



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - phường Hà Cầu - quận Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 0243 73 038 866. Fax: 0243 73 078 866. Web: xmcc.com.vn.

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
CÔNG TY MẸ
QUÝ I NĂM 2022

Hà Nội, tháng 05 năm 2022

**CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI**

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - P. Hà Cầu - Q. Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 024 73 038 866. Fax: 024 73 078 866. Web: xmcc.com.vn.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: Việt Nam đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		2.678.540.135.570	2.810.036.336.505
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		154.408.387.815	62.872.429.766
1. Tiền	111	VI.1	154.408.387.815	62.872.429.766
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*) (2)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	VI.2b	-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	VI.3	2.409.044.306.247	2.635.877.358.715
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	VI.3a	2.008.013.855.150	2.338.497.337.343
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		239.895.760.214	151.086.299.510
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	VI.2	14.800.000.000	14.800.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	VI.4a	407.741.519.614	398.800.550.593
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(261.406.828.731)	(267.306.828.731)
8. Tài khoản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140	VI.7	112.161.369.198	111.122.323.445
1. Hàng tồn kho	141		112.161.369.198	111.122.323.445
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		2.926.072.310	164.224.579
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	VI.13a	130.581.791	164.224.579
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	VI.17	2.795.490.519	-
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	VI.17	-	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	200		1.419.549.587.855	1.227.108.558.432
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		34.010.237.655	34.010.237.655
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	VI.3b	12.068.294.800	12.068.294.800
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213		-	-



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - P. Hà Cầu - Q. Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 024 73 038 866. Fax: 024 73 078 866. Web: xmcc.com.vn.

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: Việt Nam đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216	VI.4b	21.941.942.855	21.941.942.855
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		147.867.597.238	155.865.981.709
1. Tài sản cố định hữu hình	221	VI.9	132.276.301.337	139.453.214.021
- Nguyên giá	222		265.485.383.217	265.485.383.217
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(133.209.081.880)	(126.032.169.196)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	VI.11	15.469.059.339	16.269.183.099
- Nguyên giá	225		31.833.001.347	31.833.001.347
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(16.363.942.008)	(15.563.818.248)
3. Tài sản cố định vô hình	227	VI.10	122.236.562	143.584.589
- Nguyên giá	228		1.087.607.500	1.087.607.500
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(965.370.938)	(944.022.911)
III. Bất động sản đầu tư	230	VI.12	299.492.603.853	301.342.048.488
- Nguyên giá	231		335.113.212.129	335.113.212.129
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		(35.620.608.276)	(33.771.163.641)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		5.638.876.673	5.638.876.673
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	VI.8b	5.638.876.673	5.638.876.673
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		932.047.375.046	729.702.925.046
1. Đầu tư vào công ty con	251	VI.2c	460.097.887.544	458.569.137.544
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252	VI.2c	204.401.153.927	204.401.153.927
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	VI.2c	358.237.850.000	157.422.150.000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(93.669.516.425)	(93.669.516.425)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255	VI.2b	2.980.000.000	2.980.000.000
VI. Tài sản dài hạn khác	260		492.897.390	548.488.861
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	VI.13b	492.897.390	548.488.861
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		-	-
Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)	270		4.098.089.723.425	4.037.144.894.937



BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: Việt Nam đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ	300		3.305.965.187.717	3.160.719.810.758
I. Nợ ngắn hạn	310		2.980.033.529.587	2.772.213.733.696
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	VI.16a	764.530.742.786	895.227.313.127
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		353.852.068.629	61.542.038.391
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	VI.17	16.022.699.550	23.713.617.949
4. Phải trả người lao động	314		6.642.785.319	12.872.663.768
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	VI.18a	170.107.128.189	216.984.866.393
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	VI.20a	-	173.744.671
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	VI.19a	146.031.932.073	109.081.243.864
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	VI.15	1.511.834.548.033	1.441.192.720.525
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	VI.23a	470.795.977	470.795.977
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		10.540.829.031	10.954.729.031
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II. Nợ dài hạn	330		325.931.658.130	388.506.077.062
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	VI.18b	49.566.069.517	49.566.069.517
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337	VI.19b	11.061.504.638	10.668.004.638
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	VI.15	235.601.139.406	298.569.058.338
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	VI.24	-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		29.702.944.569	29.702.944.569
13. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343		-	-

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: Việt Nam đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		792.124.535.708	876.425.084.179
I. Vốn chủ sở hữu	410	VI.25	792.124.535.708	876.425.084.179
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		673.643.390.000	673.643.390.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(30.845.085)	(30.845.085)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		-	-
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		118.511.990.793	202.812.539.264
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		121.977.444.464	144.409.748.626
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(3.465.453.671)	58.402.790.638
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
Tổng cộng nguồn vốn (440 = 300 + 400)	440		4.098.089.723.425	4.037.144.894.937

Hà Đông, ngày ...04... tháng ...05... năm 2022

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Vũ Thị Thu Hương

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Mai Văn Định

Trưởng đơn vị

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC

Nguyễn Cao Thắng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 03 năm 2022

Đơn vị tính: Việt Nam đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	TM	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.1	266.064.345.303	250.662.971.590
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.2	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10= 01-02)	10		266.064.345.303	250.662.971.590
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.3	236.551.154.735	247.104.695.641
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10 - 11)	20		29.513.190.568	3.558.275.949
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VII.4	6.735.249.296	51.401.506.420
7. Chi phí tài chính	22	VII.5	28.185.708.924	33.270.262.508
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		26.797.997.563	33.226.806.610
8. Chi phí bán hàng	25	VII.8b	1.053.778.666	63.798.227
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VII.8a	5.827.633.068	8.442.118.096
10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh: {30 = 20 + (21 - 22) - (25 + 26)}	30		1.181.319.206	13.183.603.538
11. Thu nhập khác	31	VII.6	10.344.887	78.094.262
12. Chi phí khác	32	VII.7	32.943.796	8.632.760.050
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(22.598.909)	(8.554.665.788)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		1.158.720.297	4.628.937.750
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10	4.624.173.968	309.356.681
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11	-	(133.120.071)
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50 - 51 - 52)	60		(3.465.453.671)	4.452.701.140
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Hà Đông, ngày ...⁰⁴ tháng ...⁰⁵ năm 2022

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Vũ Thị Thu Hương

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Mai Văn Định

Trưởng đơn vị

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Cao Cường

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/03/2022

Đơn vị tính: Việt Nam đồng

Chi tiêu	Mã số	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01		1.158.720.297	4.628.937.750
2. Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		9.847.829.106	9.769.275.455
- Các khoản dự phòng	03		(5.900.000.000)	(661.762.455)
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		28.013.545	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(6.724.873.533)	(30.102.422.741)
- Chi phí lãi vay	06		26.797.997.563	33.226.806.610
- Các khoản điều chỉnh khác	07		-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		25.207.686.978	16.860.834.619
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		229.937.561.949	242.813.128.078
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(1.039.045.753)	109.980.768.898
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		80.823.235.381	(288.266.461.903)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		89.234.259	98.062.442
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13		-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14		(26.375.968.652)	(47.310.728.729)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		-	(7.599.810.504)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		-	-
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(413.900.000)	(3.675.924.278)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		308.228.804.162	22.899.868.623
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	513.906.729
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		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(202.344.450.000)	-
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		4.674.249.296	43.073.421.519

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

Từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/03/2022

Đơn vị tính: Việt Nam đồng

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(197.670.200.704)	43.587.328.248
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả 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		469.671.547.704	326.461.451.223
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(461.135.148.215)	(424.169.165.460)
5. Tiền trả nợ thuê tài chính	35		(862.490.913)	(862.490.913)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(26.696.553.985)	(39.120.457.000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(19.022.645.409)	(137.690.662.150)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		91.535.958.049	(71.203.465.279)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		62.872.429.766	96.556.339.512
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70		154.408.387.815	25.352.874.233

Hà Đông, ngày 04 tháng 05 năm 2022

 Người lập biểu
 (Ký, họ tên)



Vũ Thị Thu Hương

 Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)



Mai Văn Định

Trưởng đơn vị

 (Ký, họ tên, đóng dấu)


 TỔNG GIÁM ĐỐC
 Nguyễn Cao Thắng



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Từ ngày 01/01/2022 đến ngày 31/03/2022

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn

Là Công ty cổ phần.

Công ty Cổ phần đầu tư và xây dựng Xuân Mai sau đây (sau đây gọi tắt là "Công ty") tiền thân là Nhà máy Bê tông Xuân Mai, được thành lập theo Quyết định số 1434 BXD/TCCB ngày 29 tháng 11 năm 1983 của Bộ Xây dựng. Nhà máy Bê tông Xuân Mai đổi tên thành Nhà máy Bê tông và Xây dựng Xuân Mai và chuyển về trực thuộc Tổng Công ty Xuất nhập khẩu Xây dựng Việt Nam theo Quyết định số 1049 BXD/TCLĐ ngày 06 tháng 12 năm 1996 của Bộ Xây dựng. Theo Quyết định số 1434/QĐ-BXD ngày 30 tháng 10 năm 2003 của Bộ trưởng Bộ Xây dựng, Nhà máy Bê tông và Xây dựng Xuân Mai chính thức chuyển thành Công ty Cổ phần Bê tông và Xây dựng Vinaconex Xuân Mai và hoạt động theo hình thức Công ty Cổ phần kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2004. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0303000122 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Hà Tây (nay là Hà Nội) cấp ngày 04 tháng 12 năm 2003.

Theo Nghị quyết Đại hội Cổ đông bất thường số 22/2013/NQ-XMC-BTL ngày 08 tháng 8 năm 2013, Đại hội đồng Cổ đông Công ty đã thông qua việc chuyển nhượng toàn bộ 10.200.000 cổ phần do Tổng Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu và Xây dựng Việt Nam (Vinaconex) đang sở hữu cho Công ty TNHH Khải Hưng và ngày 21 tháng 4 năm 2014 đổi tên thành Công ty Cổ phần Đầu tư và Xây dựng Xuân Mai.

Công ty có những lần thay đổi giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh, cụ thể:

- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần một ngày 07/05/2004;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần hai ngày 11/03/2005;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần ba ngày 30/06/2006;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần bốn ngày 20/12/2006;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần năm ngày 19/04/2007;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần sáu ngày 08/10/2007;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần bảy ngày 29/12/2008;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần tám ngày 13/07/2009;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần chín ngày 25/07/2011;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần mười ngày 01/09/2011;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần mười một ngày 05/04/2013;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần mười hai ngày 13/05/2013;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần mười ba ngày 30/09/2013;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần mười bốn ngày 13/03/2014;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần mười lăm ngày 21/04/2014;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần mười sáu ngày 02/07/2014;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần mười bảy ngày 15/08/2014;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần mười tám ngày 20/05/2015;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần mười chín ngày 04/01/2016;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần hai mươi ngày 03/03/2016;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần hai mươi một ngày 15/4/2016;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần hai mươi hai ngày 10/5/2017;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần hai mươi ba ngày 27/4/2018;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần hai mươi tư ngày 11/9/2018;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần hai mươi lăm ngày 12/7/2019;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần hai mươi sáu ngày 07/4/2020;



- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần hai mươi bảy ngày 07/7/2021;
- + Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần hai mươi tám ngày 09/7/2021.

2. Lĩnh vực kinh doanh

Công ty hoạt động trong lĩnh vực sản xuất công nghiệp, xây dựng và kinh doanh phát triển nhà.

3. Ngành nghề kinh doanh

- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác: Xây dựng các công trình dân dụng và công nghiệp; Thi công xây dựng cầu, đường, công trình thủy lợi; Xây dựng các khu đô thị, khu công nghiệp; Kinh doanh phát triển nhà, trang trí nội, ngoại thất;
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan chi tiết: Thiết kế các công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi; lập dự án, tư vấn đấu thầu, tư vấn giám sát, quản lý dự án;
- Gia công cơ khí; xử lý và tráng phủ kim loại: Gia công, chế tạo, hoàn cải phương tiện vận tải;
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê: Hoạt động kinh doanh bất động sản và dịch vụ thương mại;
- Hoạt động thiết kế chuyên dụng: Thiết kế, gia công chế tạo thiết bị nâng (Không bao gồm thiết kế phương tiện vận tải);
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác còn lại chưa được phân vào đâu: Xuất nhập khẩu các mặt hàng công ty kinh doanh (trừ mặt hàng nhà nước cấm);
- Khai thác đá, cát, sỏi, đất sét: Khai thác đá (chỉ hoạt động sau khi được cơ quan có thẩm quyền của Nhà nước cho phép);
- Bán buôn đồ dùng khác cho gia đình: Kinh doanh dược - quầy thuốc;
- Bán buôn nhiên liệu rắn, lỏng, khí và các sản phẩm liên quan: Kinh doanh xăng dầu;
- Sửa chữa máy móc, thiết bị: Chế tạo lắp đặt, sửa chữa, bảo dưỡng các thiết bị, dây chuyền công nghệ, thiết bị tự động hoá trong xây dựng, sản xuất vật liệu xây dựng;
- Hoạt động hỗ trợ dịch vụ tài chính chưa được phân vào đâu: Tư vấn đầu tư, thực hiện các dự án đầu tư xây dựng;
- Vận tải hàng hoá bằng đường bộ: Kinh doanh vận chuyển hàng hoá, vận chuyển hàng siêu trường, siêu trọng;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng: Kinh doanh vật liệu xây dựng, các loại cầu kiện bê tông, các loại ống cấp và thoát nước;
- Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân vào đâu: Chuyển giao công nghệ mới, thiết bị tự động hoá trong xây dựng, sản xuất vật liệu xây dựng;
- Lắp đặt hệ thống điện;
- Hoàn thiện công trình xây dựng;
- Hoạt động của các phòng khám đa khoa, chuyên khoa và nha khoa: Khám chữa bệnh - phòng khám đa khoa;
- Phá dỡ;
- Chuẩn bị mặt bằng;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hoà không khí;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động: Nhà hàng, quán ăn, hàng ăn uống;
- Cho thuê máy móc thiết bị và đồ dùng hữu hình khác: Cho thuê máy móc và thiết bị nông lâm nghiệp, cho thuê máy móc và thiết bị xây dựng, cho thuê máy móc và thiết bị văn phòng (kể cả máy vi tính);
- Hoạt động của các cơ sở thể thao: Kinh doanh bể bơi, sân tennis;
- Hoạt động vui chơi giải trí khác chưa được phân vào đâu: Hoạt động của các khu giải trí, bãi biển, cho thuê các thiết bị thư giãn;
- Tư vấn, môi giới, đấu giá bất động sản, đấu giá quyền sử dụng đất: Dịch vụ tư vấn bất động sản, dịch vụ quảng cáo bất động sản, dịch vụ quản lý bất động sản (không bao gồm môi giới, định giá, dịch vụ sàn giao dịch bất động sản);



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - phường Hà Cầu - quận Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 024 73 038 866. Fax: 024 73 078 866. Web: xmcc.com.vn.

- Sản xuất vật liệu xây dựng từ đất sét: Sản xuất vật liệu xây dựng, các loại cấu kiện bê tông, các loại ống cấp thoát nước;
- Kiểm tra và phân tích kỹ thuật: Dịch vụ thí nghiệm vật liệu xây dựng.
- Bán buôn vải, hàng may sẵn, giày dép.
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác. Chi tiết: Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khai khoáng, xây dựng; Bán buôn máy móc, thiết bị điện, vật liệu điện (máy phát điện, động cơ điện, dây điện và thiết bị khác dùng trong mạch điện).
- Bán buôn kim loại và quặng kim loại (trừ loại cặn).
- Bán buôn thiết bị và linh kiện điện tử, viễn thông (Đối với những ngành nghề kinh doanh có điều kiện, Doanh nghiệp chỉ hoạt động sản xuất kinh doanh khi có đủ điều kiện theo quy định của pháp luật).

4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường

Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường của Công ty là 12 tháng: Bắt đầu từ 01/01 kết thúc 31/12 hàng năm.

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính.

6. Cấu trúc doanh nghiệp

6.1 Chi nhánh của Công ty cổ phần Đầu tư và Xây dựng Xuân Mai

6.2 Các công ty con của Công ty cổ phần Đầu tư và Xây dựng Xuân Mai

6.2.1 Công ty CP Xuân Mai Đạo Tú

Địa chỉ: xã Đạo Tú, huyện Tam Dương, tỉnh Vĩnh Phúc

Tel: (84-211) 3 895 576 Fax: (84-211) 3 895 574

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ:

- Công ty thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 2500302820 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Vĩnh Phúc cấp. Theo đăng ký kinh doanh vốn điều lệ của Công ty là 40.000.000.000 đồng, số vốn góp của Công ty cổ phần Đầu tư và Xây dựng Xuân Mai là: 35.689.350.000 đồng chiếm tỷ lệ 86,39%.

6.2.2 Công ty CP tư vấn thiết kế Xuân Mai

Địa chỉ: Tầng 6, toà nhà 29T2 lô N05- KĐT Đông Nam Trần Duy Hưng, Cầu Giấy, Hà Nội

Tel: (84-24) 62 511 026 Fax: (84-24) 62 510 632

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ:

- Công ty thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0102776909 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp. Theo đăng ký kinh doanh vốn điều lệ của Công ty là 23.815.600.000 đồng, số vốn góp của Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng Xuân Mai là: 22.554.000.000 đồng chiếm tỷ lệ 86,54%.

6.2.3 Công ty CP xây lắp Xuân Mai

Địa chỉ: Tầng 4, toà nhà CT2 Ngõ Thị Nhậm, Phường Hà Cầu, Quận Hà Đông, TP Hà Nội

Tel: (84-024) 23 220 339 Fax: (84-024) 23 220 341

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ:

- Công ty thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0104361561 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp. Theo đăng ký kinh doanh vốn điều lệ của Công ty là 31.040.390.000 đồng, số vốn góp của Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng Xuân Mai là: 25.929.750.000 đồng, chiếm tỷ lệ 83,53%.

6.2.4 Công ty CP cơ giới vận tải Xuân Mai

Địa chỉ: Thụy Xuân Tiên, huyện Chương Mỹ, TP Hà Nội

Tel: (84-024) 33 720 932 Fax: (84-024) 33 725 504

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ:



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - phường Hà Cầu - quận Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 024 73 038 866. Fax: 024 73 078 866. Web: xmcc.com.vn.

- Công ty thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0104367524 do Sở kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp. Theo đăng ký kinh doanh vốn điều lệ của Công ty là 9.000.000.000 đồng, số vốn góp của Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng Xuân Mai là: 7.000.000.000 đồng và chiếm tỷ lệ 77,78%.

6.2.5 Công ty cổ phần cơ điện Xuân Mai

Địa chỉ: Tầng 3- Tòa tháp Xuân Mai - Đường Tô Hiệu - Phường Hà Cầu - Quận Hà Đông - TP Hà Nội.

Tel: (84-024) 33 820 555 Fax: (84-024) 33 820 555

Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ:

- Công ty thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0106379356 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp. Theo đăng ký kinh doanh vốn điều lệ của Công ty là 100.000.000.000 đồng, vốn góp của Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng Xuân Mai là 97.000.000.000 đồng chiếm tỷ lệ 97%.

6.2.6 Công ty TNHH một thành viên bê tông Xuân Mai

Địa chỉ: Thôn Xuân Trung, xã Thủy Xuân Tiên, huyện Chương Mỹ, Hà Nội.

Tel: (84-024) 33 840 388 Fax: (84-024) 33 840 117

- Công ty thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0106579919 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp. Theo đăng ký kinh doanh vốn điều lệ của Công ty là 100.000.000.000 đồng.

6.2.7 Công ty cổ phần đầu tư và kinh doanh BĐS Xuân Mai

Địa chỉ: tầng 5 tòa nhà CT2 Hành Chính, Hà Cầu, Hà Đông, Hà Nội

Tel: (84-024) Fax: (84-024)

- Công ty thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 0106810935 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp. Theo đăng ký kinh doanh vốn điều lệ của Công ty là 89.959.787.544 đồng, vốn góp của Công ty CP đầu tư và xây dựng Xuân Mai là 88.959.787.544 đồng chiếm tỷ lệ 98,89%.

6.2.8 Công ty TNHH một thành viên Xuân Mai Bình Dương

Địa chỉ: Thửa đất số 639, tờ bản đồ số DC15, Ấp Rạch Bắp, Xã An Tây, Thị xã Bến Cát, Tỉnh Bình Dương

Tel: (84-0274) 3535277 Fax: (84-024)

- Công ty thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 3702940137 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Bình Dương cấp. Theo đăng ký kinh doanh vốn điều lệ của Công ty 90.000.000.000 đồng.

6.3 Các công ty liên doanh liên kết của Công ty cổ phần Đầu tư và Xây dựng Xuân Mai

6.3.1 Công ty CP bê tông Xuân Mai Miền Nam

Địa chỉ: Ấp Rạch Bắp, xã An Tây, huyện Bến Cát, tỉnh Bình Dương

Điện thoại: (84-0650) 391 2891 Fax: (84-0650) 357 8430

Số vốn góp của Công ty CP đầu tư và xây dựng Xuân Mai là: 40.430.398.927 đồng.

6.3.2 Công ty cổ phần Xuân Mai Đà Nẵng

Địa chỉ: Xã Hoà Nhơn, Huyện Hoà Vang, TP Đà Nẵng

Điện thoại: (84-0511) 367 6226 Fax: (0511) 365 3872

Số vốn góp của Công ty CP đầu tư và xây dựng Xuân Mai là: 24.500.000.000 đồng.

6.3.3. Công ty cổ phần đầu tư phát triển đô thị Sơn An

Địa chỉ: 77/2, KP3, đường Đồng Khởi, phường Tam Hòa, thành phố Biên Hòa, tỉnh Đồng Nai

Điện thoại: (84-061) 882 3388 Fax: (84-061) 882 3366

- Công ty thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 3601019949 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp. Theo đăng ký kinh doanh vốn điều lệ của Công ty là 93.375.755.000 đồng. Số vốn góp của Công ty CP đầu tư và xây dựng Xuân Mai là: 29.970.755.000 đồng.

6.3.4. Công ty cổ phần tư vấn và dịch vụ kỹ thuật điện

Địa chỉ: Số 64 Đường Trung Văn, Phường Trung Văn, Quận Nam Từ Liêm, Thành phố Hà Nội

- Công ty thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số: 0100100287 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp. Theo đăng ký kinh doanh vốn điều lệ của Công ty là 140.000.000.000 đồng. Đến thời điểm hiện tại số vốn góp của Công ty CP đầu tư và xây dựng Xuân Mai là: 49.500.000.000 đồng.

6.3.5 Công ty cổ phần Xuân Mai Thanh Hóa

Địa chỉ: Tầng 1, tòa CT1, tổ hợp chung cư cao tầng Xuân Mai Tower, P. Đông Hải, TP. Thanh Hóa, T. Thanh Hóa.

Tel: (84-988) 595 689 Fax:

- Công ty thành lập theo giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp số 2802482746 do Sở Kế hoạch và Đầu tư tỉnh Thanh Hóa cấp. Theo đăng ký kinh doanh vốn điều lệ của Công ty là 150.000.000.000 đồng. Đến thời điểm hiện tại số vốn góp của Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng Xuân Mai là: 60.000.000.000 đồng.

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

1. Kỳ kế toán

Kỳ kế toán của Công ty bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán là đồng Việt Nam ("VND"), hạch toán theo phương pháp giá gốc, phù hợp với các quy định của Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/06/2003 và Chuẩn mực kế toán số 01 - Chuẩn mực chung.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.

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

Báo cáo tài chính của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức ghi sổ trên máy vi tính, sử dụng phần mềm kế toán BRAVO 7. Đến thời điểm khoá sổ lập Báo cáo tài chính Công ty đã in đầy đủ Báo cáo tài chính, sổ kế toán tổng hợp và sổ kế toán chi tiết.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền và các khoản tương đương tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp và tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, tiền đang chuyển và các khoản tương đương tiền của doanh nghiệp được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VND), phù hợp với quy định tại Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/6/2003.

Trường hợp sử dụng tỷ giá hối đoái giao dịch thực tế

Các khoản tiền có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá hối đoái giao dịch thực tế. Tại thời điểm khoá sổ lập báo cáo tài chính số dư các khoản tiền có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá hối đoái giao dịch bình quân trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng do ngân hàng nhà nước Việt Nam công bố.

2. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh.

Phân ánh tình hình mua, bán và thanh toán các loại chứng khoán theo quy định của pháp luật nắm giữ vì mục đích kinh doanh bao gồm: cổ phiếu, các loại chứng khoán và công cụ tài chính khác.

Chứng khoán kinh doanh được ghi nhận theo giá gốc.

b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;

Phân ánh số hiện có và tình hình biến động tăng giảm của các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn.

c) Các khoản cho vay;

d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;

đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;

e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.

3. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu

Các khoản nợ phải thu của doanh nghiệp với khách hàng là khoản phải thu về tiền bán sản phẩm, hàng hóa, BĐS đầu tư, TSCĐ, cung cấp dịch vụ.

Khoản phải thu của khách hàng được theo dõi chi tiết cho từng đối tượng, từng nội dung phải thu, theo dõi chi tiết kỳ hạn thu hồi (trên 12 tháng hay không quá 12 tháng kể từ thời điểm báo cáo) và ghi chép theo từng lần thanh toán.

Khoản phải thu khác là các khoản nợ doanh nghiệp phải thu ngoài phạm vi khoản phải thu của khách hàng chủ yếu gồm: Giá trị tài sản thiếu đã được phát hiện nhưng chưa xác định được nguyên nhân, phải chờ xử lý; Các khoản phải thu về bồi thường vật chất do cá nhân, tập thể (trong và ngoài doanh nghiệp) gây ra như mất mát, hư hỏng vật tư, hàng hóa, tiền vốn,... đã được xử lý bất bồi thường; Tiền lãi cho vay, cổ tức, lợi nhuận phải thu từ các hoạt động đầu tư tài chính; và các khoản phải thu khác.

Dự phòng phải thu khó đòi: Là khoản dự phòng phần giá trị các khoản nợ phải thu và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác có bản chất tương tự các khoản phải thu khó có khả năng thu hồi.

Khi lập Báo cáo tài chính, doanh nghiệp xác định các khoản nợ phải thu khó đòi và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn có bản chất tương tự có khả năng không đòi được để trích lập hoặc hoàn nhập khoản dự phòng phải thu khó đòi.

Doanh nghiệp trích lập dự phòng phải thu khó đòi khi:

- Nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các kế ước vay nợ, bản cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ, doanh nghiệp đã đòi nhiều lần nhưng vẫn chưa thu được. Việc xác định thời gian quá hạn của khoản nợ phải thu được xác định là khó đòi phải trích lập dự phòng được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua, bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên;

- Nợ phải thu chưa đến thời hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn;

Mức trích lập dự phòng các khoản nợ phải thu khó đòi thực hiện theo quy định hiện hành; Các điều kiện khác theo quy định của pháp luật.

4. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc.

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.

Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Phương pháp bình quân gia quyền; Phương pháp đích danh.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

Số dự phòng giảm giá hàng tồn kho được lập là số chênh lệch giữa giá gốc của hàng tồn kho lớn hơn giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính của hàng tồn kho trong kỳ sản xuất, kinh doanh bình thường trừ chi phí ước tính để hoàn thành sản phẩm và chi phí ước tính cần thiết cho việc tiêu thụ chúng.

5. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:

5.1 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình và khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận Tài sản cố định hữu hình và khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán số 03 - Tài sản cố định hữu hình, Thông tư 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 của Bộ Tài chính về hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình mua sắm bao gồm giá mua (trừ các khoản chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các khoản thuế và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai. Các chi phí phát sinh không thỏa mãn được điều kiện trên được Công ty ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định hữu hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gồm:

<u>Loại tài sản cố định</u>	<u>Thời gian khấu hao <năm ></u>
- Nhà cửa vật kiến trúc	25-50
- Máy móc, thiết bị	6-15
- Phương tiện vận tải, thiết bị truyền dẫn	6-10
- Thiết bị, dụng cụ quản lý	3-10

5.2 Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ vô hình và khấu hao

Tài sản cố định vô hình của Công ty là giá trị Công ty đã chi ra để có chương trình phần mềm phục vụ trong SXKD. Công ty thực hiện việc quản lý và trích khấu hao theo đúng quy định.

Riêng quyền sử dụng đất tại Thị trấn Xuân Mai, huyện Chương Mỹ, Hà Nội không xác định thời gian sử dụng không trích khấu hao và chưa được ghi nhận trên sổ kế toán khi cổ phần hoá doanh nghiệp.

5.3 Nguyên tắc ghi nhận và phương pháp trích khấu hao bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư bao gồm nhà xưởng, vật kiến trúc do Công ty nắm giữ nhằm mục đích cho thuê, được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế. Nguyên giá là giá trị quyết toán công trình và các chi phí liên quan trực tiếp của bất động sản đầu tư.

Bất động sản đầu tư được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trên thời gian hữu dụng ước tính trong vòng 50 năm.

6. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.

Hợp đồng hợp tác kinh doanh (BCC) là thỏa thuận bằng hợp đồng của hai hoặc nhiều bên để cùng thực hiện hoạt động kinh tế nhưng không hình thành pháp nhân độc lập. Hoạt động này có thể được đồng kiểm soát bởi các bên góp vốn theo thỏa thuận liên doanh hoặc kiểm soát bởi một trong số các bên tham gia.

Khoản vốn góp của Công ty vào hợp đồng hợp tác kinh doanh (BCC) được ghi nhận là khoản đầu tư dài hạn.

Hợp đồng hợp tác kinh doanh (BCC) có thể được thực hiện dưới hình thức cùng nhau xây dựng tài sản hoặc hợp tác trong một số hoạt động kinh doanh. Các bên tham gia trong BCC có thể thỏa thuận chia doanh thu, chia sản phẩm hoặc chia lợi nhuận.

BCC chia lợi nhuận trước thuế thường là BCC dưới hình thức hoạt động đồng kiểm soát hoặc do một bên kiểm soát. Trường hợp BCC chia lợi nhuận trước thuế, các bên phải cử ra một bên để kế toán toàn bộ các giao dịch của BCC, ghi nhận doanh thu, chi phí, theo dõi riêng kết quả kinh doanh của BCC và quyết toán thuế. Lợi nhuận được phân chia và bên nào nộp thuế cho bên đó.

Trong mọi trường hợp, khi nhận tiền, tài sản của các bên khác đóng góp cho hoạt động BCC, bên nhận ghi là nợ phải trả, không ghi nhận vào vốn chủ sở hữu.

7. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

Tài sản 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 và được ghi nhận theo phương pháp bảng cân đối kế toán. 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 suất (%) được sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại Công ty áp dụng theo quy định của Nhà nước.

Việc bù trừ tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả chỉ thực hiện khi lập Bảng cân đối kế toán, không thực hiện khi ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại trên sổ kế toán.

Thuế TNDN hoãn lại phải trả

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.

Khi lập Báo cáo tài chính, kế toán phải xác định chi phí thuế thu nhập hoãn lại theo quy định của Chuẩn mực kế toán "Thuế thu nhập doanh nghiệp".

8. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước.

Các chi phí thực tế đã phát sinh có liên quan đến kết quả hoạt động SXKD của nhiều kỳ kế toán và được kết chuyển dần vào chi phí SXKD của các kỳ kế toán sau, bao gồm các loại chi phí: Công cụ, dụng cụ, đồ dùng cho thuê liên quan đến hoạt động kinh doanh trong nhiều kỳ kế toán, Chi phí sửa chữa TSCĐ phát sinh một lần có giá trị lớn doanh nghiệp không thực hiện trích trước chi phí sửa chữa lớn TSCĐ, phân bổ tối đa không quá 3 năm, các khoản chi phí trả trước khác phục vụ cho hoạt động kinh doanh của nhiều kỳ kế toán.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước vào chi phí SXKD từng kỳ kế toán phải căn cứ vào tính chất, mức độ từng loại chi phí để lựa chọn phương pháp và tiêu thức hợp lý.

9. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của doanh nghiệp.

Phải trả người bán gồm 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 người mua, gồm cả các khoản phải trả giữa công ty mẹ và công ty con, công ty liên doanh, liên kết). Khoản phải trả này gồm cả các khoản phải trả khi nhập khẩu thông qua người nhận ủy thác (trong giao dịch NK ủy thác);

Phải trả khác gồm các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ như các khoản phải trả liên quan đến chi phí tài chính; các khoản phải trả do bên thứ ba chi hộ; các khoản tiền bên nhận ủy thác nhận của các bên liên quan để thanh toán theo chi định trong giao dịch ủy thác xuất nhập khẩu; các khoản phải trả không mang tính thương mại như phải trả do mượn tài sản, phải trả về tiền phạt, bồi thường, tài sản thừa chờ xử lý, phải trả về các khoản BHXH, BHYT, BHTN, KPCĐ...

10. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

Các khoản vay ngắn hạn (dài hạn) được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, các khế ước vay và các hợp đồng vay vốn. Doanh nghiệp hạch toán chi tiết và theo dõi từng đối tượng cho vay, cho nợ, từng khế ước vay nợ và từng loại tài sản vay nợ.



Doanh nghiệp thực hiện theo dõi chi tiết kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuê tài chính. Các khoản có thời gian trả nợ hơn 12 tháng kể từ thời điểm lập Báo cáo tài chính, kế toán trình bày là vay và nợ thuê tài chính dài hạn. Các khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng tiếp theo kể từ thời điểm lập Báo cáo tài chính, kế toán trình bày là vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn để có kế hoạch chi trả.

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

Các chi phí đi vay phục vụ cho quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính. 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. Các chi phí đi vay được vốn hoá khi doanh nghiệp chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai do sử dụng tài sản đó và chi phí đi vay có thể xác định được một cách đáng tin cậy theo đúng điều kiện quy định trong Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 16 - Chi phí đi vay.

12. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Chi phí phải trả là các khoản chi phí phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận từ nhà cung cấp trong kỳ báo cáo nhưng chưa chi. Chi phí này phải được ước tính để ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ. Việc trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ được tính toán một cách chặt chẽ và có bằng chứng hợp lý, tin cậy và trên nguyên tắc đảm bảo số chi phí hạch toán phù hợp với chi phí thực tế phát sinh.

13. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.

Các khoản dự phòng phải trả ghi nhận thoả mãn các điều kiện quy định trong Chuẩn mực kế toán “Các khoản dự phòng, tài sản và nợ tiềm tàng”.

Giá trị được ghi nhận của một khoản dự phòng phải trả là giá trị được ước tính hợp lý nhất về khoản tiền sẽ phải chi để thanh toán nghĩa vụ nợ hiện tại tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm hoặc tại ngày kết thúc kỳ kế toán giữa niên độ.

14. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

Phản ánh số liệu hiện có và tình hình tăng, giảm doanh thu chưa thực hiện của Doanh nghiệp trong kỳ kế toán. Doanh thu chưa thực hiện bao gồm doanh thu nhận trước như: Số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều kỳ kế toán về cho thuê tài sản; Khoản lãi nhận trước khi cho vay vốn hoặc mua các công cụ nợ.

Công ty không thực hiện hạch toán vào khoản này các khoản: Tiền nhận trước của người mua mà Công ty chưa cung cấp sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ; doanh thu chưa thu được tiền của hoạt động cho thuê tài sản, cung cấp dịch vụ nhiều kỳ.

15. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

16. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

Vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần được ghi nhận theo số chênh lệch lớn hơn giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu.

Cổ phiếu quỹ là cổ phiếu được mua lại do chính Công ty phát hành không nhằm mục đích để bán và được tái phát hành trở lại trong khoảng thời gian theo quy định của pháp luật về chứng khoán. Khoản cổ phiếu mà công ty con mua lại của Công ty mẹ được trình bày là khoản Cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế TNDN của quý này và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá hối đoái phản ánh trên Bảng cân đối kế toán là chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh hoặc đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ của hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản ở giai đoạn trước hoạt động, chưa hoàn thành đầu tư.

17. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu của Công ty chủ yếu bao gồm: doanh thu kinh doanh các mặt hàng bê tông thương phẩm, cấu kiện bê tông, xây dựng, lắp dựng cấu kiện bê tông cho các công trình xây dựng, doanh thu kinh doanh bất động sản, doanh thu từ lãi tiền gửi.



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - phường Hà Cầu - quận Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 024 73 038 866. Fax: 024 73 078 866. Web: xmcc.com.vn.

Doanh thu bán hàng được ghi nhận theo chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14, khi đồng thời mãn tất cả năm (5) điều kiện sau:

- (a) Công ty đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá cho người mua;
- (b) Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hoá như người sở hữu hàng hoá hoặc quyền kiểm soát hàng hoá;
- (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (d) Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu hoạt động xây lắp được ghi nhận theo giá trị nghiệm thu khối lượng thực hiện, được khách hàng xác nhận bằng biên bản nghiệm thu, quyết toán, phù hợp với quy định tại Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 15 - "Hợp đồng xây dựng".

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận theo chuẩn mực kế toán Việt Nam số 14, 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 theo kết quả phần công việc đã hoàn thành tại ngày của bảng cân đối kế toán hợp nhất của kỳ đó.

Đối với bất động sản mà Công ty bán sau khi đã xây dựng hoàn tất, doanh thu được ghi nhận thỏa mãn 5 điều kiện sau:

- (a) Bất động sản đã hoàn thành toàn bộ và bàn giao cho người mua, Công ty đã chuyển giao rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu bất động sản cho người mua;
- (b) Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý bất động sản như người sở hữu bất động sản hoặc quyền kiểm soát bất động sản;
- (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- (d) Công ty sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán bất động sản;
- (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán bất động sản.

Doanh thu từ lãi tiền gửi, lãi cho vay được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ, phù hợp với 2 điều kiện ghi nhận doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia quy định tại Chuẩn mực số 14 - "Doanh thu và thu nhập khác".

18. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu

- Các khoản giảm trừ doanh thu gồm: Chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán và hàng bán bị trả lại.

- Khoản chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán, hàng bán bị trả lại phát sinh cùng kỳ tiêu thụ sản phẩm, hàng hóa dịch vụ được điều chỉnh giảm doanh thu của kỳ phát sinh.

- Trường hợp sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ đã tiêu thụ từ các kỳ trước, đến kỳ sau mới phát sinh chiết khấu thương mại, giảm giá hàng bán hoặc hàng bán bị trả lại thì doanh nghiệp ghi giảm doanh thu theo nguyên tắc:

+ Nếu sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ đã tiêu thụ từ các kỳ trước, đến kỳ sau phải giảm giá, phải chiết khấu thương mại, bị trả lại nhưng phát sinh trước thời điểm phát hành Báo cáo tài chính, kế toán coi đây là sự kiện cần điều chỉnh phát sinh sau ngày lập Bảng cân đối kế toán và ghi giảm doanh thu trên Báo cáo tài chính của kỳ lập báo cáo.

+ Trường hợp sản phẩm, hàng hóa, dịch vụ phải giảm giá, phải chiết khấu thương mại, bị trả lại sau thời điểm phát hành Báo cáo tài chính thì doanh nghiệp ghi giảm doanh thu của kỳ phát sinh (kỳ sau).

19. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.

Giá vốn hàng bán được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng thành phẩm, hàng hoá, vật tư xuất bán cho khách hàng, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

Giá vốn của hoạt động xây dựng được xác định dựa trên lượng chi phí sản xuất kinh doanh tồn đầu kỳ cộng các chi phí thực tế phát sinh tăng trong kỳ và trừ đi phần chi phí dở dang cuối kỳ (phần chi phí này được xác định dựa trên phần giá trị sản lượng còn dở dang).



Đối với giá vốn bất động sản đầu tư khi chưa tập hợp được đầy đủ hồ sơ, chứng từ về các khoản chi phí liên quan trực tiếp tới việc đầu tư, xây dựng BĐS nhưng đã phát sinh doanh thu nhượng bán BĐS thì công ty trích trước một phần chi phí để tạm tính giá vốn hàng bán với phần BĐS được xác định là đã bán trong kỳ và đủ tiêu chuẩn chỉ nhận doanh thu cho khoản chi phí đã có trong dự toán đầu tư.

Khoản ghi giảm giá vốn là các khoản thuế nhập khẩu, thuế tiêu thụ đặc biệt, thuế bảo vệ môi trường đã tính vào giá trị hàng mua khi xuất bán hàng hóa mà các khoản thuế đó được hoàn lại, khoản chênh lệch dự phòng giảm giá hàng tồn kho phải lập năm nay nhỏ hơn số đã lập năm trước chưa sử dụng hết.

20. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.

Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính, bao gồm chi phí lãi vay, chênh lệch tỷ giá đã thực hiện...

21. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.

Công ty thực hiện ghi nhận đầy đủ chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ.

Khoản giảm chi phí bán hàng là khoản chênh lệch giữa số dự phòng phải trả về sửa chữa, bảo hành sản phẩm hàng hóa cần lập ở kỳ kế toán này nhỏ hơn số dự phòng phải trả về bảo hành sản phẩm, hàng hóa đã lập ở kỳ kế toán trước nhưng chưa sử dụng hết.

Khoản giảm chi phí quản lý doanh nghiệp là khoản chênh lệch dự phòng trích lập kỳ này nhỏ hơn số đã trích lập từ kỳ trước.

22. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

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 năm hiện hành. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN. Không bù trừ chi phí thuế TNDN hiện hành với chi phí thuế TNDN hoãn lại.



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - phường Hà Cầu - quận Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 024 73 038 866, Fax: 024 73 078 866, Web: xmec.com.vn.

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
1. Tiền						
- Tiền mặt						
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn						
Cộng						
2. Các khoản đầu tư tài chính						
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị trái phiếu:						
- Các khoản đầu tư khác;						
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						
b1) Ngắn hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
Công ty cổ phần bê tông Xuân Mai Miền Nam						
Công ty TNHH MTV Cơ khí và Xây dựng Megastar						
Công ty cổ phần Xuân Mai Đà Nẵng						
Công ty CP tư vấn thiết kế Xuân Mai						
b2) Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
Mua trái phiếu của NH TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam						
- Các khoản đầu tư khác						

Đơn vị tính: VND

Số đầu năm

1.246.068.826

61.626.360.940

62.872.429.766

Số đầu năm

Giá trị hợp lý

Dự phòng

Giá gốc

Giá gốc

Số cuối kỳ

Giá trị hợp lý

Dự phòng

Số cuối kỳ

17.594.787

154.390.793.028

154.408.387.815

1. Tiền

- Tiền mặt

- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn

Cộng

2. Các khoản đầu tư tài chính

a) Chứng khoán kinh doanh

- Tổng giá trị trái phiếu:

- Các khoản đầu tư khác;

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

b1) Ngắn hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn

- Trái phiếu

- Các khoản đầu tư khác

Công ty cổ phần bê tông Xuân Mai Miền Nam

Công ty TNHH MTV Cơ khí và Xây dựng Megastar

Công ty cổ phần Xuân Mai Đà Nẵng

Công ty CP tư vấn thiết kế Xuân Mai

b2) Dài hạn

- Tiền gửi có kỳ hạn

- Trái phiếu

Mua trái phiếu của NH TMCP Đầu tư và phát triển Việt Nam

- Các khoản đầu tư khác



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - phường Hà Cầu - quận Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 024 73 038 866. Fax: 024 73 078 866. Web: xmcc.com.vn.

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Số cuối kỳ			Số đầu năm						
	Tỷ lệ vốn năm giữ	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Tỷ lệ vốn năm giữ	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con										
Công ty TNHH MTV Bê tông Xuân Mai	100,00%	100,00%	100.000.000.000	(19.966.977.292)	80.033.022.708	100,00%	100,0%	100.000.000.000	(19.966.977.292)	80.033.022.708
Công ty cổ phần Xuân Mai Đạo Tú	86,39%	86,39%	35.689.350.000	(4.416.413.177)	31.272.936.823	85,65%	85,65%	35.395.350.000	(4.416.413.177)	30.978.936.823
Công ty cổ phần cơ điện Xuân Mai	97,00%	97,00%	97.000.000.000		97.000.000.000	97,00%	97,00%	97.000.000.000		97.000.000.000
Công ty CP đầu tư và KD BĐS Xuân Mai	98,89%	98,89%	88.959.787.544		88.959.787.544	98,89%	98,89%	88.959.787.544		88.959.787.544
Công ty cổ phần xây lắp Xuân Mai	83,53%	83,53%	19.194.750.000		19.194.750.000	83,53%	83,53%	17.960.000.000		17.960.000.000
Công ty CP tư vấn thiết kế Xuân Mai	86,54%	86,54%	22.554.000.000		22.554.000.000	86,54%	86,54%	22.554.000.000		22.554.000.000
Công ty cổ phần cơ giới vận tải Xuân Mai	77,78%	77,78%	7.000.000.000		7.000.000.000	77,78%	77,78%	7.000.000.000		7.000.000.000
Công ty TNHH MTV Xuân Mai Bình Dương			89.700.000.000	(4.355.727.029)	85.344.272.971			89.700.000.000	(4.355.727.029)	85.344.272.971
			460.097.887.544	(28.739.117.498)	431.358.770.046			458.569.137.544	(28.739.117.498)	429.830.020.046

- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết

	Số cuối kỳ			Số đầu năm						
	Tỷ lệ vốn năm giữ	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Tỷ lệ vốn năm giữ	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Công ty CP bê tông Xuân Mai Miền Nam	49,0%	49,0%	40.430.398.927	(40.430.398.927)	-	49,0%	49,0%	40.430.398.927	(40.430.398.927)	-
Công ty cổ phần Xuân Mai Đà Nẵng	49,0%	49,0%	24.500.000.000	(24.500.000.000)	-	49,0%	49,0%	24.500.000.000	(24.500.000.000)	-
Công ty CP đầu tư PT đô thị Sơn An	32,1%	32,1%	29.970.755.000		29.970.755.000	32,1%	32,1%	29.970.755.000		29.970.755.000
Công ty Cổ phần tư vấn và dịch vụ kỹ thuật điện	18,5%	18,5%	49.500.000.000	0	49.500.000.000	45,0%	45,0%	49.500.000.000		49.500.000.000
Công ty cổ phần Xuân Mai Thanh Hóa	40,0%	40,0%	60.000.000.000		60.000.000.000			60.000.000.000		60.000.000.000
			204.401.153.927	(64.930.398.927)	139.470.755.000			204.401.153.927	(64.930.398.927)	139.470.755.000

- Đầu tư vào đơn vị khác

	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Dự phòng	Giá trị hợp lý
Công ty cổ phần Du lịch Khách sạn Suối Mơ			0			
Công ty cổ phần Đầu tư Phát triển điện miền Bắc 2	722.150.000		722.150.000	722.150.000		722.150.000
Công ty CP Điện Việt Lào	357.515.700.000		357.515.700.000	156.700.000.000		156.700.000.000
	358.237.850.000		358.237.850.000	157.422.150.000		157.422.150.000



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - phường Hà Cầu - quận Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 024 73 038 866. Fax: 024 73 078 866. Web: xmcc.com.vn

9. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá						
<i>Số dư đầu năm</i>	78.047.262.998	156.018.653.766	23.288.779.547	7.770.386.906	360.300.000	265.485.383.217
- Mua trong năm		-	-	-		
- Đầu tư XDCB hoàn thành		-	-	-		
- Tặng khác		-	-	-		
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-		
- Giảm khác		-	-	-		
<i>Số dư cuối năm</i>	78.047.262.998	156.018.653.766	23.288.779.547	7.770.386.906	360.300.000	265.485.383.217
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
<i>Số dư đầu năm</i>	16.468.493.621	90.840.196.661	12.389.283.618	5.973.895.296	360.300.000	126.032.169.196
- Khấu hao trong năm	628.572.549	5.711.252.445	618.588.216	218.499.474		7.176.912.684
- Thanh lý, nhượng bán		-	-	-		
- Giảm khác		-	-	-		
<i>Số dư cuối năm</i>	17.097.066.170	96.551.449.106	13.007.871.834	6.192.394.770	360.300.000	133.209.081.880
III. Giá trị còn lại						
- <i>Tại ngày đầu năm</i>	61.578.769.377	65.178.457.105	10.899.495.929	1.796.491.610		139.453.214.021
- <i>Tại ngày cuối năm</i>	60.950.196.828	59.467.204.660	10.280.907.713	1.577.992.136		132.276.301.337

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay:

- Trụ sở văn phòng CT2 Hành Chính*
- Hạ tầng Trung tâm thương mại Xuân Mai*
- Sân Tennis khu TT Thương Mại Xuân Mai*
- Trạm trộn 75m³*
- Trạm trộn 120m³*
- Dây chuyền SX tấm tường Acotec*
- Vận Thăng*
- Cầu tháp*
- Ô tô 7 chỗ*
- Bể bơi CT2 Hành chính*
- Các lô dịch vụ tại dự án*

251.163.889.070
49.776.060.566
3.083.178.651
302.285.939
2.849.386.940
1.251.963.996
69.264.564.035
494.643.848
8.355.315.778
1.089.597.086
580.771.487
114.116.120.744
11.065.459.404

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá						
<i>Số dư đầu năm</i>				1.087.607.500		1.087.607.500
- Mua trong năm				-		
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						
- Tặng khác						



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - phường Hà Cầu - quận Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 024 73 038 866. Fax: 024 73 078 866. Web: xancc.com.vn.

- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác				1.087.607.500	1.087.607.500
Số dư cuối năm					
II. Giá trị hao mòn lũy kế				944.022.911	944.022.911
Số dư đầu năm				21.348.027	21.348.027
- Khấu hao trong năm				965.370.938	965.370.938
Số dư cuối năm				143.584.589	143.584.589
- Tại ngày đầu năm				122.236.562	122.236.562
- Tại ngày cuối năm					

913.607.500

- Nguyên giá TSCĐ vô hình cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng:

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
I. Nguyên giá					31.833.001.347
Số dư đầu kỳ		31.833.001.347			
- Thuê tài chính trong kỳ					
- Mua lại TSCĐ Thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
- Giảm khác					31.833.001.347
Số dư cuối kỳ		31.833.001.347			
II. Giá trị hao mòn lũy kế					15.563.818.248
Số dư đầu kỳ		15.563.818.248			800.123.760
- Khấu hao trong kỳ		800.123.760			16.363.942.008
Số dư cuối kỳ		16.363.942.008			
III. Giá trị còn lại					16.269.183.099
- Tại ngày đầu kỳ		16.269.183.099			15.469.059.339
- Tại ngày cuối kỳ		15.469.059.339			

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá	335.113.212.129		-	335.113.212.129
- Nhà	333.279.196.922		-	333.279.196.922
- Cơ sở hạ tầng	1.834.015.207		-	1.834.015.207



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - phường Hà Cầu - quận Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 024 73 038 866. Fax: 024 73 078 866 Web: xmcc.com.vn.

Giá trị hao mòn lũy kế	33.771.163.641	1.849.444.635	-	35.620.608.276
- Nhà	32.563.770.301	1.803.594.255	-	34.367.364.556
- Cơ sở hạ tầng	1.207.393.340	45.850.380	-	1.253.243.720
Giá trị còn lại	301.342.048.488	(1.803.594.255)	45.850.380	299.492.603.853
- Nhà	300.715.426.621	(1.803.594.255)	-	298.911.832.366
- Cơ sở hạ tầng	626.621.867		45.850.380	580.771.487
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BDSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

13. Chi phí trả trước

a) Ngắn hạn

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;
- Thuế TNDN
- Chi phí mua bảo hiểm
- Chi phí trả trước ngắn hạn khác

b) Dài hạn

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;
- Các khoản khác

Chi phí khác

Cộng

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	130.581.791	164.224.579
	754.159	5.468.683
	-	-
	38.636.363	57.954.545
	91.191.269	100.801.351
	492.897.390	548.488.861
	492.897.390	548.488.861
	-	-
	-	-
	623.479.181	712.713.440
	<u>Số cuối kỳ</u>	<u>Số đầu năm</u>

14. Tài sản khác

15. Vay và nợ thuê tài chính

a) Vay ngắn hạn

- Vay ngắn hạn NH Liên Việt - CN Hà Nội - PGD Hà Đông
- Vay ngắn hạn NH Đầu tư và Phát triển Hà Tây
- Vay ngắn hạn NH Đầu tư và Phát triển SGD I
- Nợ dài hạn đến hạn trả NH Đầu tư và PT Hà Tây
- Nợ dài hạn đến hạn trả - Vietcombank

Giá trị	Số cuối kỳ	Trong kỳ		Giá trị	Số đầu năm
		Tăng	Giảm		
	Số có khả năng trả nợ				Số có khả năng trả nợ
1.511.834.548.033	1.511.834.548.033	469.671.547.704	399.029.720.196	1.441.192.720.525	1.441.192.720.525
969.553.200	969.553.200	-	-	969.553.200	969.553.200
1.035.567.029.004	1.035.567.029.004	186.624.633.715	205.142.648.973	1.054.085.044.262	1.054.085.044.262
244.015.711.089	244.015.711.089	99.701.913.989	90.488.499.265	234.802.296.365	234.802.296.365
100.000.000.000	100.000.000.000	-	19.362.081.068	119.362.081.068	119.362.081.068
2.587.472.740	2.587.472.740	-	862.490.913	3.449.963.653	3.449.963.653



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - phường Hà Cầu - quận Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 024 73 038 866. Fax: 024 73 078 866. Web: xmcc.com.vn.

- Vay ngắn hạn các tổ chức	100.000.000.000	100.000.000.000	100.000.000.000	-	-	-
- Vay ngắn hạn khác	28.694.782.000	28.694.782.000	83.345.000.000	83.173.999.977	28.523.781.977	28.523.781.977
b) Vay dài hạn	235.601.139.406	235.601.139.406	-	62.967.918.932	298.569.058.338	298.569.058.338
- Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Hà Tây	205.912.942.700	205.912.942.700	-	62.967.918.932	268.880.861.632	268.880.861.632
- Vay dài hạn các tổ chức	29.688.196.706	29.688.196.706	-	-	29.688.196.706	29.688.196.706
Công ty cổ phần cơ điện Xuân Mai	29.688.196.706	29.688.196.706	-	-	29.688.196.706	29.688.196.706
- Vay dài hạn đối tượng khác						
Cộng (a)+(b)	1.747.435.687.439	1.747.435.687.439	469.671.547.704	461.997.639.128	1.739.761.778.863	1.739.761.778.863

c) Các khoản nợ thuế tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuế tài chính	Trả tiền lãi thuế	Trả nợ gốc
Trên 1 năm đến 5 năm	933.416.416	70.925.503	862.490.913	3.872.212.851	422.249.199	3.449.963.652

Giá trị nợ thuế tài chính

Cuối kỳ		Đầu kỳ	
Giá đánh giá lại	Giá gốc	Giá đánh giá lại	Giá gốc

- Gốc nợ thuế tài chính
- Lãi thuế tài chính phải trả

d) Số vay và nợ thuế tài chính quá hạn chưa thanh toán

d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuế tài chính đối với các bên liên quan

	Số cuối kỳ		Trong kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
- Vay ngắn hạn	100.000.000.000	100.000.000.000	100.000.000.000			
Công ty TNHH Khải Hưng	100.000.000.000	100.000.000.000	100.000.000.000			
- Vay dài hạn	29.688.196.706	29.688.196.706	-		29.688.196.706	29.688.196.706
Công ty cổ phần cơ điện Xuân Mai	29.688.196.706	29.688.196.706	-		29.688.196.706	29.688.196.706

16. Phải trả người bán

a) Phải trả người bán ngắn hạn

- Phải trả người bán chiếm 10% trở lên trên tổng phải trả khách hàng.

	Số cuối kỳ			Số đầu năm		
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	%	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	%
	764.530.742.786	764.530.742.786		895.227.313.127	895.227.313.127	
	191.809.360.477	191.809.360.477		245.575.273.936	245.575.273.936	



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - phường Hà Cầu - quận Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 024 73 038 866. Fax: 024 73 078 866. Web: xmcc.com.vn.

Công ty cổ phần Xây Dựng An Phong	109.196.404.699	109.196.404.699	14,28%	153.096.404.699	153.096.404.699	17,10%
Công ty TNHH xây dựng Bình Định	82.612.955.778	82.612.955.778	10,81%	92.478.869.237	92.478.869.237	10,33%
- <i>Phải trả người bán khác</i>	<i>270.503.063.780</i>	<i>270.503.063.780</i>		<i>544.177.219.569</i>	<i>544.177.219.569</i>	
- <i>Phải trả người bán là các bên liên quan</i>	<i>302.218.318.529</i>	<i>302.218.318.529</i>		<i>351.050.093.558</i>	<i>351.050.093.558</i>	
Công ty con	302.056.723.161	302.056.723.161		350.888.498.190	350.888.498.190	
Công ty TNHH MTV Bê tông Xuân Mai	44.265.331.596	44.265.331.596	5,79%	47.680.832.203	47.680.832.203	5,33%
Công ty cổ phần Xuân Mai Đạo Tú	15.671.485.389	15.671.485.389	2,05%	17.937.873.134	17.937.873.134	2,00%
Công ty cổ phần cơ điện Xuân Mai	72.327.880.283	72.327.880.283	9,46%	76.836.679.796	76.836.679.796	8,58%
Công ty CP đầu tư và kinh doanh BĐS Xuân Mai	10.625.343.147	10.625.343.147	1,39%	13.878.173.751	13.878.173.751	1,55%
Công ty cổ phần xây lắp Xuân Mai	115.857.448.552	115.857.448.552	15,15%	145.316.055.058	145.316.055.058	16,23%
Công ty cổ phần tư vấn thiết kế Xuân Mai	9.085.511.510	9.085.511.510	1,19%	12.085.511.510	12.085.511.510	1,35%
Công ty cổ phần cơ giới vận tải Xuân Mai	5.902.845.592	5.902.845.592	0,77%	8.130.845.796	8.130.845.796	0,91%
Công ty TNHH MTV Xuân Mai Bình Dương	28.320.877.092	28.320.877.092	3,70%	29.022.526.942	29.022.526.942	3,24%
Công ty liên kết	161.595.368	161.595.368		161.595.368	161.595.368	
Công ty cổ phần bê tông Xuân Mai Miền Nam	122.595.368	122.595.368	0,02%	122.595.368	122.595.368	0,01%
Công ty CP đầu tư PT đô thị Sơn An	39.000.000	39.000.000	0,01%	39.000.000	39.000.000	0,00%

17. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

	Số đầu năm		Trong năm		Số cuối kỳ	
	Số tiền phải thu Nhà nước	Số tiền phải nộp Nhà nước	Số phải nộp	Số đã thực nộp	Số tiền phải thu Nhà nước	Số tiền phải nộp Nhà nước
Tổng cộng	-	23.713.617.949	1.567.076.304	9.257.994.703	2.795.490.519	16.022.699.550
- Thuế GTGT đầu ra	-	20.141.873.207	-	7.883.354.711	-	12.258.518.496
- Thuế GTGT được khấu trừ	-	-	-	-	2.795.490.519	-
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	3.250.789.381	269.152.011	0	-	3.519.941.392
- Thuế thu nhập cá nhân	-	294.264.237	1.137.474.460	1.214.190.159	-	217.548.538
- Thuế nhà đất	-	-	157.449.833	157.449.833	-	-
- Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác	-	26.691.124	3.000.000	3.000.000	-	26.691.124

18. Chi phí phải trả

a) Ngắn hạn

- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa;
- Các khoản trích trước lãi vay

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	170.107.128.189	216.984.866.393
	163.849.749.163	211.149.516.278
	6.257.379.026	5.835.350.115



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - phường Hà Cầu - quận Hà Đông - Hà Nội.
Tel. 024 73 038 866. Fax. 024 73 078 866. Web: ximcc.com.vn.

	49.566.069.517	49.566.069.517
b) Dài hạn		
- Các khoản khác	49.566.069.517	49.566.069.517
	<u>219.673.197.706</u>	<u>266.550.935.910</u>
19. Phải trả khác	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	146.031.932.073	109.081.243.864
- Kinh phí công đoàn;	689.452.552	707.563.872
- Bảo hiểm xã hội;	1.733.900.378	22.254.456
- Bảo hiểm y tế;	262.813.732	104.339.012
- Bảo hiểm thất nghiệp;	107.847.769	66.265.477
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	990.281.158	27.686.835.143
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	142.247.636.484	80.493.985.904
<i>Phí bảo trì các chung cư</i>	<i>3.701.916.522</i>	<i>3.655.664.451</i>
<i>Vay vốn</i>	<i>15.297.348.814</i>	<i>30.981.605.780</i>
<i>Ban Quản lý dự án đầu tư và xây dựng EMICO</i>	<i>23.381.975.543</i>	<i>23.381.975.543</i>
<i>Khoản khác</i>	<i>99.866.395.605</i>	<i>22.474.740.130</i>
b) Dài hạn	11.061.504.638	10.668.004.638
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn;	11.061.504.638	10.668.004.638
Cộng	<u>157.093.436.711</u>	<u>119.749.248.502</u>
20. Doanh thu chưa thực hiện	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	-	173.744.671
<i>Cho thuê các lô dịch vụ</i>	-	173.744.671
b) Dài hạn	-	-
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).	-	-
21. Trái phiếu phát hành	Số cuối kỳ	Số đầu năm
23. Dự phòng phải trả	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn	470.795.977	470.795.977
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	470.795.977	470.795.977
b) Dài hạn	29.702.944.569	29.702.944.569
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;	29.702.944.569	29.702.944.569



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - phường Hà Cầu - quận Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 024 73 038 866. Fax: 024 73 078 866. Web: xancc.com.vn

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Số đầu năm

Số cuối kỳ

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

25. Vốn chủ sở hữu

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu							
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Có phiếu quỹ	LNST chưa phân phối và các quỹ	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8
Số dư đầu năm trước	673.643.390.000	-	-	-	-	(30.845.085)	202.812.539.264	876.425.084.179
Số dư đầu năm nay	673.643.390.000	-	-	-	-	(30.845.085)	202.812.539.264	876.425.084.179
- Lãi trong năm nay							-3.465.453.671	-3.465.453.671
- Giảm khác							(80.835.094.800)	(80.835.094.800)
Số dư cuối năm nay	673.643.390.000	-	-	-	-	(30.845.085)	118.511.990.793	792.124.535.708

	Số cuối kỳ	Tỷ lệ (%)	Số đầu năm
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu			
- Vốn góp của các đối tượng khác	673.643.390.000		673.643.390.000
+ Công ty TNHH Khải Hưng	231.309.740.000	34,34%	231.309.740.000
+ Bà Đinh Thị Thanh Hà	155.526.240.000	23,09%	155.526.240.000
+ Cổ đông khác	286.807.410.000	42,58%	286.807.410.000
	673.643.390.000		673.643.390.000
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức,	Số cuối kỳ		Số đầu năm
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu			
+ Vốn góp đầu kỳ	673.643.390.000		673.643.390.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ			
+ Vốn góp giảm trong kỳ			
+ Vốn góp cuối kỳ	673.643.390.000		673.643.390.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	80.835.094.800		-
	Số cuối kỳ		Số đầu năm
d) Cổ phiếu			
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	67.364.339		67.364.339
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	67.364.339		67.364.339
+ Cổ phiếu phổ thông	67.364.339		67.364.339
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	1.760		1.760
+ Cổ phiếu phổ thông	1.760		1.760
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	67.362.579		67.362.579
+ Cổ phiếu phổ thông	67.362.579		67.362.579
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/cổ phiếu			
đ) Cổ tức			
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:			
e) Các quỹ của doanh nghiệp:	Số cuối kỳ		Số đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển;			
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;			
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			
VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh			Đơn vị tính: đồng
	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022		Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	266.064.345.303		250.662.971.590
a) Doanh thu	266.064.345.303		250.662.971.590
- Doanh thu bán hàng;	33.101.019.721		27.773.316.285
- Doanh thu xây lắp;	34.861.498.160		100.415.909.467
- Doanh thu sản xuất công nghiệp;	9.913.625.788		33.074.482.134
- Doanh thu kinh doanh BĐS	4.056.768.501		2.173.382.446
+ Doanh thu bán hàng hóa BĐS	2.312.603.558		
+ Doanh thu cho thuê BĐS	1.744.164.943		2.173.382.446
- Doanh thu Hợp đồng BCC	181.459.248.210		
- Doanh thu khác	2.672.184.923		87.225.881.258
+ Doanh thu dịch vụ sau bán hàng bất động sản			14.057.837



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - phường Hà Cầu - quận Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 024 73 038 866. Fax: 024 73 078 866. Web: xmcc.com.vn.

+ Doanh thu dịch vụ	975.482.211	1.151.843.695
+ Doanh thu khác	1.696.702.712	86.059.979.726
b) Doanh thu đối với các bên liên quan	26.186.990.185	132.787.200.796
Công ty con	26.185.815.185	132.783.824.659
Công ty TNHH MTV Bê tông Xuân Mai	6.145.398.141	1.791.746.095
Công ty cổ phần Xuân Mai Đạo Tú	9.908.537.557	4.511.255.656
Công ty cổ phần cơ điện Xuân Mai	1.690.243.074	715.971.020
Công ty CP đầu tư và kinh doanh BĐS Xuân Mai	1.746.771.216	4.054.896.111
Công ty cổ phần xây lắp Xuân Mai	6.694.257.317	5.433.499.563
Công ty cổ phần tư vấn thiết kế Xuân Mai	607.880	200.620
Công ty TNHH MTV Xuân Mai Bình Dương	-	116.276.255.594
Công ty liên kết	1.175.000	3.376.137
Công ty cổ phần Xuân Mai Thanh Hóa	1.175.000	3.376.137
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
3. Giá vốn hàng bán	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
	236.551.154.735	247.104.695.641
- Giá vốn xây lắp	26.248.083.533	94.568.935.365
- Giá vốn sản xuất công nghiệp	7.766.840.448	32.257.896.347
- Giá vốn hàng hóa	32.075.856.312	26.709.616.310
- Giá vốn kinh doanh BĐS	162.395.146.871	1.670.955.510
+ Giá vốn thành phẩm BĐS	1.562.750.004	-
+ Giá vốn cho thuê BĐS đầu tư	1.148.258.442	1.670.955.510
+ Giá vốn Hợp đồng BCC	159.684.138.425	-
- Giá vốn khác	8.065.227.571	91.897.292.109
+ Giá vốn khác	8.065.227.571	91.897.292.109
4. Doanh thu hoạt động tài chính	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
	6.735.249.296	51.401.506.420
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	35.349.462	21.716.243.580
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	6.687.290.400	8.328.084.901
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	10.375.763	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	2.233.671	21.357.177.939
5. Chi phí tài chính	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
	28.185.708.924	33.270.262.508
- Lãi tiền vay;	26.797.997.563	33.226.806.610
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;	38.389.308	-
- Chi phí tài chính khác.	1.349.322.053	43.455.898
6. Thu nhập khác	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022	Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
	10.344.887	78.094.262
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	-	58.094.260
- Các khoản khác.	10.344.887	20.000.002

	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022		Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
7. Chi phí khác	32.943.796		8.632.760.050
- Các khoản bị phạt;	13.079.566		20.605.797
- Các khoản khác.	19.864.230		8.612.154.253
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022		Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
	Giá trị	%	Giá trị
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	11.727.633.068		9.103.880.551
Chi phí nhân viên quản lý	7.119.076.679	60,7%	5.313.937.582
Chi phí vật liệu quản lý	4.901.000	0,0%	12.172.545
Chi phí đồ dùng văn phòng	22.105.661	0,2%	82.626.044
Chi phí khấu hao TSCĐ	1.532.941.833	13,1%	1.628.832.039
Thuế, phí và lệ phí	3.000.000	0,0%	3.000.000
Chi phí dự phòng	-	0,0%	-
Chi phí dịch vụ mua ngoài	1.022.545.377	8,7%	862.128.366
Chi phí bằng tiền khác	2.023.062.518	17,3%	1.201.183.975
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	1.053.778.666		63.798.227
Chi phí bán hàng mua ngoài	615.126.700	58,4%	-
Chi phí bán hàng bằng tiền	438.651.966	41,6%	63.798.227
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	(5.900.000.000)		(661.762.455)
- Hoàn nhập dự phòng, bảo hành sản phẩm, hàng hóa;	(5.900.000.000)		(661.762.455)
9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022		Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
	217.861.722.580		17.225.496.150
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	15.306.780.275		12.172.545
- Chi phí nhân công;	12.833.933.095		5.313.937.582
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	9.847.829.106		9.769.275.455
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	3.857.585.305		862.128.366
- Chi phí khác bằng tiền.	2.671.532.907		1.267.982.202
- Chi phí thuê phụ	13.659.923.467		-
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022		Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.	4.624.173.968		309.356.681
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành;	4.624.173.968		309.356.681
11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022		Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.	-		(133.120.071)
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;	-		(133.120.071)
VIII. 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			
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:			
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:			

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

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin chính khác:
2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:
3. Thông tin về các bên liên quan:

a) **Giao dịch với các bên liên quan:**

Các bên liên quan khác với Công ty gồm:

<u>Bên liên quan</u>	<u>Mối quan hệ</u>
Công ty TNHH MTV Bê tông Xuân Mai	Công ty con
Công ty cổ phần Xuân Mai Đạo Tú	Công ty con
Công ty cổ phần cơ điện Xuân Mai	Công ty con
Công ty CP đầu tư và kinh doanh BDS Xuân Mai	Công ty con
Công ty cổ phần xây lắp Xuân Mai	Công ty con
Công ty cổ phần tư vấn thiết kế Xuân Mai	Công ty con
Công ty cổ phần cơ giới vận tải Xuân Mai	Công ty con
Công ty TNHH MTV Xuân Mai Bình Dương	Công ty con
Công ty cổ phần Xuân Mai Thanh Hóa	Công ty liên kết
Công ty cổ phần bê tông Xuân Mai Miền Nam	Công ty liên kết
Công ty cổ phần Xuân Mai Đà Nẵng	Công ty liên kết
Công ty cổ phần đầu tư phát triển đô thị Sơn An	Công ty liên kết
Công ty CP tư vấn và dịch vụ kỹ thuật điện	Công ty liên kết

b) **Các nghiệp vụ phát sinh giữa Công ty với các bên liên quan:**

	<u>Từ 01/01/2022 đến 31/03/2022</u>	<u>Từ 01/01/2021 đến 31/03/2021</u>
- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	26.186.990.185	132.787.200.796
<i>Công ty con</i>	26.185.815.185	132.783.824.659
Công ty TNHH MTV Bê tông Xuân Mai	6.145.398.141	1.791.746.095
Công ty cổ phần Xuân Mai Đạo Tú	9.908.537.557	4.511.255.656
Công ty cổ phần cơ điện Xuân Mai	1.690.243.074	715.971.020
Cty CP đầu tư và kinh doanh BDS Xuân Mai	1.746.771.216	4.054.896.111
Công ty cổ phần xây lắp Xuân Mai	6.694.257.317	5.433.499.563
Công ty cổ phần tư vấn thiết kế Xuân Mai	607.880	200.620
Công ty TNHH MTV Xuân Mai Bình Dương	-	116.276.255.594
<i>Công ty liên doanh liên kết</i>	1.175.000	3.376.137
Công ty cổ phần Xuân Mai Thanh Hóa	1.175.000	3.376.137
- Mua hàng hóa dịch vụ	30.259.694.996	57.291.947.909
<i>Công ty con</i>	30.259.694.996	57.291.947.909
Công ty TNHH MTV Bê tông Xuân Mai	1.244.484.920	5.779.798.562
Công ty cổ phần Xuân Mai Đạo Tú	103.828.585	2.350.602.249
Công ty cổ phần cơ điện Xuân Mai	24.049.047.589	4.125.837.784

Cty CP đầu tư và kinh doanh BĐS Xuân Mai	1.457.160.345	4.043.710.775
Công ty cổ phần xây lắp Xuân Mai	2.682.058.943	35.163.867.893
Công ty cổ phần tư vấn thiết kế Xuân Mai	-	3.749.090.910
Công ty cổ phần cơ giới vận tải Xuân Mai	166.010.066	2.079.039.736
Công ty TNHH MTV Xuân Mai Bình Dương	557.104.548	-
<i>Công ty liên doanh liên kết</i>	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính	6.687.290.400	8.328.084.901
<i>Công ty con</i>	<i>6.687.290.400</i>	<i>8.328.084.901</i>
Công ty CP đầu tư và kinh doanh BĐS Xuân Mai	1.456.790.400	2.135.034.901
Công ty cổ phần xây lắp Xuân Mai	2.469.500.000	3.704.250.000
Công ty cổ phần tư vấn thiết kế Xuân Mai	2.061.000.000	1.648.800.000
Công ty cổ phần cơ giới vận tải Xuân Mai	700.000.000	840.000.000
<i>Công ty liên doanh liên kết</i>	-	-
- Cổ tức được chia	6.687.290.400	8.328.084.901
<i>Công ty con</i>	<i>6.687.290.400</i>	<i>8.328.084.901</i>
Công ty CP đầu tư và kinh doanh BĐS Xuân Mai	1.456.790.400	2.135.034.901
Công ty cổ phần xây lắp Xuân Mai	2.469.500.000	3.704.250.000
Công ty cổ phần tư vấn thiết kế Xuân Mai	2.061.000.000	1.648.800.000
Công ty cổ phần cơ giới vận tải Xuân Mai	700.000.000	840.000.000
<i>Công ty liên doanh liên kết</i>	-	-
- Chi phí tài chính	1.396.344.858	551.335.215
<i>Công ty con</i>	<i>1.396.344.858</i>	<i>551.335.215</i>
Công ty cổ phần Xuân Mai Đạo Tú	47.022.805	-
Công ty cổ phần cơ điện Xuân Mai	-	507.879.317
Công ty cổ phần xây lắp Xuân Mai	1.238.355.731	-
Công ty cổ phần cơ giới vận tải Xuân Mai	110.966.322	43.455.898
<i>Công ty liên doanh liên kết</i>	-	-
- Thu nhập khác	-	1.175.954.042
<i>Công ty con</i>	-	<i>1.175.954.042</i>
Công ty TNHH MTV Xuân Mai Bình Dương	-	1.175.954.042
c) Công nợ với các bên liên quan	Số cuối kỳ	Số đầu năm
- Đầu tư tài chính ngắn hạn (cho vay)	11.500.000.000	11.500.000.000
<i>Công ty con</i>	-	-
<i>Công ty liên doanh liên kết</i>	<i>11.500.000.000</i>	<i>11.500.000.000</i>
Công ty cổ phần bê tông Xuân Mai Miền Nam	11.000.000.000	11.000.000.000
Công ty cổ phần Xuân Mai Đà Nẵng	500.000.000	500.000.000
- Đầu tư tài chính dài hạn (cho vay)	-	-
<i>Công ty con</i>	-	-
<i>Công ty liên doanh liên kết</i>	-	-
- Phải thu của khách hàng	163.127.166.706	163.777.654.333



CÔNG TY CP ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG XUÂN MAI

Tầng 4 - Tòa tháp Xuân Mai - đường Tô Hiệu - phường Hà Cầu - quận Hà Đông - Hà Nội.
Tel: 024 73 038 866. Fax: 024 73 078 866. Web: xmcc.com.vn.

<i>Công ty con</i>	122.936.345.256	123.588.125.383
Công ty TNHH MTV Bê tông Xuân Mai	57.013.316.558	50.262.921.813
Công ty cổ phần Xuân Mai Đạo Tú	3.556.027.820	-
Công ty cổ phần cơ điện Xuân Mai	-	10.958.202.692
Công ty cổ phần tư vấn thiết kế Xuân Mai	396.851.479	396.851.479
Công ty TNHH MTV Xuân Mai Bình Dương	61.970.149.399	61.970.149.399
<i>Công ty liên doanh liên kết</i>	40.190.821.450	40.189.528.950
Công ty cổ phần bê tông Xuân Mai Miền Nam	10.496.259.605	10.496.259.605
Công ty cổ phần Xuân Mai Đà Nẵng	20.873.729.142	20.873.729.142
Công ty cổ phần đầu tư phát triển đô thị Sơn An	5.225.008.295	5.225.008.295
Công ty cổ phần Xuân Mai Thanh Hóa	3.595.824.408	3.594.531.908
- Trả trước cho người bán	116.863.046.316	38.200.457.212
<i>Công ty con</i>	116.863.046.316	38.200.457.212
Công ty TNHH MTV Bê tông Xuân Mai	1.384.940.348	652.741.431
Công ty cổ phần Xuân Mai Đạo Tú	6.098.098.123	-
Công ty cổ phần cơ điện Xuân Mai	23.457.907.727	22.248.612.110
Công ty cổ phần xây lắp Xuân Mai	72.517.505.974	1.580.044.674
Công ty cổ phần tư vấn thiết kế Xuân Mai	12.805.850.024	12.805.850.024
<i>Công ty liên doanh liên kết</i>	-	-
- Phải thu khác	5.046.050.420	2.985.050.420
<i>Công ty con</i>	5.039.699.031	2.978.699.031
Công ty cổ phần tư vấn thiết kế Xuân Mai	5.039.699.031	2.978.699.031
<i>Công ty liên doanh liên kết</i>	6.351.389	6.351.389
Công ty CP đầu tư phát triển đô thị Sơn An	6.351.389	6.351.389
- Phải trả người bán	302.218.318.529	351.050.093.558
<i>Công ty con</i>	302.056.723.161	350.888.498.190
Công ty TNHH MTV Bê tông Xuân Mai	44.265.331.596	47.680.832.203
Công ty cổ phần Xuân Mai Đạo Tú	15.671.485.389	17.937.873.134
Công ty cổ phần cơ điện Xuân Mai	72.327.880.283	76.836.679.796
Công ty CP đầu tư và kinh doanh BĐS Xuân Mai	10.625.343.147	13.878.173.751
Công ty cổ phần xây lắp Xuân Mai	115.857.448.552	145.316.055.058
Công ty cổ phần tư vấn thiết kế Xuân Mai	9.085.511.510	12.085.511.510
Công ty cổ phần cơ giới vận tải Xuân Mai	5.902.845.592	8.130.845.796
Công ty TNHH MTV Xuân Mai Bình Dương	28.320.877.092	29.022.526.942
<i>Công ty liên doanh liên kết</i>	161.595.368	161.595.368
Công ty cổ phần bê tông Xuân Mai Miền Nam	122.595.368	122.595.368
Công ty cổ phần đầu tư phát triển đô thị Sơn An	39.000.000	39.000.000
- Người mua trả tiền trước	89.294.437.906	43.923.476.145
<i>Công ty con</i>	89.294.437.906	43.923.476.145
Công ty cổ phần Xuân Mai Đạo Tú	-	7.268.082.501

Công ty cổ phần cơ điện Xuân Mai	1.823.422.345	-
Công ty cổ phần xây lắp Xuân Mai	87.471.015.561	36.655.393.644
<i>Công ty liên doanh liên kết</i>	-	-
- Phải trả khác	-	-
- Vay ngắn hạn	100.000.000.000	-
- Vay dài hạn	29.688.196.706	29.688.196.706
<i>Công ty con</i>	29.688.196.706	29.688.196.706
Công ty cổ phần cơ điện Xuân Mai	29.688.196.706	29.688.196.706

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(1):
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 về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác:

Hà Nội, ngày 04 tháng 05 năm 2022

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Vũ Thị Thu Hương

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Mai Văn Định

Trưởng đơn vị

(Ký, họ tên, đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Nguyễn Cao Thắng

