

**CÔNG TY CỔ PHẦN
ĐƯỜNG SẮT HÀ HẢI**

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: 904/CBTT-ĐSHH
V/v CBTT về Báo cáo cáo
Tài chính Bán niên năm 2017

Hà Nội, ngày 15 tháng 8 năm 2017

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CỔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA
ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN HÀ NỘI**

Kính gửi:

- Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch chứng khoán Hà Nội

Tên Công ty: Công ty Cổ phần đường sắt Hà Hải

Mã Chứng khoán: HHR

Địa chỉ trụ sở chính: Số 481/73 đường Ngọc Lâm, phường Gia Thụy, quận Long Biên, thành phố Hà Nội.

Điện thoại: 04. 3873 0146

Fax: 04. 3873 0146

Người được ủy quyền Công bố thông tin: Ông Nguyễn Quốc Vượng

Chức vụ: Giám đốc

Loại thông tin công bố: 24 giờ 72 giờ bất thường theo yêu cầu định kỳ

Nội dung công bố thông tin:

- Về Báo cáo tài chính bán niên năm 2017 của Công ty Cổ phần đường sắt Hà Hải

Thông tin này được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 15/8/2017 tại đường dẫn <http://duongsathai.vn/quan-he-co-dong/>

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

Nơi nhận:

- Như kính gửi;
- Lưu: VT, TCHC.

NGƯỜI CÔNG BỐ THÔNG TIN



Nguyễn Quốc Vượng

TỔNG KẾT

CÔNG TY CỔ PHẦN
ĐƯỜNG SẮT HÀ HẢI
Add: Phường Gia Thụy-Long Biên
Tel : 04-38731238
Fax : 04-38730146

Theo TT 200/2014/TT-
ngày 22/12/2014 của
Bộ tài chính

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

BÁN NIÊN NĂM 2017

Nơi nhận:
Ngày nhận:
Ngày gửi: 28/7/2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 6 năm 2017

(Áp dụng cho doanh nghiệp đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A-TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		65,508,244,251	67,563,733,733
I- Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5,281,189,021	3,484,647,566
1. Tiền	111	V1	5,281,189,021 ✓	3,484,647,566
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		5,300,000,000 ✓	1,230,080,000
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V2b	5,300,000,000 ✓	1,230,080,000
III- Các khoản phải thu ngắn hạn	130		16,295,353,429	53,130,482,999
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V3	11,501,914,759 ✓	50,947,808,508
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		185,400,000 ✓	412,967,449
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V4	4,608,038,670 ✓	1,769,707,042
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139	V5		
IV- Hàng tồn kho	140		36,343,953,757	9,692,078,622
1. Hàng tồn kho	141	V7a	36,343,953,757 ✓	9,692,078,622
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V- Tài sản ngắn hạn khác	150		2,287,748,044	26,444,546
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V13	2,272,766,337 ✓	26,444,546
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V17	14,981,707 ✓	
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155	V14a		

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
B-TÀI SẢN DÀI HẠN	200		6,933,735,140	5,644,324,709
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 đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216			
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		5,900,975,472	4,622,665,041
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V9	5,897,450,472	4,615,615,041
- Nguyên giá	222		17,020,209,323	15,090,300,232
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(11,122,758,851)	(10,474,685,191)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V10	3,525,000	7,050,000
- Nguyên giá	228		47,000,000	47,000,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(43,475,000)	(39,950,000)
III- Bất động sản đầu tư	230	V12		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV- Tài sản dở dang dài hạn	240			
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241	V8a		
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V8b		
V-Đầu tư tài chính dài hạn	250	V2c	50,091,990	50,091,990
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên danh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		50,091,990	50,091,990
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI- Tài sản dài hạn khác	260		982,667,678	971,567,678
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V13	982,667,678	971,567,678
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	V14b		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		72,441,979,391	73,208,058,442

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C-NỢ PHẢI TRẢ	300		57,765,364,706	59,119,743,705
I- Nợ ngắn hạn	310		57,765,364,706	59,119,743,705
1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	311	V16a	16,402,084,176	✓ 32,744,074,599
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		29,516,666,410	✓ 3,576,324,000
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V17		3,894,109,285
4. Phải trả người lao động	314		1,031,277,904	✓ 119,492,261
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V18a		19,694,643
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch HD xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318	V20a		
9. Các khoản phải trả ngắn hạn	319	V19a	10,758,735,017	✓ 18,432,612,383
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V15		
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321	V23a		261,235,335
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		56,601,199	✓ 72,201,199
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II- Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V18b		
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	V20b		
7. Phải trả dài hạn khác	337	V19b		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V21		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V24		
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V23b		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
D-VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		14,676,614,685	14,088,314,737
I- Vốn chủ sở hữu	410	V25	14,676,614,685	14,088,314,737
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411			
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a			
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
- Vốn góp của chủ sở hữu	411c		13,800,000,000 ✓	13,800,000,000
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			
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		288,314,737	288,314,737
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		588,299,948 ✓	
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a			
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		588,299,948 ✓	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II - Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431	V28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		72,441,979,391	73,208,058,442

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Lập, ngày 28 tháng 7 năm 2017



Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)


GIÁM ĐỐC
Nguyễn Quốc Hương

ĐƠN VỊ : CÔNG TY CỔ PHẦN ĐƯỜNG SẮT HÀ HẢI

Địa chỉ : Ngách 481/73 đường Ngọc Lâm, P. Gia Thụy, Q. Long Biên, TP. (Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BT
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

Mẫu số B 03 - DN

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý 2 năm 2017

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

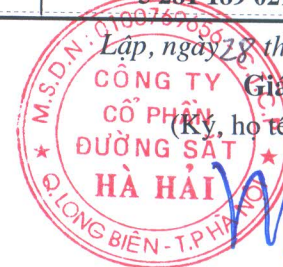
Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		107 489 799 833	104 612 975 428
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(41 711 608 772)	(35 450 522 900)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(15 426 962 661)	(34 288 926 152)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(2 800 000)	
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(302 041 544)	(6 320 000)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		15 272 614 848	34 024 970 162
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(59 721 232 074)	(52 081 230 535)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		5 597 769 630	16 810 946 003
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22		818 181	414 000
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(53 800 000 000)	(48 420 080 000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị	24		49 730 080 000	38 571 020 000
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		267 873 644	349 176 891
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(3 801 228 175)	(9 499 469 109)
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 lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		2 000 000 000	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(2 000 000 000)	
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35			(2 186 525 324)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			(95 079 535)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			(2 281 604 859)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20 + 30 + 40)	50		1 796 541 455	5 029 872 035
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3 484 647 566	1 447 007 495
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50 + 60 + 61)	70		5 281 189 021	6 476 879 530

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Lập, ngày 28 tháng 3 năm 2017

Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

NGUYỄN QUỐC TƯỜNG

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017

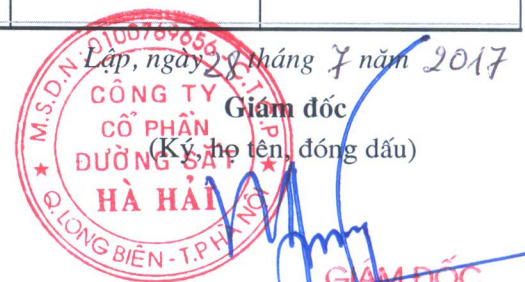
Tổng hợp

Đơn vị tính : Đồng Việt Nam

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.1	38,841,906,165	36,984,391,748
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.2		
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		38,841,906,165	36,984,391,748
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.3	35,271,474,502	33,865,396,511
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		3,570,431,663	3,118,995,237
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.4	253,159,586	338,812,334
7. Chi phí tài chính	22	VI.5	2,800,000	
- Trong đó: Lãi vay phải trả	23		2,800,000	
8. Chi phí bán hàng	25	VI.8		
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.8	3,202,238,319	2,925,343,414
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		618,552,930	532,464,157
11. Thu nhập khác	31	VI.6	720,818,181	414,000
12. Chi phí khác	32	VI.7	751,071,163	16,331,307
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(30,252,982)	(15,917,307)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		588,299,948	516,546,850
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.11		
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.12		
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		588,299,948	516,546,850
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70			
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71			

Người lập biểu
 - (Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
 (Ký, họ tên)



GIÁM ĐỐC
 Nguyễn Quốc Hưng

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐƯỜNG SẮT HÀ HẢI

Ngách 48/173 đường Ngọc Lâm, P. Gia Thụy, Q. Long Biên, TP. Hà Nội

[02:32:21 PM] (Trang 1), #127

Mẫu số: S06-DN
(Ban hành theo TT số 200/2014/QĐ -
BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng BTC)

BẢNG CÂN ĐỐI SỐ PHÁT SINH
Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017

Mã	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
1111	Tiền Việt Nam	18 002 990		23 913 559 914	23 919 395 730	12 167 174	
1121	Tiền Việt Nam	3 466 644 576		212 937 626 592	211 135 249 321	5 269 021 847	
1281	Tiền gửi có kỳ hạn	1 230 080 000		53 800 000 000	49 730 080 000	5 300 000 000	
131	Phải thu của khách hàng	47 371 484 508		43 533 086 882	108 919 323 041		18 014 751 651
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hóa, dịch vụ			3 178 160 857	3 178 160 857		
1368	Phải thu nội bộ khác			7 777 049 733	7 777 049 733		
1385	Phải thu về cổ phần hóa						
1388	Phải thu khác	1 187 034 680		3 273 716 138	2 809 017 861	1 651 732 957	
141	Tạm ứng	433 263 595		31 713 729 317	29 331 935 012	2 815 057 900	
1521	Nguyên liệu	921 080 944		18 906 425 480	18 179 875 899	1 647 630 525	
1523	Nhiên liệu	12 812 087		477 747 108	471 264 756	19 294 439	
1526	Thuốc chăm sóc sức khỏe			2 100 000		2 100 000	
1527	Phế liệu	1 326 545 647				1 326 545 647	
1531	Công cụ, dụng cụ	694 796 715		878 252 243	1 217 206 319	355 842 639	
154	Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	6 736 843 229		68 306 444 257	42 050 746 979	32 992 540 507	
2111	Nhà cửa, vật kiến trúc	7 416 169 083				7 416 169 083	
2112	Máy móc, thiết bị	1 852 343 591		1 929 909 091		3 782 252 682	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	5 242 556 000				5 242 556 000	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	313 841 558				313 841 558	
2118	Tài sản cố định khác	265 390 000				265 390 000	
2131	Quyền sử dụng đất						
2135	Chương trình phần mềm	47 000 000				47 000 000	
21411	Nhà cửa, vật kiến trúc		4 512 216 617		248 229 388		4 760 446 005
21412	Máy móc, thiết bị		1 697 418 102		111 624 332		1 809 042 434
21413	Phương tiện vận tải, truyền dẫn		3 759 953 553		266 033 554		4 025 987 107

Mã	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
21414	Thiết bị, dụng cụ quản lý		273 923 741		6 322 546		280 246 287
21418	KH TSCĐ hữu hình khác		231 173 178		15 863 840		247 037 018
2143	Hao mòn TSCĐ vô hình		39 950 000		3 525 000		43 475 000
2281	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	50 091 990				50 091 990	
2411	Mua sắm TSCĐ			1 929 909 091	1 929 909 091		
2421	Chi phí trả trước ngắn hạn	26 444 546		5 484 473 508	3 238 151 717	2 272 766 337	
2422	Chi phí trả trước dài hạn	971 567 678		70 242 136	59 142 136	982 667 678	
2441	Cầm cố, ký quỹ, ký cược ngắn hạn						
331	Phải trả cho người bán		32 331 107 150	43 623 524 909	27 509 101 935		16 216 684 176
33311	Thuế GTGT đầu ra		3 506 874 665	8 156 056 056	4 634 199 684	14 981 707	
3334	Thuế thu nhập doanh nghiệp		302 041 544	302 041 544			
3335	Thuế thu nhập cá nhân		85 193 076	85 193 076			
33382	Các loại thuế khác			1 000 000	1 000 000		
3339	Phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác			7 762 436	7 762 436		
3341	Phải trả công nhân viên		36 928 227	33 790 394 671	34 601 919 433		848 452 989
3348	Phải trả người lao động khác		82 564 034	2 051 855 526	2 152 116 407		182 824 915
335	Chi phí phải trả		19 694 643	-5 944 876	-25 639 519		
3361	Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh						
3368	Phải trả nội bộ khác			7 770 677 097	7 770 677 097		
3382	Kinh phí công đoàn		1 561 099 700	1 143 986 319	997 114 838		1 414 228 219
3383	Bảo hiểm xã hội		1 160 431 772	7 551 120 581	7 582 923 874		1 192 235 065
3384	Bảo hiểm y tế		197 217 586	1 288 235 528	1 301 475 525		210 457 583
3385	Phải trả về cổ phần hóa		695 287 101				695 287 101
3386	Bảo hiểm thất nghiệp		89 263 816	578 013 187	581 948 197		93 198 826
3388	Phải trả, phải nộp khác		14 579 903 641	5 181 981 066	-2 385 842 165		7 012 080 410
34111	Vay ngắn hạn			2 000 000 000	2 000 000 000		
34122	Nợ dài hạn						
3522	Dự phòng bảo hành công trình xây dựng						
3524	Dự phòng phải trả khác		261 235 335	261 235 335			
3531	Quỹ khen thưởng		44 692 842	12 400 000	3 900 000		36 192 842

Mã	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
3532	Quỹ phúc lợi		27 508 357	7 100 000			20 408 357
3534	Quỹ thưởng ban điều hành công ty						
41113	Vốn góp của chủ sở hữu		13 800 000 000				13 800 000 000
412	Chênh lệch đánh giá lại tài sản						
414	Quỹ đầu tư phát triển						
418	Các quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		288 314 737				288 314 737
4211	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm trước						
4212	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối năm nay			30 252 982		618 552 930	588 299 948
466	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ						
51131	Doanh thu cung cấp dịch vụ			38 841 906 165		38 841 906 165	
51132	Doanh thu cung cấp dịch vụ nội bộ						
5118	Doanh thu khác						
5151	Lãi tiền gửi, tiền cho vay			253 159 586		253 159 586	
6211	CP Nguyên liệu trực tiếp			16 358 252 442		16 358 252 442	
6212	CP vật liệu trực tiếp						
622	Chi phí nhân công trực tiếp			29 993 605 849		29 993 605 849	
6271	Chi phí nhân viên phân xưởng			6 879 568 407		6 879 568 407	
62721	Chi phí nguyên liệu			580 828 586		580 828 586	
6273	Chi phí dụng cụ sản xuất			645 535 779		645 535 779	
6274	Chi phí khấu hao TSCĐ			606 234 706		606 234 706	
6277	Chi phí dịch vụ mua ngoài			4 942 018 086		4 942 018 086	
6278	Chi phí bằng tiền khác			1 769 251 651		1 769 251 651	
632	Giá vốn hàng bán			35 271 474 502		35 271 474 502	
6351	Lãi vay hoạt động tài chính			2 800 000		2 800 000	
6421	Chi phí nhân viên quản lý			3 970 018 553		3 970 018 553	
6422	Chi phí vật liệu quản lý			8 107 272		8 107 272	
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			62 051 680		62 051 680	
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			26 426 250		26 426 250	
6425	Thuế, phí và lệ phí			57 900 241		57 900 241	
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			245 709 157		245 709 157	

Mã	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Nợ	Có	Nợ	Có	Nợ	Có
6428	Chi phí bằng tiền khác			1 129 061 503	1 129 061 503		
711	Thu nhập khác			720 818 181	720 818 181		
811	Chi phí khác			751 071 163	751 071 163		
8211	Chi phí thuế TNDN hiện hành						
911	Xác định kết quả kinh doanh			39 846 136 914	39 846 136 914		
Cộng bảng		79 583 993 417	79 583 993 417	774 911 254 457	774 911 254 457	71 779 650 670	71 779 650 670

Lập ngày 28 tháng 7 năm 2017

GIÁM ĐỐC

NGUYỄN QUỐC TƯỜNG



Kế toán trưởng

[Handwritten signature]

Người lập biểu

[Handwritten signature]

Mẫu số B 09 □ DN

Đơn vị báo cáo: Công ty Cổ phần đường sắt Hà Hải

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Địa chỉ: Ngách 481/73 đường Ngọc Lâm, P. Gia Thụy, Q. L

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

BAN NIÊN- Năm 2017

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn:
2. Lĩnh vực kinh doanh:
3. Ngành nghề kinh doanh:
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
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:
 - Danh sách các công ty trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc
7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01/2017 kết thúc vào ngày 30/06/2017
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:
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:

IV. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục)

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng 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 liên tục) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
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.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho;
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho;
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho;
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, 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
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
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả
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 góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

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

- Doanh thu bán hàng
- Doanh thu cung cấp dịch vụ
- Doanh thu 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

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính

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

25. 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

26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán — nếu có)

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

1. Tiền

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
-Tiền mặt	12.167.174	18.002.990
-Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	5.269.021.847	3.466.644.576
-Tiền đang chuyển		
Cộng	5.281.189.021	3.484.647.566

2. Các khoản đầu tư tài chính

Chỉ tiêu	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 cổ phiếu trở lên)						
- Tổng giá trị trái phiếu						
(chi tiết từng loại trái phiếu chiếm từ 10% trên tổng giá trị trái phiếu 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						

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị ghi sổ	Giá gốc	Giá trị ghi sổ
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		5.300.000.000		1.230.080.000
b1) Ngắn hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn		5.300.000.000		1.230.080.000
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				
b2) Dài hạn				
- Tiền gửi có kỳ hạn				
- Trái phiếu				
- Các khoản đầu tư khác				

Chỉ tiêu	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)	50.091.990					
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác	50.091.990			50.091.990		
- 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						
- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do						

3. Phải thu của khách hàng

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	11.501.914.759	50.947.808.508
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu của khách hàng	11.501.914.759	50.947.808.508
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu của khách hàng		
- Các khoản phải thu khách hàng khác		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		

4. Phải thu khác

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	4.608.038.670		1.769.707.042	
- Phải thu về cổ phần hóa				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia				
- Phải thu người lao động				

- Ký cược, ký quỹ			
- Cho mượn			
- Các khoản chi hộ			
- Phải thu khác	4.608.038.670		1.769.707.042
b) Dài hạn			
- Phải thu về cổ phần hóa			
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia			
- Phải thu người lao động			
- Ký cược, ký quỹ			
- Cho mượn			
- Các khoản chi hộ			
- Phải thu khác			
Cộng	4.608.038.670		1.769.707.042

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

Chỉ tiêu	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

Chỉ tiêu	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 đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn)						
- 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						

7. Hàng tồn kho

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường				
- Nguyên liệu, vật liệu	2.995.570.611		2.260.438.678	
- Công cụ, dụng cụ	355.842.639		694.796.715	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	32.992.540.507		6.736.843.229	
- Thành phẩm				
- Hàng hoá				
- Hàng gửi đi bán				
- Hàng hóa kho bảo thuế				
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ				
Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất				
- 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				
Cộng	36.343.953.757		9.692.078.622	

8. Tài sản dở dang dài hạn

Chỉ tiêu	Cuối năm		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 dang dài hạn (Chi tiết cho từng loại, nêu lý do vì sao không hoàn thành trong một chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường)				
Cộng				

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)		
- Mua sắm		
- XD CB		
- Sửa chữa		
Cộng		

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

*Cây lâu năm
bể bơi, bể nước cho SP.*

Chỉ tiêu	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	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu năm	7.416.169.083	1.852.343.591	5.242.556.000	313.841.558	265.390.000	265.390.000	15.090.300.232
- Mua trong năm							
- Đầu tư XD/CB hoàn thành		1.929.909.091					1.929.909.091
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	7.416.169.083	3.782.252.682	5.242.556.000	313.841.558	265.390.000	265.390.000	17.020.209.323
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	4.512.216.617	1.697.418.102	3.759.953.553	273.923.741	231.173.178	231.173.178	10.474.685.191
- Khấu hao trong năm	248.229.388	111.624.332	266.033.554	6.322.546	15.863.840	15.863.840	648.073.660
- Tăng khác							
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	4.760.446.005	1.809.042.434	4.025.987.107	280.246.287	247.037.018	247.037.018	11.122.758.851
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu năm	2.903.952.466	154.925.489	1.482.602.447	39.917.817	34.216.822	34.216.822	4.615.615.041
- Tại ngày cuối kỳ	2.655.723.078	1.973.210.248	1.216.568.893	33.595.271	18.352.982	18.352.982	5.897.450.472

- Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo 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 trong tương lai
- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.

10. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Chỉ tiêu	Quyên sử dụng đất	Quyên phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy tính	Giấy phép giấy phép nhượng quyền	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ								
Số dư đầu năm					47.000.000			47.000.000
- Mua trong năm								
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp								
- Tăng do hợp nhất kinh doanh								
- Tăng khác								
- Thanh lý nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ					47.000.000			47.000.000
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm					39.950.000			39.950.000
- Khấu hao trong kỳ					3.525.000			3.525.000
- Thanh lý nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ					43.475.000			43.475.000
Giá trị còn lại								
- Tại ngày đầu năm					7.050.000			7.050.000
- Tại ngày cuối kỳ					3.525.000			3.525.000

11. Tăng giảm tài sản cố định thuế tài chính

Chỉ tiêu	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm súc vật làm việc	TSCĐ hữu hình khác	Tài sản cố định vô hình	Tổng cộng
Nguyên giá								
Số dư đầu năm								
- Mua trong năm								
- Đầu tư XDCB hoàn thành								
- Tặng khác								
- Chuyển sang bất động sản đầu tư								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ								
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm								
- Khấu hao trong năm								
- Tặng khác								
- Chuyển sang bất động sản đầu tư								
- Thanh lý, nhượng bán								
- Giảm khác								
Số dư cuối kỳ								
Giá trị còn lại								
- Tại ngày đầu năm								
- Tại ngày cuối kỳ								

- Tiền thuế phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm
- Căn cứ để xác định tiền thuế phát sinh thêm
- Điều khoản gia hạn thuế hoặc quyền được mua tài sản

12. Tăng giảm bất động sản đầu tư

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Số đầu năm</i>	<i>Tăng trong năm</i>	<i>Giảm trong năm</i>	<i>Số cuối năm</i>
a) Bất động sản đầu tư				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Tổn thất do suy giảm giá trị				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- *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

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Cuối năm</i>	<i>Đầu năm</i>
a) Ngắn hạn	2.272.766.337	26.444.546
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	2.272.766.337	26.444.546
b) Dài hạn	982.667.678	971.567.678
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác	982.667.678	971.567.678
Cộng	3.255.434.015	998.012.224

14. Tài sản khác

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Số cuối kỳ</i>	<i>Số đầu năm</i>
a) Ngắn hạn		
-		
-		
b) Dài hạn		
- ...		
- ...		
Cộng		

15. Vay và nợ thuê tài chính

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Cuối năm</i>		<i>Trong năm</i>		<i>Đầu năm</i>	
	<i>Giá trị</i>	<i>Số có khả năng trả nợ</i>	<i>Tăng</i>	<i>Giảm</i>	<i>Giá trị</i>	<i>Số có khả năng trả nợ</i>
a) Vay ngắn hạn			2.000.000.000	2.000.000.000		
-						
-						
b) Vay dài hạn						
-						
-						
Cộng			2.000.000.000	2.000.000.000		

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

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán				
- Vay				
- Nợ thuê tài chính				
- Lý do chưa thanh toán				
Cộng				

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

16. Phải trả người bán

Chỉ tiêu	Cuối năm		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	16.402.084.176		32.744.074.599	
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
- Phải trả cho các đối tượng khác				
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
- Phải trả cho các đối tượng khác				
Cộng	16.402.084.176		32.744.074.599	
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả				
- Phải trả cho các đối tượng khác				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				

17. Thuế và các khoản nộp Nhà nước

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Đầu năm</i>	<i>Số phải nộp trong kỳ</i>	<i>Số đã thực nộp trong kỳ</i>	<i>Cuối kỳ</i>
a) Phải nộp				
Thuế giá trị gia tăng phải nộp	3.506.874.665	4.634.199.684	8.156.056.056	
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra	3.506.874.665	4.634.199.684	8.156.056.056	
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
Thuế tiêu thụ đặc biệt				
Thuế xuất, nhập khẩu				
Thuế thu nhập doanh nghiệp	302.041.544		302.041.544	
Thuế thu nhập cá nhân	85.193.076		85.193.076	
Thuế tài nguyên				
Thuế nhà đất, tiền thuê đất				
Thuế BVMT và các loại thuế khác		1.000.000	1.000.000	
Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác		7.762.436	7.762.436	
Cộng	3.894.109.285	4.642.962.120	8.552.053.112	
b) Phải thu (chi tiết từng loại thuế)				
Thuế giá trị gia tăng phải nộp				14.981.707
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra				14.981.707
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu				
Thuế tiêu thụ đặc biệt				
Thuế xuất, nhập khẩu				
Thuế thu nhập doanh nghiệp				
Thuế thu nhập cá nhân				
Thuế tài nguyên				
Thuế nhà đất, tiền thuê đất				
Thuế BVMT và các loại thuế khác				
Phí, lệ phí, các khoản phải nộp khác				
Cộng				14.981.707

18. Chi phí phải trả

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Cuối năm</i>	<i>Đầu năm</i>
a) Ngắn hạn		19.694.643
- Trích trước tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán		
- Các khoản trích trước khác		19.694.643
b) Dài hạn		0
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
Cộng (a+b)		19.694.643

19. Phải trả khác

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Cuối năm</i>	<i>Đầu năm</i>
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	1.414.228.219	1.561.099.700
- Bảo hiểm xã hội	1.192.235.065	1.160.431.772
- Bảo hiểm y tế	210.457.583	197.217.586
- Bảo hiểm thất nghiệp	93.198.826	89.263.816
- Phải trả về cổ phần hóa	695.287.101	695.287.101
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	7.143.200.410	14.729.312.408
Cộng	10.748.607.204	18.432.612.383
b) Dài hạn		
- 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

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Cuối năm</i>	<i>Đầu năm</i>
a) Ngắn hạn		
- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện		
b) Dài hạn		
- Doanh thu nhận trước		
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống		
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện		
Cộng (a+b)		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng		

21. Trái phiếu phát hành

<i>Chỉ tiêu</i>	<i>Cuối kỳ</i>			<i>Đầu năm</i>		
	<i>Giá trị</i>	<i>Lãi suất</i>	<i>Kỳ hạn</i>	<i>Giá trị</i>	<i>Lãi suất</i>	<i>Kỳ hạn</i>
21.1. Trái phiếu thường						
a) Trái phiếu phát hành						
- Loại phát hành theo mệnh giá;						
- Loại phát hành có chiết khấu;						

- Loại phát hành có phụ trội.						
b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ						
- Loại phát hành theo mệnh giá;						
- Loại phát hành có chiết khấu;						
- Loại phát hành có phụ trội.						
Cộng:						

21.2

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 phân nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phân 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 phân nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phân 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
- S.lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi cổ phiếu trong kỳ; SL phát hành thêm trong kỳ chuyển đổi trái phiếu
- Giá trị phân 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 phân 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 phân nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi
- Giá trị phân 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

Chỉ tiêu	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(CF s/c TSCĐ đ/kỳ,hoàn nguyên môi trường ...)		261.235.335
Cộng:		261.235.335
b) Dài 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(CF s/c TSCĐ đ/kỳ,hoàn nguyên môi trường ...)		
Cộng:		

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại p

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:		
- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định 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;		
- 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

Chỉ tiêu	Vốn góp 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	Lợi nhuận sau thuế chưa PP và các quỹ	Các khoản mục khác	Tổng cộng
a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu									
Số dư đầu năm trước	11.611.374.695					4.632.915.142			16.244.289.837
- Tăng vốn trong năm trước	7.992.033.505					334		288.314.737	8.280.348.576
- Lãi trong năm trước							2.088.753.120		2.088.753.120
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước	5.803.408.200					4.632.915.476			10.436.323.676
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác									
Số dư đầu năm nay	13.800.000.000						2.088.753.120	288.314.737	14.088.314.737
- Tăng vốn trong kỳ này									
- Lãi trong kỳ này							618.552.930		618.552.930
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ này									
- Lỗ trong kỳ							30.252.982		30.252.982
- Giảm khác									
Số dư cuối kỳ này	13.800.000.000						588.299.948	288.314.737	14.676.614.685

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu		
- Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)	13.800.000.000	13.800.000.000
- Vốn góp của các đối tượng khác		
Cộng	13.800.000.000	13.800.000.000

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
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	13.800.000.000	11.611.374.695
+ Vốn góp tăng trong năm		7.992.033.505
+ Vốn góp giảm trong năm		5.803.408.200
+ Vốn góp cuối kỳ	13.800.000.000	13.800.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
d) Cổ phiếu		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành		
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành		

đ) Cổ tức
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông :
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi :
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận :
e) Các quỹ của doanh nghiệp
- Quỹ đầu tư phát triển
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu
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

26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
Lý 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?...)		

27. Chênh lệch tỷ giá

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- 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)		

28. Nguồn kinh phí

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

Chỉ tiêu	Cuối năm	Đầu năm
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		

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 hóa 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 hóa 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 hóa		
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 xóa 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 giải trình

Chỉ tiêu
.....

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

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng		
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	38.841.906.165	36.984.391.748
- Doanh thu hợp đồng xây dựng		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		
Cộng	38.841.906.165	36.984.391.748
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước		

2. Các khoản giảm trừ doanh thu

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
Trong đó :		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại.		

3. Giá vốn hàng bán

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Giá vốn của hàng hoá đã bán		
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hóa, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:		
+ Hạng mục chi phí trích trước		
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục		
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ		
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.		
Cộng	35.271.474.502	33.865.396.511

4. Doanh thu hoạt động tài chính

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	253.159.586	338.812.334
- 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.		
Cộng	253.159.586	338.812.334

5. Chi phí tài chính

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Lãi tiền vay	2.800.000	
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- 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	2.800.000	

6. Thu nhập khác

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lãi do đánh giá lại tài sản		
- Tiền phạt thu được		
- Thuế được giảm		
- Các khoản khác.	720.818.181	414.000
Cộng	720.818.181	414.000

7. Chi phí khác

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ		
- Lỗ do đánh giá lại tài sản		
- Các khoản bị phạt		
- Các khoản khác.	751.071.163	16.331.307
Cộng	751.071.163	16.331.307

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

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	5.492.902.020	4.905.349.884
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN		
. 59- Chi tiêu chung khác		
- Các khoản chi phí QLDN khác		
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng		
- Các khoản chi phí bán hàng khác		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý DN		
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa		
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác		

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

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu	17.335.091.420	15.767.297.596
- Chi phí nhân công	36.873.174.256	37.035.305.989
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	606.234.706	699.651.810
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	4.937.047.111	1.522.289.666
- Chi phí khác bằng tiền	1.769.251.651	3.297.732.271
- Các chi phí khác		
Cộng	61.520.799.144	58.322.277.332

Ghi chú: Chỉ tiêu “Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố” là các chi phí phát sinh trong kỳ được phản ánh trong Bảng Cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh.

Đối với các doanh nghiệp sản xuất, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau:

- + Tài khoản 621 — Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp
- + Tài khoản 622 — Chi phí nhân công trực tiếp
- + Tài khoản 623 - Chi phí sử dụng máy thi công
- + Tài khoản 627 — Chi phí sản xuất chung
- + Tài khoản 641 — Chi phí bán hàng
- + Tài khoản 642 — Chi phí quản lý doanh nghiệp

Đối với các doanh nghiệp thương mại, việc thuyết minh chi phí theo yếu tố được căn cứ vào số phát sinh trên các tài khoản sau (không bao gồm giá mua hàng hóa):

- + Tài khoản 156 — Hàng hóa
- + Tài khoản 632 — Giá vốn hàng bán
- + Tài khoản 641 — Chi phí bán hàng
- + Tài khoản 642 — Chi phí quản lý doanh nghiệp

Doanh nghiệp có quyền lựa chọn căn cứ khác nhưng phải đảm bảo thuyết minh đầy đủ chi phí theo yếu tố.

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành		
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành		

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế		
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu		

đãi thuế chưa sử dụng		
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		

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

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- 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		

Đơn vị tính: Việt Nam đồng

Chỉ tiêu	Năm nay	Năm trước
- 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

I. 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 (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).
4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) 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:

Lập, ngày 28 tháng 7 năm 2017

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



GIÁM ĐỐC

Nguyễn Quốc Hưng

- Số chứng chỉ hành nghề:
- Đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán: