

DN - BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Tại ngày 31/03/2018

CHỈ TIÊU	MÃ CHỈ TIÊU	TM	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
TÀI SẢN				
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		743,120,919,199	733,847,721,782
I-Tiền và các khoản tương đương tiền	110		57,435,552,177	183,968,034,571
1. Tiền	111		46,341,609,616	165,882,151,271
2. Các khoản tương đương tiền	112		11,093,942,561	18,085,883,300
II- Các khoản ĐTTC ngắn hạn	120		-	-
1. Chứng khoán kinh doanh	121		-	-
2. DP giảm giá chứng khoán KD(*)	122		-	-
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	-
III- Các khoản phải thu	130		233,434,688,777	208,345,922,934
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		95,778,786,132	169,674,492,373
2. Trả trước người bán ngắn hạn	132		117,654,619,671	10,131,209,961
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ KH hợp đồng xd	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		58,600,000,000	57,600,000,000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		22,426,838,874	31,965,776,500
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi(*)	137		(61,025,555,900)	(61,025,555,900)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV- Hàng tồn kho	140		399,306,290,336	292,795,530,138
1. Hàng tồn kho	141		399,306,290,336	292,795,530,138
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		52,944,387,909	48,738,234,139
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		675,327,059	24,014,275
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		52,231,457,668	48,714,219,864
3. Thuế và các khoản khác phải thu NN	153		37,603,182	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính Phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
B-TÀI SẢN DÀI HẠN	200		247,738,167,303	242,676,654,256
I- Các khoản phải thu dài hạn	210		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh ở đ.vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		390,000,000	390,000,000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		(390,000,000)	(390,000,000)
II-Tài sản cố định	220		18,827,317,847	18,409,021,398
1. Tài sản cố định hữu hình	221		18,827,317,847	18,409,021,398
- Nguyên giá	222		44,076,625,742	44,484,389,655
- Giá trị hao mòn lũy kế *	223		(25,249,307,895)	(26,075,368,257)
2. Tài sản cố định thuê TC	224		-	-

CHỈ TIÊU	MÃ CHỈ TIÊU	TM	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
- Nguyên giá	225		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế *	226		-	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	-
- Nguyên giá	228		-	-
- Giá trị hao mòn lũy kế *	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230		881,367,500	881,367,500
- Nguyên giá	231		881,367,500	881,367,500
- Giá trị hao mòn lũy kế *	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		146,898,576,134	143,257,083,062
1. Chi phí sản xuất, KD dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng dở dang dài hạn	242		146,898,576,134	143,257,083,062
V- Đầu tư tài chính dài hạn	250		33,279,375,612	33,279,375,612
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		27,078,875,612	27,078,875,612
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		6,200,500,000	6,200,500,000
4. DP đầu tư tài chính dài hạn	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI-Tài sản dài hạn khác	260		47,851,530,210	46,849,806,684
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		38,317,167,510	34,196,193,886
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		484,362,700	3,603,612,798
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		-	-
5. Lợi thế thương mại	269		9,050,000,000	9,050,000,000
Tổng cộng Tài sản (270=100+200)	270		990,859,086,502	976,524,376,038
NGUỒN VỐN				
A-NỢ PHẢI TRẢ	300		669,010,531,728	665,502,455,399
I-Nợ ngắn hạn	310		516,850,505,638	537,767,891,441
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		104,839,552,358	160,087,898,226
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		208,487,460,189	187,094,913,869
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		532,459,837	3,820,333,494
4. Phải trả người lao động	314		93,744,436	-
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		63,098,260,603	40,325,553,210
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		62,767,706,857	59,687,072,207
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		76,100,241,100	85,791,940,177
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		931,080,258	960,180,258
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
II-Nợ dài hạn	330		152,160,026,090	127,734,563,958
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		-	-
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		-	-

CHỈ TIÊU	MÃ CHỈ TIÊU	TM	CUỐI KỲ	ĐẦU NĂM
7. Phải trả dài hạn khác	337		-	-
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		152,160,026,090	127,734,563,958
9. Trái phiếu chuyển đổi	339		-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340		-	-
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341		-	-
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B- VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		321,848,554,774	311,021,920,639
I-Vốn chủ sở hữu	410		321,848,554,774	311,021,920,639
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		200,000,000,000	200,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		200,000,000,000	200,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		59,696,774,500	59,696,774,500
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ(*)	415		(21,107,350,742)	(21,107,350,742)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		23,944,698,303	25,183,653,303
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		4,232,251,900	4,232,251,900
11. Lợi nhuận chưa phân phối	421		(27,603,305,253)	(40,094,375,187)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(25,679,923,993)	(22,158,320,472)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(1,923,381,260)	(17,936,054,715)
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		82,685,486,066	83,110,966,865
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		990,859,086,502	976,524,376,038

Hà nội, ngày 19 tháng 04 năm 2018

Người lập



Nguyễn Thị Hoa Vinh

Kế toán trưởng



Lê Hoài Thu

Phó Tổng giám đốc



Phạm Thị Cẩm Anh

DN - BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
Quý I - Năm 2018

Chỉ tiêu	Mã chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến hết Quý I	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu hàng hoá và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	8,041,586,760	23,786,431,653	8,041,586,760	23,786,431,653
2. Các khoản giảm trừ	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng hoá và cung cấp DV (10=01-03)	10		8,041,586,760	23,786,431,653	8,041,586,760	23,786,431,653
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	8,666,496,783	20,257,549,489	8,666,496,783	20,257,549,489
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp Dịch vụ (20=10-11)	20		(624,910,023)	3,528,882,164	(624,910,023)	3,528,882,164
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	748,543,671	715,765,966	748,543,671	715,765,966
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	1,250,693,821	1,136,932,678	1,250,693,821	1,136,932,678
<i>Trong đó: Lãi vay</i>	23		<i>1,250,693,821</i>	<i>1,136,932,678</i>	<i>1,250,693,821</i>	<i>1,136,932,678</i>
8. Phần lãi lỗ trong công ty liên danh, liên kết	24					
9. Chi phí bán hàng	25		-	-	-	-
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1,897,520,399	3,357,448,087	1,897,520,399	3,357,448,087
11. Lợi nhuận thuần từ HĐSXKD {30=20+(21-22)+24 -(25+26)}	30		(3,024,580,572)	(249,732,635)	(3,024,580,572)	(249,732,635)
12. Thu nhập khác	31		1,336,809,726	122,313,698	1,336,809,726	122,313,698
13. Chi phí khác	32		729,986,504	680,385,636	729,986,504	680,385,636
14. Lợi nhuận khác(40=31-32)	40		606,823,222	(558,071,938)	606,823,222	(558,071,938)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		(2,417,757,350)	(807,804,573)	(2,417,757,350)	(807,804,573)
16. Chi phí thuế thu nhập hiện hành	51	VI.30	13,422,408	29,218,869	13,422,408	29,218,869
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	(484,362,700)	-	(484,362,700)	-
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60	28	(1,946,817,058)	(837,023,442)	(1,946,817,058)	(837,023,442)
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		(1,923,381,260)	(547,328,777)	(1,923,381,260)	(547,328,777)
20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(23,435,798)	(289,694,665)	(23,435,798)	(289,694,665)
21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		-	-	-	-
22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		-	-	-	-

Hà Nội, ngày 19 tháng 04 năm 2018

Người lập



Nguyễn Thị Hoa Vinh

Kế toán trưởng



Lê Hoài Thu

Phó Tổng giám đốc



Phạm Thị Cẩm Anh

DN - BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT
 (Phương pháp gián tiếp)
 Quý I - Năm 2018

Chỉ tiêu	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến hết Quý I	
		Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động SX-KD			
1. Lợi nhuận trước thuế	1	- 2,417,757,350	- 807,804,573
2. Điều chỉnh cho các khoản			
- Khấu hao TSCĐ	2	914,430,759	635,391,019
- Các khoản dự phòng	3	-	-
- Lãi lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	4	-	-
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	5	- 748,543,671	- 389,925,784
- Chi phí lãi vay	6	1,250,693,821	1,136,932,678
- Các khoản điều chỉnh khác	7	-	-
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	8	- 1,001,176,441	574,593,340
- Tăng, giảm các khoản phải thu	9	- 29,286,787,946	63,016,965,454
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	- 88,492,696,207	- 23,403,761,227
- Tăng, giảm các khoản phải trả (không kê lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)	11	- 9,767,155,769	- 52,812,532,015
- Tăng giảm chi phí trả trước	12	- 4,772,286,408	2,644,687,382
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13	-	-
- Tiền lãi vay đã trả	14	- 1,250,693,821	- 917,907,104
- Thuê thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15	- 2,198,888,901	- 2,237,372,092
- Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	16	-	-
- Tiền chi khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	17	- 40,896,843	- 249,696,750
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	20	- 136,810,582,336	- 13,385,023,012
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21	- 5,704,206,784	- 23,463,230,615
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22	500,000,000	120,000,000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	748,543,671	715,765,966
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	- 4,455,663,113	- 22,627,464,649
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 CSH, mua lại cổ phiếu đã phát hành	32	-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33	110,781,479,615	68,668,474,003
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34	- 96,047,716,560	- 62,064,350,454
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35	-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36	-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	14,733,763,055	6,604,123,549
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50= 20+30+40)	50	- 126,532,482,394	- 29,408,364,112
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	183,968,034,571	105,782,587,930
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	57,435,552,177	76,374,223,818

Hà nội, ngày 19 tháng 04 năm 2018

Người lập



Nguyễn Thị Hoa Vinh

Kế toán trưởng



Lê Hoài Thu

Phó Tổng giám đốc



Phạm Thị Cẩm Anh

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý I - Năm 2018

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Cổ phần
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Xây lắp
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Xây lắp
- 4- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
- 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

- Danh sách các công ty con:

+ Công ty CP Hồng Hà Hà Nội

- Địa chỉ: số 18, ngõ 4, phố Phương Mai, phường Phương Mai, quận Đống Đa, Hà Nội

- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 75,50%

- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 75,50%

+ Công ty CP Tứ Hiệp Hồng Hà Dầu khí

- Địa chỉ: KĐT Tứ Hiệp, Tứ Hiệp, Thanh Trì, Hà Nội

- Tỷ lệ lợi ích của Công ty mẹ: 62,83%

- Quyền biểu quyết của Công ty mẹ: 62,83%

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết;

+ Công ty Cổ phần Sông Đáy - Hồng Hà Dầu khí

- Địa chỉ: Số 102 Thái Thịnh, Đống Đa, Hà Nội

- Tỷ lệ phần sở hữu: 43,83%

- Tỷ lệ quyền biểu quyết: 43,83%

+ Công ty CP các giải pháp nội thất

- Địa chỉ: 161a Tô Hiệu, Nghĩa Đô, Cầu Giấy, Hà Nội

- Tỷ lệ phần sở hữu: 50%

- Tỷ lệ quyền biểu quyết: 50%

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

+ Chi nhánh TP Hồ Chí Minh

- Địa chỉ: 96/108 Đường Trục, Phường 13, Q. Bình Thạnh, TP HCM

- 7- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính: Là số liệu được lấy từ Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2017 của Công ty CP Hồng Hà Việt Nam.

II- Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

- 1- Niên độ kế toán (bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm).
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: đồng Việt Nam

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- 1- Chế độ kế toán áp dụng : Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014
- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán Việt Nam Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành tại nước CHXHCN Việt Nam

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:
- 2- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- 3- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- 4- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
Tiền là chỉ tiêu tổng hợp phản ánh toàn bộ số tiền hiện có của doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo, gồm tiền mặt tại quỹ của doanh nghiệp, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (“VND”)
- 5- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) 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.
Các khoản đầu tư tài chính được ghi nhận theo giá gốc, bắt đầu từ ngày góp vốn đầu tư.
- 6- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
Nguyên tắc xác định các khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo Hoá đơn bán hàng xuất cho khách hàng.
- 7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Giá trị hàng xuất kho được tính theo phương pháp thực tế đích danh
Doanh nghiệp hạch toán hàng tồn kho theo phương pháp kê khai thường xuyên. Giá trị hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá mua cộng chi phí thu mua, vận chuyển...
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
Giá trị hàng xuất kho được tính theo phương pháp thực tế đích danh
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:
- 8- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ và bất động sản đầu tư:
 - Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):

- TSCĐ hữu hình của Doanh nghiệp được ghi nhận theo Chuẩn mực kế toán số 03-TSCĐ hữu hình. TSCĐ hữu hình được phản ánh theo nguyên giá, hao mòn và giá trị còn lại. Nguyên giá TSCĐ bao gồm giá mua và các chi phí liên quan: lắp đặt, chạy thử...
- Phương pháp khấu hao TSCĐ (hữu hình, vô hình, thuê tài chính):
- Khấu hao TSCĐ hữu hình của Doanh nghiệp theo TT 28/2017/TT-BTC ngày 12/04/2017 của Bộ Tài chính, được thực hiện theo phương pháp đường thẳng để trừ dần nguyên giá tài sản qua suốt thời gian sử dụng hữu ích ước tính của tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: Ghi nhận theo giá mua và các chi phí liên quan trực tiếp.
 - Nguyên tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.
- 9- Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh
 - 10- Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại
 - 11- Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước
 - 12- Nguyên tắc kế toán nợ phải trả:
Chi phí phải trả của Công ty bao gồm khoản trích trước chi phí công trình, thực tế chưa chi nhưng được ước tính để ghi nhận vào chi phí trong kỳ, dựa trên hợp đồng, biên bản bàn giao nhưng chưa có hóa đơn tài chính.
 - 13- Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính
 - 14- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay
Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay:
Các khoản vay ngắn hạn của Công ty được ghi nhận theo hợp đồng, khế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ ngân hàng.
 - 15- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:
Chi phí phải trả của Công ty bao gồm khoản trích trước chi phí công trình, thực tế chưa chi nhưng được ước tính để ghi nhận vào chi phí trong kỳ, dựa trên hợp đồng, biên bản bàn giao nhưng chưa có hóa đơn tài chính.
 - 16- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả
 - 17- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện
 - 18- Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi
 - 19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Số lãi hoặc lỗ từ hoạt động của doanh nghiệp.
 - 20- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu:
 - Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng
 - Thu nhập khác
 - 21- Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu
 - 22- Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: đảm bảo nguyên tắc phù hợp với doanh thu

- 23- 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.
- 24- Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp: ghi nhận đầy đủ các chi phí phát sinh trong kỳ.
- 25- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế TNDN 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.
- 26- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

		<i>Đơn vị tính: Đồng</i>					
1 - Tiền		Cuối năm			Đầu năm		
- Tiền mặt		2,191,067,113			1,292,581,991		
- Tiền gửi ngân hàng		44,150,542,503			164,589,569,280		
- Tiền đang chuyển		-			-		
- Các khoản tương đương tiền		11,093,942,561			18,085,883,300		
Cộng		57,435,552,177			183,968,034,571		
2- Các khoản đầu tư TC ngắn hạn		Cuối năm			Đầu năm		
		Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh							
- Tổng giá trị cổ phiếu; (Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị CP trở lên)							
- Tổng giá trị trái phiếu; (Chi tiết từng loại cổ phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị TP trở lên)							
- Các khoản đầu tư khác							
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:							
+ Về số lượng							
+ Về giá trị							

	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Giá gốc	Giá trị hợp lý
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết);						
- Đầu tư vào công ty con	-	-	-	-	-	-
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;	30,800,000,000	27,041,394,721	3,758,605,279	26,300,000,000	22,541,394,721	3,758,605,279
+ Cty CP Sông Đáy Hồng Hà Dầu Khí	26,300,000,000	22,541,394,721	3,758,605,279	26,300,000,000	22,541,394,721	3,758,605,279
+ Cty CP các giải pháp nội thất	4,500,000,000	4,500,000,000		-	-	-
- Đầu tư vào đơn vị khác;	6,200,500,000	6,200,500,000	-	6,200,500,000	6,200,500,000	-
+ Cty CP KD Tổng hợp Việt Lào	4,200,500,000	4,200,500,000		4,200,500,000	4,200,500,000	
+ Cty CP XNK Thủy sản Quảng Ninh	2,000,000,000	2,000,000,000		2,000,000,000	2,000,000,000	
- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;						
- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.						

3- Phải thu của khách hàng**a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn****- Cty CP Hồng Hà Việt Nam**

+ Nhà ở XH tổng cục 2 BQP - Thân

+ CT Bệnh Viện Chợ Rẫy - ung bướu

+ CT Trường Tài chính TP HCM

+ Các khoản phải thu khách hàng khác

- Cty TP Hồ Chí Minh

+ Cty TNHH XD Hoàng Anh Phát

- Cty CP Hồng Hà Hà Nội

+ Các khoản phải thu khách hàng khác

- Cty CP Tứ Hiệp Hồng Hà dầu khí

+ Các khoản phải thu khách hàng khác

Cuối kỳ**Đầu Năm****95,778,786,132****169,674,492,373****90,532,339,554****164,270,449,495**

24,507,779,040

56,509,200,386

18,206,688,723

29,873,102,128

21,850,876,000

21,850,876,000

25,966,995,791

56,037,270,981

131,715,520**171,715,520**

131,715,520

171,715,520

5,042,742,758**5,042,742,758**

5,042,742,758

5,042,742,758

71,988,300**189,584,600**

71,988,300

189,584,600

4- Phải thu khác**Cuối kỳ****Đầu năm****Giá trị****Dự phòng****Giá trị****Dự phòng****a) Ngắn hạn****22,426,838,874****-****31,965,776,500****-**

- Phải thu về cổ phần hoá;

-

-

-

-

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;

-

-

-

-

- Tạm ứng cho công nhân viên

35,320,000

-

5,000,000

-

- Cổ tức ứng trước

-

-

-

-

- Ứng trước BHXH 2016

-

-

-

-

- Ký cược, ký quỹ;

33,461,263

-

83,324,187

-

- Cho mượn;

-

-

-

-

- Các khoản chi hộ;

1,554,389

-

-

-

- Phải thu khác

22,356,503,222

-

31,877,452,313

-

b) Dài hạn**390,000,000****-****404,500,000****-**

- Phải thu về cổ phần hoá;

-

-

-

-

- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;

-

-

-

-

- Đặt cọc cho Cty Knight Frank

390,000,000

-

390,000,000

-

- Phải thu người lao động;

-

-

-

-

- Ký cược, ký quỹ;

-

-

-

-

- Cho mượn;

-

-

-

-

- Các khoản chi hộ;

-

-

-

-

- Phải thu khác

-

-

14,500,000

-

Cộng**22,816,838,874****-****32,370,276,500****-**

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

	Cuối năm		Đầu năm	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;				
b) Hàng tồn kho;				
c) TSCĐ;				
d) Tài sản khác.				

6- Nợ xấu

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi; (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn);	61 025 555 900			61 025 555 900		
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;						
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn.						
Cộng	61 025 555 900			61 025 555 900		

7- Hàng tồn kho

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;		-		-
- Nguyên liệu, vật liệu;		-		-
- Công cụ, dụng cụ;		-		-
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	398,973,549,536	-	292,453,876,638	-
- Thành phẩm;		-		-
- Hàng hóa;	332,740,800	-	341,653,500	-
- Hàng gửi bán;		-		-
- Hàng hóa kho bảo thuế.		-		-
Cộng	399,306,290,336	-	292,795,530,138	-

- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

8- Tài sản dở dang dài hạn

	Cuối kỳ		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở (Chi tiết cho từng loại, nêu lí do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)	-	-	-	-
Cộng				
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XDCh)				
- Mua sắm;	-	-	-	-
- XDCh	146,898,576,134	-	143,257,083,062	-
+ Dự Án 407 Nguyễn An Ninh	3,119,055,511	-	3,119,055,511	-
+ Khu đô thị mới Tứ Hiệp	143,779,520,623	-	140,138,027,551	-
- Sửa chữa.	-	-	-	-
Cộng	146,898,576,134	-	143,257,083,062	-

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

Khoản mục	Tài sản cố định hữu hình				
	Nhà cửa, Vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Ptijen vận tải truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ qly	Cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	1,005,296,894	31,030,684,110	11,901,882,448	546,526,203	44,484,389,655
-Mua trong năm	-	2,013,713,712	-	49,000,000	2,062,713,712
-Đầu tư XD/CB hoàn thành	-	-	-	-	-
-Tăng khác	-	-	-	-	-
-Chuyển sang BĐS Đầu tư	-	-	-	-	-
-Thanh lý, nhượng bán	-	306,547,625	2,163,930,000	-	2,470,477,625
-Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	1,005,296,894	32,737,850,197	9,737,952,448	595,526,203	44,076,625,742
Giá trị đã hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	665,383,828	19,396,027,301	5,585,258,046	428,699,082	26,075,368,257
-Khấu hao trong năm	14,778,600	547,955,829	333,101,031	18,595,299	914,430,759
-Tăng khác	-	-	-	-	-
-Chuyển sang BĐS Đầu tư	-	-	-	-	-
-Thanh lý, nhượng bán	-	306,547,625	1,433,943,496	-	1,740,491,121
-Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	680,162,428	19,637,435,505	4,484,415,581	447,294,381	25,249,307,895
Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
Tại ngày đầu năm	339,913,066	11,634,656,809	6,316,624,402	117,827,121	18,409,021,398
Tại ngày cuối năm	325,134,466	13,100,414,692	5,253,536,867	148,231,822	18,827,317,847

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng thẻ chấp, cầm cố các khoản vay:
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện:

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

Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm		-	-	-	-	-
-Mua trong năm	-	-	-	-	-	-
-Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-	-
-Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-	-
-Tăng khác	-	-	-	-	-	-
-Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
-Giảm khác(phân loại lại)	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị đã hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-
-Khấu hao trong năm	-	-	-	-	-	-
-Tăng khác	-	-	-	-	-	-
-Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-
-Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối năm	-	-	-	-	-	-
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
Tại ngày đầu năm	-	-	-	-	-	-
Tại ngày cuối năm	-	-	-	-	-	-

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ vô hình 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

12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
a) Bất động sản đầu tư cho thuê:				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
-				
Giá trị HM lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
-				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
-				
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá:	881 367 500			881 367 500
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất	881 367 500			881 367 500
-				
Tồn thất do suy giảm giá trị				
- Quyền sử dụng đất				
-				
Giá trị còn lại	881 367 500			881 367 500
- Quyền sử dụng đất	881 367 500			881 367 500
-				

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

- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

13- Chi phí trả trước

	<u>Cuối kỳ</u>	<u>Đầu năm</u>
a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)	675,327,059	24,014,275
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;	-	-
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	-	-
- Chi phí đi vay;	-	-
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	675,327,059	24,014,275
 b) Dài hạn	 38,317,167,510	 34,196,193,886
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-
- Chi phí mua bảo hiểm;	-	-
- Các khoản khác (nêu chi tiết nếu có giá trị lớn).	38,317,167,510	34,196,193,886
Cộng	38,992,494,569	34,220,208,161

14- Tài sản khác

Cuối kỳ

Đầu năm

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

15- Vay và nợ thuê tài chính

Cuối kỳ

Trong kỳ

Đầu năm

	Cuối kỳ		Trong kỳ		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Ngắn hạn	76,100,241,100	76,100,241,100	85,693,309,483	95,385,008,560	85,791,940,177	85,791,940,177
- Cty CP Hồng Hà Việt Nam	76,100,241,100	76,100,241,100	85,693,309,483	95,385,008,560	85,791,940,177	85,791,940,177
+ NH TMCP Quân Đội - CN Ba Đình	9,182,966,597	9,182,966,597	3,269,203,003	24,250,549,849	30,164,313,443	30,164,313,443
+ NH TMCP Công Thương - CN Tây Hà Nội	66,917,274,503	66,917,274,503	66,237,660,355	46,661,082,381	47,340,696,529	47,340,696,529
+ NH Indovina	-	-	16,186,446,125	24,473,376,330	8,286,930,205	8,286,930,205
b) Dài hạn	152,160,026,090	148,147,625,910	25,088,170,132	662,708,000	127,734,563,958	123,722,163,778
- Cty CP Hồng Hà Việt Nam	5,627,187,912	1,614,787,732	702,370,732	662,708,000	5,587,525,180	1,575,125,000
+ NH TMCP Quân Đội - CN Ba Đình	1,914,312,732	1,914,312,732	702,370,732	363,183,000	1,575,125,000	1,575,125,000
+ NH TMCP Công Thương - CN Tây Hà Nội	3,712,875,180	(299,525,000)		299,525,000	4,012,400,180	
- Cty CP Tứ Hiệp Hồng Hà dầu khí	146,532,838,178	146,532,838,178	24,385,799,400	-	122,147,038,778	122,147,038,778
+ NH TNHH Indovina CN Mỹ Đình(CT11,12,13)	146,532,838,178	146,532,838,178	24,385,799,400	-	122,147,038,778	122,147,038,778
Cộng	228,260,267,190	224,247,867,010	110,781,479,615	96,047,716,560	213,526,504,135	209,514,103,955

c) Các khoản nợ thuê tài chính

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

Cuối kỳ

Đầu năm

- Vay;

- Nợ thuê tài chính;

- Lý do chưa thanh toán

Cộng

Gốc

Lãi

Gốc

Lãi

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

16- Phải trả người bán

	<i>Cuối kỳ</i>		<i>Đầu Năm</i>	
	<i>Giá trị</i>	<i>Số có khả năng trả nợ</i>	<i>Giá trị</i>	<i>Số có khả năng trả nợ</i>
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn				
	104,839,552,358	104,839,552,358	160,087,898,226	160,087,898,226
- Cty CP Hồng Hà Việt Nam	86,686,144,488	86,686,144,488	140,225,170,810	140,225,170,810
- CT Nhà ở XH BQP Thân	-	-	24,468,797,386	24,468,797,386
- Phải trả cho các đối tượng khác	86,686,144,488	86,686,144,488	115,756,373,424	115,756,373,424
- CN Hồ Chí Minh	6,387,772,407	6,387,772,407	7,974,265,895	7,974,265,895
- Cty SX Cửa sổ nhựa Châu Âu	993,197,306	993,197,306	993,197,306	993,197,306
- Cty Trần Gia	1,448,615,621	1,448,615,621	2,818,539,205	2,818,539,205
- Cty CP IBS	2,171,862,263	2,171,862,263	2,171,862,263	2,171,862,263
- Phải trả cho các đối tượng khác	1,774,097,217	1,774,097,217	1,990,667,121	1,990,667,121
- Cty CP Hồng Hà Hà Nội	6,895,968,428	6,895,968,428	5,269,968,428	5,269,968,428
- Trường Đại học Y Thái bình	3,919,650,119	3,919,650,119	1,919,650,119	1,919,650,119
- Phải trả cho các đối tượng khác	2,976,318,309	2,976,318,309	3,350,318,309	3,350,318,309
- Cty CP Tứ Hiệp Hồng Hà dầu khí	4,869,667,035	4,869,667,035	6,618,493,093	6,618,493,093
+ Cty CP Texo TV và đư	-	-	109,433,000	109,433,000
+ Cty TNHH Đầu tư thương mại An Viên	220,807,568	220,807,568	148,783,350	148,783,350
+ Cty CP Hồng Hà Việt Nam	-	-	-	-
+ Cty LD Sunjin VN	2,970,890,246	2,970,890,246	2,970,890,246	2,970,890,246
+ Cty CP ĐT & XD Hà Thành - Udic	-	-	129,780,254	129,780,254
+ Cty CP ĐT và PT Đắc Quang	5,950,000	5,950,000	318,700,000	318,700,000
+ Cty TNHH MTV Vinagfrc	259,835,400	259,835,400	735,786,300	735,786,300
+ Tổng công ty tư vấn XD Việt Nam	-	-	410,111,100	410,111,100
+ Công ty CP tư vấn thiết kế & giải pháp Công nghệ 3dart	-	-	332,200,000	332,200,000
+ Công ty CP dịch vụ và địa ốc xanh miền bắc	618,836,511	618,836,511	776,997,157	776,997,157
+ Cty TNHH Song Hoàng	-	-	344,731,000	344,731,000
+ Cty TNHH SM Thành Viên Việt Nam	580,455,000	580,455,000	-	-
- Phải trả cho các đối tượng khác	212,892,310	212,892,310	341,080,686	341,080,686
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)	-	-	-	-
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				

17- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	Đầu năm	Số phải nộp trong năm	Số đã thực nộp trong năm	Cuối năm
a) Phải nộp (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế GTGT	3,583,282,888	781,293,260	4,258,635,070	105,941,078
- Thuế TNDN	103,386,340	342,946,878	223,393,747	222,939,471
- Thuế TNCN	133,664,266	431,621,712	361,706,690	203,579,288
-				
Cộng	3,820,333,494	1,555,861,850	4,843,735,507	532,459,837
b) Phải thu (chi tiết theo từng loại thuế)				
- Thuế GTGT	-	-	37,603,182	37,603,182
- Thuế TNDN	-	-	-	-
- Thuế TNCN	50,345,764	50,345,764	-	-
-				
Cộng	50,345,764	50,345,764	37,603,182	37,603,182

18- Chi phí phải trả

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn	63,098,260,603	40,325,553,210
- 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	63,098,260,603	40,325,553,210
- Các khoản trích trước khác;	-	-
b) Dài hạn	-	-
- Lãi vay	-	-
- Các khoản khác (chi tiết từng khoản)	-	-
Cộng	63,098,260,603	40,325,553,210

19- Phải trả khác

	Cuối kỳ	Đầu năm
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;	-	-
- Kinh phí công đoàn;	245,903,206	197,879,150
- Bảo hiểm xã hội;	44,689,239	2,294,531
- Bảo hiểm y tế;	8,390,889	-
- Bảo hiểm thất nghiệp;	4,017,104	-
- Phải trả về cổ phần hoá;	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	9,726,581,000	9,727,381,000
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	52,738,125,419	49,759,517,526
Cộng	62,767,706,857	59,687,072,207
b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục)		
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	-	-
Cộng	-	-
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán nợ quá hạn)	-	-

20- Doanh thu chưa thực hiện

	Cuối kỳ	Đầu năm
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 (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).	-	-

21- Trái phiếu phát hành

21.1. Trái phiếu thường (chi tiết theo từng loại)

	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;
- Loại phát hành có chiết khấu;
- Loại phát hành có phụ trội.

Cộng

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

Cộng

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b) Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c) Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

e) Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

22- Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23- Dự phòng phải trả

Cuối năm

Đầu năm

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

Cộng

b) Dài hạn

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

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

Cuối năm

Đầu năm

- 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
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối năm

Đầu năm

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

25- *Vốn chủ sở hữu*

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

Chỉ tiêu	Mã số	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá	LNST chưa phân phối và các quỹ	Các khoản mục khác	Cộng
Số dư đầu năm trước	01	200 000 000 000	59 696 774 500					-6 418 393 171		253 278 381 329
- Tăng vốn trong năm trước	02									
- Lãi trong năm trước	03									
- Tăng khác	04									
- Giảm vốn trong năm trước	05									
- Lỗ trong năm trước	06							17 936 054 715		17 936 054 715
- Giảm khác	07							15 739 927 301		15 739 927 301
Số dư cuối năm trước	08	200 000 000 000	59 696 774 500					-40 094 375 187		219 602 399 313
- Tăng vốn trong năm nay	09									
- Lãi trong năm nay	10									
- Tăng khác	11							14 414 451 194		14 414 451 194
- Giảm vốn trong năm nay	12									
- Lỗ trong năm nay	13							1 923 381 260		1 923 381 260
- Giảm khác	14									
Số dư cuối năm nay	15	200 000 000 000	59 696 774 500					-27 603 305 253		232 093 469 247

	<u>Cuối năm</u>	<u>Đầu năm</u>
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)		
- Vốn góp của các đối tượng khác		
Cộng		
c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	200 000 000 000	200 000 000 000
+ Vốn góp tăng trong năm		
+ Vốn góp giảm trong năm		
+ Vốn góp cuối năm	200 000 000 000	200 000 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d) Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	20,000,000	20,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	20,000,000	20,000,000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)	-	-
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)	1,900,000	1,900,000
+ Cổ phiếu phổ thông	1,900,000	1,900,000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	18,100,000	18,100,000
+ Cổ phiếu phổ thông	18,100,000	18,100,000
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)	0	0
* 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:.....		
+ 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: 23.944.698.303		
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu: 4.232.251.900		
g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.		

26- Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm (đánh giá lại trong trường hợp nào, tài sản nào được đánh giá lại, theo quyết định nào?...).

Cuối năm

Đầu năm

27- Chênh lệch tỷ giá

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

Cuối năm

Đầu năm

28- Nguồn kinh phí

- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác (nói rõ nguyên nhân)

Cuối năm

Đầu năm

28- Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống;
- Trên 1 năm đến 5 năm;
- Trên 5 năm;

Cuối năm

Đầu năm

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Năm nay	Năm trước
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng;	-	-
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	946,515,798	959,702,754
- Doanh thu chuyển quyền sử đất, khác	14,159,052	-
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	7,080,911,910	22,826,728,899
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	7,080,911,910	22,826,728,899
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.	-	-
Cộng	8,041,586,760	23,786,431,653
2. Các khoản giảm trừ doanh thu		
Trong đó:		
- Chiết khấu thương mại;	-	-
- Giảm giá hàng bán;	-	-
- Hàng bán bị trả lại.	-	-
Cộng	-	-

3. Giá vốn hàng bán

	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	-	-
- Giá vốn của thành phẩm đã bán;	7,688,814,766	19,309,847,708
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, 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 dịch vụ đã cung cấp;	977,682,111	947,701,781
- 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;	-	-
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.	-	-
Cộng	8,666,496,877	20,257,549,489

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	681,721,571	686,515,966
- Lãi bán các khoản đầu tư;	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá;	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.	66,822,100	29,250,000
Cộng	748,543,671	715,765,966

5. Chi phí tài chính

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền vay;	1,250,693,821	1,136,932,678
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;	-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;	-	-
- Lỗ 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	1,250,693,821	1,136,932,678

6. Thu nhập khác

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	1,178,539,999	109,090,909
- Lãi do đánh giá lại tài sản;	-	-
- Tiền phạt thu được;	-	10,000,000
- Thuế được giảm;	-	-
- Các khoản khác.	158,269,727	3,222,789
Cộng	1,336,809,726	122,313,698

7. Chi phí khác

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	729,986,504	434,931,091
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;	-	-
- Các khoản bị phạt;	-	-
- Các khoản khác.	-	245,454,545
Cộng	729,986,504	680,385,636

8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	1,897,520,399	3,357,448,087
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN;	1,427,892,672	2,734,430,290
+ Chi phí Nhân viên quản lý	245,669,348	2,021,186,316
+ Chi phí đồ dùng văn phòng	-	-
+ Chi phí khấu hao TSCĐ	-	207,461,555
+ Chi phí Dịch vụ mua ngoài, chi phí bằng tiền khác	1,182,223,324	505,782,419
- Các khoản chi phí QLDN khác.	469,627,727	623,017,797
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;	-	-
+ Chi phí chuyển phát nhanh	-	-
+ Chi phí website	-	-
+ Chi phí lắp biển quảng cáo	-	-
+ Chi phí phần mềm QLKD BDS	-	-
+ Chi phí quảng cáo (trên mạng, báo...)	-	-
- Các khoản chi phí bán hàng khác.	-	-
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	-	-

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	25,370,995,947	50,948,214,073
- Chi phí nhân công;	14,004,025,655	10,329,390,090
- Chi phí sx chung	174,522,000	281,697,760
- Chi phí công cụ dụng cụ	-	-
- Chi phí sử dụng máy thi công;	1,577,147,949	637,067,278
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	814,615,110	508,830,169
- Chi phí dịch vụ mua ngoài, chi khác bằng tiền;	14,686,146,430	6,201,485,533
Cộng	56,627,453,091	68,906,684,903

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	13,422,408	29,218,869
- 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	13,422,408	29,218,869

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;	(484,362,700)	-
- 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.	(484,362,700)	-

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**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp 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 nghiệp phải thực hiện.		
3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:		
- Tiền thu từ đi vay theo kế 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.		
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:		
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;		
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;		
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;		
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;		
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;		
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác		

IX. 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 năm:.....
3. Thông tin về các bên liên quan:

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.

4.1. Báo cáo bộ phận chính yếu: Theo khu vực địa lý:

Tại kỳ này (Năm 2018)

Chỉ tiêu	Miền Bắc	Miền Trung	Miền Nam	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. Doanh thu bán hàng thuần	38,252,713,956	-	-	38,252,713,956	30,211,127,196	8,041,586,760
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	<i>30,211,127,196</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>30,211,127,196</i>	<i>-</i>	<i>30,211,127,196</i>
2. Giá vốn hàng bán	36,455,810,214	-	-	36,455,810,214	27,789,313,693	8,666,496,521
Lợi nhuận gộp	1,796,903,742	-	-	1,796,903,742	2,421,813,503	- 624,909,761

Tại kỳ trước (Năm 2017)

(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)
1. Doanh thu bán hàng thuần	19,885,295,371	546,082,727	25,833,113,333	46,264,491,431	22,478,059,778	23,786,431,653
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	<i>18,773,750,387</i>	<i>-</i>	<i>3,704,309,391</i>	<i>22,478,059,778</i>	<i>3,704,309,391</i>	<i>18,773,750,387</i>
2. Giá vốn hàng bán	18,497,146,915	505,615,764	23,732,846,588	42,735,609,267	22,478,059,778	20,257,549,489
Lợi nhuận gộp	1,388,148,456	40,466,963	2,100,266,745	3,528,882,164	0	3,528,882,164

4.2. Báo cáo bộ phận thứ yếu: Theo lĩnh vực kinh doanh:

Bảng cân đối kế toán tại ngày 31/03/2018

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyên nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
1	2	3	4	5	2	3
Tài sản						
Tài sản bộ phận	610,678,445,960	4,436,929,990	603,993,264,477	1,219,108,640,427	228,249,553,925	990,859,086,502
Tổng tài sản hợp nhất	610,678,445,960	4,436,929,990	603,993,264,477	1,219,108,640,427	228,249,553,925	990,859,086,502
Nợ phải trả						
Nợ phải trả bộ phận	365,688,025,505	-	357,308,674,684	722,996,700,189	53,986,168,461	669,010,531,728
Tổng nợ phải trả hợp nhất	365,688,025,505	0	357,308,674,684	722,996,700,189	53,986,168,461	669,010,531,728

Bảng cân đối kế toán tại ngày đầu năm 01/01/2018

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyên nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
1	2	3	4	5	2	3
Tài sản						
Tài sản bộ phận	712,715,844,133	4,436,929,990	497,656,155,621	1,214,808,929,744	238,284,553,706	976,524,376,038
Tổng tài sản hợp nhất	712,715,844,133	4,436,929,990	497,656,155,621	1,214,808,929,744	238,284,553,706	976,524,376,038
Nợ phải trả						
Nợ phải trả bộ phận	455,459,895,503	-	261,586,727,748	717,046,623,251	51,544,167,852	665,502,455,399
Tổng nợ phải trả hợp nhất	455,459,895,503	0	261,586,727,748	717,046,623,251	51,544,167,852	665,502,455,399

Báo cáo kết quả kinh doanh cho kỳ này (Năm 2018)

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
1	2	3	4	5	2	3
Doanh thu thuần	37,083,252,671	-	1,169,461,285	38,252,713,956	30,211,127,196	8,041,586,760
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	<i>30,002,340,761</i>	<i>-</i>	<i>208,786,435</i>	<i>30,211,127,196</i>		
Doanh thu hoạt động tài chính	712,984,295	-	35,559,376	748,543,671	-	748,543,671
Chi phí sản xuất kinh doanh	38,201,930,663	-	1,402,093,321	39,604,023,984	27,789,313,693	11,814,710,291
- Giá vốn hàng bán	35,269,341,312	-	1,186,468,452	36,455,809,764	27,789,313,693	8,666,496,071
- Chi phí tài chính	1,250,693,821	-	-	1,250,693,821	-	1,250,693,821
- Chi phí bán hàng	-	-	-	-	-	-
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	1,681,895,530	-	215,624,869	1,897,520,399	-	1,897,520,399
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	(405,693,697)	-	(197,072,660)	602,766,357	2,421,813,503	(3,024,579,860)
Lợi nhuận khác	606,823,222	-	-	606,823,222		606,823,222
Phần sở hữu trong lãi, lỗ của Công ty liên kết				-		-
Lợi nhuận (lỗ) trước thuế	201,129,525	-	- 197,072,660	4,056,865	2,421,813,503	- 2,417,756,638

Báo cáo kết quả kinh doanh cho kỳ trước (Năm 2017)

Chỉ tiêu	Xây lắp	Chuyển nhượng BĐS	Khác	Tổng bộ phận đã báo cáo	Loại trừ	Tổng cộng
1	2	3	4	5	2	3
Doanh thu thuần	45,251,266,307	-	1,013,225,124	46,264,491,431	22,478,059,778	23,786,431,653
<i>Trong đó: Doanh thu thuần từ bán hàng nội bộ</i>	<i>22,424,537,408</i>	<i>-</i>	<i>53,522,370</i>	<i>22,478,059,778</i>		
Doanh thu hoạt động tài chính	28,471,145	-	687,294,821	715,765,966		715,765,966
Chi phí sản xuất kinh doanh	45,568,010,679	-	1,661,979,353	47,229,990,032	22,478,059,778	24,751,930,254
- Giá vốn hàng bán	41,734,385,116	-	1,001,224,151	42,735,609,267	22,478,059,778	20,257,549,489
- Chi phí tài chính	913,289,704	-	223,642,974	1,136,932,678		1,136,932,678
- Chi phí bán hàng	-	-	-	-		-
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	2,920,335,859	-	437,112,228	3,357,448,087		3,357,448,087
Kết quả kinh doanh theo bộ phận	(288,273,227)	-	38,540,592	249,732,635	0	(249,732,635)
Lợi nhuận khác	-	-	558,071,938	558,071,938		558,071,938
Lợi nhuận (lỗ) trước thuế	2,632,062,632	-	- 82,419,118	2,549,643,514	0	- 807,804,573

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.

Lập ngày 19 tháng 04 năm 2018

Người lập biểu



Nguyễn Thị Hoa Vinh

Kế toán trưởng



Lê Hoài Thu

Phó Tổng giám đốc



Phạm Thị Cẩm Anh