



CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CẦU ĐƯỜNG CII
CII BRIDGES AND ROADS INVESTMENT JOINT STOCK COMPANY

oOo

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2016



Ngày 31 tháng 12 năm 2016

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2016

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

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính : VNĐ

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối năm | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 1,874,010,414,027 | 1,760,505,566,664 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | 1 | 802,670,966,774 | 739,148,574,877 |
| 1. Tiền | 111 | | 34,001,851,155 | 9,955,597,367 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 768,669,115,619 | 729,192,977,510 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 15,842,590,331 | 242,472,159,865 |
| 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 | 2b.1 | 15,842,590,331 | 242,472,159,865 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 835,718,094,624 | 612,575,589,224 |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng | 131 | 3.1 | 321,172,079,943 | 308,774,582,642 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | 132 | 4b | 23,505,812,812 | 70,664,611,325 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | - | - |
| 4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD | 134 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 135 | 4d | 229,035,671,296 | 142,663,082,744 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | 136 | 4a | 267,378,432,670 | 95,546,753,772 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*) | 137 | 6 | (5,373,902,097) | (5,073,441,259) |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý | 139 | | - | - |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | 7 | 76,417,624,587 | 54,858,726,920 |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | 77,456,654,258 | 55,897,756,591 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*) | 149 | | (1,039,029,671) | (1,039,029,671) |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 143,361,137,711 | 111,450,515,778 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | 13a1 | 360,301,692 | 174,362,284 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 | 13a2 | 141,222,795,083 | 108,180,725,590 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 153 | 17b | 1,778,040,936 | 3,095,427,904 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 154 | | - | - |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 155 | | - | - |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 6,307,807,497,665 | 5,617,496,809,137 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 1,094,369,578,236 | 1,218,957,815,855 |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | 3.2 | 262,140,216,993 | 513,557,918,202 |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn | 212 | | - | - |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 213 | | - | - |
| 4. Phải thu dài hạn nội bộ | 214 | | - | - |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn | 215 | 4e | 231,425,250,000 | 231,425,250,000 |
| 6. Phải thu dài hạn khác | 216 | 4c | 600,804,111,243 | 473,974,647,653 |
| 7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*) | 219 | | - | - |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 1,554,197,238,813 | 1,340,154,312,455 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | 221 | 9 | 58,448,764,233 | 57,442,630,017 |
| - Nguyên giá | 222 | | 102,988,243,722 | 91,557,637,028 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 223 | | (44,539,479,489) | (34,115,007,011) |

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối năm | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính | 224 | | - | - |
| - Nguyên giá | 225 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 226 | | - | - |
| 3. Tài sản cố định vô hình | 227 | 10 | 1,495,748,474,580 | 1,282,711,682,438 |
| - Nguyên giá | 228 | | 2,029,137,067,565 | 1,525,216,052,487 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 229 | | (533,388,592,985) | (242,504,370,049) |
| III. Bất động sản đầu tư | 230 | | - | - |
| - Nguyên giá | 231 | | - | - |
| - Giá trị hao mòn lũy kế (*) | 232 | | - | - |
| IV. Tài sản dở dang dài hạn | 240 | | 3,051,351,032,449 | 2,349,751,423,638 |
| 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn | 241 | | - | - |
| 2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 242 | 8b | 3,051,351,032,449 | 2,349,751,423,638 |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 293,960,350,008 | 507,853,652,827 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | 2c1 | - | - |
| 2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết | 252 | 2c2 | 156,246,769,048 | 317,250,898,671 |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 253 | 2a.1 | - | 2,902,900,000 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*) | 254 | 2a.1a | - | (2,902,900,000) |
| 5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | 255 | 2b.2 | 137,713,580,960 | 190,602,754,156 |
| VI. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 313,929,298,159 | 200,779,604,362 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | 13b1 | 96,100,692,298 | 74,667,904,377 |
| 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 | | - | - |
| 5. Lợi thế thương mại | 269 | 13c | 217,828,605,861 | 126,111,699,985 |
| | | | - | - |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 8,181,817,911,692 | 7,378,002,375,801 |
| | | | - | - |
| C. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 5,242,858,484,195 | 4,619,899,386,089 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 1,084,786,715,154 | 991,680,769,559 |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | 15.1 | 63,267,140,486 | 129,431,357,954 |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | 19d | 17,940,781,503 | 10,298,522,995 |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước | 313 | 17a | 17,630,420,549 | 13,076,492,849 |
| 4. Phải trả người lao động | 314 | | 745,678,524 | 1,528,188,801 |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | 18a | 55,278,892,344 | 47,893,513,978 |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn | 316 | | - | - |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD | 317 | | - | - |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | 20a | 246,200,094 | 246,201,184 |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác | 319 | 19 | 333,636,307,698 | 213,283,734,876 |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | 14a | 591,983,105,681 | 572,851,500,000 |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 321 | | - | - |
| 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | 23e.2 | 4,058,188,275 | 3,071,256,922 |
| 13. Quỹ bình ổn giá | 323 | | - | - |
| 14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ | 324 | | - | - |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 4,158,071,769,041 | 3,628,218,616,530 |
| 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 | | - | - |

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối năm | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | | - | - |
| 7. Phải trả dài hạn khác | 337 | 19c | 79,156,511,758 | 78,971,486,428 |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | 14b | 4,023,629,106,687 | 3,493,960,979,506 |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi | 339 | | - | - |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi | 340 | | - | - |
| 11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 341 | 22b | 55,286,150,596 | 55,286,150,596 |
| 12. Dự phòng phải trả dài hạn | 342 | | - | - |
| 13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 343 | | - | - |
| D. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 2,938,959,427,497 | 2,758,102,989,712 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 2,938,959,427,497 | 2,758,102,989,712 |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | 23a1 | 1,928,547,650,000 | 1,928,547,650,000 |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết | 411a | | 1,928,547,650,000 | 1,928,547,650,000 |
| - Cổ phiếu ưu đãi | 411b | | - | - |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | 23a2 | 3,657,748,096 | 3,657,748,096 |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu | 413 | | - | - |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu | 414 | | - | - |
| 5. Cổ phiếu quỹ (*) | 415 | 2a.2 | - | - |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 416 | | - | - |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 417 | | - | - |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển | 418 | 23e.1 | 38,450,555,658 | 18,378,273,041 |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 419 | | - | - |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 420 | 23e.3 | 20,712,971 | - |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | 23a | 556,321,226,317 | 469,717,670,076 |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421a | | 319,972,586,034 | 164,712,310,046 |
| - LNST chưa phân phối kỳ này | 421b | | 236,348,640,283 | 305,005,360,030 |
| 12. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 422 | | - | - |
| 13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát | 429 | | 411,961,534,456 | 337,801,648,499 |
| II. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| 2. Nguồn kinh phí | 431 | | - | - |
| 3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 432 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 8,181,817,911,692 | 7,378,002,375,801 |

(0)

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | 31/12/2016 | 01/01/2016 |
|-------------------|-------|-------------|------------|------------|
| Ngoại tệ các loại | | | | |
| + USD | | | 1,000.95 | 1,015.25 |
| + EUR | | | | - |

Lập ngày 20 tháng 1 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng




Dương Thị Nhung

Nguyễn Văn Thông

Lập ngày 20 tháng 1 năm 2017

Tổng Giám đốc

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CÀ ĐƯỜNG

CHU

QUẢN LÝ VÀ CHỈ MINH

Nguyễn Văn Thành

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2016

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Q4 2015 roi

2015 roi

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý 4 | | Luỹ kế từ đầu năm | |
|---|-------|-------------|-----------------|----------------|-------------------|-----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 149,420,736,332 | 98,395,334,878 | 443,278,951,398 | 361,792,984,557 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 2,248,205,478 | 2,248,205,478 | 9,088,002,723 | 9,130,079,717 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02) | 10 | | 147,172,530,854 | 96,147,129,400 | 434,190,948,675 | 352,662,904,840 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 81,412,368,510 | 60,426,866,361 | 232,494,340,191 | 237,269,433,798 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11) | 20 | | 65,760,162,344 | 35,720,263,039 | 201,696,608,484 | 115,393,471,042 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 78,422,690,479 | 96,338,656,476 | 482,165,031,871 | 357,859,495,123 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | 34,069,448,287 | 26,531,378,384 | 126,478,649,269 | 141,384,859,533 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 36,173,035,400 | 26,531,378,384 | 126,573,613,773 | 141,306,160,433 |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | 24 | | 640,373,375 | 2,120,047,206 | 16,902,716,353 | 22,057,065,387 |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | | 7,369,286,042 | 5,873,467,442 | 22,550,350,860 | 17,120,844,144 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 26,429,302,451 | 18,500,425,126 | 89,400,581,407 | 66,958,532,328 |
| 11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20+(21-22) - (25+26)] | 30 | | 76,955,189,418 | 83,273,695,769 | 462,334,775,172 | 269,845,795,547 |
| 12. Thu nhập khác | 31 | | 6,938,165,119 | 195,662,366 | 7,309,358,003 | 169,497,100,910 |
| 13. Chi phí khác | 32 | | 7,249,023,539 | 610,490,693 | 7,472,628,543 | 899,109,969 |
| 14. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32) | 40 | | (310,858,420) | (414,828,327) | (163,270,540) | 168,597,990,941 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40) | 50 | | 76,644,330,998 | 82,858,867,442 | 462,171,504,632 | 438,443,786,488 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 7,602,612,915 | 9,728,705,234 | 31,589,091,705 | 25,502,566,301 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | - | - | - | (70,610,038) |
| 18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 = 50 - 51 - 52) | 60 | | 69,041,718,083 | 73,130,162,208 | 430,582,412,927 | 413,011,830,225 |
| 19. Lợi nhuận sau thuế của Công ty mẹ | 61 | | 47,890,916,119 | 60,963,040,552 | 360,086,051,927 | 366,777,444,826 |
| 20. Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát | 62 | | 21,150,801,964 | 12,167,121,656 | 70,496,361,000 | 46,234,385,399 |
| 21. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | 248 | 560 | 1,867 | 3,801 |
| 22. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*) | 71 | | | | | |

Người lập biểu



Dương Thị Nhung

Kế toán trưởng



Nguyễn Văn Thông

Lập ngày 20 tháng 1 năm 2017

Tổng Giám đốc



Nguyễn Văn Thành

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT

(Theo phương pháp gián tiếp)

Quý 4 năm 2016

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

Đơn vị tính: đồng

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm | |
|--|-----------|-------------|------------------------|-------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 462,171,504,632 | 438,443,786,488 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | - | - |
| - Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT | 02 | | 153,018,892,519 | (52,838,647,206) |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 300,460,838 | 1,590,251,583 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ | 04 | | (1,569,394) | (1,117,153) |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (496,275,552,400) | (379,915,443,357) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 126,478,335,898 | 114,774,782,049 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | 8,992,821,912 | 8,992,821,912 |
| 3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 254,684,894,005 | 131,046,434,316 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (19,947,080,537) | 28,958,773,632 |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | (2,907,506,428) | 6,743,567,460 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp) | 11 | | (18,883,841,025) | (12,949,971,931) |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | (3,158,715,564) | 56,518,037 |
| - Tăng, giảm chứng khoán kinh doanh | 13 | | - | - |
| - Tiền lãi vay đã trả | 14 | | (161,501,282,244) | (150,863,129,911) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 15 | | (28,961,803,333) | (52,226,369,916) |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 16 | | - | - |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 17 | | (1,693,655,849) | (562,955,000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 17,631,009,025 | (49,797,133,313) |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 21 | | (687,091,550,996) | (1,034,051,136,398) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 251,491,036,781 | 222,378,309,115 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | (426,550,000,000) | (655,747,000,000) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 566,775,226,123 | 244,901,322,168 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | - | (1,330,214,701,135) |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Lũy kế từ đầu năm | |
|--|-----------|-------------|------------------------|----------------------------|
| | | | Năm nay | Năm trước |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 77,141,730,000 | 20,000,000 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 209,142,712,876 | 235,115,016,344 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | (9,090,845,216) | (2,317,598,189,906) |
| 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 | | 5,000,000 | 757,047,052,000 |
| 2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | (25,192,080,000) | (11,180,820,000) |
| 3. Tiền thu từ đi vay | 33 | | 1,122,811,686,444 | 3,401,275,683,171 |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay | 34 | | (767,890,938,125) | (969,556,789,110) |
| 5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính | 35 | | - | - |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (274,753,009,625) | (115,254,265,038) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 54,980,658,694 | 3,062,330,861,023 |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | 63,520,822,503 | 694,935,537,804 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 739,148,574,877 | 44,211,919,920 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 1,569,394 | 1,117,153 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | | 802,670,966,774 | 739,148,574,877 |

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Lập ngày 20 tháng 1 năm 2017

Tổng Giám đốc





Dương Thị Nhung

Nguyễn Văn Thông

Nguyễn Văn Thành

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý 4 năm 2016

Tại ngày 31 tháng 12 năm 2016

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Công ty Cổ phần Đầu tư cầu đường CII (trước đây là Công ty Cổ phần Cơ khí Điện Lữ Gia), (gọi tắt là "Công ty") là công ty cổ phần được chuyển đổi từ Công ty Cơ khí Lữ Gia, một doanh nghiệp nhà nước được thành lập năm 1978 theo Quyết định số 803 2/QĐ-UB-KT ngày 28 tháng 12 năm 1999 của Ủy ban Nhân dân Thành phố Hồ Chí Minh. Công ty hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 4103000020 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hồ Chí Minh cấp lần đầu vào ngày 8 tháng 3 năm 2000 và các lần sửa đổi sau đó.

- Công ty đang thực hiện đầu tư vào (9) chín công ty con và 02 công ty liên doanh, liên kết bao gồm các công ty đầu tư trực tiếp và đầu tư gián tiếp thông qua các công ty con khác.

- Người đại diện theo pháp luật: Ông Nguyễn Văn Thành - quốc tịch Việt Nam, Chức vụ: Tổng Giám đốc

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh: Đầu tư -TM -DV -XD

3. Ngành nghề kinh doanh.

- Lắp đặt hệ thống điện; sản xuất thiết bị điện khác;
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan;
- Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng; bán buôn chuyên doanh khác; bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác;
- Sản xuất các cấu kiện kim loại; sản xuất sản phẩm khác bằng kim loại;
- Hoạt động dịch vụ hỗ trợ kinh doanh khác;
- Bán lẻ nhiên liệu động cơ trong các cửa hàng chuyên doanh; giáo dục nghề nghiệp;
- Xây dựng công trình công ích; xây dựng công trình đường sắt và đường bộ; xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng; chuấn bị mặt bằng;
- Khai thác xử lý và cung cấp nước; lắp đặt hệ thống cấp thoát nước...
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Sửa chữa thiết bị điện; lắp đặt hệ thống xây dựng khác;
- Vận tải hàng hóa ven biển và viễn dương; vận tải hàng hóa đường thủy nội địa; các dịch vụ tăng cường sức khỏe...

Hoạt động chính của công ty và các công ty con là đầu tư xây dựng, khai thác, kinh doanh hạ tầng kỹ thuật đô thị theo phương thức hợp đồng xây dựng - kinh doanh - chuyển giao (BOT); Hợp đồng xây dựng - chuyển giao (BT); Lắp đặt hệ thống điện; Sản xuất thiết bị điện khác; Sửa chữa thiết bị điện; Kinh doanh bất động sản.

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

Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường của công ty là 12 tháng

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

6. Cấu trúc tập đoàn

- | | |
|---|----|
| - Tổng số các công ty con | 09 |
| + Số lượng các công ty con được hợp nhất: | 08 |
| + Số lượng các công ty con được hợp nhất qua gián tiếp: | 01 |
| + Số lượng các công ty con không được hợp nhất: | |
- Thông tin về tái cấu trúc tập đoàn (các trường hợp mua thêm, thanh lý, thoái vốn tại các công ty con trong kỳ)

- Danh sách các công ty con đầu tư trực tiếp:

Đơn vị tính: VND

| Tên đơn vị | Tỷ lệ lợi ích | Tỷ lệ biểu quyết | Giá trị đầu tư | Ghi chú |
|--|---------------|------------------|--------------------------|-------------------------|
| 1/ Công ty CP Xây dựng Cầu Sài Gòn | 89.99% | 89.99% | 542,750,344,663 | |
| 2/ Công ty CP Cơ khí Điện Lữ Gia | 99.81% | 99.81% | 78,000,000,000 | |
| 3/ Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Xa lộ Hà Nội | 51.00% | 51.00% | 258,876,000,000 | |
| 4/ Công ty CP Đầu tư và Phát triển Xây dựng Ninh Thuận | 99.99% | 99.99% | 300,659,554,167 | |
| 5/ Công ty TNHH MTV BOT ĐT Và XD Ninh Thuận | 100.00% | 100.00% | 430,425,833,333 | |
| 6/ Công ty CP Cầu đường Hiền An Bình | 99.99% | 99.99% | 335,996,028,454 | |
| 7/ Công ty TNHH BOT Cầu Rạch Miễu | 51.75% | 51.75% | 83,458,125,772 | |
| 8/ Công ty TNHH Đầu tư Phát triển Cầu đường CII | 99.998% | 99.998% | - | 30/09/2016 thoái vốn |
| Cộng | xxx | xxx | 2,030,165,886,389 | |

- Công ty con đầu tư gián tiếp qua Công ty Cổ phần cầu đường Hiền An Bình:

| Tên đơn vị | Tỷ lệ lợi ích | Tỷ lệ biểu quyết | Nơi thành lập và hoạt động |
|--|---------------|------------------|----------------------------|
| 1/ Công ty TNHH MTV Đầu tư hạ tầng VRG | 99.99% | 99.99% | Tỉnh Bình Dương |
| Cộng | xxx | xxx | |

- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết được phản ánh trong báo cáo tài chính hợp nhất theo phương pháp vốn chủ sở hữu:

Đơn vị tính: VND

| Tên đơn vị | Tỷ lệ phần sở hữu | Tỷ lệ biểu quyết | Giá trị đầu tư | Ghi chú |
|--|-------------------|------------------|------------------------|---------|
| 1/ Công ty CP BOT Trung Lương - Mỹ Thuận | 10.00% | 10.00% | 154,483,480,000 | |
| 2/ Công ty TNHH Dịch vụ MCSC | 45.00% | 45.00% | 1,763,289,048 | |
| Cộng | xxx | xxx | 156,246,769,048 | |

(*) Công ty TNHH Dịch vụ MCSC là công ty liên kết đầu tư gián tiếp qua Công ty Cổ phần Cầu đường Hiền An Bình

- Danh sách các đơn vị 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 01/01/2016 kết thúc vào ngày 31/12/2016).

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

III. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán: áp dụng theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp.

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 hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.

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

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi không quá 3 tháng kể từ ngày đầu tư hoặc có thời hạn thu hồi còn lại dưới 3 tháng kể từ ngày lập báo cáo tài chính, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

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

a) Chứng khoán kinh doanh;

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

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

+ Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được trích lập theo các quy định về kế toán hiện hành

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

- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản đầu tư mà Công ty có ý định và khả năng giữ đến ngày đáo hạn. Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại một thời điểm nhất định trong tương lai và các khoản cho vay nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận bắt đầu từ ngày mua và được xác định giá trị ban đầu theo giá mua và các chi phí liên quan đến giao dịch mua các khoản đầu tư. Thu nhập lãi từ các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn sau ngày mua được ghi nhận trên Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất trên cơ sở dự thu. Lãi được hưởng trước khi Công ty nắm giữ được ghi giảm trừ vào giá gốc tại thời điểm mua.

- Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi của các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

c) Các khoản cho vay;

Các khoản cho vay được xác định theo giá gốc trừ đi các khoản dự phòng phải thu khó đòi. Dự phòng phải thu khó đòi các khoản cho vay của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành.

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

- **Đầu tư vào công ty con**

Các công ty được xem là công ty con của Công ty khi Công ty nắm quyền kiểm soát tại các công ty này. Quyền kiểm soát được xác lập khi Công ty nắm giữ trên 50% quyền biểu quyết ở công ty con để có quyền kiểm soát các chính sách tài chính và hoạt động của các công ty đó.

- **Góp vốn liên doanh**

Các khoản góp vốn liên doanh là thỏa thuận trên cơ sở ký kết hợp đồng mà theo đó Công ty và các bên tham gia thực hiện hoạt động kinh tế trên cơ sở đồng kiểm soát. Cơ sở đồng kiểm soát được hiểu là việc đưa ra các quyết định mang tính chiến lược liên quan đến các chính sách hoạt động và tài chính của đơn vị liên doanh phải có sự đồng thuận của các bên tham gia liên doanh.

Các thỏa thuận góp vốn liên doanh liên quan đến việc thành lập một cơ sở kinh doanh độc lập trong đó có các bên tham gia góp vốn liên doanh được gọi là cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát. Công ty ka65p báo cáo về các khoản lợi ích trong các cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát theo phương pháp vốn chủ sở hữu.

- **Đầu tư vào công ty liên kết;**

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

Khoản đầu tư vào công ty liên kết được hợp nhất trong báo cáo tài chính theo phương pháp vốn chủ sở hữu. Theo phương pháp này, giá trị của khoản đầu tư ban đầu được ghi nhận theo giá gốc, sau đó được điều chỉnh theo những thay đổi trong phần sở hữu của Công ty trong phần tài sản thuần của công ty liên kết sau ngày mua khoản đầu tư. Các khoản lỗ của công ty liên kết vượt quá khoản góp vốn của Công ty tại công ty liên kết đó (bao gồm bất kể các khoản góp vốn dài hạn mà về thực chất tạo thành đầu tư thuần của Công ty tại công ty liên kết đó) không được ghi nhận.

Trong trường hợp một công ty thành viên của Công ty thực hiện giao dịch với một công ty liên kết với Công ty, lãi/lỗ chưa thực hiện tương ứng với phần góp vốn của công ty vào công ty liên kết, được loại trừ khỏi báo cáo tài chính hợp nhất

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

Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác phản ánh các khoản đầu tư công cụ vốn nhưng Công ty không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư.

Khoản đầu tư vào công cụ vốn các đơn vị khác được phản ánh theo nguyên giá trừ các khoản dự phòng giảm giá đầu tư.

Dự phòng giảm giá đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác được trích lập theo quy định..

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

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

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản nợ phải thu đã quá hạn thanh toán từ 06 tháng trở lên hoặc các khoản nợ phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho; Giá gốc

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: bình quân gia quyền ;

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

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

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

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

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

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

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

+ Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng, tỷ lệ khấu hao phù hợp với Thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/04/2013 do Bộ Tài chính ban hành.

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.

Chi phí trả trước ngắn hạn, dài hạn bao gồm công cụ, dụng cụ, linh kiện loại nhỏ, chi phí sửa chữa tài sản cố định và được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho công ty với thời hạn từ một năm trở lên. Các chi phí này được vốn hoá dưới hình thức các khoản trả trước ngắn hạn, dài hạn và được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh, sử dụng phương pháp đường thẳng trong khoảng thời gian không quá 03 năm theo các quy định kế toán hiện hành.

Chi phí trả trước dài hạn chủ yếu là chi phí lãi vay phát sinh từ các khoản vay đầu tư cho dự án B.O.T trong giai đoạn dự án đi vào hoạt động và được phân bổ vào kết quả kinh doanh hợp nhất trong kỳ theo tỷ lệ giữa doanh thu thu được hàng năm và tổng doanh thu ước tính của dự án.

Các khoản chi phí trả trước khác bao gồm giá trị công cụ, dụng cụ, linh kiện loại nhỏ đã xuất dùng được coi là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai cho Công ty. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước và được phân bổ vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất sử dụng phương pháp đường thẳng theo các quy định kế toán hiện hành

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.

Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty. Các khoản nợ phải trả được phân loại dựa vào tính chất bao gồm các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ và các khoản phải trả khác không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch, mua bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ. Các khoản nợ phải trả được phân loại ngắn hạn, dài hạn trên bảng cân đối kế toán căn cứ theo kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả tại ngày lập báo cáo 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.

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

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

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.

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

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

+ Cổ phiếu ngân quỹ được ghi nhận theo giá trị thực tế số cổ phiếu do Công ty phát hành sau đó mua lại được trừ vào vốn chủ sở hữu của Công ty. Công ty không ghi nhận các khoản lãi/lỗ khi mua, bán, phát hành các công cụ vốn chủ sở hữu.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.

- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.

+ Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh.

+ Số dư các tài sản bằng tiền và công nợ phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh do đánh giá lại các tài khoản này được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.

+ Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối là số lợi nhuận (hoặc lỗ) từ kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty trừ (-) chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của kỳ hiện hành và các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

+ Nguyên tắc trích lập các khoản dự trữ, các quỹ từ lợi nhuận sau thuế căn cứ vào Điều lệ của Công ty và quyết định của Đại Hội đồng Cổ đông.

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

+ Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua.

+ Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

+ Doanh thu hoạt động tài chính bao gồm đầu tư, lãi tiền gửi... nhận được.

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

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.

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

| | | Đơn vị tính: VND | |
|-----------------------------------|--|------------------------|------------------------|
| 1. Tiền | | Cuối năm | Đầu năm |
| - Tiền mặt | | 103,344,283 | 180,006,939 |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn | | 33,808,210,929 | 9,775,590,428 |
| - Các khoản tương đương tiền | | 768,759,411,562 | 729,192,977,510 |
| Cộng | | 802,670,966,774 | 739,148,574,877 |

2. Các khoản đầu tư TC

| a) Chứng khoán kinh doanh | Cuối năm | | | Đầu năm | | |
|---------------------------------|----------|------------|----------|---------------|------------|-----------------|
| | Giá gốc | Giá hợp lý | Dự phòng | Giá gốc | Giá hợp lý | Dự phòng |
| - Tổng giá trị cổ phiếu; | | - | - | 2,902,900,000 | | (2,902,900,000) |
| + Cty CP đầu tư AQUA 290,290 CP | | - | - | 2,902,900,000 | | (2,902,900,000) |
| | | | | | | |
| Cộng | - | - | - | 2,902,900,000 | | (2,902,900,000) |

| b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | Cuối năm | | Đầu năm | |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
| b1) Ngắn hạn | 15,842,590,331 | 15,842,590,331 | 242,472,159,865 | 242,472,159,865 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 15,842,590,331 | 15,842,590,331 | 242,472,159,865 | 242,472,159,865 |
| b2) Dài hạn | 137,713,580,960 | 137,713,580,960 | 190,602,754,156 | 190,602,754,156 |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | | | | |
| - Các khoản đầu tư khác | | | - | - |
| + Cty CP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật CII Tp.HCM (xây dựng Cầu Rạch Chiếc) | 137,713,580,960 | 137,713,580,960 | 190,602,754,156 | 190,602,754,156 |
| | | | | |
| Cộng | 153,556,171,291 | 153,556,171,291 | 433,074,914,021 | 433,074,914,021 |

| c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | Cuối năm | | Đầu năm | |
|--|-----------------|--------------------------------|-----------------|--------------------------------|
| | Giá gốc | Phần lợi nhuận sau ngày đầu tư | Giá gốc | Phần lợi nhuận sau ngày đầu tư |
| - Đầu tư vào công ty con | | | | - |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết; | 155,383,480,000 | 863,289,048 | 295,193,833,284 | 22,057,065,387 |
| + Dự án Cầu Rạch Miễu - Quốc lộ 60 đoạn qua Tỉnh Tiền Giang - Tỉnh Bến Tre | | | 63,568,623,284 | 22,057,065,387 |
| + ĐTXD CT đường cao tốc Trung Lương - Mỹ Thuận gđ1 | 154,483,480,000 | | 231,625,210,000 | |
| + Công ty TNHH Dịch vụ MCSC với hoạt động dịch vụ thu phí | 900,000,000 | 863,289,048 | | |
| | | | | |
| Cộng | 155,383,480,000 | 863,289,048 | 295,193,833,284 | 22,057,065,387 |
| Cộng giá trị ghi nhận theo phương pháp vốn chủ sở hữu | 156,246,769,048 | | 317,250,898,671 | |

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;

a/ Đầu tư vào công ty con

- + Cty CP XD Cầu Sài Gòn với hoạt động chính Đầu tư xây dựng dự án B.T Cầu Sài Gòn;
- + Cty CP Cơ khí Điện Lữ Gia với hoạt động chính Sản xuất, lắp đặt thiết bị điện;
- + Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Xa lộ Hà Nội với Dự án đầu tư xây dựng mở rộng XLHN;
- + Cty CP Đầu tư & Phát triển Ninh Thuận với dự án Đầu tư xây dựng mở rộng tuyến tránh Quốc lộ 1A qua TP Phan Rang- Tháp Chàm;
- + Cty CP Cầu đường Hiền An Bình với dự án Khai thác tuyến đường liên tỉnh 741;
- + Công ty TNHH MTV BOT ĐT Và XD Ninh Thuận với dự án Đầu tư xây dựng công trình mở rộng QL1 đoạn qua Tỉnh Ninh Thuận.
- + Công ty TNHH BOT Cầu Rạch Miễu với hoạt động chính là đầu tư, thu phí giao thông hoàn vốn dự án Đầu tư xây dựng cầu Rạch Miễu.
- + Công ty TNHH Đầu tư Phát triển Cầu đường CII với hoạt động xây dựng công trình đường sắt và đường bộ
- + Công ty TNHH MTV Đầu tư hạ tầng VRG là Công ty con đầu tư gián tiếp qua Công ty Cổ phần cầu đường Hiền An Bình

b/ Công ty liên doanh, liên kết;

+ Công ty Cổ phần B.O.T Trung Lương - Mỹ Thuận với Dự án Đầu tư xây dựng Công trình Đường cao tốc Trung Lương - Mỹ Thuận Giai đoạn 1 theo hình thức hợp đồng BOT.

+ Công ty TNHH Dịch vụ MCSC là công ty liên kết đầu tư gián tiếp qua Công ty Cổ phần cầu đường Hiền An Bình

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.

a/ Đầu tư vào công ty con

- Ngày 19/07/2016 Công ty CP Đầu tư Cầu đường CI nhận chuyển nhượng phần vốn góp 2% của Công ty Cổ phần Thuỷ Lợi Miền Nước Giải khát Khánh An, nâng tổng số vốn góp lên 51,75% và nắm quyền kiểm soát Công ty TNHH BOT Cầu Rạch Miễu (Công ty con).

b/ Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;

| 3. Phải thu của khách hàng | Cuối năm | Đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| 3.1 Phải thu của khách hàng ngắn hạn | 321,172,079,943 | 308,774,582,642 |
| a) Phải thu của khách hàng | 319,882,467,943 | 307,828,422,642 |
| - UBNDTP. HCM giá trị đầu tư dự án B.T xây dựng cầu sài Gòn | 251,418,309,508 | 251,418,309,508 |
| - Công Ty 7/5 - Quận Khu 7 | 1,217,062,314 | 1,217,062,314 |
| - Thầu thiết kế &XD tuyến đường Tân Sơn Nhất - Bình Lợi-Vành Đai Ngoài | 2,909,750,000 | 2,715,574,000 |
| - Cty CP Him Lam | 3,158,377,829 | 13,894,266,899 |
| - Cty CPĐTPT Cường Thuận IDICO | 4,047,897,050 | - |
| - Cty TNHH DVTM-XD Đồng Mê Kông | 1,662,540,000 | 18,225,000 |
| - Cty CP PT Đường Cao Tốc Biên Hoà - Vũng Tàu | 1,321,079,368 | 1,321,079,368 |
| - Cty XD số 9 - Cty An Xuân Thịnh | 3,744,703,767 | 4,028,570,767 |
| - Cty CP XD CTGT Thái Sơn | 1,018,100,000 | 1,018,100,000 |
| - Trinh Văn Hà | - | 4,526,151,579 |
| - Tổng Cty Xây dựng số 1 - TNHH MTV | - | 591,643,820 |
| - Công Ty TNHH MTV Chiếu Sáng Công Cộng TP.HCM | 2,271,392,200 | 1,290,750,450 |
| - Công Ty Cổ Phần Điện Chiếu Sáng Hùng Quang | 1,280,503,598 | 1,369,925,030 |
| - Công Ty CP Thái Bình Dương | - | 2,933,135,700 |
| - Cty TNHH Xây Dựng TM DV Hà Sơn | 1,777,172,100 | 331,193,500 |
| - CN Tổng Cty ĐTPĐT Và KCN Việt Nam - TNHH MTV Tại Miền Đông | 819,103,600 | - |
| - Công Ty TNHH XD và PT Viễn Thông Hưng Thịnh Phát | 602,402,000 | - |
| - Khu Quản Lý Giao Thông Đô Thị Số 1 | 969,046,468 | 2,063,744,768 |
| - Khu Quản Lý Giao Thông Đô Thị Số 2 | 4,914,921,000 | - |
| - Khu Quản Lý Giao Thông Đô Thị Số 3 | 3,519,889,738 | - |
| - Công ty cầu 14 | 2,505,072,658 | - |
| - Chi Nhánh CIENCO 1 tại TP.HCM * | 1,148,697,230 | - |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác | 29,576,447,515 | 19,090,689,939 |
| b) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan | 1,289,612,000 | 946,160,000 |
| - Công ty CP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật TP.HCM (CI) | 324,990,000 | 324,990,000 |
| - Công ty TNHH MTV Dịch vụ Hạ tầng | 422,400,000 | 621,170,000 |
| - Công ty TNHH Dịch Vụ MCSC | 542,222,000 | - |
| 3.2 Phải thu của khách hàng dài hạn | 262,140,216,993 | 513,557,918,202 |
| - UBNDTP.HCM giá trị đầu tư dự án cầu SG | 262,140,216,993 | 513,557,918,202 |
| Cộng | 584,601,908,936 | 823,278,660,844 |

| 4. Phải thu khác | Cuối năm | | Đầu năm | |
|--------------------------------------|------------------------|----------|-----------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a) Ngắn hạn | 267,378,432,670 | - | 95,546,753,772 | - |
| - Phải thu về cổ phần hoá; | | | | |
| - Phải thu người lao động; | | | | |
| - Ký cược, ký quỹ; | 9,000,000 | | 9,000,000 | |
| - Cho mượn (tạm ứng); | 2,329,876,751 | | 1,488,054,076 | |
| - Các khoản chi hộ; | 65,971,849 | | 76,408,904 | |
| + Nộp hộ Bảo hiểm cho Người lao động | | | 42,993,491 | |
| + Metro Pacific Tollways Corporation | 34,556,436 | | | |
| + Nộp hộ chi phí cấp Sổ hồng căn hộ | 31,415,413 | | 33,415,413 | |

| | | | | |
|---|--------------------------|---|--------------------------|---|
| - Phải thu khác. | 264,973,584,070 | - | 93,973,290,792 | - |
| + Cty Đầu tư HTKT Tp.HCM (CII) -lãi cho vay phải thu | - | | 4,081,162,812 | |
| + Cty CP Đầu tư Xây dựng Tuấn Lộc (lãi cho vay phải thu) | 35,116,638,862 | | 15,117,640,175 | |
| + Lãi bảo toàn vốn chủ Dự án mở rộng tuyến tránh Quốc lộ 1A, đoạn qua thành phố Phan Rang - Tháp Chàm | 8,992,821,910 | | 8,992,821,910 | |
| + Khoản trả trước tiền mua cổ phần của Công ty CP Xây dựng Cầu Sài Gòn (i) | 12,596,040,000 | | 11,368,400,000 | |
| + Tạm ứng lợi nhuận Cổ đông không kiểm soát(Cty CP Đầu tư Năm bảy bảy) | 5,344,403,839 | | | |
| + Tạm ứng lợi nhuận Cổ đông không kiểm soát (Cty CP NGK Khánh An) | 77,667,820,165 | | | |
| + Cty Đầu tư HTKT Tp.HCM (CII)- Phải thu về vốn và lãi hợp tác đầu tư dự án Cầu rạch Chiếc | 92,125,094,325 | | 37,274,300,930 | |
| + Công ty dịch vụ MCSC: Doanh thu thu phí | 594,920,000 | | - | |
| + Công ty Becamex: Cước phí đường bộ ĐT741 | 1,300,785,749 | | - | |
| + Tổng Công ty XDCT GT 1 | 2,009,042,922 | | | |
| + Tổng Công ty XDCT GT 6 | 467,823,969 | | | |
| + Lợi nhuận được chia do góp vốn vào MCSC đến 31/8/16 | 3,651,471,341 | | - | |
| + Lãi tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn dự thu | 879,222,222 | | 15,370,000,000 | |
| + Ngân hàng TMCP Công thương VN - CN 11 - HCM | - | | 1,300,785,749 | |
| + Phải thu khác | 24,227,498,766 | | 468,179,216 | |
| | | | | |
| Trong đó, phải thu các bên liên quan | | | | |
| Công ty CP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật Thành phố Hồ Chí Minh | 104,695,994,325 | | 67,841,503,917 | |
| ... | | | | |
| b) Trả trước cho người bán | 23,505,812,812 | | 70,664,611,325 | |
| - Công ty CP XD Hạ Tầng CII (E&C) | 7,007,412,334 | | 24,303,171,783 | |
| - Công ty CP Xây dựng và Đầu tư An Phát | - | | 10,181,678,661 | |
| - Công ty CP Đầu tư Xây dựng BMT | - | | 6,245,341,314 | |
| - Phòng Kinh tế và Hạ tầng huyện Ninh Hải | - | | 5,079,462,215 | |
| - Phòng Tài Chính - Kế toán huyện Thuận Bắc | - | | 3,502,102,640 | |
| - Công ty TNHH Xây Dựng Phú Vinh | - | | 3,396,508,425 | |
| - Phòng Kinh tế hạ tầng huyện Ninh Phước | - | | 1,735,690,000 | |
| - Công ty TNHH XD Thương mại DV Lê Hà | - | | 1,682,463,596 | |
| - Cty TNHH Tư Vấn Phát Triển Xây Dựng Minh Đạt | 850,000,000 | | 1,450,000,000 | |
| - Cty CP Kim Sơn Hải | 820,000,000 | | 820,000,000 | |
| - Cty TNHH thiết kế KT XD QLDA Sáng Tạo Mới | 528,185,000 | | 528,185,000 | |
| - Cty TNHH MTV Đầu Tư Kinh Doanh Địa ốc Lữ Gia | - | | 231,000,000 | |
| - Cty TNHH Điện Tử Philips Việt Nam | 3,910,652,130 | | - | |
| - Cty CP Xây Lắp Điện Chiếu Sáng | 525,473,275 | | - | |
| - Công Ty TNHH MTV Kiến Và Ong | 2,644,840,000 | | - | |
| - Cty TNHH TM-XD Điện NTK | 3,219,792,000 | | | |
| - Viện Khoa học và Công nghệ GTVT | 456,278,442 | | | |
| - Trả trước cho người bán khác | 3,543,179,631 | | 11,509,007,691 | |
| c) Dài hạn khác | 600,804,111,243 | | 473,974,647,653 | |
| - Lãi bảo toàn vốn chủ Dự án mở rộng Xa lộ Hà Nội | 491,883,070,230 | | 366,060,784,728 | |
| - Lãi bảo toàn vốn chủ Dự án mở rộng tuyến tránh Quốc lộ 1A, đoạn qua thành phố Phan Rang - Tháp Chàm | 98,921,041,013 | | 107,913,862,925 | |
| Đặt cọc tiền mua 2% cổ phần Cty Rạch Miễu | 10,000,000,000 | | | |
| | | | | |
| d/ Phải thu về cho vay ngắn hạn | 229,035,671,296 | | 142,663,082,744 | |
| + Cty CP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật Tp.HCM | 229,035,671,296 | | 142,663,082,744 | |
| ... | | | | |
| e/ Phải thu về cho vay dài hạn | 231,425,250,000 | | 231,425,250,000 | |
| - Cty TNHH XD & TM Tuấn Lộc (Hỗ trợ đầu tư) | 231,425,250,000 | | 231,425,250,000 | |
| | | | | |
| Cộng | 1,456,845,272,346 | - | 1,082,115,849,411 | - |

| 6. Nợ xấu | Cuối năm | | | Đầu năm | | |
|--|---------------|------------------------|------------------|---------------|------------------------|------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá trị dự phòng | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá trị dự phòng |
| - Tổng giá trị các khoản phải thu quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi; | | | | | | |
| Cty CP Kim Sơn Hải - phải thu từ ứng trước tiền hàng | 820,000,000 | - | 820,000,000 | 820,000,000 | - | 820,000,000 |
| Cty CTGT 621 - CT Trung Lương Mỹ Thuận | 369,361,503 | - | 369,361,503 | 369,361,503 | - | 369,361,503 |
| Khách hàng khác - phải thu từ thi công công trình | 2,085,010,687 | 643,362,857 | 1,441,647,830 | 1,164,784,432 | - | 1,164,784,432 |
| Cty Sáng Tạo Mới - chi phí cung cấp và lắp đặt cửa gỗ | 528,185,000 | - | 528,185,000 | 528,185,000 | - | 528,185,000 |
| Cty Phan Việt - gói thầu Hệ thống xử lý nước thải | 352,270,000 | - | 352,270,000 | 352,270,000 | - | 352,270,000 |
| Khách hàng khác - phải thu từ bán Trụ cần đèn... | 887,668,397 | - | 887,668,397 | 887,668,397 | - | 887,668,397 |
| Trần Thị Ngọc Hân - chuyển nhượng bán căn hộ | 100,000,000 | - | 100,000,000 | 100,000,000 | - | 100,000,000 |
| Cty TNHH MTV Cơ Khí Điện Lữ Gia - phải thu nhận bàn giao | 283,640,353 | - | 283,640,353 | 283,640,353 | - | 283,640,353 |
| Ban quản lý dự án - phải thu tiền đồng hồ nước | 52,523,488 | - | 52,523,488 | 52,523,488 | - | 52,523,488 |
| Huỳnh Đăng Hồ- tiền đặt cọc thuê VP | 60,000,000 | - | 60,000,000 | 60,000,000 | - | 60,000,000 |
| Khách hàng khác - Lệ phí tòa án | 12,217,526 | - | 12,217,526 | 12,217,526 | - | 12,217,526 |
| DNTN TM Hoàng Phi - tiền thuê mặt bằng ADV | 95,000,000 | - | 95,000,000 | 95,000,000 | - | 95,000,000 |
| + Lê Thị Kim Cúc - tạm ứng chi hoạt động VP | 19,924,000 | - | 19,924,000 | 19,924,000 | - | 19,924,000 |
| Khách hàng khác - phải thu từ ứng trước tiền hàng | 37,870,000 | - | 37,870,000 | 37,870,000 | - | 37,870,000 |
| Cty CP Trường Sang - CP Phòng chống mối Cao ốc LG | 31,131,750 | - | 31,131,750 | 31,131,750 | - | 31,131,750 |
| Cty TNHH Ứng dụng & PT công nghệ môi trường A.T.E - hệ thống xử lý nước thải | 82,889,400 | - | 82,889,400 | 82,889,400 | - | 82,889,400 |
| Ban QLDA Công trình Giao thông Long An- Thi công công trình | 18,225,000 | 9,112,500 | 9,112,500 | 18,225,000 | 9,112,500 | 9,112,500 |
| Cty TNHH Bảo hiểm Liberty - Thi công công trình | 25,203,265 | 7,560,979 | 17,642,286 | 25,203,265 | 7,560,979 | 17,642,286 |
| Cty TNHH MTV Cầu Quyết Tiến - Thi công công trình | 53,256,500 | 15,976,950 | 37,279,550 | 53,256,500 | 15,976,950 | 37,279,550 |
| CT Cầu Rạch Chiếc Bên Phải Tuyến - Thi công công trình | 319,297 | - | 319,297 | 319,297 | - | 319,297 |

| | | | | | | |
|--|----------------------|--------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Công Trình HTCS Lan Can Cầu Thủ Thiêm - Thi công công trình | 25,030,127 | - | 25,030,127 | 25,030,127 | - | 25,030,127 |
| Cty TNHH TM DV Điện Gia Hân - phải thu từ bán Trụ cần đèn... | 100,000,000 | 30,000,000 | 70,000,000 | 100,000,000 | 50,000,000 | 50,000,000 |
| Cty TNHH MTV Xây Dựng Lộc Mai - phải thu từ bán Trụ cần đèn... | 17,987,200 | 5,396,160 | 12,591,040 | 17,987,200 | 8,993,600 | 8,993,600 |
| Cty TNHH Toàn Tâm - phải thu từ bán Trụ cần đèn... | 55,196,100 | 27,598,050 | 27,598,050 | 55,196,100 | 27,598,050 | 27,598,050 |
| Cộng | 6,112,909,593 | 739,007,496 | 5,373,902,097 | 5,192,683,338 | 119,242,079 | 5,073,441,259 |

| 7. Hàng tồn kho: | Cuối năm | | Đầu năm | |
|----------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Hàng đang đi trên đường; | | | | |
| - Nguyên liệu, vật liệu; | 11,712,939,047 | (32,650,364) | 15,425,830,554 | (32,650,364) |
| - Công cụ, dụng cụ; | 214,640,485 | (1,456,000) | 71,563,814 | (1,456,000) |
| - Chi phí SX kinh doanh dở dang; | 45,883,971,916 | | 28,720,715,027 | |
| - Thành phẩm; | 14,285,281,070 | (940,152,856) | 11,219,359,362 | (940,152,856) |
| - Hàng hóa; | 5,359,821,740 | (64,770,451) | 460,287,834 | (64,770,451) |
| Cộng | 77,456,654,258 | (1,039,029,671) | 55,897,756,591 | (1,039,029,671) |

| 8. Tài sản dở dang dài hạn | Cuối năm | | Đầu năm | |
|---|--------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi | Giá gốc | Giá trị có thể thu hồi |
| <i>a) Chi phí SXKD dở dang dài hạn</i> | | | | |
| <i>b) Xây dựng cơ bản dở dang</i> | 3,051,351,032,449 | | 2,349,751,423,638 | |
| - XD CB; | | | | |
| + Công trình: Cao ốc CC-TM-DV LUGIACO | 156,294,000 | | 396,496,411 | |
| + Công trình: Dự án XD nhà ở 477-479 An Dương Vương | 727,272,727 | | | |
| + Dự án BOT mở rộng XLHN | 1,384,522,630,392 | | 1,107,177,535,654 | |
| + Công Trình BOT Ninh Thuận | 1,646,654,197,755 | | 1,233,075,591,865 | |
| + Dự án B.O.T mở rộng nâng cấp đường ĐT 741 tỉnh BD | 13,557,281,818 | | 9,101,799,708 | |
| + Chi phí Dự án Cty Cầu Rạch Miễu | 5,733,355,757 | | | |
| - Sửa chữa. | | | | |
| Cộng | 3,051,351,032,449 | | 2,349,751,423,638 | |

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

| Khoản mục | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------|-----------------|
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 34,113,689,478 | 50,154,650,019 | 7,159,790,531 | 129,507,000 | - | 91,557,637,028 |
| - Mua trong năm | - | 1,937,325,000 | 51,690,409 | 148,942,500 | - | 2,137,957,909 |
| - XDCB hoàn thành | - | - | - | - | - | - |
| - Tăng do hợp nhất | 4,784,851,423 | 2,601,740,135 | 2,103,562,546 | 1,321,541,390 | - | 10,811,695,494 |
| - Tăng khác | 2,203,283,752 | - | - | - | - | 2,203,283,752 |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | (2,710,891,993) | (958,921,279) | (52,517,189) | - | (3,722,330,461) |
| - Giảm do hợp nhất | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối năm | 41,101,824,653 | 51,982,823,161 | 8,356,122,207 | 1,547,473,701 | - | 102,988,243,722 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 5,077,143,997 | 25,923,982,434 | 3,018,338,114 | 95,542,466 | - | 34,115,007,011 |
| - Khấu hao trong năm | 1,358,476,559 | 2,616,845,739 | 853,689,400 | 80,280,902 | - | 4,909,292,600 |
| - Tăng do hợp nhất | 3,211,658,565 | 750,386,128 | 1,794,302,759 | 786,880,746 | - | 6,543,228,198 |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư | - | - | - | - | - | - |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | (142,323,392) | (885,724,928) | - | - | (1,028,048,320) |
| - Giảm khác | - | - | - | - | - | - |
| Số dư cuối năm | 9,647,279,121 | 29,148,890,909 | 4,780,605,345 | 962,704,114 | - | 44,539,479,489 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 29,036,545,481 | 24,230,667,585 | 4,141,452,417 | 33,964,534 | - | 57,442,630,017 |
| - Tại ngày cuối năm | 31,454,545,532 | 22,833,932,252 | 3,575,516,862 | 584,769,587 | - | 58,448,764,233 |

- 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:

| Khoản mục | Giá trị quyền sử dụng đất | Quyền thu phí giao thông | Bản quyền, bằng sáng chế | Phần mềm máy vi tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|-------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| Nguyên giá | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 8,031,674,450 | 1,516,829,309,537 | | 355,068,500 | | 1,525,216,052,487 |
| - Mua trong năm | - | - | - | 50,000,000 | | 50,000,000 |
| - XDCB hoàn thành | - | 4,722,172,556 | - | - | | 4,722,172,556 |
| - Tặng do hợp nhất kinh doanh | 733,149,000 | 501,138,270,900 | - | - | | 501,871,419,900 |
| - Tặng khác | | | | | | - |
| - Giảm khác | - | (2,203,283,752) | - | - | | (2,203,283,752) |
| - Thanh lý, nhượng bán | | (439,225,126) | - | (80,068,500) | | (519,293,626) |
| Số dư cuối năm | 8,764,823,450 | 2,020,047,244,115 | - | 325,000,000 | - | 2,029,137,067,565 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 1,077,735,076 | 241,293,468,936 | - | 133,166,037 | - | 242,504,370,049 |
| - Khấu hao trong năm | 170,655,516 | 94,654,886,843 | - | 33,634,704 | | 94,859,177,063 |
| - Tặng do hợp nhất kinh doanh | - | 196,375,581,308 | - | - | | 196,375,581,308 |
| - Thanh lý, nhượng bán | - | (350,535,435) | - | - | | (350,535,435) |
| - Giảm do hợp nhất | | | | | | - |
| Số dư cuối năm | 1,248,390,592 | 531,973,401,652 | - | 166,800,741 | - | 533,388,592,985 |
| Giá trị còn lại | | | | | | |
| - Tại ngày đầu năm | 6,953,939,374 | 1,275,535,840,601 | - | 221,902,463 | - | 1,282,711,682,438 |
| - Tại ngày cuối năm | 7,516,432,858 | 1,488,073,842,463 | - | 158,199,259 | - | 1,495,748,474,580 |

- 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;

| 13. Chi phí trả trước | Cuối năm | Đầu năm |
|---|------------------------|------------------------|
| a) Ngắn hạn | 141,583,096,775 | 108,355,087,874 |
| - Công cụ, dụng cụ xuất dùng; | 360,301,692 | 174,362,284 |
| - Thuế GTGT còn được khấu trừ | 141,222,795,083 | 108,180,725,590 |
| b) Dài hạn | 96,100,692,298 | 74,667,904,377 |
| - Chi phí trả trước dài hạn khác | 3,124,935,465 | 152,159,309 |
| - Chi phí lãi vay trả trước | 92,975,756,833 | 74,515,745,068 |
| c) Lợi thế thương mại | 217,828,605,861 | 126,111,699,985 |
| - Giá trị LTTM phát sinh từ việc mua Công ty con trong kỳ, bao gồm cả giá phí khoản đầu tư và giá trị hợp lý tài sản thuần của công ty con tại thời điểm mua; | 217,828,605,861 | 126,111,699,985 |

| 14. Vay và nợ thuê tài chính | Cuối năm | | Trong năm | | Đầu năm | |
|--|--------------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Vay ngắn hạn | 591,983,105,681 | 591,983,105,681 | 396,761,744,056 | 377,630,138,375 | 572,851,500,000 | 572,851,500,000 |
| Cty CP đầu tư hạ tầng kỹ thuật TP HCM (CII) | 385,708,750,000 | 385,708,750,000 | 3,402,512,668 | 80,544,262,668 | 462,850,500,000 | 462,850,500,000 |
| NH TMCP Đầu tư & Phát triển VN - CN Tây Sài Gòn | 9,056,816,681 | 9,056,816,681 | 30,445,328,823 | 21,388,512,142 | - | - |
| NH Vietinbank - CN 11: | - | - | 117,250,802,565 | 117,250,802,565 | - | - |
| Cty CP Cơ Khí Điện Lữ Gia | - | - | 4,020,100,000 | 4,020,100,000 | - | - |
| Vay và nợ dài hạn đến hạn trả | 197,217,539,000 | 197,217,539,000 | 241,643,000,000 | 154,426,461,000 | 110,001,000,000 | 110,001,000,000 |
| b) Vay dài hạn | 4,023,629,106,687 | 4,023,629,106,687 | 944,199,026,931 | 414,530,899,750 | 3,493,960,979,506 | 3,493,960,979,506 |
| NH Eximbank - Sở GD1 TP.HCM | - | - | - | 160,336,899,750 | 160,336,899,750 | 160,336,899,750 |
| NH Vietinbank - CN 11: | 3,228,641,422,761 | 3,228,641,422,761 | 469,216,670,388 | 63,500,000,000 | 2,822,924,752,373 | 2,822,924,752,373 |
| NH BIDV - CN Tây Sài Gòn | 402,479,568,925 | 402,479,568,925 | - | 200,000,000 | 402,679,568,925 | 402,679,568,925 |
| NH BIDV - CN Bình Dương | 173,167,669,458 | 173,167,669,458 | 4,572,372,000 | 49,425,461,000 | 218,020,758,458 | 218,020,758,458 |
| NH BIDV - CN Bến Tre | 237,447,984,543 | 237,447,984,543 | 277,947,984,543 | 40,500,000,000 | - | - |
| Cty CP đầu tư hạ tầng kỹ thuật TP HCM (CII) | 18,400,000,000 | 18,400,000,000 | 18,400,000,000 | - | - | - |
| NH TMCP Tiên Phong - CN TP.HCM | 15,710,000,000 | 15,710,000,000 | 270,705,000,000 | 254,995,000,000 | - | - |
| NH TMCP Bản Việt | 145,000,000,000 | 145,000,000,000 | 145,000,000,000 | - | - | - |
| Trừ các khoản vay và nợ dài hạn phải trả trong vòng 12 tháng | (197,217,539,000) | (197,217,539,000) | (241,643,000,000) | (154,426,461,000) | (110,001,000,000) | (110,001,000,000) |
| Cộng | 4,615,612,212,368 | 4,615,612,212,368 | 1,340,960,770,987 | 792,161,038,125 | 4,066,812,479,506 | 4,066,812,479,506 |

Trong đó vay dài hạn thanh toán theo kỳ hạn

| | |
|-------------------------------------|--------------------------|
| Trong vòng 01 năm | 197,217,539,000 |
| Trong năm thứ hai | 199,765,000,000 |
| Từ năm thứ 3 đến năm thứ năm | 401,955,115,001 |
| Sau 5 năm | 3,421,908,991,686 |
| Cộng | 4,220,846,645,687 |
| Trừ số phải trả trong vòng 12 tháng | (197,217,539,000) |
| Số phải trả sau 12 tháng | 4,023,629,106,687 |

| d) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên | Cuối năm | Đầu năm |
|--|-----------------|-----------------|
| Cty CP đầu tư hạ tầng kỹ thuật TP HCM (CII) | 385,708,750,000 | 462,850,500,000 |

| 15. Phải trả người bán | Cuối năm | | Đầu năm | |
|--|-----------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| 15.1 Các khoản phải trả người bán ngắn hạn | 63,267,140,486 | 63,267,140,486 | 129,431,357,954 | 129,431,357,954 |
| a) Các khoản phải trả người bán | 57,142,301,294 | 57,142,301,294 | 45,360,369,466 | 45,360,369,466 |
| - Cty TNHH Kiến Trúc và Môi Trường | - | - | 2,580,195,998 | 2,580,195,998 |
| - Công Ty CP Xây lắp & Vật Tư Xây Dựng (CBM) | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 |
| - Cty TNHH Xây Dựng TM DV Hà Sơn | 571,092,527 | 571,092,527 | 2,712,714,478 | 2,712,714,478 |
| - Cty TNHH SX TM & XD Thiên Minh | 1,161,997,084 | 1,161,997,084 | 1,538,116,217 | 1,538,116,217 |
| - Cty TNHH TM Thép Nhật Phát | 4,852,939,712 | 4,852,939,712 | 6,115,539,695 | 6,115,539,695 |
| - Cty TNHH King's Grating | 719,589,860 | 719,589,860 | - | - |
| - Công ty Cổ phần Kỹ thuật Đông Phương | 670,247,389 | 670,247,389 | - | - |
| - Tổng Công ty XDCT GT 1 | 1,093,648,228 | 1,093,648,228 | - | - |
| - Tổng Công ty XDCT GT 5 | 7,305,055,453 | 7,305,055,453 | - | - |
| - Tổng Công ty XDCT GT 6 | 1,122,353,876 | 1,122,353,876 | - | - |
| - Công ty CP Đầu tư Xây Dựng và Thương Mại 592 | 2,600,695,308 | 2,600,695,308 | 1,766,310,463 | 1,766,310,463 |
| - Công ty CP Đầu tư Xây dựng BMT | 1,916,218,413 | 1,916,218,413 | - | - |
| - Cty CP Dây & Cáp Điện Kiến Đăng | 1,145,716,880 | 1,145,716,880 | - | - |
| - Cty CP TM XD Kỹ Thuật Thiên Thành | 12,848,254,760 | 12,848,254,760 | 292,880,719 | 292,880,719 |
| - Công ty TNHH Xây Dựng Phú Vinh | 1,205,088,328 | 1,205,088,328 | 5,597,858,647 | 5,597,858,647 |
| - Công ty TNHH Thương mại và Xây dựng Sơn Long Thuận | 1,114,351,205 | 1,114,351,205 | 5,581,808,606 | 5,581,808,606 |
| - Công ty TNHH DV TM sản xuất xây dựng Đông Mê Kong | 244,504,091 | 244,504,091 | - | - |
| - Công ty CP Đầu tư Xây dựng Tuấn Lộc | 3,606,270,644 | 3,606,270,644 | 825,728,228 | 825,728,228 |
| - Trung Tâm Phát triển quỹ đất Ninh Thuận | - | - | 9,440,821,967 | 9,440,821,967 |
| - Công ty TNHH XD Thương Mại Lê Hà | 1,184,584,424 | 1,184,584,424 | - | - |
| - Cty CP Việt Quốc | 138,490,000 | 138,490,000 | - | - |
| - Công ty CP Đầu tư Năm Bảy Bảy | 308,065,977 | 308,065,977 | 1,930,548,729 | 1,930,548,729 |
| - Cty TNHH SX & XD Đại Phong | 3,006,667,460 | 3,006,667,460 | - | - |
| - Cty TNHH XD Duy Minh | 2,896,629,428 | 2,896,629,428 | - | - |
| - Cty TNHH TM XD Điện Trí Dũng | 1,084,750,249 | 1,084,750,249 | - | - |
| - Phải trả cho các đối tượng khác | 6,245,089,998 | 6,245,089,998 | 6,877,845,719 | 6,877,845,719 |
| b) Phải trả người bán là các bên liên quan | 6,124,839,192 | 6,124,839,192 | 84,070,988,488 | 84,070,988,488 |
| Cty CP Xây dựng Hạ tầng CII | 1,946,326,098 | 1,946,326,098 | 82,658,856,437 | 82,658,856,437 |
| Công ty TNHH MTV Đầu tư Kinh Doanh Địa ốc Lữ Gia | - | - | 45,167,967 | 45,167,967 |
| Công ty TNHH MTV Dịch Vụ Hạ Tầng | 845,467,734 | 845,467,734 | 1,366,964,084 | 1,366,964,084 |
| Công ty TNHH Dịch Vụ MCSC | 3,333,045,360 | 3,333,045,360 | - | - |
| ... | | | | |
| cộng | 63,267,140,486 | 63,267,140,486 | 129,431,357,954 | 129,431,357,954 |

| 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 | 13,076,492,849 | 66,507,614,337 | 61,953,686,637 | 17,630,420,549 |
| - Thuế GTGT đầu ra | 1,102,598,481 | 33,600,225,678 | 31,673,679,885 | 3,029,144,274 |
| - Thuế GTGT hàng nhập khẩu | - | 64,061,388 | 64,061,388 | - |
| - Thuế TNDN | 11,912,817,440 | 31,599,691,705 | 28,961,803,333 | 14,550,705,812 |
| - Thuế TNCN | 61,076,928 | 1,116,800,985 | 1,127,307,450 | 50,570,463 |
| - Thuế nhà đất, tiền thuê đất | - | 4,024,782 | 4,024,782 | - |
| - Thuế khác | - | 107,969,799 | 107,969,799 | - |
| - Phí, lệ phí, khoản phải nộp khác | - | 14,840,000 | 14,840,000 | - |
| b) Phải thu | 3,095,427,904 | 1,408,059,291 | 90,672,323 | 1,778,040,936 |
| - Thuế TNDN nộp thừa | 1,110,797,025 | - | 80,198,446 | 1,190,995,471 |
| - Thuế GTGT nộp thừa | 1,408,059,291 | 1,408,059,291 | - | - |
| - Tiền thuế đất nộp thừa tại 345-347ADV (B&R) | 576,571,588 | - | - | 576,571,588 |
| - Thuế TNCN nộp thừa | - | - | 10,473,877 | 10,473,877 |
| ... | | | | |

| 18. Chi phí phải trả | Cuối năm | Đầu năm |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| a) Ngắn hạn | 55,278,892,344 | 47,893,513,978 |
| - Chi phí thi công công trình | 32,121,612,988 | 29,318,625,155 |
| - Chi phí lãi vay | 21,196,974,148 | 18,129,141,791 |
| - Chi phí phải trả khác | 1,960,305,208 | 445,747,032 |
| Cộng | 55,278,892,344 | 47,893,513,978 |

| 19. Phải trả khác | Cuối năm | Đầu năm |
|--|------------------------|------------------------|
| a) Ngắn hạn | 333,636,307,698 | 213,283,734,876 |
| - Kinh phí công đoàn; | 10,685,924 | 2,578,724 |
| - Bảo hiểm xã hội; | 36,978,067 | 32,467,500 |
| - Bảo hiểm y tế; | 6,045,843 | 5,557,410 |
| - Bảo hiểm thất nghiệp; | 398,969 | - |
| - Trích thừa Thuế GTGT đầu vào | 534,184,623 | - |
| * Cổ tức, lợi nhuận phải trả; | 80,168,259,203 | 37,373,883,245 |
| - Công ty CP Đầu tư hạ tầng kỹ thuật Tp.HCM | - | 81,162,812 |
| - Các cổ đông thể nhân | 30,567,389 | 12,659,151 |
| - Cty CP ĐT HKT Vinaphil (VPII) | 80,137,691,814 | 37,280,061,282 |
| - Công ty CP Đầu tư & Phát triển Ninh Thuận | - | - |
| * Các khoản phải trả, phải nộp khác. | 252,879,755,069 | 175,869,247,997 |
| - Công ty Cấp thoát nước TP | 451,242,467 | 451,242,467 |
| - Công ty CP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật CII Tp.HCM trong đó: | 242,958,112,017 | 151,135,581,512 |
| + Phải trả tiền gốc hỗ trợ vốn (CII) | 194,958,833,606 | 131,139,833,606 |
| + Phải trả lãi vay hỗ trợ vốn (CII) | 29,382,671,749 | 12,438,577,200 |
| + Phải trả khoản lãi vốn chủ nhận bàn giao (CII) | 6,992,659,506 | 6,992,659,506 |
| + Cổ tức, lợi nhuận phải trả | 11,059,435,956 | - |
| + Phải trả khác (CII) | 564,511,200 | 564,511,200 |
| - Tổng Công ty Xây dựng Công trình Giao thông 6 | 3,351,653,113 | 3,351,653,113 |
| - Cty Rạch Miễu ứng trước lợi nhuận | - | 20,459,140,258 |
| - Cty CP Thương Mại Nước Giải Khát Khánh An | 4,179,502,488 | - |
| - Phải trả khác | 1,939,244,984 | 471,630,647 |
| b) Dài hạn | 79,156,511,758 | 78,971,486,428 |
| + Công ty CP XD Hạ Tầng CII (CII E&C) mua cổ phần | 78,000,000,000 | 78,000,000,000 |
| + Công ty CP TIKI - Kỳ quỹ thuê MB | 252,220,500 | 252,220,500 |
| - Khoản tiền đất nhận trước của các hộ dân khu tái định cư dự án DT741 | 904,291,258 | 719,265,928 |
| c) Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 17,940,781,503 | 10,298,522,995 |
| - Công ty CP Xây dựng Hạ tầng CII (E&C) | 2,553,351,450 | 1,919,386,070 |
| - Cty CP Đầu tư Địa ốc Vạn Phúc | - | 144,685,000 |
| - Cty CP BOT Quốc Lộ 20 Lâm Đồng | 1,200,000,000 | 1,200,000,000 |
| - Công ty CP Đầu tư địa ốc Đại Quang Minh | 6,686,744,492 | - |
| - Cty CP ĐT Long Biên | 1,472,618,994 | 1,882,571,850 |
| - P P D E&C Co., Ltd | 2,505,662,330 | - |
| - Phải trả KPĐH cho Cienco1 cầu Bến Tre | 256,726,111 | - |
| - Người mua trả tiền trước ngắn hạn khác | 3,265,678,126 | 5,151,880,075 |
| 20. Doanh thu chưa thực hiện | Cuối năm | Đầu năm |
| a) Ngắn hạn | 246,200,094 | 246,201,184 |
| - Công ty CP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật Tp.HCM (thuê VP) | 246,200,094 | 246,201,184 |
| b) Dài hạn | | |
| 22. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả | Cuối năm | Đầu năm |
| a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại: | | |
| - Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ | | |
| - Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng | | |
| - 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 | 55,286,150,596 | 55,286,150,596 |
| - Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế | 55,286,150,596 | 55,286,150,596 |

23. Vốn chủ sở hữu

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

| | Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu | | | | | | | Cộng |
|---|------------------------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|---------------------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------|
| | 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 | LNST thuế chưa phân phối và các quỹ | |
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | |
| Số dư đầu năm trước | 225,169,550,000 | - | | | | | 205,143,874,082 | 430,313,424,082 |
| - Tăng vốn trong năm trước | | | | | | | | |
| - Lãi trong năm trước | | | | | | | 366,777,444,826 | 366,777,444,826 |
| - Tăng khác | | | | | | | | |
| - Chi phát hành cổ phiếu ra công chúng | 1,703,378,100,000 | | | | | | | 1,703,378,100,000 |
| - Giảm vốn trong năm trước | | | | | | | | |
| - Bán Cổ phiếu quỹ | | 3,807,748,096 | | | | | | 3,807,748,096 |
| - Trích lập các quỹ năm trước | | | | | | | (12,545,024,956) | (12,545,024,956) |
| - DC giảm Trích lập các quỹ năm trước theo NQ 02 ngày 23/4/2015 | | | | | | | 6,916,834,000 | 6,916,834,000 |
| - Chi cổ tức | | | | | | | (99,373,259,000) | (99,373,259,000) |
| - Góp thêm vốn vào công ty con | | | | | | | 2,164,465 | 2,164,465 |
| - Thoái vốn một phần trong công ty con | | | | | | | 2,811,434,480 | 2,811,434,480 |
| - Lỗ trong năm trước | | | | | | | | |
| - Tăng giảm khác | (150,000,000) | | | | | | (15,797,821) | (165,797,821) |
| Số dư đầu năm nay | 1,928,547,650,000 | 3,657,748,096 | - | - | - | - | 469,717,670,076 | 2,401,923,068,172 |
| - Tăng vốn trong năm nay | | | | | | | | |
| - Lãi trong năm nay | | | | | | | 360,086,051,927 | 360,086,051,927 |
| - Giảm vốn trong năm nay | | | | | | | | |
| - Lỗ trong năm nay | | | | | | | (246,954,908,600) | (246,954,908,600) |
| - Chi cổ tức | | | | | | | (3,651,471,341) | (3,651,471,341) |
| - Góp thêm vốn vào công ty con | | | | | | | (888,021,189) | (888,021,189) |
| - Thoái vốn một phần trong công ty con (MCSC) | | | | | | | (22,732,586,776) | (22,732,586,776) |
| - Chi thù lao HĐQT & Ban KS năm 2015 | | | | | | | 744,492,220 | 744,492,220 |
| - Trích lập các quỹ năm nay | | | | | | | | |
| - Hoàn nhập quỹ khen thưởng, phúc lợi năm 2015 | | | | | | | | |
| - Tăng giảm khác | | | | | | | | |
| Số dư cuối năm nay | 1,928,547,650,000 | 3,657,748,096 | - | - | - | - | 556,321,226,317 | 2,488,526,624,413 |

23. Vốn chủ sở hữu

| b) Chi tiết vốn góp của chủ sở hữu | Cuối năm | Đầu năm |
|---|--------------------------|--------------------------|
| - Vốn góp của Công ty CP đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật Tp.HCM (CII) | 944,993,420,000 | 1,572,000,080,000 |
| - Vốn góp của MPTC (Philippin) 44,94% | 866,666,660,000 | 239,660,000,000 |
| - Vốn góp của đối tượng khác | 116,887,570,000 | 116,887,570,000 |
| Cộng | 1,928,547,650,000 | 1,928,547,650,000 |

| c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận | Cuối năm | Đầu năm |
|---|-------------------|-------------------|
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu | | |
| + Vốn góp đầu năm | 1,928,547,650,000 | 225,169,550,000 |
| + Vốn góp tăng trong năm | - | 1,703,378,100,000 |
| + Vốn góp giảm trong năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | 1,928,547,650,000 | 1,928,547,650,000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia | 246,954,908,600 | 99,373,259,000 |

| d) Cổ phiếu | Cuối năm | Đầu năm |
|---|-----------------|----------------|
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 192,854,765 | 192,854,765 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 192,854,765 | 192,854,765 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 192,854,765 | 192,854,765 |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ) | - | - |
| + Cổ phiếu phổ thông | - | - |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 192,854,765 | 192,854,765 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 192,854,765 | 192,854,765 |

| đ) Cổ tức | Cuối năm | Đầu năm |
|--|-----------------|----------------|
| - 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: | Cuối năm | Đầu năm |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Quỹ đầu tư phát triển; | 38,450,555,658 | 18,378,273,041 |
| - Quỹ khen thưởng phúc lợi | 4,058,188,275 | 3,071,256,922 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 20,712,971 | |
| Cộng | 42,529,456,904 | 21,449,529,963 |

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 | Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 | Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| Doanh thu | 443,278,951,398 | 361,792,984,557 |
| - Doanh thu bán hàng; | 73,913,055,611 | 69,988,556,788 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 1,677,721,232 | 4,677,989,654 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng, duy tu | 85,447,778,589 | 130,419,811,427 |
| - Doanh thu thu phí | 282,152,550,847 | 155,305,257,278 |
| - Doanh thu bán căn hộ | 87,845,119 | 1,401,369,410 |
| Trong đó Doanh thu đối với các bên liên quan | 17,232,356,559 | 2,918,704,300 |
| - Công ty CP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật TP.HCM (CII) | 590,892,000 | 590,892,000 |
| - Công ty CP Xây dựng Hạ Tầng CII | 16,641,464,545 | 2,218,456,300 |
| - Công ty CP Kỹ thuật Enviro | - | 109,356,000 |
| - Công ty CP Đầu tư và Xây dựng Xa lộ Hà Nội | 14 | |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 | Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015 |
| - Giảm giá hàng bán; | 92,047,811 | 136,365,805 |
| - Hàng bán bị trả lại. | 3,133,000 | 892,000 |
| - Phân bổ chi phí sử dụng vốn chủ sở hữu | 8,992,821,912 | 8,992,821,912 |
| Cộng | 9,088,002,723 | 9,130,079,717 |

| | Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 | Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| 3. Giá vốn hàng bán | | |
| Giá vốn của hàng hóa đã bán; | 232,494,340,191 | 237,269,433,798 |
| - Giá vốn hàng bán của hoạt động SX kinh doanh; | 58,846,944,600 | 55,197,364,570 |
| - Giá vốn của hoạt động xây dựng, duy tu công trình | 72,623,718,313 | 114,532,505,283 |
| - Giá vốn hoạt động thu phí giao thông | 97,430,214,647 | 66,013,283,306 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 3,519,672,731 | 178,810,331 |
| - Giá vốn bán căn hộ Lữ Gia; | 73,789,900 | 1,347,470,308 |
| Trong đó Giá vốn đối với các bên liên quan | 21,842,502,464 | 2,395,776,954 |
| - Công ty CP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật TP.HCM (CIJ) | 95,746,527 | 263,889,633 |
| - Công ty CP Xây dựng Hạ tầng CIJ (E&C) | 14,977,318,091 | 2,042,369,535 |
| - Cty TNHH MTV Đầu tư kinh doanh Địa ốc Lữ Gia | 6,769,437,846 | |
| - Công ty CP Kỹ thuật ENVIRO | - | 89,517,786 |
| 4. Doanh thu hoạt động tài chính | | |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 86,449,666,017 | 39,685,671,415 |
| - Lãi phát sinh từ dự án góp vốn đầu tư (đầu tư Cầu Rạch Chiếc) | 19,667,092,390 | 32,032,393,439 |
| - Lãi từ góp vốn hợp tác kinh doanh | - | - |
| - Lãi trả chậm dự án Cầu SG mà UBND TP chưa thanh toán | 107,962,164,832 | 148,035,347,422 |
| - Lãi chênh lệch do đánh giá lại giá trị hợp lý của khoản đầu tư | 138,610,469,024 | 50,015,700,000 |
| - Lãi bảo toàn vốn chủ sở hữu theo hợp đồng B.O.T&BT | 125,822,285,502 | 88,089,265,694 |
| - Thoái vốn một phần trong công ty con (MCSC) | 3,651,471,341 | |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá; | 1,882,765 | 1,117,153 |
| - Doanh thu tài chính khác | - | - |
| Cộng | 482,165,031,871 | 357,859,495,123 |
| Trong đó Doanh thu hoạt động tài chính đối với các bên liên quan | | |
| - Công ty CP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật TP.HCM (CIJ) | 34,959,840,351 | 35,284,755,300 |
| ... | - | - |
| Cộng | 34,959,840,351 | 35,284,755,300 |
| 5. Chi phí tài chính | | |
| - Chi phí lãi vay; | 126,478,338,324 | 89,764,755,527 |
| - Lãi chậm thanh toán phí chuyển nhượng | - | 51,541,404,906 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá; | - | - |
| - Chi phí tài chính khác; | 310,945 | 78,699,100 |
| - Các khoản ghi giảm chi phí tài chính. | - | - |
| cộng | 126,478,649,269 | 141,384,859,533 |
| Trong đó Chi phí tài chính đối với các bên liên quan | | |
| - Công ty CP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật TP.HCM (CIJ) | 11,367,999,341 | 74,672,624,629 |
| - Công ty CP Xây dựng cầu Sài Gòn | 70,036,852,027 | |
| cộng | 81,404,851,368 | 74,672,624,629 |
| 6. Thu nhập khác | | |
| - Thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | 6,842,165,119 | |
| - Thu nhập từ tiền thuê đất nộp thừa; | - | |
| - Thu phí chậm thanh toán tiền bán căn hộ | - | 99,474,553 |
| - Phát sinh lãi từ giao dịch mua rẻ | - | 168,985,813,124 |
| - Thu nhập từ cho thuê máy móc thiết bị | 384,000,000 | 384,000,000 |
| - Các khoản khác. | 83,192,884 | 27,813,233 |
| cộng | 7,309,358,003 | 169,497,100,910 |
| Trong đó Thu nhập khác đối với các bên liên quan | | |
| - Công ty TNHH MTV Dịch vụ Hạ Tầng | 384,000,000 | 384,000,000 |

| | Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 | Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| 7. Chi phí khác | | |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | 6,769,437,846 | |
| - Chi phí khấu hao tài sản cho thuê | 379,984,644 | 379,984,644 |
| - Các khoản bị phạt; | 322,144,053 | 470,804,337 |
| - Các khoản khác. | 1,062,000 | 48,320,988 |
| Cộng | 7,472,628,543 | 899,109,969 |
| 8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp | | |
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ | 89,400,581,407 | 67,096,190,504 |
| - Chi phí lương nhân viên | 11,589,491,261 | 7,181,438,491 |
| - Chi phí vật dụng, công cụ văn phòng | 619,403,355 | 507,742,094 |
| - Chi phí thuê văn phòng | 1,433,930,526 | 1,425,948,048 |
| - Chi phí tiếp khách | 479,603,496 | 566,864,395 |
| - Chi phí dự phòng nợ khó đòi | 300,460,838 | 1,270,451,560 |
| - Phân bổ lợi thế thương mại | 53,250,422,856 | 41,065,721,584 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 14,134,189,731 | 10,359,932,226 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác. | 7,593,079,344 | 4,718,092,106 |
| Trong đó Chi phí QLDN đối với các bên liên quan | 982,712,518 | 1,552,998,614 |
| - Cty TNHH MTV Đầu tư kinh doanh Địa Ốc Lữ Gia | 982,712,518 | 1,142,406,614 |
| - Công ty CP Đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật TP.HCM (CIJ) | - | 410,592,000 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ | 22,550,350,860 | 17,120,844,144 |
| - Chi phí lương nhân viên | 5,845,565,774 | 1,097,211,167 |
| - Thanh toán tiền hoa hồng | 228,883,299 | 444,937,815 |
| - Thanh toán chi phí vận chuyển | 3,389,361,900 | 4,924,879,936 |
| - Chi phí dịch vụ thu hộ phí giao thông | 2,577,744,148 | 7,208,359,996 |
| - Chi phí in vé thu phí giao thông | 258,175,636 | 233,899,614 |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác. | 10,250,620,103 | 3,211,555,616 |
| Trong đó Chi phí bán hàng đối với các bên liên quan | 7,733,232,444 | |
| - Công ty CP Đầu tư & Phát triển Ninh Thuận | 7,733,232,444 | 7,208,359,996 |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí QLDN | - | (137,658,176) |
| - Hoàn nhập dự phòng nợ phải thu khó đòi | - | (91,622,076) |
| - Các khoản ghi giảm khác. | - | (46,036,100) |
| 9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố | | |
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu; | 55,302,295,485 | 32,489,531,299 |
| - Chi phí nhân công; | 11,516,024,114 | 14,229,425,164 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định; | 35,029,936,276 | 81,298,588,185 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài; | 96,723,453,069 | 176,642,523,344 |
| - Chi phí khác bằng tiền. | 2,441,229,691 | 1,284,872,395 |
| - Giá vốn hàng bán | 46,200,226,357 | |
| - Chi phí lãi vay | 9,989,717,178 | |
| - Chi phí bán hàng | 19,211,140,992 | |
| - Chi phí QLDN | 12,116,192,134 | |
| Cộng | 288,530,215,296 | 305,944,940,387 |
| 10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | Cuối năm | Đầu năm |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 31,589,091,705 | 25,502,566,301 |

| 11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | Cuối năm | Đầu năm |
|---|----------------|----------------|
| - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại p.sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng; | | |
| - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả; | | |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại. | 55,286,150,596 | 55,286,150,596 |

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 (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).

a - Trong kỳ, Công ty có các giao dịch với các bên liên quan như sau:

| Công ty CP đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật Tp.HCM (CII) | Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 | Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015 |
|--|---|---|
| - Nhận tiền vay | 21,802,512,668 | 1,091,628,519,070 |
| - Thanh toán tiền vay | 80,544,262,668 | 646,996,750,000 |
| - Chi phí lãi vay | 19,843,691,255 | 40,529,525,144 |
| - Thanh toán lãi vay | - | 28,896,227,976 |
| - Nhận vốn góp (CP 35.700.000 CP + 1.200.000 trái phiếu chuyển đổi) | - | 1,557,000,000,000 |
| - Nhận chuyển nhượng cổ phần và phần vốn góp trong các công ty cầu đường | - | 1,034,995,010,784 |
| - Thanh toán phí chuyển nhượng cổ phần và phần vốn góp trong công ty dự án cầu đường | - | 1,736,274,258,833 |
| - Chi phí lãi chậm thanh toán phí chuyển nhượng cổ phần và phần vốn góp các công ty, dự án | - | 69,388,891,262 |
| - Thanh toán lãi chậm phí chuyển nhượng cổ phần và phần vốn góp trong công ty, dự án | - | 68,960,388,596 |
| - Cho vay ngắn hạn | 426,400,000,000 | 308,000,000,000 |
| - Thu lại tiền cho vay | 340,027,411,448 | 161,299,493,205 |
| - Lãi cho vay | 15,292,747,961 | 3,252,361,861 |
| - Thu lãi cho vay | 13,178,913,532 | 2,209,642,812 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia trong kỳ | 184,734,033,230 | 52,770,990,800 |
| - Thanh toán cổ tức | 174,026,854,720 | 52,770,990,800 |
| - Mua lại cổ phiếu quỹ | 330,000,000,000 | 11,092,100,000 |
| - Tạm hoàn trả vốn góp | 12,570,900,000 | - |
| - Lãi phát sinh từ hợp đồng góp vốn đầu tư dự án Cầu Rạch Chiểu | 19,667,092,390 | 32,032,393,439 |
| - Thu tiền hoàn vốn đầu tư dự án Cầu Rạch Chiểu | - | 21,640,673,340 |
| - Thu tiền lợi nhuận từ hợp đồng hợp tác đầu tư dự án Cầu Rạch Chiểu | - | 7,389,543,057 |
| - Nhận bàn giao lãi vốn chủ | - | 6,109,158,282 |
| - Doanh thu tiền thuê mặt bằng | 590,892,000 | 590,892,000 |
| - Thu tiền cho thuê mặt bằng | 649,980,000 | 324,990,000 |
| Công ty CP Xây dựng Hạ Tầng CII (E&C) | Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 | Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015 |
| - Chi phí thi công xây dựng công trình | 269,571,538,569 | 493,243,404,663 |
| - Thanh toán giá trị thi công xây dựng công trình | 247,599,832,507 | 406,937,437,036 |
| - Doanh thu thi công công trình và cung cấp hàng hóa | 16,641,464,545 | 2,218,456,300 |
| - Thu tiền thi công công trình, hàng hóa | 18,939,576,380 | 5,246,234,290 |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã trả trong kỳ | 7,800,000,000 | - |
| Công ty TNHH MTV Dịch vụ Hạ Tầng | Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 | Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015 |
| - Chi phí dịch vụ thu hộ cước đường bộ | - | 7,208,359,996 |
| - Thanh toán chi phí dịch vụ thu hộ cước đường bộ | - | 8,437,696,000 |
| - Thu nhập từ cho thuê máy móc thiết bị | 21,591,412,053 | 349,090,909 |
| - Chi phí thi công công trình xây lắp | 22,942,686,662 | 17,975,964,681 |
| - Thanh toán chi phí thi công công trình xây lắp | 193,236,084 | 18,669,370,596 |
| - Chi phí cung cấp, lắp đặt thiết bị trạm thu phí | - | 2,172,745,000 |
| - Thanh toán chi phí cung cấp, lắp đặt thiết bị trạm thu phí | - | 999,017,000 |
| - Chi phí sửa chữa bảo trì đường bộ thường xuyên | 683,657,065 | - |
| - Thanh toán chi phí sửa chữa bảo trì đường bộ thường xuyên | 714,421,634 | - |

| Cty TNHH MTV Đầu tư kinh doanh Địa ốc Lữ Gia | Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 | Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015 |
|---|---------------------------------|---------------------------------|
| - Chi phí thuê văn phòng | 1,849,480,843 | 1,263,406,119 |
| - Thanh toán tiền thuê văn phòng | 1,832,019,842 | 1,807,332,161 |
| - Thu nhập từ bổ sung giá trị tài sản tại 70 Lữ Gia | 6,769,437,846 | |
| - Thu tiền từ bổ sung giá trị tài sản tại 70 Lữ Gia | 7,446,381,631 | |
| - Thu tiền thanh lý TSCĐ & bất động sản đầu tư | - | 18,123,403,068 |
| - Cho vay ngắn hạn, hỗ trợ vốn | 150,000,000 | 680,000,000 |
| - Thu lại tiền hỗ trợ vốn, tiền vay | 150,000,000 | 685,000,000 |
| | - | - |
| Công ty TNHH Dịch Vụ MCSC | Từ 01/01/2016 đến 31/12/2016 | Từ 01/01/2015 đến 31/12/2015 |
| - Chi phí dịch vụ thu hộ cước đường bộ | 7,733,232,444 | |
| - Thanh toán chi phí dịch vụ thu hộ cước đường bộ | 7,797,676,051 | |
| | | |
| - Doanh thu bán hàng hóa | | 109,356,000 |
| - Thu tiền bán hàng hóa | | 84,204,120 |

b - Tại thời điểm cuối năm, Công ty có số dư với các bên liên quan như sau:

| Công ty CP đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật Tp.HCM (CII) | Cuối năm | Đầu năm |
|--|-----------------|-----------------|
| - Phải trả gốc hỗ trợ vốn, tiền vay | 636,007,426,061 | 593,990,333,606 |
| - Phải trả lãi hỗ trợ vốn | - | 27,632,544,849 |
| - Phải trả tiền thuê văn phòng | - | 564,511,200 |
| - Khoản phải trả: Chi phí của dự án BOT XLHN mà CII chi hộ | - | 6,992,659,506 |
| - Phải thu tiền thuê kho | 324,990,000 | 324,990,000 |
| - Tiền góp vốn hợp tác đầu tư dự án cầu Rạch Chiếc | 137,713,580,960 | 190,602,754,156 |
| - Phải thu gốc và lãi hợp đồng hợp tác đầu tư dự án cầu Rạch Chiếc | - | 51,683,621,624 |
| - Phải thu lãi cho vay | 2,898,481,384 | 784,646,955 |
| - Phải thu khoản hoàn trả vốn góp | 12,570,900,000 | - |
| - Phải thu cho vay ngắn hạn | 229,035,671,296 | 142,663,082,744 |
| - Doanh thu chưa thực hiện | - | 246,201,184 |
| - Số dư phải trả tiền thuê nhà | - | 112,912,800 |
| - Số dư phải trả tạm ứng lợi nhuận | - | 81,162,812 |
| - Phải thu hồi hỗ trợ vốn và lãi | - | 4,081,162,812 |
| - Tạm treo 138 (Mua lại cổ phiếu quỹ) | - | 11,092,100,000 |
| - Phải thu cho vay ngắn hạn | 229,035,671,296 | 142,663,082,744 |
| - Doanh thu chưa thực hiện | 246,200,094 | 246,201,184 |
| - Số dư phải trả tiền thuê nhà | - | 112,912,800 |
| - Số dư phải trả tạm ứng lợi nhuận | - | 81,162,812 |
| - Phải thu hồi hỗ trợ vốn và lãi | - | 4,081,162,812 |
| - Tạm treo 138 (Mua lại cổ phiếu quỹ) | - | 11,092,100,000 |
| - Tạm chia lợi nhuận Q3/2016 | - | - |
| ... | - | - |
| Công ty CP Xây dựng Hạ Tầng CII (E&C) | Cuối năm | Đầu năm |
| - Nhận ký quỹ tiền mua cổ phần | 78,000,000,000 | 78,000,000,000 |
| - Phải trả giá trị thi công xây lắp công trình | 1,946,326,098 | 82,658,856,437 |
| - Phải thu bán hàng và giá trị thi công công trình | - | 25,470,000 |
| - Ứng trước giá trị thi công công trình | 2,553,351,450 | 1,919,386,070 |
| | - | - |
| Công ty TNHH MTV Dịch vụ Hạ Tầng | Cuối năm | Đầu năm |
| - Phải trả tiền dịch vụ thu phí giao thông và giá trị xây lắp | - | 193,236,084 |
| - Phải thu tiền cho thuê xe hút bụi | 807,866,596 | 422,400,000 |
| - Phải trả sửa chữa bảo trì đường bộ thường xuyên | 37,601,138 | |
| | | |
| Cty TNHH MTV Đầu tư kinh doanh Địa ốc Lữ Gia | Cuối năm | Đầu năm |
| - Phải trả tiền thuê văn phòng | - | 45,167,967 |
| ... | - | - |
| ... | - | - |

| | | |
|--|----------|----------------|
| Công ty CP đầu tư Hạ tầng Kỹ thuật Vinaphil (VPII) | Cuối năm | Đầu năm |
| Khoản phải trả: Lợi nhuận tạm chia | - | 37,280,061,282 |

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận:

Xem bảng kết quả kinh doanh theo bộ phận

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.

| | | |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Lương thưởng Ban Tổng Giám đốc | 1,862,040,000 | 1,051,376,000 |
|--------------------------------|---------------|---------------|

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Dương Thị Nhung

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Nguyễn Văn Thông

Lập ngày 20 tháng 1 năm 2017

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Nguyễn Văn Thành

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT THEO BỘ PHẬN

Năm 2016

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/12/2016

| Chỉ tiêu | Mã số | Cộng | Hoạt động SXKD | | | | Chuyển nhượng BDS - Bán căn hộ |
|---|-------|-----------------|---------------------|-----------------------------|------------------|-----------------|--------------------------------|
| | | | Kinh doanh bán hàng | Công trình thi công, duy tu | Cung cấp dịch vụ | Đầu tư | |
| 1. DT bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | 443,278,951,398 | 73,913,055,611 | 85,447,778,589 | 1,677,721,232 | 282,152,550,847 | 87,845,119 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | 9,088,002,723 | 95,180,811 | - | - | 8,992,821,912 | - |
| <i>Giảm giá hàng bán</i> | | 92,047,811 | 92,047,811 | | | | |
| <i>Hàng bán bị trả lại</i> | | 3,133,000 | 3,133,000 | | | | |
| <i>Phân bổ chi phí sử dụng vốn chủ sở hữu</i> | | 8,992,821,912 | | | | 8,992,821,912 | |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | 434,190,948,675 | 73,817,874,800 | 85,447,778,589 | 1,677,721,232 | 273,159,728,935 | 87,845,119 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | 232,494,340,191 | 58,846,944,600 | 72,623,718,313 | 3,519,672,731 | 97,430,214,647 | 73,789,900 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | 201,696,608,484 | 14,970,930,200 | 12,824,060,276 | (1,841,951,499) | 175,729,514,288 | 14,055,219 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | 482,165,031,871 | 18,085,782 | - | - | 482,146,946,089 | - |
| - Lãi TGNH | | 44,173,378,565 | 18,085,782 | | | 44,155,292,763 | |
| - Lãi PS Cty Tuấn Lộc vay hỗ trợ đầu tư | | 19,998,998,687 | | | | 19,998,998,687 | |
| - Lãi PS Cty VRG vay hỗ trợ đầu tư | | 6,984,540,804 | | | | 6,984,540,804 | |
| - Lãi Cty CII vay | | 15,292,747,961 | | | | 15,292,747,961 | |
| - Lãi trả chậm dự án Cầu SG mà UBND TP chưa thanh toán | | 107,962,164,832 | | | | 107,962,164,832 | |
| - Lãi chênh lệch do đánh giá lại giá trị hợp lý của khoản đầu tư đánh giá lại (Cty Cầu Rạch Miếu) | | 138,610,469,024 | | | | 138,610,469,024 | |
| - Lãi bảo toàn vốn chủ sở hữu theo hợp đồng B.O.T (XLHN) | | 125,822,285,502 | | | | 125,822,285,502 | |
| - Lợi nhuận sau thuế hợp tác đầu tư (xây dựng Cầu Rạch Chiếc) | | 19,667,092,390 | | | | 19,667,092,390 | |
| - DT tài chính do đánh giá lại tỷ giá ngoại tệ | | 1,882,765 | | | | 1,882,765 | |
| - Thoái vốn một phần trong công ty con (MCSC) | | 3,651,471,341 | | | | 3,651,471,341 | |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | 126,478,649,269 | 90,676,338 | - | - | 126,387,972,931 | |
| - Lãi vay PV CT cầu Rạch Chiếc | | 15,716,195,201 | | | | 15,716,195,201 | |
| - Lãi vay phục vụ cho SXKD | | 87,228,281,196 | 90,676,338 | | | 87,137,604,858 | |
| - Lãi vay góp vốn điều lệ CT Trung Lương - Mỹ Thuận của Cty BMT | | 2,896,029,114 | | | | 2,896,029,114 | |
| - Lãi vay thanh toán phí chuyển nhượng Cổ phần | | 7,450,908,108 | | | | 7,450,908,108 | |
| - Lãi Cty Tuấn Lộc vay phục vụ CT Trung Lương - Mỹ Thuận | | 9,999,499,342 | | | | 9,999,499,342 | |

| Chỉ tiêu | Mã số | Cộng | Hoạt động SXKD | | | Chuyển nhượng BĐS - Bán căn hộ |
|--|-------|-----------------|---------------------|-----------------------------|------------------|--------------------------------|
| | | | Kinh doanh bán hàng | Công trình thi công, duy tu | Cung cấp dịch vụ | |
| - Lãi vay hỗ trợ vốn Cty Hiền An Bình | | 3,160,858,797 | | | | 3,160,858,797 |
| - Lãi vay khác | | 26,566,566 | | | | 26,566,566 |
| - Chi phí tài chính khác (ỷ giá + lệ phí) | | 310,945 | | | | 310,945 |
| 8. Phần lãi hoặc lỗ trong công ty liên doanh, liên kết | | 16,902,716,353 | | | | 16,902,716,353 |
| 9. Chi phí bán hàng | 25 | 22,550,350,860 | 7,750,845,605 | 273,302,244 | - | 14,526,203,011 |
| - CP bán hàng SXKD | | 22,550,350,860 | 7,750,845,605 | 273,302,244 | | 14,526,203,011 |
| 10. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | 89,400,581,407 | 1,770,532,630 | 2,368,147,292 | - | 85,261,901,485 |
| - CP quản lý | | 22,062,170,624 | 1,770,532,630 | 2,368,147,292 | | 17,923,490,702 |
| - Phần bổ lợi thế thương mại | | 53,250,422,856 | | | | 53,250,422,856 |
| - CP dự phòng nợ khó đòi | | 300,460,838 | | | | 300,460,838 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | | 13,787,527,089 | | | | 13,787,527,089 |
| 10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | 462,334,775,172 | 5,376,961,409 | 10,182,610,740 | (1,841,951,499) | 14,055,219 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | 7,309,358,003 | - | - | - | 539,920,157 |
| - Các khoản khác | | 467,192,884 | | | | 467,192,884 |
| - Thanh lý tài sản | | 6,842,165,119 | | | | 72,727,273 |
| 12. Chi phí khác | 32 | 7,472,628,543 | - | - | - | 703,190,697 |
| - Các khoản bị phạt | | 131,781,054 | | | | 131,781,054 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cho thuê | | 379,984,644 | | | | 379,984,644 |
| - Các khoản khác | | 191,424,999 | | | | 191,424,999 |
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ; | | 6,769,437,846 | | | | 6,769,437,846 |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | (163,270,540) | - | - | - | (163,270,540) |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | 462,171,504,632 | 5,376,961,409 | 10,182,610,740 | (1,841,951,499) | 448,439,828,763 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành 20% | 51 | 31,589,091,705 | | | | |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | - | | | | |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | 430,582,412,927 | | | | |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | - | | | | |

Lập ngày 20 tháng 1 năm 2017



Kế toán trưởng

(Signature)
Nguyễn Văn Thông

Người lập biểu

(Signature)

Dương Thị Nhung

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

(Dạng tóm lược)

Năm 2016

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/12/2016

ĐVT: đồng

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|-------|-------------|-------------------|-------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN | 100 | | 1,874,010,414,027 | 1,760,505,566,664 |
| 1. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | | 802,670,966,774 | 739,148,574,877 |
| 2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | | 15,842,590,331 | 242,472,159,865 |
| 3. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | | 835,718,094,624 | 612,575,589,224 |
| 4. Hàng tồn kho | 140 | | 76,417,624,587 | 54,858,726,920 |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 143,361,137,711 | 111,450,515,778 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN | 200 | | 6,307,807,497,665 | 5,617,496,809,137 |
| 1. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | 1,094,369,578,236 | 1,218,957,815,855 |
| 2. Tài sản cố định | 220 | | 1,554,197,238,813 | 1,340,154,312,455 |
| 3. Bất động sản đầu tư | 240 | | 3,051,351,032,449 | 2,349,751,423,638 |
| 4. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 293,960,350,008 | 507,853,652,827 |
| 5. Tài sản dài hạn khác | 260 | | 313,929,298,159 | 200,779,604,362 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | 270 | | 8,181,817,911,692 | 7,378,002,375,801 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|-------------------------------|-------|-------------|-------------------|-------------------|
| A. NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 5,242,858,484,195 | 4,619,899,386,089 |
| 1. Nợ ngắn hạn | 310 | | 1,084,786,715,154 | 991,680,769,559 |
| 2. Nợ dài hạn | 330 | | 4,158,071,769,041 | 3,628,218,616,530 |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 2,938,959,427,497 | 2,758,102,989,712 |
| 1. Vốn chủ sở hữu | 410 | | 2,938,959,427,497 | 2,758,102,989,712 |
| 2. Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | - | - |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 8,181,817,911,692 | 7,378,002,375,801 |

Lập ngày 20 tháng 1 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Tổng Giám đốc





Dương Thị Nhung

Nguyễn Văn Thông

Nguyễn Văn Thanh

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT

(Dạng tóm lược)

Năm 2016

Từ ngày 01/01/2016 đến ngày 31/12/2016

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý này | | Lũy kế từ đầu năm | |
|--|-------|-------------|-----------------|----------------|-------------------|-----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | | 149,420,736,332 | 98,395,334,878 | 443,278,951,398 | 361,792,984,557 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | 2,248,205,478 | 2,248,205,478 | 9,088,002,723 | 9,130,079,717 |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 | | 147,172,530,854 | 96,147,129,400 | 434,190,948,675 | 352,662,904,840 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | | 81,412,368,510 | 60,426,866,361 | 232,494,340,191 | 237,269,433,798 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 20 | | 65,760,162,344 | 35,720,263,039 | 201,696,608,484 | 115,393,471,042 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | | 78,422,690,479 | 96,338,656,476 | 482,165,031,871 | 357,859,495,123 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | | 34,069,448,287 | 26,531,378,384 | 126,478,649,269 | 141,384,859,533 |
| 8. Chi phí bán hàng | 25 | | 7,369,286,042 | 5,873,467,442 | 22,550,350,860 | 17,120,844,144 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 26 | | 26,429,302,451 | 18,500,425,126 | 89,400,581,407 | 66,958,532,328 |
| 10 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh | 30 | | 76,955,189,418 | 83,273,695,769 | 462,334,775,172 | 269,845,795,547 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | | 6,938,165,119 | 195,662,366 | 7,309,358,003 | 169,497,100,910 |
| 12. Chi phí khác | 32 | | 7,249,023,539 | 610,490,693 | 7,472,628,543 | 899,109,969 |
| 13. Lợi nhuận khác | 40 | | (310,858,420) | (414,828,327) | (163,270,540) | 168,597,990,941 |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế | 50 | | 76,644,330,998 | 82,858,867,442 | 462,171,504,632 | 438,443,786,488 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | | 7,602,612,915 | 9,728,705,234 | 31,589,091,705 | 25,502,566,301 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | | - | - | - | (70,610,038) |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp | 60 | | 69,041,718,083 | 73,130,162,208 | 430,582,412,927 | 413,011,830,225 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*) | 70 | | 248 | 560 | 1,867 | 3,801 |

Lập ngày 20 tháng 1 năm 2017

Người lập biểu

Dương Thị Nhung

Kế toán trưởng

Nguyễn Văn Thông

Tổng Giám đốc

Nguyễn Văn Thành

ĐẦU TƯ CẦU ĐƯỜNG

