20.912.138	28.707.362	7.795.224	4.214.140.979
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	3.511.594.916	-	-	-	3.511.594.916
- Thuế thu nhập cá nhân	-	573.077.875	116.699.566	-	-	689.777.441
- Các loại thuế khác	-	-	4.000.000	4.000.000	-	-
- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	5.799.812.973	903.964.529	2.475.312	-	6.701.302.190
<b>Cộng</b>	-	<b>14.098.626.743</b>	<b>1.045.576.233</b>	<b>35.182.674</b>	<b>7.795.224</b>	<b>15.116.815.526</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐẰNG - TMC**

Số 99, Ngụy Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

**13. Chi phí phải trả**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>9.039.220.916</b>	<b>6.634.643.012</b>
- Chi phí lãi vay	8.993.584.552	6.589.006.648
- Các khoản trích trước khác	45.636.364	45.636.364
<b>b. Dài hạn</b>	<b>16.227.532.619</b>	<b>15.471.184.020</b>
- Chi phí lãi vay (*)	16.227.532.619	15.471.184.020
<b>Cộng</b>	<b>25.266.753.535</b>	<b>22.105.827.032</b>

(\*): Chi phí lãi vay liên quan đến dự án Tổ hợp công trình Nhà ở, căn hộ cao cấp, văn phòng cho thuê ở tại Xuân Đình, Bắc Từ Liêm, Hà Nội.

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>c. Chi phí phải trả quá hạn chưa thanh toán</b>		
- Chi phí lãi vay	8.719.680.663	6.426.251.093
- Các khoản trích trước khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b>8.719.680.663</b>	<b>6.426.251.093</b>

**14. Các khoản phải trả, phải nộp khác**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>a. Ngắn hạn</b>	<b>3.574.242.156</b>	<b>2.830.493.561</b>
- Kinh phí công đoàn	159.700.098	161.500.098
- Bảo hiểm xã hội	1.971.257.342	1.583.269.524
- Bảo hiểm y tế	159.851.420	189.275.486
- Bảo hiểm thất nghiệp	158.525.754	127.158.658
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	330.408.234	296.313.234
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	794.499.308	472.976.561
<b>b. Dài hạn</b>	-	-
<b>Cộng</b>	<b>3.574.242.156</b>	<b>2.830.493.561</b>

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>c. Nợ quá hạn chưa thanh toán</b>		
- Bảo hiểm xã hội	1.971.257.342	1.583.269.524
- Bảo hiểm y tế	159.851.420	189.275.486
- Bảo hiểm thất nghiệp	158.525.754	127.158.658
- Cổ tức lợi nhuận phải trả	330.408.234	296.313.234
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	794.499.308	-
<b>Cộng</b>	<b>3.414.542.058</b>	<b>2.196.016.902</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐĂNG - TMC**

Số 99, Ngụy Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính** (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

**15. Vốn chủ sở hữu****a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>46.000.000.000</b>	<b>4.118.298.000</b>	<b>1.789.516.825</b>	<b>(5.140.699.544)</b>	<b>46.767.115.281</b>
Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
Lỗ trong năm nay	-	-	-	(27.540.192.339)	(27.540.192.339)
Tăng khác	-	-	-	-	-
Phân phối lợi nhuận	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>46.000.000.000</b>	<b>4.118.298.000</b>	<b>1.789.516.825</b>	<b>(32.680.891.883)</b>	<b>19.226.922.942</b>
<b>Số dư đầu năm nay</b>					
Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
Lãi/(lỗ) trong năm nay	-	-	-	(15.173.858.340)	(15.173.858.340)
Tăng khác	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
Trả cổ tức năm 2014	-	-	-	(690.000.000)	(690.000.000)
Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>46.000.000.000</b>	<b>4.118.298.000</b>	<b>1.789.516.825</b>	<b>(48.544.750.223)</b>	<b>3.363.064.602</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐẰNG - TMC**

Số 99, Ngụy Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

**b. Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu**

	Số cuối năm		Số đầu năm	
	Giá trị	Tỷ lệ %	Giá trị	Tỷ lệ %
Vốn góp của Tổng Công ty Xây dựng Bạch Đằng	2.273.000.000	4,94	2.273.000.000	4,94
Vốn góp của các cổ đông khác	43.727.000.000	95,06	43.727.000.000	95,06
<b>Cộng</b>	<b>46.000.000.000</b>	<b>100</b>	<b>46.000.000.000</b>	<b>100</b>

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

	Năm nay	Năm trước
- Vốn góp của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	46.000.000.000	46.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm	-	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	46.000.000.000	46.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	690.000.000	

**d. Cổ phiếu**

	Số cuối năm	Số đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	6.000.000	6.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	4.600.000	4.600.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	4.600.000	4.600.000
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	-	-
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	4.600.000	4.600.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	4.600.000	4.600.000
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/cổ phiếu.

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH****01. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	Năm nay	Năm trước
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	326.334.310	640.909.091
- Doanh thu hợp đồng xây dựng	-	5.962.293.423
<b>Cộng</b>	<b>326.334.310</b>	<b>6.603.202.514</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐẰNG - TMC**

Số 99, Nguyễn Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)***Đơn vị tính: VND***02. Giá vốn hàng bán**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	297.585.264	612.233.368
- Giá vốn của hợp đồng xây dựng	-	5.450.044.809
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	7.178.028.738
<b>Cộng</b>	<b><u>297.585.264</u></b>	<b><u>13.240.306.915</u></b>

**03. Doanh thu hoạt động tài chính**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	174.768	202.811
<b>Cộng</b>	<b><u>174.768</u></b>	<b><u>202.811</u></b>

**04. Chi phí tài chính**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền vay	2.469.637.034	2.474.055.022
<b>Cộng</b>	<b><u>2.469.637.034</u></b>	<b><u>2.474.055.022</u></b>

**05. Thu nhập khác**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Nợ phải trả người bán được miễn trừ	-	171.780.449
- Thu nhập khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>171.780.449</u></b>

**06. Chi phí khác**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Các khoản bị phạt vi phạm hành chính và truy thu thuế, lãi chậm nộp thuế	1.182.407.525	4.039.965.042
- Khấu hao tài sản cố định không sử dụng	1.634.164.072	-
- Chi phí tổn thất do công trình không tiếp tục thực hiện	-	2.425.527.862
- Các khoản khác	30.939.563	298.191.513
<b>Cộng</b>	<b><u>2.847.511.160</u></b>	<b><u>6.763.684.417</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐẰNG - TMC**

Số 99, Ngụy Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

**07. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí nhân viên quản lý	917.346.349	1.990.649.091
- Chi phí khấu hao TSCĐ	207.419.775	216.734.529
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	544.861.449	1.184.473.091
- Chi phí dự phòng	8.023.678.017	6.759.744.517
- Các khoản chi phí khác	192.328.370	56.905.259
<b>Cộng</b>	<b><u>9.885.633.960</u></b>	<b><u>10.208.506.487</u></b>

**08. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	-	-
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay	-	1.628.825.272
<b>- Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>1.628.825.272</u></b>

**09. Lãi cơ bản trên cổ phiếu**

Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN của cổ đông	(15.173.858.340)	(27.540.192.339)
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu CP phổ thông	-	-
- Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	(15.173.858.340)	(27.540.192.339)
- Số trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-
- Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	4.600.000	4.600.000
<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu</b>	<b><u>(3.299)</u></b>	<b><u>(5.987)</u></b>

**10. Lãi suy giảm trên cổ phiếu**

Việc tính toán lãi suy giảm trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lợi nhuận kế toán sau thuế TNDN của cổ đông	(15.173.858.340)	(27.540.192.339)
- Các khoản điều chỉnh tăng hoặc giảm lợi nhuận kế toán để xác định lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu CP phổ thông	-	-
- Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	(15.173.858.340)	(27.540.192.339)
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi	-	-
- Số trích quỹ khen thưởng, phúc lợi	-	-
- Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong năm	4.600.000	4.600.000
- Số lượng cổ phiếu phổ thông dự kiến được phát hành thêm	-	-
<b>Lãi suy giảm trên cổ phiếu</b>	<b><u>(3.299)</u></b>	<b><u>(5.987)</u></b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐĂNG - TMC**

Số 99, Ngụy Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Đơn vị tính: VND

**11. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**

	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	-	1.212.503.756
- Chi phí nhân công	917.346.349	1.340.949.865
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	478.936.842	1.429.082.861
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	7.523.144.484	2.747.225.238
- Chi phí dự phòng	8.023.678.011	2.587.410.868
- Chi phí khác	218.476.552	1.568.157.883
<b>Cộng</b>	<b>17.161.582.244</b>	<b>10.885.330.471</b>

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

Không có thông tin.

**VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****01. Các sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc năm kế toán**

Tổng Giám đốc Công ty khẳng định không có sự kiện nào phát sinh sau ngày 31 tháng 12 năm 2017 cho đến thời điểm lập báo cáo này mà chưa được xem xét điều chỉnh số liệu hoặc công bố trong Báo cáo tài chính.

**02. Giao dịch với các bên liên quan****Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan**

Các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan gồm: các thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng và các thành viên mật thiết trong gia đình các cá nhân này.

Giao dịch với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan như sau:

<b>Đối tượng</b>	<b>Mối quan hệ</b>	<b>Nội dung giao dịch</b>	Năm nay	Năm trước
Bà Dương Thị Thủy	Ủy viên HĐQT, kế toán trưởng từ ngày 05/02/2017	Lãi tiền vay	47.565.000	47.695.315
Ông Tạ Văn Tú	Ủy viên HĐQT	Lãi tiền vay	42.840.000	42.957.370
Bà Trần Thị Bé	Vợ ông Nguyễn Văn Thường - Chủ tịch HĐQT kiêm Tổng Giám đốc	Lãi tiền vay	210.000.000	210.575.342

Tại ngày kết thúc năm tài chính, công nợ với các thành viên quản lý chủ chốt và các cá nhân có liên quan như sau:

<b>Vay</b>	Số cuối năm	Số đầu năm
Bà Dương Thị Thủy	453.000.000	453.000.000
Ông Tạ Văn Tú	408.000.000	408.000.000
Bà Trần Thị Bé	2.000.000.000	2.000.000.000
<b>Cộng nợ phải trả</b>	<b>2.861.000.000</b>	<b>2.861.000.000</b>

Đơn vị tính: VND

Thu nhập của các thành viên quản lý chủ chốt như sau:

	Năm nay	Năm trước
Tiền lương, phụ cấp	297.129.570	361.289.578
<b>Cộng</b>	<b>297.129.570</b>	<b>361.289.578</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐẰNG - TMC**

Số 99, Ngụy Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****Giao dịch với các bên liên quan khác**

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

**Bên liên quan****Mối quan hệ**

Tổng Công ty Xây dựng Bạch Đằng - CTCP

Cổ đông góp vốn

Các nghiệp vụ khác phát sinh trong năm giữa Công ty với các bên liên quan khác như sau:

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>Tổng Công ty Xây dựng Bạch Đằng - CTCP</b>		
Lãi tiền vay và lãi trả chậm	46.586.908	27.870.771
Cổ tức, lợi nhuận phải trả	34.095.000	-

Tại ngày kết thúc năm kế toán, các công nợ với các bên liên quan khác như sau:

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>Tổng Công ty Xây dựng Bạch Đằng - CTCP</b>		
+ Người mua trả tiền trước ngắn hạn	184.738.785	184.738.785
+ Vay ngắn hạn	100.000.000	100.000.000
+ Các khoản phải trả phải nộp khác	173.281.465	126.694.557
+ Cổ tức phải trả	306.855.000	272.760.000
<b>Cộng nợ phải trả</b>	<b>764.875.250</b>	<b>684.193.342</b>

**03. Thông tin về bộ phận**

Thông tin bộ phận được trình bày theo lĩnh vực kinh doanh và khu vực địa lý. Báo cáo bộ phận chính yếu là theo lĩnh vực kinh doanh. Báo cáo bộ phận thứ yếu theo khu vực địa lý.

**Lĩnh vực kinh doanh:**

Công ty có các lĩnh vực kinh doanh chính sau:

- Lĩnh vực xây dựng: Xây dựng các công trình công nghiệp, dân dụng, hạ tầng kỹ thuật, đường giao thông, cầu tàu, bến cảng, đường dây và trạm biến thế điện;
- Lĩnh vực kinh doanh bất động sản: Xây dựng tổ hợp nhà ở, căn hộ cao cấp và văn phòng cho thuê;
- Lĩnh vực khác: Cho thuê thiết bị.

Thông tin về kết quả kinh doanh, tài sản cố định và các tài sản dài hạn khác và giá trị các khoản chi phí lớn không bằng tiền của bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh của Công ty như sau:



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐĂNG - TMC**  
Số 99, Ngụy Như Kôn Tur, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội  
**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính** (tiếp theo)

Năm nay	Xây dựng	Kinh doanh BĐS	Lĩnh vực khác	Đơn vị tính: VND
				Cộng
- Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	-	-	326.334.310	326.334.310
- Doanh thu thuần từ bán hàng cho các bộ phận khác	-	-	-	-
- Chi phí phân bổ	11.308.414.297	815.274.013	528.993.180	12.652.681.490
- Lợi nhuận từ hoạt động KD	(11.308.414.297)	(815.274.013)	(202.658.870)	(12.326.347.180)
- Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và tài sản dài hạn	-	-	-	-
- Tổng chi phí khấu hao tài sản cố định và phân bổ chi phí trả trước dài hạn	90.675.789	90.675.789	297.585.264	478.936.842
<b>Số dư tại ngày 31/12/2017</b>				
- Tài sản thực tiếp của bộ phận	91.965.727.999	73.259.824.104	458.794.344	165.684.346.447
- Tài sản không phân bổ				48.197.803
<b>Tổng tài sản</b>	<b>91.965.727.999</b>	<b>73.259.824.104</b>	<b>458.794.344</b>	<b>165.732.544.250</b>
- Nợ phải trả bộ phận	69.563.726.929	92.084.367.183	39.000.000	161.687.094.112
- Nợ phải trả không phân bổ				682.385.536
<b>Tổng nợ phải trả</b>	<b>69.563.726.929</b>	<b>92.084.367.183</b>	<b>39.000.000</b>	<b>162.369.479.648</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐĂNG - TMC**  
Số 99, Ngụy Như Kôn Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội  
**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

	Xây dựng	Kinh doanh BĐS	Lĩnh vực khác	Đơn vị tính: VND Cộng
<b>Năm trước</b>				
- Doanh thu thuần từ bán hàng ra bên ngoài	5.962.293.423	-	640.909.091	6.603.202.514
- Doanh thu thuần từ bán hàng cho các bộ phận khác	-	-	-	-
- Chi phí phân bổ	24.319.591.119	-	1.603.074.494	25.922.665.613
- Lợi nhuận từ hoạt động KD	(18.357.297.696)	-	(962.165.403)	(19.319.463.099)
- Tổng chi phí đã phát sinh để mua tài sản cố định và tài sản dài hạn	101.120.046	-	3.200.000	104.320.046
- Tổng chi phí khấu hao tài sản cố định và phân bổ chi phí trả trước dài hạn	2.471.761.357	-	612.233.368	3.083.994.725
<b>Số dư tại ngày 31/12/2016</b>				
- Tài sản trực tiếp của bộ phận	101.945.677.379	66.285.581.221	2.072.082.519	170.303.341.119
- Tài sản không phân bổ				17.156.928
<b>Tổng tài sản</b>	<b>101.945.677.379</b>	<b>66.285.581.221</b>	<b>2.072.082.519</b>	<b>170.320.498.047</b>
- Nợ phải trả bộ phận	67.011.500.549	83.267.784.020	55.000.000	150.334.284.569
- Nợ phải trả không phân bổ				759.290.536
<b>Tổng nợ phải trả</b>	<b>67.011.500.549</b>	<b>83.267.784.020</b>	<b>55.000.000</b>	<b>151.093.575.105</b>

**Khu vực địa lý:**

Toàn bộ hoạt động của Công ty chỉ diễn ra trên lãnh thổ Việt Nam.



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐĂNG - TMC**  
Số 99, Ngụ Như Kôn Tura, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội  
**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính** (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

**04. Giá trị hợp lý của tài sản và nợ phải trả tài chính**

	Giá trị sổ sách		Giá trị hợp lý	
	Số cuối năm	Số đầu năm	Số cuối năm	Số đầu năm
	Giá trị ghi số	Dự phòng	Giá trị ghi số	Dự phòng
<b>Tài sản tài chính</b>				
Tiền và các khoản tương đương tiền	48.197.803	-	17.156.928	-
Phải thu khách hàng và phải thu khác	40.883.137.168	(19.700.443.955)	34.154.597.383	(11.676.765.938)
Đầu tư tài chính ngắn hạn	-	-	-	-
Đầu tư tài chính dài hạn	-	-	-	-
<b>Cộng</b>	<b>40.931.334.971</b>	<b>(19.700.443.955)</b>	<b>34.171.754.311</b>	<b>(11.676.765.938)</b>
			<b>21.230.891.016</b>	<b>22.494.988.373</b>

**Giá trị sổ sách**

Số cuối năm	Số đầu năm	Giá trị hợp lý	Số cuối năm	Số đầu năm
8.211.547.237	9.413.390.388	8.211.547.237	9.413.390.388	9.413.390.388
104.201.365.427	96.401.130.863	104.201.365.427	96.401.130.863	96.401.130.863
25.266.753.535	22.105.827.032	25.266.753.535	22.105.827.032	22.105.827.032
794.499.308	472.976.561	794.499.308	472.976.561	472.976.561
<b>138.474.165.507</b>	<b>128.393.324.844</b>	<b>138.474.165.507</b>	<b>128.393.324.844</b>	<b>128.393.324.844</b>

**Nợ phải trả tài chính**

Phải trả cho người bán  
Vay và nợ  
Chi phí phải trả  
Các khoản phải trả khác  
**Cộng**

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐẰNG - TMC**

Số 99, Ngụy Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****05. Tài sản đảm bảo****Tài sản thế chấp cho đơn vị khác**

Công ty đã thế chấp tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình để đảm bảo cho các khoản vay của ngân hàng (xem thuyết minh số V.07, V.08 và V.10). Thông tin về việc thế chấp tài sản cho đơn vị khác như sau:

<b>Tài sản thế chấp</b>	<b>Giá trị sổ sách</b>
<b>Số cuối năm</b>	
Máy móc, thiết bị	30.049.124
Quyền sử dụng đất	16.100.342.363
<b>Cộng</b>	<b>16.130.391.487</b>

**Số đầu năm**

Máy móc, thiết bị	323.890.536
Quyền sử dụng đất	16.100.342.363
<b>Cộng</b>	<b>16.424.232.899</b>

**06. Rủi ro tín dụng**

Rủi ro tín dụng là rủi ro mà một bên tham gia trong hợp đồng không có khả năng thực hiện được nghĩa vụ của mình dẫn đến tổn thất về tài chính cho Công ty.

Công ty có các rủi ro tín dụng từ các hoạt động kinh doanh (chủ yếu đối với các khoản phải thu khách hàng) và hoạt động tài chính (tiền gửi ngân hàng, cho vay và các công cụ tài chính khác).

**Phải thu khách hàng**

Toàn bộ công nợ phải thu khách hàng quá hạn đã được trích dự phòng nợ phải thu khó đòi đầy đủ đảm bảo nguyên tắc thận trọng.

**Tiền gửi ngân hàng**

Phần lớn tiền gửi ngân hàng của Công ty được gửi tại các ngân hàng lớn, có uy tín ở Việt Nam. Công ty nhận thấy mức độ tập trung rủi ro tín dụng đối với tiền gửi ngân hàng là thấp.

**07. Rủi ro thanh khoản**

Rủi ro thanh khoản là rủi ro Công ty gặp khó khăn khi thực hiện nghĩa vụ tài chính do thiếu tiền.

Tổng Giám đốc chịu trách nhiệm cao nhất trong quản lý rủi ro thanh khoản. Rủi ro thanh khoản của Công ty chủ yếu phát sinh từ việc các tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính có các thời điểm đáo hạn lệch nhau.

Công ty quản lý rủi ro thanh khoản thông qua việc duy trì một lượng tiền và các khoản tương đương tiền phù hợp và các khoản vay ở mức mà Tổng Giám đốc cho là đủ để đáp ứng nhu cầu hoạt động của Công ty nhằm giảm thiểu ảnh hưởng của những biến động về luồng tiền.

Thời hạn thanh toán của các khoản nợ phải trả tài chính dựa trên các khoản thanh toán dự kiến theo hợp đồng chưa được chiết khấu như sau:

	<b>Từ 1 năm trở xuống</b>	<b>Trên 1 năm đến 5 năm</b>	<b>Trên 5 năm</b>	<i>Đơn vị tính: VND</i> <b>Cộng</b>
<b>Số cuối năm</b>				
Phải trả cho người bán	8.211.547.237	-	-	8.211.547.237
Vay và nợ	32.827.150.424	71.374.215.003	-	104.201.365.427
Chi phí phải trả	9.039.220.916	16.227.532.619	-	25.266.753.535
Các khoản phải trả khác	794.499.308	-	-	794.499.308
<b>Cộng</b>	<b>50.872.417.885</b>	<b>87.601.747.622</b>	-	<b>138.474.165.507</b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG BẠCH ĐĂNG - TMC**

Số 99, Ngụy Như Kon Tum, phường Nhân Chính, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

	Từ 1 năm trở xuống	Trên 1 năm đến 5 năm	Trên 5 năm	Đơn vị tính: VND Cộng
<b>Số đầu năm</b>				
Phải trả cho người bán	9.413.390.388	-	-	9.413.390.388
Vay và nợ	28.604.530.863	67.796.600.000	-	96.401.130.863
Chi phí phải trả	6.634.643.012	15.471.184.020	-	22.105.827.032
Các khoản phải trả khác	4/2.9/6.561	-	-	4/2.9/6.561
<b>Cộng</b>	<b>45.125.540.824</b>	<b>83.267.784.020</b>	<b>-</b>	<b>128.393.324.844</b>

**08. Rủi ro thị trường**

Rủi ro thị trường là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường. Rủi ro thị trường bao gồm 3 loại: rủi ro ngoại tệ, rủi ro lãi suất và rủi ro về giá khác.

**Rủi ro lãi suất**

Rủi ro lãi suất là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường.

Rủi ro lãi suất của Công ty chủ yếu liên quan đến tiền và các khoản vay.

**Rủi ro về giá khác**

Rủi ro về giá khác là rủi ro mà giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của giá thị trường ngoài thay đổi của lãi suất và tỷ giá hối đoái.

**09. Thông tin so sánh**

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31 tháng 12 năm 2016 đã được kiểm toán bởi Chi nhánh Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt.

**10. Thông tin về hoạt động liên tục**

Trong năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2017, Báo cáo tài chính đính kèm theo được lập với giả định rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động trên cơ sở hoạt động kinh doanh liên tục. Trong năm 2017 Công ty tiếp tục lỗ 15.173.858.340 đồng, số lỗ lũy kế của Công ty đến ngày 31 tháng 12 năm 2017 là 48.544.750.223 đồng. Ngoài ra, tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2017, tổng công nợ phải trả quá hạn thanh toán là 62.034.116.347 đồng (trong đó nợ vay Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam là 26.571.530.863 đồng, lãi vay Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam là 8.719.680.663 đồng, nợ phải trả người bán là 8.211.547.237 đồng, nợ phải trả khác là 3.414.542.058 đồng, nợ thuế và các khoản lãi, phạt chậm nộp Nhà nước là 15.116.815.526 đồng). Những vấn đề này cho thấy tồn tại sự không chắc chắn trọng yếu có thể dẫn đến nghi ngờ đáng kể về khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Tuy nhiên, Tổng Giám đốc tin rằng với sự thỏa thuận với Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển Nông thôn Việt Nam về kế hoạch xoá nợ lãi vay phải trả, thương lượng giãn thời gian thanh toán các khoản nợ phải trả, đàm phán với chủ đầu tư để nghiệm thu, đơn đốc thanh toán các công trình đã hoàn thành, việc sử dụng giả định tiếp tục hoạt động liên tục hoạt động trong việc lập Báo cáo tài chính của Công ty là phù hợp.

Hà Nội, ngày 29 tháng 3 năm 2018

Người lập biểu



Nguyễn Thị Hồng Minh

Kế toán trưởng



Dương Thị Thủy

Hà Nội, ngày 29 tháng 3 năm 2018  
**Tổng Giám đốc**  
 CÔNG TY CỔ PHẦN  
 ĐẦU TƯ XÂY DỰNG  
 BẠCH ĐĂNG  
 TMC  
 NGUYỄN VĂN THƯỜNG

