

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 31 tháng 3 năm 2018

Đơn vị tính: Đồng

| TÀI SẢN   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|---|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1   | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| <b>A- TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>                          | <b>100</b> |             | <b>440.827.981.604</b> | <b>453.806.676.838</b> |
| <b>I- Tiền và các khoản tương đương tiền</b>        | <b>110</b> |             | <b>1.370.225.477</b>   | <b>1.152.419.361</b>   |
| 1. Tiền   | 111        |             | 1.370.225.477          | 1.152.419.361          |
| 2. Các khoản tương đương tiền                       | 112        |             |                        |                        |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                | <b>120</b> |             | <b>-</b>               | <b>-</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>341.970.085.944</b> | <b>356.537.592.074</b> |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                 | 131        |             | 40.339.528.858         | 40.980.078.836         |
| 2. Trả trước cho người bán                          | 132        |             | 39.633.730.162         | 39.622.230.561         |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn                         | 133        |             |                        |                        |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng | 134        |             | 10.618.384.771         | 10.618.384.771         |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn                     | 135        |             | 32.237.294.715         | 32.424.605.697         |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác                           | 136        |             | 252.280.855.795        | 266.032.000.566        |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi               | 139        |             | (33.139.708.357)       | (33.139.708.357)       |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                             | <b>140</b> |             | <b>94.383.638.949</b>  | <b>93.187.367.602</b>  |
| 1. Hàng tồn kho                                     | 141        |             | 94.383.638.949         | 93.187.367.602         |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                   | 149        |             |                        |                        |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                     | <b>150</b> |             | <b>3.104.031.234</b>   | <b>2.929.297.801</b>   |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                       | 151        |             | 1.383.076.742          | 1.383.076.742          |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                          | 152        |             | 1.720.954.492          | 1.546.221.059          |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước         | 153        |             |                        |                        |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ       | 154        |             |                        |                        |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                            | 155        |             |                        |                        |
| <b>B - TÀI SẢN DÀI HẠN</b>                          | <b>200</b> |             | <b>198.222.266.260</b> | <b>199.850.202.466</b> |
| <b>I- Các khoản phải thu dài hạn</b>                | <b>210</b> |             | <b>136.079.514.000</b> | <b>136.079.514.000</b> |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                  | 211        |             |                        |                        |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc               | 212        |             |                        |                        |
| 3. Phải thu nội bộ dài hạn                          | 213        |             |                        |                        |
| 4. Phải thu về cho vay dài hạn                      | 214        |             |                        |                        |
| 5. Phải thu dài hạn khác                            | 215        |             | 136.079.514.000        | 136.079.514.000        |
| 6. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi                | 219        |             |                        |                        |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                          | <b>220</b> |             | <b>31.053.056.077</b>  | <b>31.432.895.779</b>  |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                         | 221        |             | 31.046.501.165         | 31.426.340.867         |
| Nguyên giá  | 222        |             | 66.386.175.537         | 66.386.175.537         |
| Giá trị hao mòn lũy kế                              | 223        |             | (35.339.674.372)       | (34.959.834.670)       |

| TÀI SẢN  | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 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        |             | <b>6.554.912</b>       | <b>6.554.912</b>       |
| Nguyên giá                                       | 228        |             | 1.509.038.220          | 1.509.038.220          |
| Giá trị hao mòn lũy kế                           | 229        |             | (1.502.483.308)        | (1.502.483.308)        |
| <b>III- Bất động sản đầu tư</b>                  | <b>230</b> |             |                        |                        |
| Nguyên giá                                       | 231        |             |                        |                        |
| Giá trị hao mòn lũy kế                           | 232        |             |                        |                        |
| <b>IV- Tài sản dở dang dài hạn</b>               | <b>240</b> |             | <b>1.671.233.910</b>   | <b>1.671.233.910</b>   |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn  | 241        |             |                        |                        |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang               | 242        |             | 1.671.233.910          | 1.671.233.910          |
| <b>V- Đầu tư tài chính dài hạn</b>               | <b>250</b> |             | <b>3.819.707.635</b>   | <b>5.977.747.675</b>   |
| 1. Đầu tư vào công ty con                        | 251        |             |                        |                        |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết       | 252        |             | 1.274.895.701          | 1.274.895.701          |
| 3. Đầu tư khác vào công cụ vốn                   | 253        |             | 2.544.811.934          | 4.702.851.974          |
| 4. Dự phòng đầu tư dài hạn                       | 254        |             |                        |                        |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn               | 255        |             |                        |                        |
| <b>VI- Tài sản dài hạn khác</b>                  | <b>260</b> |             | <b>25.598.754.638</b>  | <b>24.688.811.102</b>  |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn                     | 261        |             | 20.521.449.423         | 19.611.505.886         |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại                | 262        |             |                        |                        |
| 3. Lợi thế thương mại                            | 268        |             | 5.077.305.215          | 5.077.305.216          |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>           | <b>270</b> |             | <b>639.050.247.864</b> | <b>653.656.879.304</b> |
| NGUỒN VỐN  | Mã số      | Thuyết      | Số cuối kỳ             | Số đầu năm             |
| <b>A- NỢ PHẢI TRẢ</b>                            | <b>300</b> |             | <b>669.001.118.878</b> | <b>682.275.553.549</b> |
| <b>I- Nợ ngắn hạn</b>                            | <b>310</b> |             | <b>511.185.813.552</b> | <b>524.460.248.223</b> |
| 1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn             | 311        |             | 57.661.954.663         | 61.279.266.897         |
| 2. Phải trả người bán ngắn hạn                   | 312        |             | 126.417.928.705        | 135.371.294.590        |
| 3. Người mua trả tiền trước                      | 313        |             | 134.799.617.445        | 134.799.617.445        |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước           | 314        |             | 17.366.198.776         | 17.434.012.205         |
| 5. Phải trả người lao động                       | 315        |             | 8.354.909.938          | 8.407.434.580          |
| 6. Chi phí phải trả ngắn hạn                     | 316        |             | 26.113.617.931         | 26.243.617.931         |
| 7. Phải trả nội bộ ngắn hạn                      | 317        |             |                        |                        |
| 8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây d | 318        |             | 10.801.668.182         | 10.801.668.182         |
| 9. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn             | 319        |             |                        |                        |
| 10. Phải trả ngắn hạn khác                       | 320        |             | 109.402.667.321        | 109.856.085.802        |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                   | 321        |             |                        |                        |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi                    | 322        |             | 20.267.250.591         | 20.267.250.591         |
| 13. Quỹ bình ổn giá                              | 323        |             |                        |                        |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ   | 324        |             |                        |                        |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                            | <b>330</b> |             | <b>157.815.305.326</b> | <b>157.815.305.326</b> |
| 1. Phải trả người bán dài hạn                    | 331        |             |                        |                        |
| 2. Chi phí phải trả dài hạn                      | 332        |             |                        |                        |

| TÀI SẢN                                    | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối kỳ              | Số đầu năm              |
|--|------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 3. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh       | 333        |             |                         |                         |
| 4. Phải trả nội bộ dài hạn                 | 334        |             |                         |                         |
| 5. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn        | 335        |             | 2.899.999.973           | 2.899.999.973           |
| 6. Phải trả dài hạn khác                   | 336        |             | 154.915.305.353         | 154.915.305.353         |
| 7. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn        | 337        |             |                         |                         |
| 8. Trái phiếu chuyển đổi                   | 338        |             |                         |                         |
| 9. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả         | 339        |             |                         |                         |
| 10. Dự phòng phải trả dài hạn              | 340        |             |                         |                         |
| 11. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ   | 341        |             |                         |                         |
| <b>B- VỐN CHỦ SỞ HỮU</b>                   | <b>400</b> |             | <b>(29.950.871.014)</b> | <b>(28.618.674.245)</b> |
| <b>I- Vốn chủ sở hữu</b>                   | <b>410</b> |             | <b>(29.300.302.846)</b> | <b>(28.618.674.245)</b> |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                  | 411        |             | 218.460.000.000         | 218.460.000.000         |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                    | 412        |             | 5.000.000.000           | 5.000.000.000           |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu        | 413        |             | 380.952.382             | 380.952.382             |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                 | 414        |             |                         |                         |
| 5. Cổ phiếu quỹ                            | 415        |             |                         |                         |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản         | 416        |             |                         |                         |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái              | 417        |             |                         |                         |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                   | 418        |             | 23.453.682.587          | 23.453.682.587          |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp         | 419        |             |                         |                         |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu          | 420        |             |                         |                         |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối      | 421        |             | (277.949.278.295)       | (277.245.505.983)       |
| LNST chưa phân phối lũy kế cuối kỳ trước   | 421a       |             | (277.245.505.983)       | (278.804.681.225)       |
| LNST chưa phân phối kỳ này                 | 421b       |             | (703.772.312)           | 1.559.175.242           |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB                  | 422        |             |                         |                         |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát        |            |             | 1.354.340.480           | 1.332.196.769           |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>      | <b>430</b> |             | -                       | -                       |
| 1. Nguồn kinh phí                          | 431        |             |                         |                         |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ       | 432        |             |                         |                         |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300+400)</b> | <b>440</b> |             | <b>639.050.247.864</b>  | <b>653.656.879.304</b>  |

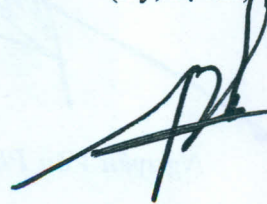
Vinh, ngày 30 tháng 4 năm 2018

Người lập biểu  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Văn Phúc

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)



Nguyễn Văn Phúc

Tổng giám đốc  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Ngọc Bằng

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (Hợp nhất)

Ngày 31 tháng 3 năm 2018

Đơn vị tính : Đồng VN

| CHỈ TIÊU  | Mã số | Thuyết | Quý 1         |                 | Luỹ kê từ đầu năm đến cuối quý này |                 |
|---|-------|--------|---------------|-----------------|------------------------------------|-----------------|
|   |       |        | Năm nay       | Năm trước       | Năm nay                            | Năm trước       |
| 1   | 2     | 3      | 4             | 5               | 6                                  | 7               |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                     | 01    | VL25   | 224.047.301   | -               | 224.047.301                        | -               |
| 2. Các khoản giảm trừ   | 02    |        | -             | -               | -                                  | -               |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02) | 10    |        | 224.047.301   | -               | 224.047.301                        | -               |
| 4. Giá vốn hàng bán   | 11    | VL27   | 12.808.249    |                 | 12.808.249                         | -               |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)   | 20    |        | 211.239.052   | -               | 211.239.052                        | -               |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                              | 21    | VL26   | 248.381       | 50.528          | 248.381                            | 50.528          |
| 7. Chi phí tài chính  | 22    | VL28   | 400.000.000   | 20.000.000      | 400.000.000                        | 20.000.000      |
| - Trong đó: Chi phí lãi                                       | 23    |        | 400.000.000   | -               | 400.000.000                        | -               |
| 8. Chi phí bán hàng   | 25    |        | -             | -               | -                                  | -               |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                               | 26    |        | 605.259.745   | 1.070.323.260   | 605.259.745                        | 1.070.323.260   |
| 10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)     | 30    |        | (793.772.312) | (1.090.272.732) | (793.772.312)                      | (1.090.272.732) |
| 11. Thu nhập khác   | 31    |        | 90.000.000    | 42.558.000      | 90.000.000                         | 42.558.000      |
| 12. Chi phí khác  | 32    |        | -             | -               | -                                  | -               |
| 13. Lợi nhuận khác ( 40 = 31-32)                              | 40    |        | 90.000.000    | 42.558.000      | 90.000.000                         | 42.558.000      |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế                         | 50    |        | (703.772.312) | (1.047.714.732) | (703.772.312)                      | (1.047.714.732) |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp                        | 51    | VL30   | -             | -               | -                                  | -               |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp                        | 52    | VL30   | -             | -               | -                                  | -               |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)    | 60    |        | (703.772.312) | (1.047.714.732) | (703.772.312)                      | (1.047.714.732) |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*)                               |       |        | -             | -               | -                                  | -               |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu                                |       |        | -             | -               | -                                  | -               |
|   |       |        | -             | -               | -                                  | -               |

LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Văn Phúc

Nguyễn Văn Phúc

Nguyễn Ngọc Bằng



## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Quý 1/2018

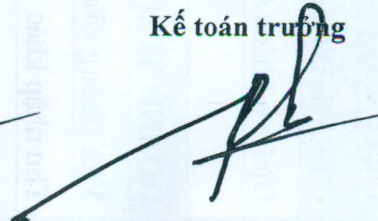
Đơn vị tính: Đồng

| CHỈ TIÊU   | Mã số     | Th | Năm nay                | Năm trước               |
|--|-----------|----|------------------------|-------------------------|
| 1  | 2         | 3  | 4                      | 5                       |
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>  |           |    |                        |                         |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác                                | 1         |    | 1.149.952.574          | 2.832.486.839           |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ                                     | 2         |    | (775.000.000)          | (1.214.921.588)         |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động   | 3         |    | (281.100.000)          | (1.123.072.678)         |
| 4. Tiền lãi vay đã trả   | 4         |    | (530.000.000)          | (4.089.206.033)         |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp   | 5         |    |                        |                         |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh   | 6         |    | 624.815.103            | 17.013.281.402          |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh  | 7         |    | (1.450.946.879)        | (2.357.226.436)         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>                                       | <b>20</b> |    | <b>(1.262.279.202)</b> | <b>11.061.341.506</b>   |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>   |           |    |                        |                         |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác                          | 21        |    |                        |                         |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản 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        |    |                        | 1.900.000.000           |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 25        |    |                        | (132.196.000)           |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác   | 26        |    | 2.158.040.040          | 2.959.950.830           |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia                                     | 27        |    | 2.796                  | 20.808                  |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>   | <b>30</b> |    | <b>2.158.042.836</b>   | <b>4.727.775.638</b>    |
| <b>III. 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 cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32        |    |                        |                         |
| 3. Tiền thu từ đi vay  | 33        |    | 53.612.000             | 6.416.601.697           |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay   | 34        |    | (731.569.518)          | (21.837.508.375)        |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính  | 35        |    |                        |                         |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu   | 36        |    |                        |                         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>  | <b>40</b> |    | <b>(677.957.518)</b>   | <b>(15.420.906.678)</b> |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>  | <b>50</b> |    | <b>217.806.116</b>     | <b>368.210.466</b>      |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>   | <b>60</b> |    | <b>1.152.419.361</b>   | <b>784.208.895</b>      |
| <b>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ</b>                             | <b>61</b> |    | <b>-</b>               | <b>-</b>                |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>                                      | <b>70</b> |    | <b>1.370.225.477</b>   | <b>1.152.419.361</b>    |

Vinh, ngày 30 tháng 4 năm 2018

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Phúc

Nguyễn Văn Phúc

Tổng giám đốc



Nguyễn Ngọc Bằng



| TT | TÊN CÔNG TRÌNH, SẢN PHẨM       | ĐỐI TƯỢNG KHÁC | Kết quả kinh doanh trong Lũy kế 2018 |                  |                                   |                      |                  |                               |                      |
|----|--------------------------------|----------------|--------------------------------------|------------------|-----------------------------------|----------------------|------------------|-------------------------------|----------------------|
|    |                                |                | Tổng doanh thu                       |                  | Giá thành sản xuất của công trình | Chi phí QLDN         | Chi phí bán hàng | Tổng giá thành của công trình | Lãi lỗ trong kỳ      |
|    |                                |                | Doanh thu                            | VAT              |                                   |                      |                  |                               |                      |
|    | HĐTC                           |                | -                                    | -                | -                                 | -                    | -                | -                             | -                    |
|    | CTY CPĐT và DL Dầu khí Nghệ An |                | 2.796                                | -                | 2.796                             | -                    | -                | 2.796                         | -                    |
|    | HĐTC                           |                | 2.796                                | -                | 2.796                             | -                    | -                | 2.796                         | -                    |
|    | <b>Tổng cộng(A+B)</b>          |                | <b>314.295.682</b>                   | <b>1.280.547</b> | <b>12.808.249</b>                 | <b>1.005.259.745</b> | <b>-</b>         | <b>1.018.067.994</b>          | <b>(703.772.312)</b> |

LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Phúc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Phúc

THỦ TRƯỞNG ĐƠN VỊ



Nguyễn Ngọc Bảng







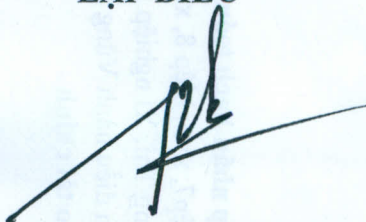




| STT | Tên công trình   | Chi phí dở dang đầu kỳ | Chi phí phát sinh lũy kế |           |             |                   |                   |               |      | Giảm trừ chi      | Giá thành CT bàn giao |
|-----|--|------------------------|--------------------------|-----------|-------------|-------------------|-------------------|---------------|------|-------------------|-----------------------|
|     |  |                        | Vật liệu                 | Nhân công | Chi phí máy | Thuê thầu phụ     | PB CP trích trước | Chi phí chung | Cộng |                   |                       |
|     | CTY CPĐT và PT kỹ thuật Việt Nam (vũng áng)  | 409.090.909            | -                        | -         | -           | -                 | -                 | -             | -    | -                 | -                     |
|     | CTY CP C.O.M.O Việt Nam (Thi công vũng áng)  | 975.793.208            | -                        | -         | -           | 227.555.520       | -                 | -             | -    | 227.555.520       | -                     |
|     | CTY TNHHBI PCCC Hà Nội (thi công Vũng áng)   | 1.482.812.545          | -                        | -         | -           | -                 | -                 | -             | -    | -                 | -                     |
|     | HD số 14/2013/HĐKT-PVNC-VLXD HĐ 237 Vũng   | 1.282.166.995          | -                        | -         | -           | -                 | -                 | -             | -    | -                 | -                     |
|     | HĐ số 40 CTY tmc Bạch đằng thi công NM12/9   | 339.390.974            | -                        | -         | -           | -                 | -                 | -             | -    | -                 | -                     |
|     | Hạng mục trồng cây (DNTN Ngân Tuệ Vũng áng)  | 464.520.000            | -                        | -         | -           | -                 | -                 | -             | -    | -                 | -                     |
|     | HĐ số 69/2015/HĐKT/PVNC-PVC-Vũng áng 1 thẩm tra dự toán viện năng lượng            | 3.268.000              | -                        | -         | -           | -                 | -                 | -             | -    | -                 | -                     |
|     | 81.818.182   |                        |                          |           |             |                   |                   |               |      |                   |                       |
|     | CT nhà máy xi măng 12/9 Anh Sơn ( XN 4 thi công) Năm 2014- NM lọc hóa dầu Nghi Sơn | 373.400.811            | -                        | -         | -           | -                 | -                 | -             | -    | -                 | -                     |
|     | Công trình nhà ở liền kề T&T(Hạ tầng TC)   |                        |                          |           |             | 975.335.174       |                   |               |      | 975.335.174       |                       |
| ##  | <b>Chi nhánh Hà Tĩnh</b>   | <b>2.686.911.585</b>   | -                        | -         | -           | -                 | -                 | -             | -    | -                 | -                     |
|     | Nhà 1 B1   | 1.250.770.805          | -                        | -         | -           | -                 | -                 | -             | -    | -                 | -                     |
|     | Nhà thi đấu TDTT   | 908.709.613            | -                        | -         | -           | -                 | -                 | -             | -    | -                 | -                     |
|     | Nhà ở CBCNV  | 527.431.167            | -                        | -         | -           | -                 | -                 | -             | -    | -                 | -                     |
|     | <b>CTY Hà Tĩnh</b>   | <b>8.807.892.573</b>   | -                        | -         | -           | -                 | -                 | -             | -    | -                 | -                     |
|     | CT lắp máy xi măng Anh sơn   | 6.819.894.646          | -                        | -         | -           | -                 | -                 | -             | -    | -                 | -                     |
|     | Công trình nhà nghiền than   | 1.648.104.700          | -                        | -         | -           | -                 | -                 | -             | -    | -                 | -                     |
|     | Công trình văn hóa   | 339.893.227            | -                        | -         | -           | -                 | -                 | -             | -    | -                 | -                     |
| ##  | <b>Cty CPĐT&amp;DL DKHí NAn</b>  | -                      | -                        | -         | -           | <b>12.805.453</b> | -                 | -             | -    | <b>12.805.453</b> | -                     |
|     | Khách sạn Sinh Thái  |                        |                          |           |             | 12.805.453        |                   |               |      | 12.805.453        |                       |

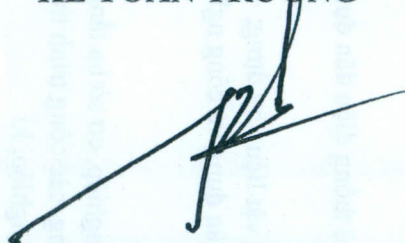
| STT | Tên công trình     | Chi phí dở dang đầu kỳ | Chi phí phát sinh lũy kế |           |             |                      |                   |               | Giảm trừ chi         | Giá thành CT bàn giao |          |
|-----|--------------------|------------------------|--------------------------|-----------|-------------|----------------------|-------------------|---------------|----------------------|-----------------------|----------|
|     |                    |                        | Vật liệu                 | Nhân công | Chi phí máy | Thuê thầu phụ        | PB CP trích trước | Chi phí chung |                      |                       | Cộng     |
|     |                    |                        |                          |           |             |                      |                   |               |                      |                       |          |
|     | <b>TỔNG CỘNG :</b> | <b>85.538.542.040</b>  | <b>-</b>                 | <b>-</b>  | <b>-</b>    | <b>1.215.696.147</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>      | <b>1.215.696.147</b> | <b>-</b>              | <b>-</b> |

LẬP BIỂU



Nguyễn Văn Phúc

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Nguyễn Văn Phúc

TỔNG GIÁM ĐỐC



Nguyễn Ngọc Bằng

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

### I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

#### 1. Hình thức sở hữu vốn :

- Doanh nghiệp công ty cổ phần

#### 2. Lĩnh vực kinh doanh :

- Xây dựng cơ bản, kinh doanh bất động sản.

#### 3. Ngành nghề kinh doanh:

- Gia công chế tạo, lắp đặt các chân đế giàn khoan và các kết cấu kim loại khác;  
Thiết kế, chế tạo các bồn chứa xăng dầu, khí hóa lỏng, chứa nước, bồn chịu áp lực và hệ thống ống công nghệ;
- Khảo sát, thiết kế, tư vấn đầu tư xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp vừa và nhỏ;
- San lấp mặt bằng, xây dựng các công trình thủy lợi, đê kè bến cảng;  
Lắp đặt hệ thống máy móc thiết bị công nghệ, thiết bị điều khiển, tự động hóa trong các nhà máy công nghiệp;

- Lắp đặt các hệ thống đường dây tải điện đến 35KV, các hệ thống điện dân dụng và công nghiệp khác;

- Khoan phá đá nổ mìn, khai thác mỏ, sản xuất, kinh doanh vật liệu xây dựng;
- Khảo sát, duy tu, bảo dưỡng và sửa chữa các công trình dân dụng và công nghiệp;
- Sản xuất và kinh doanh bê tông thương phẩm;
- Đầu tư xây dựng, khai thác và quản lý chợ;  
Kinh doanh bất động sản: đầu tư xây dựng các khu công nghiệp, cơ sở hạ tầng giao thông, xây dựng đô thị, văn phòng, nhà ở, xây dựng các dự án hạ tầng, các công trình thủy lợi, đê kè, cảng sông, cảng biển, cầu đường, công trình dân dụng và công nghiệp, ki
- Đầu tư xây dựng: Các nhà máy xi măng và sản xuất vật liệu xây dựng;  
Đầu tư công nghệ cao trong lĩnh vực xây dựng nhà cao tầng;  
Thi công các công trình giao thông, thủy lợi;  
Sản xuất các sản phẩm công nghiệp (các nhà máy bê tông, thủy điện, điện khí);  
Sản xuất kinh doanh các sản phẩm cơ khí, các vật liệu xây dựng, khoan, phá đá, nổ mìn, khai thác mỏ, sản xuất công nghiệp (các nhà máy bê tông, thủy điện, điện khí);  
Kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị xây dựng; thương mại và dịch vụ tổng hợp.

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

12 tháng

#### 5. Cấu trúc doanh nghiệp:

##### Danh sách công ty con:

1. Công ty CP đầu tư và du lịch Dầu khí Nghệ An
2. Công ty CPĐT và XL Dầu khí Hà Tĩnh
3. Công ty CP Đầu tư và xây dựng Dầu khí Nghệ An

##### Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:

1. Công ty CP đầu tư đô thị Dầu khí Cửa Lò

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

Xí nghiệp 2, xí nghiệp 4, xí nghiệp 5, xí nghiệp 6, xí nghiệp 7, xí nghiệp 8, xí nghiệp 9, xí nghiệp Hưng Đông, Ban QLKT Tòa nhà Chung cư Dầu khí Trường Thi, Xí nghiệp KT đá Hà Tĩnh Chi nhánh Hà Tĩnh, Ban quản lý dự án Quang Trung, Ban điều hành Vũng áng

#### 6. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

So sánh được

### II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm (Bắt đầu từ ngày 01/01/..., kết thúc vào ngày 31/12/...)

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

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là Đồng Việt Nam (VNĐ).

### III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng:

Tổng công ty áp dụng Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:

Ban Tổng Giám đốc đảm bảo đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành trong việc lập các báo cáo tài chính.

### IV. Các chính sách kế toán áp dụng

**1. Nguyên tắc chuyển đổi báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam:**

Doanh nghiệp tuân thủ theo đúng hướng dẫn của Chế độ kế toán doanh nghiệp khi chuyển đổi báo cáo tài chính

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

- Ngân hàng lựa chọn tỷ giá để áp dụng trong kế toán;
- Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại tài sản;
- Tỷ giá áp dụng khi ghi nhận và đánh giá lại nợ phải trả;
- Các loại tỷ giá áp dụng trong giao dịch khác.

**3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền**

Căn cứ xác định: Là lãi suất ngân hàng thương mại áp dụng đối với khoản doanh nghiệp đi vay

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

**5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính**

a. Các khoản đầu tư chứng khoán được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua khoản đầu tư chứng khoán và được xác định giá trị ban đầu theo nguyên giá và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư chứng khoán.

Tại các kỳ kế toán tiếp theo, các khoản đầu tư chứng khoán được xác định theo nguyên giá trừ các khoản giảm giá đầu tư chứng khoán

Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được trích lập theo các quy định về kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng cho các khoản đầu tư chứng khoán tự do trao đổi có giá trị ghi sổ cao hơn giá thị trường tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

b. Đối với các khoản cho vay được xác định là giá gốc.

Căn cứ lập dự phòng phải thu khó đòi đối với các khoản cho vay: Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các khoản thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

c. Đầu tư vào công ty con; công ty liên kết

Công ty con là công ty mà Công ty có quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động nhằm thu được lợi ích kinh tế từ hoạt động kinh doanh

Công ty liên kết là một công ty mà Công ty có ảnh hưởng đáng kể nhưng không phải là công ty con hay công ty liên doanh của Công ty. Ảnh hưởng đáng kể thể hiện ở quyền tham gia vào việc đưa ra các quyết định về chính sách tài chính và hoạt động của bên nhận đầu tư nhưng không có ảnh hưởng về mặt kiểm soát hoặc đồng kiểm soát những chính sách này.

**6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu**

Các khoản phải thu được ghi nhận theo hóa đơn, chứng từ. Dự phòng phải thu khó đòi được lập dựa vào đánh giá về khả năng thu hồi của từng khoản nợ.

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

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung nếu có, 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 để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Hàng tồn kho hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên. Trị giá hàng xuất kho được xác định theo phương pháp giá bình quân gia quyền

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá gốc của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

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

### **Tài sản cố định hữu hình**

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

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh cộng chi phí lắp đặt và chạy thử

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

|                        | Số năm khấu hao |
|------------------------|-----------------|
| Nhà cửa, vật kiến trúc | 06 - 20         |
| Máy móc, thiết bị      | 03 - 19         |
| Phương tiện vận tải    | 05 - 07         |
| Thiết bị văn phòng     | 03 - 06         |
| Tài sản khác           | 03 - 07         |

### **Tài sản cố định vô hình**

Tài sản cố định vô hình thể hiện giá trị phần mềm máy tính ghi nhận ban đầu theo giá mua và được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính

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

Nguyên tắc ghi nhận thuế thu nhập hoãn lại phải trả là chênh lệch giá trị hợp lý của tài sản thuần có thể xác định được của công ty con gà khoản đầu tư của công ty mẹ vào công ty nhân với (x) thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

## **10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước**

Các khoản chi phí trả trước ngắn hạn, dài hạn khác bao gồm công cụ, dụng cụ và được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng với thời gian không quá 3 năm ( với chi phí trả trước dài hạn)

Chi phí trả trước dài hạn còn bao gồm tiền thuê đất của Văn phòng Tổng công ty và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng tương ứng với thời gian thuê là 50 năm

## **11. Chi phí đi vay**

Chi phí đi vay nên quan trọng việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất nhưng tại sản cam một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên

Tất cả chi phí lãi vay được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

## **12. Các khoản dự phòng**



Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc kỳ kế toán.

### **13. Ghi nhận doanh thu**

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn tất cả các điều kiện sau:

1. Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa cho người mua
2. Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa
3. Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn
4. Doanh nghiệp sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng và
5. Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng .

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về 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 tại ngày của Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn các điều kiện sau:

- a. Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn
- b. Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó
- c. Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày của Bảng cân đối kế toán và
- d. 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 từ hợp đồng xây dựng của Công ty được ghi nhận theo chính sách kế toán của Công ty về hợp đồng xây dựng

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

Lãi từ các khoản đầu tư được ghi nhận khi Công ty có quyền nhận khoản lãi

### **14. Hợp đồng xây dựng**

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng có thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc kỳ kế toán được tính bằng tỷ lệ phần trăm giữa chi phí phát sinh của phần công việc đã hoàn thành tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán số với tổng chi phí dự toán của hợp đồng, ngoại trừ trường hợp chi phí này không tương đương với phần khối lượng xây lắp đã hoàn thành. Khoản chi phí này có thể bao gồm các chi phí phụ thêm, các khoản bồi thường và chi thường thực hiện hợp đồng theo thỏa thuận với khách hàng.

### **15. Thuế:**

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

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Thuế thu nhập hoãn lại được tính trên các khoản chênh lệch giữa giá trị ghi sổ và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục tài sản hoặc công nợ trên Báo cáo tài chính hợp nhất và được ghi nhận theo phương pháp dựa trên Bảng Cân đối kế toán. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phải được ghi nhận cho tất cả các khoản chênh lệch tạm thời còn tài sản thuế thu nhập hoãn lại chỉ được ghi nhận khi chắc chắn có đủ lợi nhuận tính thuế trong tương lai để khấu trừ các khoản chênh lệch tạm thời.

Thuế thu nhập hoãn lại được xác định theo thuế suất dự tính sẽ áp dụng cho năm tài sản được thu hồi hay nợ phải trả được thanh toán. Thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận vào Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trừ trường hợp khoản thuế đó có liên quan đến các khoản mục được ghi thẳng vào vốn chủ sở hữu

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả được bù trừ khi Công ty có quyền hợp pháp để bù trừ giữa tài sản thuế thu nhập hiện hành với thuế thu nhập hiện hành phải nộp và khi các tài sản thuế thu nhập hoãn lại và nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả liên quan tới thuế thu nhập doanh nghiệp được quản lý bởi cùng một cơ quan thuế và Công ty có dự định thanh toán thuế thu nhập hiện hành trên cơ sở thuần

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

**V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán**

Đơn vị tính: Đồng

|  |         | <u>Số cuối kỳ</u>    |                   |         | <u>Số đầu năm</u>    |          |  |
|--|---------|----------------------|-------------------|---------|----------------------|----------|--|
| <b>1. Tiền</b>   |         |                      |                   |         |                      |          |  |
| - Tiền mặt   |         | 339.254.275          |                   |         | 408.765.614          |          |  |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn  |         | 1.030.971.202        |                   |         | 743.653.747          |          |  |
| - Tiền đang chuyển   |         |                      |                   |         |                      |          |  |
| <b>Cộng</b>  |         | <b>1.370.225.477</b> |                   |         | <b>1.152.419.361</b> |          |  |
| <b>2. Các khoản đầu tư tài chính</b>                                       |         | <u>Số cuối kỳ</u>    |                   |         | <u>Số đầu năm</u>    |          |  |
|  | Gía gốc | Gía trị hợp lý       | Dự phòng          | Gía gốc | Gía trị hợp lý       | Dự phòng |  |
| a. Chứng khoán kinh doanh  |         |                      |                   |         |                      |          |  |
| - Tổng giá trị cổ phiếu  | -       | -                    | -                 |         |                      |          |  |
| b. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn   |         |                      |                   |         |                      |          |  |
| b1. Ngắn hạn   |         |                      |                   |         |                      |          |  |
| - Tiền gửi có kỳ hạn   |         |                      |                   |         |                      |          |  |
| - Các khoản đầu tư khác  |         |                      |                   |         |                      |          |  |
| b2. Dài hạn  |         |                      |                   |         |                      |          |  |
| - Tiền gửi có kỳ hạn   |         |                      |                   |         |                      |          |  |
| - Các khoản đầu tư khác  |         |                      |                   |         |                      |          |  |
| c. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác  |         | 3.819.707.635        |                   |         | 5.977.747.675        |          |  |
| - Đầu tư vào công ty con   |         |                      |                   |         |                      |          |  |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết                                  |         | 1.274.895.701        |                   |         | 1.274.895.701        |          |  |
| Đầu tư vào đơn vị khác   |         | 2.544.811.934        |                   |         | 4.702.851.974        |          |  |
| <b>3. Phải thu của khách hàng</b>  |         |                      | <u>Số cuối kỳ</u> |         | <u>Số đầu năm</u>    |          |  |
| a. Phải thu của khách hàng ngắn hạn  |         |                      | 40.339.528.858    |         | 40.980.078.836       |          |  |
| - Các khoản phải thu của khách hàng  |         |                      | 40.339.528.858    |         | 40.980.078.836       |          |  |
| b. Phải thu của khách hàng là các bên liên quan ( chi tiết từng đối tượng) |         |                      |                   |         |                      |          |  |
| <b>4. Phải thu khác</b>  |         |                      | <u>Số cuối kỳ</u> |         | <u>Số đầu năm</u>    |          |  |

|   | Gía trị         | Dự phòng         | Gía trị         | Dự phòng         |
|---|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| a. Ngắn hạn                                 | 252.280.855.795 | (33.139.708.357) | 266.032.000.566 | (33.139.708.357) |
| - Phải thu về cổ phần hóa                   |                 |                  |                 |                  |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia |                 |                  |                 |                  |
| - Phải thu người lao động                   |                 |                  |                 |                  |
| - Ký cược, ký quỹ                           |                 |                  |                 |                  |
| - Cho mượn                                  |                 |                  |                 |                  |
| - Các khoản chi hộ                          |                 |                  |                 |                  |
| - Phải thu khác                             | 252.280.855.795 | (33.139.708.357) | 266.032.000.566 | (33.139.708.357) |
| b. Dài hạn                                  |                 |                  |                 |                  |
| - Phải thu về cổ phần hóa                   |                 |                  |                 |                  |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia |                 |                  |                 |                  |
| - Phải thu người lao động                   |                 |                  |                 |                  |
| - Ký cược, ký quỹ                           |                 |                  |                 |                  |
| - Cho mượn                                  |                 |                  |                 |                  |
| - Các khoản chi hộ                          |                 |                  |                 |                  |
| - Phải thu khác                             | 136.079.514.000 |                  | 136.079.514.000 |                  |

**5. Tài sản thiếu chờ xử lý (Chi tiết từng loại tài sản thiếu)**

|                 | <u>Số cuối kỳ</u> |         | <u>Số đầu năm</u> |         |
|-----------------|-------------------|---------|-------------------|---------|
|                 | Số lượng          | Gía trị | Số lượng          | Gía trị |
| a. Tiền         |                   |         |                   |         |
| b. Hàng tồn kho |                   |         |                   |         |
| c. TSCĐ         |                   |         |                   |         |
| d. Tài sản khác |                   |         |                   |         |

**6. Hàng tồn kho**

|                                       | <u>Số cuối kỳ</u> |          | <u>Số đầu năm</u> |  |
|---------------------------------------|-------------------|----------|-------------------|--|
|                                       | Gía gốc           | Dự phòng | Gía gốc           |  |
| - Hàng đang đi trên đường             |                   |          |                   |  |
| - Nguyên liệu, vật liệu               | 2.939.882.672     |          | 2.946.502.019     |  |
| - Công cụ, dụng cụ                    | 113.222.867       |          | 113.222.867       |  |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 86.741.432.734    |          | 85.538.542.040    |  |
| - Thành phẩm                          | 1.597.332.798     |          | 1.597.332.798     |  |
| - Hàng hóa                            | 2.991.767.878     |          | 2.991.767.878     |  |

- Hàng gửi bán
- Hoàn hóa kho bảo thuế

**7. Tài sản dở dang dài hạn**

|  | <u>Số cuối kỳ</u> |                           | <u>Số đầu năm</u> |
|--|-------------------|---------------------------|-------------------|
|  | Gía gốc           | Gía trị có thể thu<br>hồi | Gía gốc           |
| a. Chi phí sản xuất, kinh<br>doanh dở dang dài hạn |                   |                           |                   |
| b. xây dựng cơ bản dở dang                         | 1.671.233.910     | -                         | 1.671.233.910     |
| - Mua sắm  |                   |                           |                   |
| - XDCB   | 1.671.233.910     |                           | 1.671.233.910     |
| - Sửa chữa   |                   |                           |                   |

**TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẮP DẦU KHÍ VIỆT NAM**  
**CÔNG TY CP TỔNG CÔNG TY XÂY LẮP DẦU KHÍ NGHỆ AN**  
 Số 7- Quang Trung - Tp. Vinh - Nghệ An

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

| Khoản mục                           | Nhà cửa, VKT   | Máy móc thiết bị | Phương tiện VT truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ khác     | Tổng cộng      |
|-------------------------------------|----------------|------------------|---------------------------|--------------------------|---------------|----------------|
| <b>*Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>    |                |                  |                           |                          |               |                |
| Số dư đầu năm                       | 47.763.438.358 | 2.390.562.288    | 1.514.454.604             | 5.967.836.031            | 8.749.884.256 | 66.386.175.537 |
| - Mua trong năm                     |                |                  |                           |                          |               | -              |
| - Đầu tư xây dựng CB hoàn thành     |                |                  |                           |                          |               | -              |
| - Điều chỉnh do phân loại lại       |                |                  |                           |                          |               | -              |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư   |                |                  |                           |                          |               | -              |
| - Giảm do thiếu hụt                 |                |                  |                           |                          |               | -              |
| - Thanh lý, nhượng bán              |                |                  |                           |                          |               | -              |
| - Giảm khác                         |                |                  |                           |                          |               | -              |
| Số dư cuối năm                      | 47.763.438.358 | 2.390.562.288    | 1.514.454.604             | 5.967.836.031            | 8.749.884.256 | 66.386.175.537 |
| <b>*Giá trị hao mòn lũy kế</b>      |                |                  |                           |                          |               |                |
| Số dư đầu năm                       | 19.779.183.706 | 2.135.834.769    | 1.157.908.992             | 4.746.306.847            | 7.140.600.356 | 34.959.834.670 |
| - Khấu hao trong năm                | 379.839.702    |                  |                           |                          |               | 379.839.702    |
| - Đ/C do phân loại                  |                |                  |                           |                          |               | -              |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư   |                |                  |                           |                          |               | -              |
| - Giảm do thiếu hụt                 |                |                  |                           |                          |               | -              |
| - Thanh lý, nhượng bán              |                |                  |                           |                          |               | -              |
| - Giảm khác                         |                |                  |                           |                          |               | -              |
| Số dư cuối năm                      | 20.159.023.408 | 2.135.834.769    | 1.157.908.992             | 4.746.306.847            | 7.140.600.356 | 35.339.674.372 |
| <b>*Giá trị còn lại của TSCĐ HH</b> |                |                  |                           |                          |               |                |
| - Tại ngày đầu năm                  | 27.984.254.652 | 254.727.519      | 356.545.612               | 1.221.529.184            | 1.609.283.900 | 31.426.340.867 |
| - Tại ngày cuối năm                 | 27.604.414.950 | 254.727.519      | 356.545.612               | 1.221.529.184            | 1.609.283.900 | 31.046.501.165 |



| Khoản mục                        | Máy móc thiết bị | Phương tiện VT truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ khác | Tổng cộng |
|----------------------------------|------------------|---------------------------|--------------------------|-----------|-----------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ thuê TC</b>   |                  |                           |                          |           |           |
| Số dư đầu năm                    |                  |                           |                          |           |           |
| - Thuê tài chính trong năm       |                  |                           |                          |           |           |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính    |                  |                           |                          |           |           |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính    |                  |                           |                          |           |           |
| Số dư cuối năm                   |                  |                           |                          |           |           |
| Giá trị hao mòn lũy kế           |                  |                           |                          |           |           |
| Số dư đầu năm                    |                  |                           |                          |           |           |
| - Khấu hao trong năm             |                  |                           |                          |           |           |
| - Mua lại TSCĐ thuê tài chính    |                  |                           |                          |           |           |
| - Trả lại TSCĐ thuê tài chính    |                  |                           |                          |           |           |
| Số dư cuối năm                   |                  |                           |                          |           |           |
| Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC |                  |                           |                          |           |           |
| - Tại ngày đầu năm               |                  |                           |                          |           |           |
| - Tại ngày cuối năm              |                  |                           |                          |           |           |

#### 10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình

| Khoản mục                       | Quyền sử dụng đất | Bản quyền, bằng | Nhãn hiệu hàng | Phần mềm máy  | TSCĐ vô hình | Tổng cộng     |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình         |                   |                 |                |               |              |               |
| <b>Số dư đầu năm</b>            |                   |                 |                | 1.509.038.220 | -            | 1.509.038.220 |
| - Mua trong năm                 |                   |                 |                |               |              |               |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp |                   |                 |                |               |              | -             |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh   |                   |                 |                |               |              | -             |
| - Tăng khác                     |                   |                 |                |               |              | -             |
| - Thanh lý, nhượng bán          |                   |                 |                |               |              |               |
| <b>Số dư cuối năm</b>           | -                 | -               | -              | 1.509.038.220 | -            | 1.509.038.220 |
| Giá trị hao mòn lũy kế          |                   |                 |                |               |              |               |
| <b>Số dư đầu năm</b>            |                   |                 |                | 1.502.483.307 |              | 1.502.483.307 |
| - Khấu hao trong năm            |                   |                 |                |               |              | -             |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh   |                   |                 |                |               |              |               |
| - Thanh lý, nhượng bán          |                   |                 |                |               |              |               |
| - Giảm khác                     |                   |                 |                |               |              | -             |
| <b>Số dư cuối năm</b>           | -                 | -               | -              | 1.502.483.307 | -            | 1.502.483.307 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ VH     |                   |                 |                |               |              |               |
| - Tại ngày đầu năm              | -                 | -               | -              | 6.554.913     | -            | 6.554.913     |
| - Tại ngày cuối năm             | -                 | -               | -              | 6.554.913     | -            | 6.554.913     |

#### 11. Tăng giảm bất động sản đầu tư



**12. Chi phí trả trước**

## a. Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng
- Chi phí đi vay
- Các khoản khác

## b. Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm
- Các khoản khác

**Cộng :****13. Tài sản khác**

## a. Ngắn hạn :

## b. Dài hạn :

**Số cuối năm**

1.383.076.742

20.521.449.423

21.904.526.165

**Số cuối năm**

1.720.954.492

**Số đầu năm**

1.383.076.742

19.611.505.886

20.994.582.628

**Số đầu năm**

1.546.221.059

0

-

-

| 14. Vay và nợ thuê tài chính | <u>Số cuối kỳ</u> | <u>Trong kỳ</u> | <u>Số đầu năm</u> |
|------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
|                              |                   | <u>Tăng</u>     | <u>Giảm</u>       |
| a. Vay ngắn hạn              | 100.025.556.502   | 53.612.000      | 731.569.518       |
| b. Vay dài hạn               |                   |                 | -                 |

| 15. Phải trả người bán                     | <u>Số cuối kỳ</u> |                              | <u>Số đầu năm</u> |                              |
|--|-------------------|------------------------------|-------------------|------------------------------|
|  | <u>Gía trị</u>    | <u>Số có khả năng trả nợ</u> | <u>Gía trị</u>    | <u>Số có khả năng trả nợ</u> |
| a. Các khoản phải trả người bán ngắn hạn   | 126.417.928.705   |                              | 135.371.294.590   |                              |
| b. Các khoản phải trả người bán dài hạn    |                   |                              |                   |                              |
| c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán           |                   |                              |                   |                              |
| d. Phải trả người bán là các bên liên quan |                   |                              |                   |                              |

| 16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà Nước | <u>Số đầu năm</u> | <u>Số phải nộp</u> | <u>Số đã nộp</u> | <u>Số cuối kỳ</u> |
|---|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|
| a. Phải nộp                             | 17.434.012.205    | 252.509.357        | 184.695.928      | 17.366.198.776    |
| b. Phải thu                             |                   |                    |                  |                   |

#### 17. Chi phí phải trả

| a. Ngắn hạn  | <u>Cuối kỳ</u>        | <u>Đầu năm</u>        |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép             |                       |                       |
| - Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh                             |                       |                       |
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán |                       |                       |
| - Các khoản trích trước khác   |                       |                       |
| b. Dài hạn   |                       |                       |
| - Lãi vay  |                       |                       |
| - Các khoản khác(chi tiết từng khoản)                                  |                       |                       |
| <b>Cộng:</b>   | <b>26.113.617.931</b> | <b>26.243.617.931</b> |

#### 18. Phải trả khác

|                               |                 |                 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| a. Ngắn hạn                   |                 |                 |
| - Tài sản thừa chờ giải quyết |                 |                 |
| - Kinh phí công đoàn          | 107.291.887.305 | 108.256.275.269 |

- Bảo hiểm xã hội+ BHYT +BHTN
- Phải trả về cổ phần hóa
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

12.728.311.619                      12.568.221.282

**Cộng:**

-

94.317.939.058                      95.444.087.486  
**214.338.137.982                      216.268.584.037**

b. Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản phải trả, phải nộp khác

c. Số nợ quá hạn chưa thanh toán

**19. Doanh thu chưa thực hiện**

a. Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác

**Cộng :**

b. Dài hạn

- c. Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

**20. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng



| <b>a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu</b> | <b>Vốn góp</b>         | <b>Thặng dư vốn cổ phần</b> | <b>Vốn khác của chủ sở hữu</b> | <b>Có phí quỹ</b> | <b>CL đánh giá lại</b> | <b>CL tỷ giá hối</b> | <b>Quỹ đầu tư phát triển</b> | <b>Quỹ dự phòng</b> | <b>Von đầu tư YDCB</b> | <b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b> |
|---|------------------------|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|------------------------|----------------------|------------------------------|---------------------|------------------------|--|
| <b>Số dư cuối năm trước- Số dư đầu năm nay</b>        | <b>218.460.000.000</b> | <b>5.000.000.000</b>        | <b>380.952.382</b>             | -                 | -                      | -                    | <b>23.453.682.587</b>        | -                   | -                      | <b>(277.245.505.983)</b>                 |
| - Tăng trong năm nay                                  | -                      |                             |                                |                   |                        |                      |                              |                     |                        |  |
| - Lãi trong năm nay                                   |                        |                             |                                |                   |                        |                      |                              |                     |                        | (703.772.312)                            |
| - Tăng lãi LN chưa thực hiện của vật tư nội bộ        |                        |                             |                                |                   |                        |                      |                              |                     |                        |  |
| - Tăng khác,  | -                      | -                           | -                              | -                 | -                      | -                    | -                            | -                   | -                      |  |
| + Phân phối lợi nhuận                                 |                        |                             |                                |                   |                        |                      |                              |                     |                        |  |
| + Hợp nhất các công ty                                |                        |                             |                                |                   |                        |                      |                              |                     |                        |  |
| + Điều chỉnh thuế TNDN được giảm do                   |                        |                             |                                |                   |                        |                      |                              |                     |                        |  |
| T.tra thuế  |                        |                             |                                |                   |                        |                      |                              |                     |                        |  |
| + ĐC thuế TNDN  |                        |                             |                                |                   |                        |                      |                              |                     |                        |  |
| - Giảm vốn trong năm nay(Thoái vốn cty 3)             |                        |                             |                                |                   |                        |                      |                              |                     |                        |  |
| - Lỗ trong năm nay                                    |                        |                             |                                |                   |                        |                      |                              |                     |                        |  |
| - Giảm khác   | -                      | -                           | -                              | -                 | -                      | -                    | -                            | -                   | -                      |  |
| + Nộp thuế TNDN truy thu                              |                        |                             |                                |                   |                        |                      |                              |                     |                        |  |
| + ĐC lại thuế TNDN giảm do kiểm toán                  |                        |                             |                                |                   |                        |                      |                              |                     |                        |  |
| + phân phối các quỹ                                   |                        |                             |                                |                   |                        |                      |                              |                     |                        |  |
| <b>Số dư cuối năm nay</b>                             | <b>218.460.000.000</b> | <b>5.000.000.000</b>        | <b>380.952.382</b>             | -                 | -                      | -                    | <b>23.453.682.587</b>        | -                   | -                      | <b>(277.949.278.295)</b>                 |

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

- Vốn góp của công ty mẹ
- Vốn góp của các đối tượng khác

**Cuối năm**

50.000.000.000

**Đầu năm**

50.000.000.000

218.460.000.000

218.460.000.000

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

- Vốn đầu tư của chủ sở hữu
- + Vốn góp đầu năm
- + Vốn góp tăng trong năm
- + Vốn góp giảm trong năm
- + Vốn góp cuối năm
- Cổ tức lợi nhuận được chia

**d. Cổ phiếu**

- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi ( loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi ( loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành
- + Cổ phiếu phổ thông
- + Cổ phiếu ưu đãi ( loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: .....

**đ. Cổ tức**

- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: 26:26
- + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:

**e. Các quỹ của doanh nghiệp:**

- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu

23.453.682.587

23.453.682.587

**g. Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể:**

**V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

Đơn vị tính: Đồng

**Kỳ này**                      **Năm trước**

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

a. Doanh thu

- Doanh thu bán hàng 224.047.301 -
- Doanh thu hợp đồng xây dựng
- Doanh thu bất động sản
- Doanh thu khác

+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ ;  
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính

**Cộng :** 224.047.301 -

b. Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)

**2. Các khoản giảm trừ doanh thu**

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại;
- Giảm giá hàng bán
- Hàng bán bị trả lại

**3. Giá vốn hàng bán**

- Giá vốn của hàng hóa đã bán 12.808.249 -
- Giá vốn của thành phẩm đã bán

Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:

- + Hạng mục chi phí trích trước
- + Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục
- + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh
- Giá vốn của hoạt động xây lắp
- Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục ;
- + Thời gian chi phí dự kiến phát sinh
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;

- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

**Cộng :** 12.808.249 -

**4. Doanh thu hoạt động tài chính**

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay 248.381 50.528
- Lãi bán các khoản đầu tư;
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;
- Lãi chênh lệch tỷ giá;
- Giảm Lãi vay phải thu từ những năm trước
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

**Cộng:** 248.381 50.528

**5. Chi phí tài chính**

- Lãi tiền vay; 400.000.000 20.000.000
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;

- Lỗi chênh lệch tỷ giá;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư

- Chi phí tài chính khác
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính

**Cộng:**

400.000.000

20.000.000

#### 6. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được;
- Thuế được giảm;
- Các khoản khác

**Cộng:**

90.000.000

42.558.000

90.000.000

42.558.000

#### 7. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lỗi do đánh giá lại tài sản;
- Các khoản bị phạt;
- Các khoản khác

**Cộng:**

#### 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

##### a. Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN

605.259.745

1.070.323.260

- Các khoản chi phí QLDN khác

##### b. Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;

- Các khoản chi phí bán hàng khác

##### c. Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác
- Các khoản ghi giảm khác.

**Cộng :**

605.259.745

1.070.323.260

#### 9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành

- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

#### 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

#### 11. Lợi nhuận sau thuế TNDN

(703.772.312)

(1.047.714.732)



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

Kỳ này

Năm trước

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu
- Chi phí nhân công
- Chi phí khấu hao tài sản cố định
- Chi phí dịch vụ mua ngoài
- Chi phí khác bằng tiền

1.215.696.147

767.278.952

**Cộng :****1.215.696.147****767.278.952****VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ**

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

Kỳ này

Năm trước

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệm vụ cho thuê tài chính
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng. Trình bày giá trị và lý do của các khoản tiền và tương đương tiền lớn do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng do có sự hạn chế của pháp luật hoặc các ràng buộc khác mà doanh

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ

- Tiền thu từ đi vay theo khế ước thông thường
- 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

**VII. Những thông tin khác :**

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán
3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên)
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo 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 các niên độ kế toán trước)
6. Thông tin hoạt động liên tục
7. Những thông tin khác :

Vinh, ngày 30 tháng 4 năm 2018



Nguyễn Văn Phúc




Nguyễn Văn Phúc

Nguyễn Ngọc Bằng