

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2015

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		166 239 545 240	184 502 875 182
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3 430 421 151	577 869 496
1. Tiền	111	V.01	3 430 421 151	577 869 496
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	5 850 860 000	38 282 699 945
1. Đầu tư ngắn hạn	121		7 259 780 000	38 282 699 945
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		(1.408.920.000)	
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		54 716 857 881	54 185 878 371
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	38 106 696 755	39 067 170 844
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5 564 723 794	5 504 076 997
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	136			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	12 066 209 491	10 635 402 689
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*)	137		(1.020.772.159)	(1.020.772.159)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		71 041 983 942	85 721 331 018
1. Hàng tồn kho	141	V.07	93 742 319 564	109 140 915 110
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		(22.700.335.622)	(23.419.584.092)
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		31 199 422 266	5 735 096 352
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.14	40 063 090	80 126 180
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.14	4 905 963 076	5 654 970 172
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.14	26 253 395 500	
B - TÀI SẢN DÀI HẠN(200=210+220+230+240+250+260+269)	200		433 581 800 808	418 284 331 077
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.04		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		23 407 523 863	24 499 002 745
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	23 407 523 863	24 499 002 745
- Nguyên giá	222		29 022 492 237	29 022 492 237
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(5.614.968.374)	(4.523.489.492)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228		140 846 000	140 846 000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(140.846.000)	(140.846.000)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	30 350 680 259	12 009 919 584
- Nguyên giá	231		31 338 633 524	12 439 362 096
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		(987.953.265)	(429.442.512)
IV Tài sản dở dang dài hạn	240		180.465.198.852	180.344.469.146
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08	180 465 198 852	180 344 469 146
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	199 113 250 562	201 185 792 330
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		212 007 463 385	212 007 463 385
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(12.894.212.823)	(10.821.671.055)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
V. Tài sản dài hạn khác	260		245 147 272	245 147 272
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	245 147 272	245 147 272
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.24		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.14		
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)	270		599 821 346 048	602 787 206 259


NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ(300=310+330)	300		222 967 242 870	216 914 874 944
I. Nợ ngắn hạn	310		177 147 242 870	216 914 874 944
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	26 484 374 982	16 281 381 630
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		3 099 418 219	4 394 298 213
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	418 331 078	613 758 667
4. Phải trả người lao động	314	V.16	530 722 716	642 292 635
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	2 033 468 102	32 835 213 163
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện	318	V.20		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	142 163 731 822	144 785 735 822
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15		14 818 448 863
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		2 417 195 951	2 543 745 951
13. Quỹ bình ôn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330		45 820 000 000	
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.16		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu thừa thực hiện dài hạn	336	V.20		
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15	45 820 000 000	
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.22		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.23		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		376 854 103 678	385 872 331 315
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	376 854 103 678	385 872 331 315
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		18 344 727 377	11 195 257 585
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		5 531 782 406	12 681 252 198
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(147.022.406.105)	(138.004.178.468)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		(138.004.178.468)	(138.004.178.468)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(9.018.227.637)	
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+439)	440		599 821 346 048	602 787 206 259

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu		Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	01	V.29		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04			
5. Ngoại tệ các loại	05			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự toán	06			

Người lập biểu

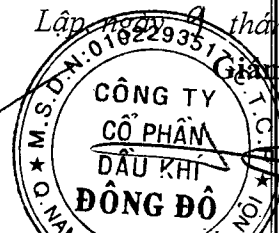


Nguyễn Thị Tâm

Kế toán trưởng



Lập ngày 9 tháng 11 năm 2015



Giám đốc



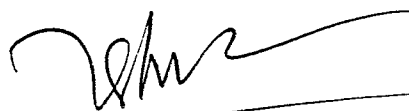
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Dạng đầy đủ)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		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	VII.01	13 393 379 403	2 406 310 252	25 297 073 427	11 241 794 260
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.02				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		13 393 379 403	2 406 310 252	25 297 073 427	11 241 794 260
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	12 135 859 665	2 346 861 911	23 766 261 552	10 688 527 690
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		1 257 519 738	59 448 341	1 530 811 875	553 266 570
6. Doanh thu hoạt động Tài chính	21	VIII.04	2 192 659	3 488 681 324	11 509 927	3 490 975 279
7. Chi phí Tài chính	22	VII.05	186 615	208 043 450	5 068 836 442	975 333 041
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23			182 875 272	1 587 188 059	323 991 725
8. Chi phí bán hàng	24	VII.08	121 621 637		373 505 780	130 963 635
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.08	1 874 481 868	1 620 101 109	5 165 137 944	4 828 458 736
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		- 736 577 723	1 719 985 106	- 9 065 158 364	- 1 890 513 563
11. Thu nhập khác	31	VII.06	31 538 236		82 930 727	65 824 654
12. Chi phí khác	32	VII.07				
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		31 538 236		82 930 727	65 824 654
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		- 705 039 487	1 719 985 106	- 8 982 227 637	- 1 824 688 909
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		- 705 039 487	1 719 985 106	- 8 982 227 637	- 1 824 688 909
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		- 14	34	- 180	- 36

Lập, ngày 9 tháng 11 năm 2015

Người lập biểu



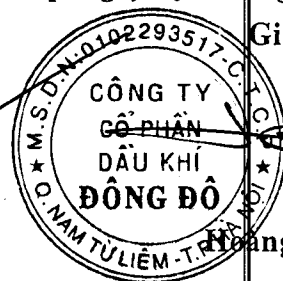
Nguyễn Thị Tâm

Kế toán trưởng



Trần Trung Kiên

Giám đốc




Hoàng Hữu Tâm

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

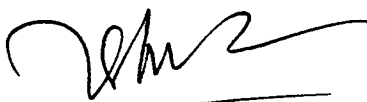
(Theo phương pháp gián tiếp)

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	8	9
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Lợi nhuận trước thuế	01		- 705 039 487	1 719 985 106	8 982 227 637	-1 824 688 909
2. Điều chỉnh cho các khoản:						
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		568 396 545	360 794 285	1 649 989 635	1 296 277 107
Các khoản dự phòng	03				3 481 461 768	228 033 136
(Lãi), lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04					
(Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05		- 296 963 066	-3 280 637 874	- 306 280 334	-3 282 931 825
Chi phí lãi vay	06			182 875 272	1 587 188 059	323 991 725
Các khoản điều chỉnh khác	17					
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		- 433 606 008	-1 016 983 211	2 569 868 509	-3 259 318 770
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		1 870 064 992	1 084 753 808	218 026 986	9 456 794 947
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		- 421 226 514	2 306 586 911	6 985 582 395	1 088 481 465
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		-3 427 719 808	10 748 314 848	- 167 822 549	10 029 311 325
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12			10 283 321	40 063 090	- 12 505 715
Tăng/giảm chứng khoán kinh doanh	13					
Tiền lãi vay đã trả	14			- 182 875 272	81 736 283 120	- 323 991 725
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15				- 342 597 996	- 100 000 000
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16					
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		- 36 000 000		- 36 000 000	- 18 000 000
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		-2 448 487 338	12 950 080 405	27 608 899 703	16 860 771 531
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		- 39 115 000	- 56 454 960	- 551 609 706	- 335 743 635
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22					
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23					
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24					
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25					
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			7 690 220 000		7 690 220 000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		2 192 659	646 324	11 509 927	2 940 200
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		- 36 922 341	7 634 411 364	540 090 770	7 357 416 600

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31					
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32					
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.03		442 516 745	45 820 000 000	442 516 745
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.04		-20 792 053 817	-14 818 448 863	-23 781 405 757
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36					
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40			-20 349 537 072	31 001 551 137	-23 338 889 012
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		-2 485 409 679	234 954 697	2 852 551 655	879 299 172
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		5 915 830 830	1 089 119 089	577 869 496	444 774 614
<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi NT</i>	<i>61</i>					
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		3 430 421 151	1 324 073 786	3 430 421 151	1 324 073 786

Lập, ngày tháng năm 2015

Người lập biểu

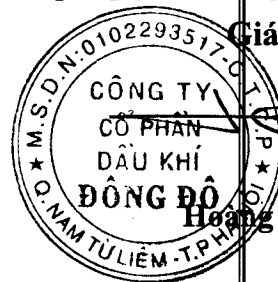


Nguyễn Thị Tâm

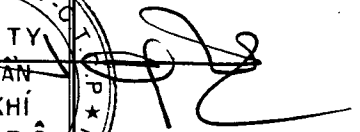
Kế toán trưởng



Trần Trung Kiên



Giám đốc



Hoàng Hữu Tâm

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC
Quý III năm 2015

TT	DIỄN GIẢI KHOẢN NỢ	Số lý trước thuế nộp, chuyển sang	Số phát sinh trong kỳ		Số phát nộp vào NSNN bằng CKK, PVI	Số phát nộp		Số dư nợ đầu năm	Số dư nợ cuối năm
			Số phát nộp	Số phát sinh trong kỳ		Số phát nộp	Số phát nộp vào NSNN bằng CKK, PVI		
I		280 548 502	1 350 795 554	1 213 012 978	2 687 337 291	2 882 764 880	418 331 078		
1	Các khoản thuế		1 342 491 764	1 113 012 978	2 643 039 550	2 413 560 764	229 478 786		
2	Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa								
3	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu								
4	Thuế tiêu thụ đặc biệt								
5	Thuế xuất nhập khẩu								
6	Thuế thu nhập cá nhân	280 548 502	8 303 790	100 000 000	17 691 621	100 000 000	188 852 292		
7	Thuế thu nhập doanh nghiệp					342 597 996			
8	Thuế môn bài								
9	Thuế nhà đất, thuế đất								
10	Thuế tài nguyên								
11	Phí, lệ phí								
12	Các loại thuế khác								
III	Thuế thầu phụ								
1	Các khoản phải nộp khác	186 267 680	224 547 615	130 745 525	476 214 355	277 808 576	280 069 770		
2	Kinh phí công đoàn	65 715 040	13 018 220		34 123 740	37 054 471	78 733 260		
3	Bảo hiểm xã hội	96 234 320	168 606 620	88 870 925	352 617 980	176 647 965	175 970 015		
4	Bảo hiểm y tế	16 915 680	31 260 705	29 297 800	63 655 845	44 777 260	18 878 585		
II	Bảo hiểm thất nghiệp	7 402 640	11 662 070	12 576 800	25 816 790	19 328 880	6 487 910		
	Các khoản kinh phí phải trả nội bộ TCTC								
	Tổng cộng	466 816 182	1 575 343 169	1 343 758 503	3 163 551 646	3 160 573 456	698 400 848		

LẬP BIỂU

(Signature)

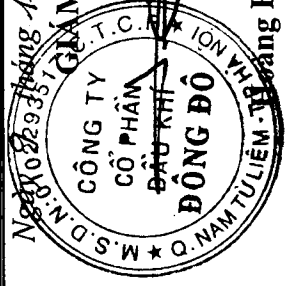
Nguyễn Thị Tâm

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Signature)

Trần Trung Kiên

Ngày 29 tháng 11 năm 2015



Trang Hữu Tâm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: Đa sở hữu
- Lĩnh vực kinh doanh: Bất động sản, xây lắp
- Ngành nghề kinh doanh: Tư vấn và đầu tư, kinh doanh Bất động sản, thi công xây lắp
- Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường:
- Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
- Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con: không có
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: không có
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
- Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

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

- Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2015 kết thúc vào ngày 31/12/2015)
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam
- Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Công ty áp dụng đầy đủ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt nam
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: quy đổi ra USD, VNĐ theo tỷ giá bình quân
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - Chứng khoán kinh doanh;
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - Các khoản cho vay;
 - Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
- Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá vốn

- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Bình quân
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kê khai thường xuyên
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: nguyên giá ghi theo giá vốn
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: đường thẳng
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao BĐS đầu tư: theo phương pháp đường thẳng
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Theo chế độ KT
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Theo luật thuế
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Phân bổ từng kỳ
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Theo chế độ
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: Theo chế độ
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Theo chế độ
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo chế độ
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Theo chế độ
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Theo chế độ
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: Theo chế độ
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Theo chế độ KT
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chế độ KT
- Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: Theo chế độ KT
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

ĐVT: Đồng

01- Tiền	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
- Tiền mặt						
- Tiền gửi ngân hàng						
- Tiền đang chuyển						
Cộng						
02 - Các khoản đầu tư tài chính						
a) Chứng khoán kinh doanh						
- Tổng giá trị cổ phiếu						
(Trong đó: Cổ phiếu PTL)						
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn						
b1) Ngắn hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác						
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác						
+ Góp vốn đầu tư vào dự án "Khu nhà ở cao cấp BMM)						
+ Góp vốn điều lệ vào Cty CP Xây lắp điện						
+ Góp vốn đầu tư vào dự án "Dragon Petro Hill"						
+ Đầu tư mua CP C.ty CP Tây HN						
+ Góp vốn điều lệ vào Công ty Hải Đăng						
+ Góp vốn điều lệ vào C.ty Phú Đạt						
+ Góp vốn điều lệ vào C.ty CP XL Điện DK						
+ Góp vốn điều lệ vào C.ty CP Khách sạn Lam Kinh						
+ Góp vốn đầu tư vào dự án " Khu đô thị Nam An Khánh"						
+ Góp vốn đầu tư vào dự án "Khu du lịch sinh thái và dịch vụ Cửu Long"						

+ Góp vốn hợp tác kinh doanh dự án Dolphin Plaza

51 054 259 734

51 054 259 734

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

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

3. Phải thu của khách hàng

a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

+ Công ty Địa ốc Phú Long

+ Công ty TID

- Các khoản phải THU khách hàng khác

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

- Các khoản phải thu khách hàng khác

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

4. Phải thu khác

a) Ngắn hạn

- Phải thu về cổ phần hoá;

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

- Phải thu người lao động;

- Ký cược, ký quỹ;

- Cho mượn;

- Các khoản chi hộ;

- Phải thu khác.

b) Dài hạn

- Phải thu về cổ phần hoá;

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

- Phải thu người lao động;

- Ký cược, ký quỹ;

- Cho mượn;

- Các khoản chi hộ;

- Phải thu khác.

Cộng

12 066 209 491

10 635 402 689

Cuối quý

38 106 696 755

27 434 536 064

7 830 000 000

19 604 536 064

10 672 160 691

Đầu năm

39 067 170 844

27 434 536 064

7 830 000 000

19 604 536 064

11 632 634 780

Cuối quý

Giá trị

12 066 209 491

Dự phòng

1 000 000 000

4 281 842 582

6 784 366 909

Đầu năm

Giá trị

10 635 402 689

1 000 000 000

2 801 019 040

6 834 383 649

Dự phòng

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

- a) Tiền;
- b) Hàng tồn kho;
- c) TSCĐ;
- d) Tài sản khác.

Cuối quý		Đầu năm	
Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

6. Nợ xấu

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá

Cuối quý			Đầu năm		
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối trọng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối trọng nợ
1 458 245 941	437 473 782	Cty IMICO	1 458 245 941	437 473 782	Cty IMICO

7. Hàng tồn kho:

- Hàng đang đi trên đường;
- Nguyên liệu, vật liệu;
- Công cụ, dụng cụ;
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;
- Thành phẩm;
- Hàng hóa;
- Hàng gửi bán;
- Hàng hóa kho bảo thuế.

Cuối quý		Đầu năm	
Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
6 151 750 483		2 449 285 906	
87 509 569 081	22 700 335 622	106 691 629 204	23 419 584 092

- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;

- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Do giá bán dự kiến thấp hơn giá gốc

8. Tài sản dở dang dài hạn

- a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

Cuối quý		Đầu năm	
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi

	Cuối quý	Đầu năm
	Giá gốc	Giá gốc
	Giá trị có thể thu hồi	Giá trị có thể thu hồi
b) Xây dựng cơ bản dở dang		
- Mua sắm;		
- XD CB;	180 465 198 852	180 344 469 146
+ Dự án Xuân Phương	<i>171 375 398 564</i>	<i>171 286 547 138</i>
+ Dự án tại Hòa Bình	<i>628 779 998</i>	<i>622 475 678</i>
+ Dự án KĐT Đức Giang	<i>6 114 928 007</i>	<i>6 114 928 007</i>
+ Dự án 160 Trần Quang Khải	<i>2 346 092 283</i>	<i>2 320 518 323</i>
+ Các dự án khác		
- Sửa chữa.		
Cộng	180 465 198 852	180 344 469 146

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Nhà cửa	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
<i>Số dư đầu năm</i>	22 650 680 756	2 679 603 376	3 692 208 105		29 022 492 237
- Mua trong kỳ					
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>	22 650 680 756	2 679 603 376	3 692 208 105		29 022 492 237
Giá trị hao mòn lũy kế					
<i>Số dư đầu năm</i>	856 318 076	2 496 288 486	1 170 882 930		4 523 489 492
- Khấu hao trong kỳ	428 246 085	168 321 816	494 910 981		1 091 478 882
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>	1 284 564 161	2 664 610 302	1 665 793 911		5 614 968 374
Giá trị còn lại					
<i>Tại ngày đầu năm</i>	21 794 362 680	183 314 890	2 521 325 175		24 499 002 745
<i>Tại ngày cuối quý</i>	21 366 116 595	14 993 074	2 026 414 194		23 407 523 863

* Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố, đảm bảo các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 1 804 630 487

* 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 TSCĐ vô hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Quyền SD đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
<i>Số dư đầu năm</i>			80 846 000	75 000 000	155 846 000
- Mua trong kỳ					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
<i>Số dư cuối quý</i>			80 846 000	75 000 000	155 846 000

Khoản mục	Quyền SD đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm			80 846 000	75 000 000	155 846 000
- Khấu hao trong kỳ					
- Nhân tố công ty con					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối quý			80 846 000	75 000 000	155 846 000
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
Tại ngày đầu năm					
Tại ngày cuối quý					

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

Khoản mục	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu quý				
- Thuê tài chính trong quý				
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính				
- Tăng khác				
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính				
- Giảm khác				
Số dư cuối quý				
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu quý				
- Khấu hao trong kỳ				
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính				
- Tăng khác				
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính				
- Giảm khác				
Số dư cuối quý				
Giá trị còn lại				
Tại ngày đầu quý				
Tại ngày cuối quý				

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

12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối quý
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá	12 439 362 096	18 899 271 428		31 338 633 524
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	12 439 362 096	18 899 271 428		31 338 633 524
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	429 442 512	558 510 753		987 953 265
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	429 442 512	558 510 753		987 953 265
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại	12 009 919 584	18 899 271 428	558 510 753	30 350 680 259
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	12 009 919 584	18 899 271 428	558 510 753	30 350 680 259
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Tổn thất do suy giảm giá trị				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

13. Chi phí trả trước**Cuối quý****Đầu năm**

a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;

- Chi phí đi vay;

- Các khoản khác

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm;

- Các khoản khác

245 147 272

245 147 272

Cộng**245 147 272****245 147 272****14. Tài sản khác****Cuối quý****Đầu năm**

a) Ngắn hạn

31 199 422 266

5 735 096 352

- Chi phí trả trước ngắn

40 063 090

80 126 180

- Thuế GTGT được khấu

4 905 963 676

5 654 970 172

- Tài sản ngắn hạn khác

26 253 395 500

b) Dài hạn

- Chi phí trả trước dài hạn

Cộng**31 199 422 266****5 735 096 352****15. Vay và nợ thuê tài chính****Cuối quý****Trong quý****Đầu năm****Giá trị Số có khả năng trả nợ****Tăng****Giảm****Giá trị****Số có khả năng trả nợ**

a) Vay ngắn hạn

14 818 448 863

14 818 448 863

b) Vay dài hạn

45 820 000 000 45 820 000 000

Cộng**45 820 000 000 45 820 000 000****14 818 448 863****14 818 448 863**

c) Các khoản nợ thuê tài chính

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

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

- Vay;

- Nợ thuê tài chính;

- Lý do chưa thanh toán

Cộng

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

16. Phải trả người bán	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	26 484 374 982	26 484 374 982	16 281 381 630	16 281 381 630
- Công ty TID	16 633 290 246	16 633 290 246	3 847 682 138	3 847 682 138
- Công ty CP Đầu tư xây dựng mặt bằng TMC	3 114 987 812	3 114 987 812	3 414 987 812	3 414 987 812
- Công ty CP Sông Đà 12	2 218 281 770	2 218 281 770	2 518 281 770	2 518 281 770
- Phải trả cho các đối tượng khác	4 517 815 154	4 517 815 154	6 500 429 910	6 500 429 910
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
Cộng	26 484 374 982	26 484 374 982	16 281 381 630	16 281 381 630
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Các đối tượng khác				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				

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		
- Thuế GTGT		229 478 786		229 478 786
- Thuế thu nhập cá nhân	271 160 671	17 691 621	100 000 000	188 852 292
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	342 597 996		342 597 996	
Cộng	613 758 667	247 170 407	442 597 996	418 331 078
b) Phải thu				
Cộng				

18. Chi phí phải trả		Cuối quý	Đầu năm
		a) Ngắn hạn	2 033 468 102
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;			
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;			
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;			
- Các khoản trích trước khác;		2 033 468 102	32 835 213 163
b) Dài hạn			
- Lãi vay			
- Các khoản khác			
Cộng		2 033 468 102	32 835 213 163

19. Phải trả khác		Cuối quý	Đầu năm
		a) Ngắn hạn	
- Tài sản thừa chờ giải quyết;			

- Kinh phí công đoàn;	78.733.260	81 663 991
- Bảo hiểm xã hội;	175.970.015	
- Bảo hiểm y tế;	18.878.585	
- Bảo hiểm thất nghiệp;	6.487.910	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	60 000 000 000	60 000 000 000
- Nhận vốn góp của C.ty KS Tây Bắc	53 804 969	53 804 969
- Nhận vốn góp của C.ty Tây HN	478 449 000	478 449 000
- Lãi TGNH tại BQL Đức Giang chưa k/c	2 247 232	2 247 232
- Cổ tức năm 2010 phải trả	57 649 519 116	60 397 007 955
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	23 699 641 235	23 772 562 675
Cộng	142 163 731 322	144 785 735 822

b) Dài hạn

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

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

20. Doanh thu chưa thực hiện

Đầu năm

Cuối năm

a) Ngắn hạn

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

Cộng

b) Dài hạn

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

21.1. Trái phiếu thường

a) Trái phiếu phát hành

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

Cộng

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ

Cộng

21. Trái phiếu phát hành

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

21.1. Trái phiếu thường

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;
- Loại phát hành có chiết khấu;

- Loại phát hành có phụ trội.

Cộng

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ

Cộng

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành
- Điều khoản mua lại

Đầu năm

Cuối năm

- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả

Cuối năm

Đầu năm

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác

Cộng

b) Dài hạn

24. 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

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

25. Vốn chủ sở hữu

a Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại TS	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	500 000 000 000			12 681 252 198			- 122 923 887 184	11 195 257 585	400 952 622 599
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước							15 008 291 284		15 008 291 284
- Giảm khác							72 000 000		72 000 000
Số dư đầu năm nay	500 000 000 000			12 681 252 198			- 138 004 178 468	11 195 257 585	385 872 331 315
- Tăng vốn trong kỳ									
- Lãi trong kỳ									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ									
- Lỗ trong kỳ							8 982 227 637		8 982 227 637
- Giảm khác							36 000 000		36 000 000
Số dư cuối quý này	500 000 000 000			12 681 252 198			- 147 022 406 105	11 195 257 585	376 854 103 678

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn góp của Công ty mẹ		
- Vốn góp của các đối tượng khác	500 000 000 000	500 000 000 000
Cộng	500 000 000 000	500 000 000 000
c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	500 000 000 000	500 000 000 000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d - Cổ phiếu	Cuối quý	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	50 000 000	50 000 000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10 000 đồng/CP	
đ - Cổ tức	Cuối quý	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 quý	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển;	11 195 257 585	11 195 257 585
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.	12 681 252 198	12 681 252 198
g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.		
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quý này	Đầu năm
27. Chênh lệch tỷ giá	Quý này	Đầu năm
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì Các nguyên nhân khác		

28. Nguồn kinh phí

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

Quý này

Đầu năm

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

Quý này

Đầu năm

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

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

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

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

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

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

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

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

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

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

ĐVT: Đồng

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm nay	Lũy kế từ đầu năm trước
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	2 952 272 727		12 540 872 727	7 468 380 372
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	659 072 728	31 363 638	1 333 381 819	579 800 002
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	9 782 033 948	2 374 946 614	11 422 818 881	3 193 613 886
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	9 782 033 948	2 374 946 614	11 422 818 881	3 193 613 886
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.	14 616 432 767	3 193 613 886	14 616 432 767	3 193 613 886
Cộng	13 393 379 403	2 406 310 252	25 297 073 427	11 241 794 260
b) Doanh thu đối với các bên liên quan				
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm nay	Lũy kế từ đầu năm trước
Trong đó:				
- Chiết khấu thương mại;				
- Giảm giá hàng bán;				
- Hàng bán bị trả lại.				
3. Giá vốn hàng bán	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm nay	Lũy kế từ đầu năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	2 931 818 182		12 616 718 182	7 362 585 464
- Giá vốn của thành phẩm đã bán; hợp đồng xây dựng	8 999 471 232	2 306 586 911	10 591 032 617	3 083 901 010
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:				
+ Hạng mục chi phí trích trước;				
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;				
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.				
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	204 570 251	40 275 000	558 510 753	242 041 216
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;				
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;				
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;				
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;				
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;				

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

Cộng

12 135 859 665	2 346 861 911	23 766 261 552	10 688 527 690
Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước

4. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay 2 192 659 68 171 324 11 509 927 70 465 279
- Lãi bán các khoản đầu tư; 3 420 510 000 3 420 510 000
- Cò tức, lợi nhuận được chia;
- Lãi chênh lệch tỷ giá;
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

Cộng

2 192 659	3 488 681 324	11 509 927	3 490 975 279
Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước

5. Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay; 182 875 272 1 587 188 059 323 991 725
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư; 3 481 461 768 626 094 954
- Chi phí tài chính khác; 186 615 25 168 178 186 615 25 246 362
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.

Cộng

186 615	208 043 450	5 068 836 442	975 333 041
Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước

6. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ; 65 824 654
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được;
- Thuế được giảm;
- Các khoản khác. 31 538 236 82 930 727

Cộng

31 538 236		82 930 727	65 824 654
Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước

7. Chi phí khác

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

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

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

Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm nay	Lũy kế từ đầu năm trước
1 874 481 868	1 620 101 109	5 165 137 944	4 828 458 736

b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ

121 621 637		373 505 780	130 963 635
-------------	--	-------------	-------------

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

- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;

- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;

- Các khoản ghi giảm khác.

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

Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm nay	Lũy kế từ đầu năm trước
-----------------	-------------------	-----------------------	-------------------------

- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;

- Chi phí nhân công;

- Chi phí khấu hao tài sản cố định;

- Chi phí dịch vụ mua ngoài;

- Chi phí khác bằng tiền.

Cộng**10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm nay	Lũy kế từ đầu năm trước
-----------------	-------------------	-----------------------	-------------------------

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

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

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm nay	Lũy kế từ đầu năm trước
-----------------	-------------------	-----------------------	-------------------------

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

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

lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;

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

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

VIII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

hướng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

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

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

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

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

IX. Những thông tin khác

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

Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm nay	Lũy kế từ đầu năm trước
-----------------	-------------------	-----------------------	-------------------------

45 820 000 000

45 820 000 000

14 818 448 863 5 409 789 243

14 818 448 863 5 409 789 243

5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):

6. Thông tin về hoạt động liên tục:

7. Những thông tin khác.

Lập, ngày 9 tháng 11 năm 2015

Người lập biểu



Nguyễn Thị Tâm

Kế toán trưởng



Trần Trung Kiên

Giám đốc



Hoàng Hữu Tâm

