

**CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG VÀ BẤT ĐỘNG SẢN
THÁI BÌNH DƯƠNG**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT**

**CÔNG TY CỔ PHẦN PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG VÀ BẤT ĐỘNG
SẢN THÁI BÌNH DƯƠNG VÀ CÔNG TY CON**

QUÝ 4 NĂM 2014

NƠI GỬI :

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT

QUÝ 4 NĂM 2014

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2014	10/01/2014
1	2	3		4
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100) =110+120+130+140+150	100		883.723.493.950	846.048.521.950
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3.784.491.005	7.431.962.458
1. Tiền	111	V01	3.784.491.005	7.431.962.458
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V02		
1. Đầu tư ngắn hạn	121			
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (*)	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		419.881.782.648	379.893.349.035
1. Phải thu của khách hàng	131		301.815.625.259	239.604.206.558
2. Trả trước cho người bán	132		100.194.649.519	87.805.537.950
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V03	17.871.507.870	52.483.604.527
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	139			
IV. Hàng tồn kho	140		406.075.523.144	411.240.110.288
1. Hàng tồn kho	141	V01	406.075.523.144	411.240.110.288
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		53.981.697.153	47.483.100.169
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		19.969.866	106.272.722
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		3.557.032.866	12.436.388.593
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	154	V05		
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		50.404.694.421	34.940.438.854

1	2	3	4	5
B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		25.396.315.554	23.964.819.042
I - Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	212			
3. Phải thu dài hạn nội bộ	213	V06		
3. Phải thu dài hạn khác	218	V07		
4. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II- Tài sản cố định	220		14.791.202.537	13.757.836.997
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V08	9.937.881.446	8.988.036.997
a. Nguyên giá	222		15.530.496.961	14.223.852.197
b. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(5.592.615.515)	(5.235.815.200)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V09		
a. Nguyên giá	225			
b. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V10	4.769.800.000	4.769.800.000
a. Nguyên giá	228		4.769.800.000	4.769.800.000
b. Giá trị hao mòn lũy kế	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V11	83.521.091	
III. Bất động sản đầu tư	240	V12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	242			
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		5.939.989.728	5.984.068.816
1. Đầu tư vào công ty con				
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		6.439.989.728	6.484.068.816
3. Đầu tư dài hạn khác	258	V13		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	259		(500.000.000)	(500.000.000)
V. Tài sản dài hạn khác	260		4.665.123.289	4.222.913.229
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V14	4.665.123.289	4.222.913.229
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	261	V21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		909.119.809.504	870.013.340.992

1	2	3	4	5
NGUỒN VỐN				
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 320)	300		559.292.453.268	528.831.239.907
I. Nợ ngắn hạn	310		487.748.867.439	452.353.488.004
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V15	256.816.672.945	260.740.707.245
2. Phải trả người bán	312		62.753.028.501	49.379.120.812
3. Người mua trả tiền trước	313		57.506.327.666	29.198.620.721
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V16	4.113.986.453	3.899.680.462
5. Phải trả người lao động	315		3.097.295.762	2.083.250.656
6. Chi phí phải trả	316	V17	77.337.266.968	83.279.305.174
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Các khoản phải trả và phải nộp ngắn hạn khác	319	V18	24.465.121.414	22.101.135.204
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1.659.167.730	1.671.667.730
II. Nợ dài hạn	330		71.543.585.829	76.477.751.903
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Phải trả dài hạn nội bộ	332	V19		
3. Phải trả dài hạn khác	333			
4. Vay và nợ dài hạn	334	V20	71.543.585.829	76.477.751.903
5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	335	V21		
6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm	336			
7. Dự phòng phải trả dài hạn	337			
8. Doanh thu chưa thực hiện	338			
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400=410+420)	400		349.827.356.236	341.182.101.085
I. Vốn chủ sở hữu	410		349.827.356.236	341.182.101.085
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	V22	250.490.530.000	250.490.530.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		34.773.603.651	34.773.603.651
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			
4. Cổ phiếu quỹ (*)	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	414			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	415			
7. Quỹ đầu tư phát triển	416		22.410.313.978	22.410.313.978
8. Quỹ dự phòng tài chính	417			

1	2	3	4	5
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	418			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	419		42.152.908.607	33.507.653.456
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB				
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	420			
2. Nguồn kinh phí	422	V23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	423			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430=300+400)	430		909.119.809.504	870.013.340.992

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI

CHỈ TIÊU	Thuyết minh		Đầu kỳ
1. Tài sản thuê ngoài			
2. Vật tư, hàng hóa nhận giữ hộ, nhận gia công			
3. Hàng hóa nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược			
4. Nợ khó đòi đã xử lý			
5. Ngoại tệ các loại			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án			

Lập, ngày 13 tháng 8 năm 2015

NGƯỜI LẬP

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC

Phạm Thị Lan Hương

Trần Thị Ngọc Hà



Phạm Đức Tấn

Trần Thị Ngọc Hà

K.S Phạm Đức Tấn

Phạm Thị Lan Hương

**BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH (HỢP NHẤT)
QUÝ 4 NĂM 2014**

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	QUÝ 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	16	127.751.579.064	54.934.293.444	354.318.939.065	103.508.559.168
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	16	127.751.579.064	54.934.293.444	354.318.939.065	103.508.559.168
4. Giá vốn hàng bán	11	17	114.299.086.050	42.853.954.781	298.529.318.199	82.650.811.032
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		13.452.493.014	12.080.338.663	55.789.620.866	20.857.748.136
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	18	6.847.128	22.613.052	127.044.342	124.454.486
7. Chi phí tài chính	22	19	332.049.000	1.980.620.542	2.036.978.283	8.024.433.327
<i>Trong đó : Chi phí lãi vay</i>	23		<i>332.049.000</i>	<i>1.980.620.542</i>	<i>2.036.978.283</i>	<i>7.837.935.297</i>
8. Chi phí bán hàng	24			225.044.956	402.753.455	764.231.390
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2.132.183.983	1.473.710.859	7.490.907.827	6.789.124.396
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30 = 20 + (21-22) - (24+25)	30		10.995.107.159	8.423.575.358	45.986.025.643	5.404.413.509
11. Thu nhập khác	31	20		3.395.027.090	659.090.909	12.697.341.424
12. Chi phí khác	32	20	(84.095.334)	4.881.120.370	577.989.432	13.761.605.403
13. Lợi nhuận khác	40		84.095.334	(1.486.093.280)	81.101.477	(1.064.263.979)
14. Thu nhập/(lỗ) từ công ty liên kết			3.477.207	(27.641.542)		(4.171.559.468)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 +40)	50		11.082.679.700	6.909.840.536	46.067.127.120	168.590.062
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		2.437.424.549	1.718.235.498	10.138.067.967	30.718.992
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	QUÝ 4		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60 - 60 - 51)	60	28	8.645.255.151	5.191.605.038	35.929.059.153	137.871.070
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		571	370	2.475	10

NGƯỜI LẬP BIỂU

Phạm Thị Lan Hương

Phạm Thị Lan Hương

KẾ TOÁN TRƯỞNG

K. S. Phạm Đức Tấn

K. S. Phạm Đức Tấn

Lập, ngày 13 tháng 2 năm 2015

TỔNG GIÁM ĐỐC



K. S. Phạm Đức Tấn

K. S. Phạm Đức Tấn

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ (HỢP NHẤT)

Quý 4 Năm 2014 (Theo phương pháp gián tiếp)

Chỉ tiêu	MS	TM	Quý 4 năm 2014	Quý 4 năm 2013
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Lợi nhuận trước thuế	01			6.909.840.536
2. Điều chỉnh cho các khoản			11.082.679.700	
- Khấu hao	02		748.239.827	365.588.160
- Các khoản dự phòng	03			
- (Lãi)/lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái	04			
- (Lãi)/ lỗ từ hoạt động đầu tư	05		(107.720.647)	1.453.621.770
- Chi phí lãi vay	06		332.049.000	1.980.620.542
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn			12.055.247.880	10.709.671.008
lưu động	08			
- (Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		(45.016.595.241)	7.766.561.773
- (Tăng)/giảm hàng tồn kho	10		17.028.136.702	(3.616.385.519)
- Tăng/(giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải	11		41.109.945.134	(1.819.451.975)
trả, thuế thu nhập phải nộp)				
- (Tăng)/giảm chi phí trả trước	12		(355.907.204)	(293.125.610)
- Tiền lãi vay đã trả	13		(14.869.037.210)	(9.356.517.621)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	14		(2.054.296.269)	(4.590.917.739)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	15			
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	16			(19.115.969)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		7.897.493.792	(1.219.281.652)
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		(2.693.611.999)	
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22			3.395.027.090

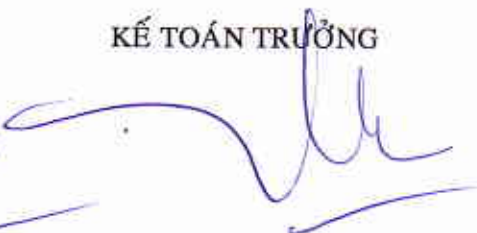
1	2	3	4	5
3. Tiền chi cho vay mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		6.847.128	22.613.052
<i>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</i>	30		(2.686.764.871)	3.417.640.142
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 vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		64.560.255.126	23.457.034.750
3. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(73.418.455.500)	(20.670.059.750)
4. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<i>Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</i>			(8.858.200.374)	2.786.975.000
<i>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</i>	50		(3.647.471.453)	4.985.333.490
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		7.431.962.458	5.428.297.623
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)	70	29	3.784.491.005	10.413.631.113

Lập, ngày 13 tháng 2 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG

TỔNG GIÁM ĐỐC


Phạm Thị Lan Hương

Cô Thị Thúy Hà

K.S Phạm Đức Tấn

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (HỢP NHẤT) QUÝ 4 NĂM 2014

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

Công ty Cổ phần Phát triển Hạ tầng và Bất động sản Thái Bình Dương giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0303614496 . Mã số thuế 0303614496

Ngành nghề kinh doanh :

- Kinh doanh nhà
- Định giá , tư vấn, môi giới, quảng cáo, đấu giá, quản lý bất động sản .
- Sản giao dịch bất động sản .
- Đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng khu dân cư, khu công nghiệp, khu đô thị .
- Xây dựng các công trình giao thông, công nghiệp, dân dụng, thủy lợi, điện .
- Sản xuất mua bán vật liệu xây dựng .
- Đầu tư xây dựng cơ sở hạ tầng khu dân cư, khu công nghiệp
- Mua bán vật tư thiết bị phục vụ ngành giao thông vận tải
- Thí nghiệm vật liệu, kiểm tra chất lượng công trình không do công ty thi công. Giám sát thi công xây dựng công trình giao thông (cầu, đường bộ) .
- Thiết kế kiến trúc công trình. Thiết kế qui hoạch chi tiết xây dựng .
- Sửa chữa phương tiện xe máy, thiết bị thi công, gia công cơ khí
- Kinh doanh khách sạn, nhà nghỉ, dịch vụ ăn uống (không sản xuất vật liệu xây dựng, sơn hàn, xi mạ điện, gia công cơ khí , kinh doanh khách sạn, nhà nghỉ, ăn uống tại trụ sở)
- Trồng lúa , ngô, cây lương thực có hạt, rau đậu, hoa, cây cảnh, cây ăn quả. Trồng lúa và chăm sóc rừng . Khai thác gỗ .
- Đại lý du lịch. Điều hành tour du lịch . Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tour du lịch . Đại lý bán vé máy bay .

* Địa chỉ trụ sở chính : 31/21 Kha Vạn Cân , Phường Hiệp Bình Chánh, Quận Thủ đức

* Vốn điều lệ : 260.000.000.000 đ (Hai trăm sáu mươi tỷ đồng) . Vốn thực góp đến thời điểm 31/12/2014 là 250.490.530.000 đ .

II/. KỶ KẾ TOÁN , ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

2.1 Kỳ kế toán : từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 năm dương lịch

2.2 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là : đồng Việt nam (VND)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

3.1 Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính .

3.2 Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán : Công ty đã áp dụng các chuẩn mực kế toán Việt nam và các văn bản hướng dẫn chuẩn mực do Nhà nước ban hành . Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng qui định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng .

3.3 Hình thức kế toán áp dụng : Chứng từ ghi sổ

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU ÁP DỤNG :

4.1 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, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá ba tháng , có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền .

Nguyên tắc, phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch bình quân liên Ngân hàng do Ngân hàng nhà nước công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Tại thời điểm cuối năm các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng nhà nước Việt Nam công bố vào ngày kết thúc niên độ kế toán.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được kết chuyển vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

4.2 Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá vốn hiện tại và giá trị thuần có thể thực hiện được . Giá trị thuần có thể thực hiện được là giá bán ước tính trừ chi phí bán hàng ước tính và sau khi đã lập dự phòng cho hàng hư hỏng, lỗi thời và chậm luân chuyển . Công ty áp dụng phương pháp kê khai thường xuyên để hạch toán hàng tồn kho với giá trị xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

4.3 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

Tài sản cố cố định của Công ty được hạch toán theo nguyên giá, khấu hao, và giá trị còn lại . Nguyên giá bao gồm giá mua cộng chi phí vận chuyển, lắp đặt .

Khấu hao tài sản cố định của công ty được thực hiện theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian ước tính hữu ích của tài sản như sau :

- Nhà cửa vật kiến trúc 10 – 25 năm
- Máy móc thiết bị 6 – 12 năm
- Phương tiện vận tải , truyền dẫn 6 – 10 năm
- Công cụ dụng cụ quản lý, tài sản khác 2 – 6 năm

4.4 Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được ghi nhận theo nguyên giá . Bất động sản đầu tư được tính, trích khấu hao như TSCĐ khác của công ty.

4.5 Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Khoản đầu tư vào công ty con, công ty liên kết được ghi nhận theo giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con, công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

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

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí phát sinh trong năm ngoại trừ các khoản được vốn hóa do chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua sắm, xây dựng hoặc hình thành một tài sản cụ thể được vốn hóa vào nguyên giá tài sản .

4.7 Nguyên tắc ghi nhận và phân bổ chi phí trả trước

Các khoản chi phí thực tế đã phát sinh nhưng chưa được tính vào chi phí sản xuất , kinh doanh của kỳ phát sinh và việc kết chuyển các khoản chi phí này vào chi phí sản xuất , kinh doanh của các kỳ kế toán sau trong một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh .

Chi phí trả trước ngắn hạn là những khoản chi phí thực tế phát sinh nhưng có liên quan tới hoạt động sản xuất, kinh doanh của nhiều kỳ hạch toán trong một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh nên chưa thể tính hết vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ phát sinh mà được tính vào hai hay nhiều kỳ kế toán tiếp theo .

4.8 Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được tính trước vào chi phí trả trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh kỳ này cho các đối tượng chịu chi phí để đảm bảo khi các khoản chi trả phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất, kinh doanh . Việc hạch toán các khoản chi phí phải

trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ phải thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong kỳ.

4.9 Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của 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 giữa giá thực tế phát hành và mệnh giá cổ phiếu khi phát hành cổ phiếu lần đầu, phát hành bổ sung hoặc tái phát hành cổ phiếu quỹ.

Lợi nhuận chưa phân phối là số lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) chi phí thuế TNDN của năm nay 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.

4.10 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

Doanh thu bán hàng

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

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

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu của giao dịch về cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp giao dịch về cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả bốn (4) điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch

cung cấp dịch vụ đó.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia, được ghi nhận khi công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

Thu nhập khác bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu gồm:

- Thu về thanh lý TSCĐ, nhượng bán TSCĐ
- Thu tiền phạt khách hàng do phi phạm hợp đồng
- Thu tiền bảo hiểm được bồi thường
- Thu được các khoản nợ phải thu đã xóa sổ tính vào chi phí kỳ trước
- Khoản nợ phải trả nay mất chủ được ghi tăng thu nhập
- Thu các khoản thuế được giảm, được hoàn lại
- Các khoản thu khác

4.11 Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính

Chi phí tài chính được ghi nhận là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ (không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính).

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính
- Chi phí cho vay và đi vay vốn
- Chi phí góp vốn liên doanh, liên kết, lỗ chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, dự phòng giảm giá chứng khoán, lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái.

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

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành là số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp tính trên thu nhập chịu thuế trong năm và thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại là số thuế thu nhập doanh nghiệp sẽ phải nộp trong tương lai phát sinh từ việc ghi nhận thuế thu nhập hoãn lại phải trả trong năm, hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại đã được ghi nhận từ các năm trước.

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

01- Tiền	31/12/2014	01/10/2014
- Tiền mặt	1.436.159.844	3.187.155.412
- Tiền gửi ngân hàng	2.348.331.161	4.244.807.046
- Tiền đang chuyển		
Cộng	3.784.491.005	7.431.962.458
02- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	31/12/2014	01/10/2014
- Chứng khoán đầu tư ngắn hạn		
03- Các khoản phải thu ngắn hạn khác	31/12/2014	01/10/2014
- Phải thu về cổ phần hoá		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia		
- Phải thu người lao động		
- Phải thu khác	17.871.507.870	52.483.604.527
Cộng	17.871.507.870	52.483.604.527
04- Hàng tồn kho	31/12/2014	01/10/2014
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu	11.954.545	111.042.542
- Công cụ, dụng cụ		65.666.772
- Chi phí SX, KD dở dang		
* Các dự án phát triển khu đô thị và căn hộ	383.637.546.800	361.688.784.231
* Các công trình xây dựng giao thông và khác	15.293.616.730	18.479.027.281
- Thành phẩm		
- Hàng hoá	7.132.405.069	30.895.589.462
- Hàng gửi đi bán		
- Hàng hoá kho bảo thuế		
- Hàng hoá bất động sản		
Cộng giá gốc hàng tồn kho	406.075.523.144	411.240.110.288
* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản nợ phải trả:.....		
* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:.....		
* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:.....		
05- Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	31/12/2014	01/10/2014
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Các khoản phải thu Nhà nước		
* Thuế GTGT được khấu trừ	3.557.032.866	12.436.388.593
Cộng	3.557.032.866	12.436.388.593
06- Phải thu dài hạn nội bộ	31/12/2014	10/01/2014

- Cho vay dài hạn nội bộ
 - Phải thu dài hạn nội bộ khác
- Cộng**

07- Phải thu dài hạn khác

- Ký quỹ, ký cược dài hạn
- Các khoản tiền nhận uỷ thác
- Cho vay không có lãi
- Tài sản ngắn hạn khác

Cộng

31/12/2014

01/10/2014

50.404.694.421

34.940.438.854

50.404.694.421

34.940.438.854

08- 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 thí nghiệm, dụng cụ quản lý	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
<i>Số dư đầu kỳ (1/10/2014)</i>	7.364.543.075	5.098.597.505	1.624.629.344	136.082.273		14.223.852.197
- Mua trong kỳ	2.610.090.908					2.610.090.908
- Đầu tư XDCB hoàn thành						
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán	(1.303.446.144)					(1.303.446.144)
- Giảm khác						
<i>Số dư cuối kỳ (31/12/2014)</i>	8.671.187.839	5.098.597.505	1.624.629.344	136.082.273		15.530.496.961
Giá trị hao mòn lũy kế						
<i>Số dư đầu kỳ (1/10/2014)</i>	1.977.486.532	2.304.784.162	833.161.928	120.382.578		5.235.815.200
- Khấu hao trong năm	173.372.564	428.101.663	140.686.224	6.079.376		748.239.827
- Tăng khác						
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác	(469.383.486)	(57.374.176)	135.318.150			
<i>Số dư cuối kỳ (31/12/2014)</i>	1.681.475.610	2.675.511.649	1.109.166.302	126.461.954		(391.439.512)
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình						
- Tại ngày 1/10/2014	5.387.056.543	2.793.813.343	791.467.416	15.699.695		8.988.036.997
- Tại ngày 31/12/2014	6.989.712.229	2.423.085.856	515.463.042	9.620.319		9.937.881.446

- 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:

- 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:

09 - Tặng, giảm tài sản cố định thuê tài chính: Không phát sinh

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu kỳ (1/10/2014)	4.769.800.000					4.769.800.000
- Mua trong năm						
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp						
- Tặng do hợp nhất kinh doanh						
- Tặng khác						
- Thanh lý, nhượng bán						
- Giảm khác						
Số dư cuối kỳ (31/12/2014)	4.769.800.000					4.769.800.000
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm	-					-
- Khấu hao trong năm	-					-
- Tặng khác	-					-
- Thanh lý, nhượng bán	-					-
- Giảm khác	-					-
Số dư cuối năm	-					-
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
- Tại ngày 1/10/2014	4.769.800.000					4.769.800.000
- Tại ngày 31/12/2014	4.769.800.000					4.769.800.000

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác:		
11- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	31/12/2014	01/10/2014
- Tổng số chi phí XDCB dở dang:		
+ Công trình : Nhà xưởng SX cửa nhựa		
+ Cây xanh		
12- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:		
13- Đầu tư dài hạn khác	31/12/2014	01/10/2014
- Đầu tư cổ phiếu		
- Đầu tư trái phiếu		
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu		
- Cho vay dài hạn		
Cộng		
14- Chi phí trả trước dài hạn	31/12/2014	01/10/2014
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn		
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình		
- Chi phí trả trước dài hạn khác	4.665.123.289	4.222.913.229
Cộng	4.665.123.289	4.222.913.229
15- Vay và nợ ngắn hạn	31/12/2014	01/10/2014
- Vay ngắn hạn	218.634.570.445	250.582.351.945
* Vay cá nhân	18.425.066.000	5.740.000.000
* Công ty Tài chính cao su	25.534.376.667	59.201.224.167
* Ngân hàng ĐT & PT Long an	139.835.127.778	139.845.127.778
* Ngân hàng Nông nghiệp & PNTT -CN Miền đông	17.200.000.000	17.200.000.000
* Ngân hàng Công thương Việt nam- CN Thủ đức	16.800.000.000	27.756.000.000
* Ngân hàng Phương nam - PGD Bình triệu	840.000.000	840.000.000
* Công ty CP Phát triển Nhà Thủ đức		-
- Nợ dài hạn đến hạn trả	38.182.102.500	10.158.355.300
Cộng	256.816.672.945	260.740.707.245
16- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	31/12/2014	01/10/2014
- Thuế giá trị gia tăng	1.835.880.554	2.035.880.645
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.895.787.404	1.512.659.124
- Thuế thu nhập cá nhân	382.318.495	344.834.763
- Thuế tài nguyên		6.305.930
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các loại thuế khác		

- Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác		
Cộng	4.113.986.453	3.899.680.462
17- Chi phí phải trả	31/12/2014	01/10/2014
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép		
- Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ		
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh		
- Chi phí phải trả khác	77.337.266.968	83.279.305.174
Cộng	77.337.266.968	83.279.305.174
18- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/12/2014	01/10/2014
- Tài sản thừa chờ giải quyết		
- Kinh phí công đoàn	87.215.533	81.192.733
- Bảo hiểm xã hội và y tế	326.663.401	113.792.789
- Bảo hiểm thất nghiệp	13.615.280	
- Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	24.037.627.200	21.906.149.682
Cộng	24.465.121.414	22.101.135.204
19- Phải trả dài hạn nội bộ	31/12/2014	01/10/2014
- Vay dài hạn nội bộ		
- Phải trả dài hạn nội bộ khác		
Cộng		
20- Vay và nợ dài hạn	31/12/2014	01/10/2014
a- Vay dài hạn ngân hàng	109.725.688.329	86.636.107.203
* Ngân hàng Công thương Việt nam	3.000.000.000	3.000.000.000
* Ngân hàng Sacombank - CN Hưng đạo	63.377.392.665	63.987.066.665
* Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Long an	43.348.295.664	19.649.040.538
b- Nợ dài hạn đến hạn trả	(38.182.102.500)	(10.158.355.300)
* Ngân hàng Công thương Việt nam - CN Thủ đức	(3.000.000.000)	(3.000.000.000)
* Ngân hàng Sacombank - CN Hưng đạo	(35.182.102.500)	(7.158.355.300)
Cộng	71.543.585.829	76.477.751.903
21- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả : Không phát sinh		

22- 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	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
A	1	3	4	5	7	8
Số dư 1/10/2014	250.490.530.000	34.773.603.651	22.410.313.978	-	33.507.653.456	341.182.101.085
- Lợi nhuận trong kỳ					8.645.255.151	8.645.255.151
Số dư 31/12/2014	250.490.530.000	34.773.603.651	22.410.313.978	-	42.152.908.607	349.827.356.236

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	31/12/2014	1/10/2014
- Vốn góp của Nhà nước	6.037.500.000	6.037.500.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	244.453.030.000	244.453.030.000
Cộng	250.490.530.000	250.490.530.000
* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm		
* Số lượng cổ phiếu quỹ		
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	31/12/2014	1/10/2014
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	250.490.530.000	250.490.530.000
+ Vốn góp đầu kỳ	250.490.530.000	250.490.530.000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	250.490.530.000	250.490.530.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d- Cổ tức	31/12/2014	1/10/2014
- 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:		
đ- Cổ phiếu	31/12/2014	1/10/2014
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	26.000.000	26.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	-	-
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ 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	25.049.053	25.049.053
+ Cổ phiếu phổ thông	25.049.053	25.049.053
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10.000	10.000
e- Các quỹ của doanh nghiệp:	24.069.481.708	24.081.981.708
- Quỹ đầu tư phát triển	22.410.313.978	22.410.313.978
- Quỹ dự phòng tài chính		
- Quỹ khen thưởng phúc lợi	1.659.167.730	1.671.667.730
* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp		
g- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể		
23- Nguồn kinh phí	31/12/2014	1/10/2014
- Nguồn kinh phí được cấp trong năm		
- Chi sự nghiệp		
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm		

SA
 NG
 C

24- Tài sản thuê ngoài

31/12/2014

1/10/2014

(1) Giá trị tài sản thuê ngoài

- TSCĐ thuê ngoài

- Tài sản khác thuê ngoài

(2) 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

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

Đơn vị tính : VNĐ

	Kỳ này	Kỳ trước
	Từ 1/10/2014 - 31/12/2014	Từ 1/10/2013 - 31/12/2013
25- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	127.751.579.064	54.934.293.444
- Doanh thu bán hàng	127.751.579.064	54.934.293.444
* Doanh thu kinh doanh bất động sản	34.138.793.264	18.047.729.091
* Doanh thu thi công xây lắp	82.790.268.039	28.934.409.985
* Doanh thu thương mại, khác	10.822.517.761	7.952.154.368
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		
+ Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính		
26- Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)	Kỳ này	Kỳ trước
Trong đó:	Từ 1/10/2014 - 31/12/2014	Từ 1/10/2013 - 31/12/2013
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán bị trả lại		
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)		
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất khẩu		
27- Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)	Kỳ này	Kỳ trước
	Từ 1/10/2014 - 31/12/2014	Từ 1/10/2013 - 31/12/2013
- Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá		
- Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ		
28- Giá vốn hàng bán (Mã số 11)	Kỳ này	Kỳ trước
	Từ 1/10/2014 - 31/12/2014	Từ 1/10/2013 - 31/12/2013
- Giá vốn của hàng hoá đã bán	114.299.086.050	42.853.954.781
* Giá vốn kinh doanh bất động sản	33.121.051.752	6.972.594.779
* Giá vốn thi công xây lắp	70.406.593.616	27.921.705.634
* Giá vốn thương mại	10.771.440.682	7.959.654.368
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		

* Giá vốn thương mại	10.771.440.682	7.959.654.368
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán		
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư		
- Hao hụt, mất mát hàng tồn kho		
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường		
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
Cộng	114.299.086.050	42.853.954.781
29- Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)	Kỳ này	Kỳ trước
	Từ 1/10/2014 - 31/12/2014	Từ 1/10/2013 - 31/12/2013
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	6.847.128	22.613.052
- Lãi đầu tư từ hoạt động hợp tác kinh doanh		
- Cổ tức từ đầu tư cổ phiếu		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Thanh lý cổ phiếu		
- Thu nhập từ việc bán cổ phiếu đầu tư		
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi do bán ngoại tệ		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác		
Cộng	6.847.128	22.613.052
30- Chi phí tài chính (Mã số 22)	Kỳ này	Kỳ trước
	Từ 1/10/2014 - 31/12/2014	Từ 1/10/2013 - 31/12/2013
- Lãi tiền vay	332.049.000	1.980.620.542
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Giá vốn chứng khoán		
- Doanh thu chứng khoán		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Hoàn nhập dự phòng đầu tư chứng khoán		
- Chi phí tài chính khác		
Cộng	332.049.000	1.980.620.542
31- Chi phí bán hàng	Kỳ này	Kỳ trước
	Từ 1/10/2014 - 31/12/2014	Từ 1/10/2013 - 31/12/2013
- Chi phí nhân viên		20.340.001
- Chi phí vật liệu quản lý		
- Chi phí dụng cụ, đồ dùng		
- Chi phí khấu hao TSCĐ		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài		19.364.000

32- Chi phí quản lý doanh nghiệp	Từ 1/10/2014 - 31/12/2014	Từ 1/10/2013 - 31/12/2013
- Chi phí nhân viên quản lý	705.600.793	461.874.349
- Chi phí vật liệu quản lý	68.436.980	37.562.183
- Chi phí đồ dùng văn phòng	24.064.979	26.535.346
- Chi phí khấu hao TSCĐ	72.322.004	137.605.115
- Thuế, phí và lệ phí		55.000
- Chi phí dự phòng		
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	683.894.949	459.294.629
- Chi phí khác bằng tiền	577.864.278	350.784.237
- Lợi thế thương mại		
Cộng	2.132.183.983	1.473.710.859

Kỳ này	Kỳ trước
Từ 1/10/2014 - 31/12/2014	Từ 1/10/2013 - 31/12/2013
	3.395.027.090

33- Thu nhập khác

Kỳ này	Kỳ trước
Từ 1/10/2014 - 31/12/2014	Từ 1/10/2013 - 31/12/2013
(85.095.334)	4.881.120.370

34- Chi phí khác

35- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

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

* Hoạt động kinh doanh bất động sản

* Hoạt động thi công xây lắp và khác

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

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	2.437.424.549	1.718.235.498
Cộng	2.437.424.549	1.718.235.498

36- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

Kỳ này	Kỳ trước
Từ 1/10/2014 - 31/12/2014	Từ 1/10/2013 - 31/12/2013

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

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

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ

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

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Cộng

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

37- Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ và các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng

a- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính:	Kỳ này	Kỳ trước
	Từ 1/10/2014 - 31/12/2014	Từ 1/10/2013 - 31/12/2013

- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu:

- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu:

b- Mua và thanh lý công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác trong kỳ báo cáo

- Tổng giá trị mua hoặc thanh lý;

- Phần giá trị mua hoặc thanh lý được thanh toán bằng tiền và các khoản tương đương tiền

- Số tiền và các khoản tương đương tiền thực có trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý .

- Phần giá trị tài sản (Tổng hợp theo từng loại tài sản) và nợ phải trả không phải là tiền và các khoản tương đương tiền trong công ty con hoặc đơn vị kinh doanh khác được mua hoặc thanh lý trong kỳ

VIII- Những thông tin khác

1. Thông tin các bên liên quan

1.1 Đầu tư vào Công ty con :

Công ty Cổ phần BT Thủ Thừa Bình Thành tổng số vốn đầu tư là 50.000.000.000 đ, trong đó Công ty góp vốn 49.900.000.000 đ , chiếm tỷ lệ 99,8% . Đến ngày 31/12/2014 Công ty đã góp 2.318.541.064 đồng .

1.2 Đầu tư vào Công ty liên kết :

- Công ty CP Đầu tư và Phát triển Hạ tầng Kinh Bắc, tổng số vốn đầu tư 7.000.000.0000 đồng, trong đó Công ty góp vốn 3.430.000.000 đồng, chiếm tỷ lệ 49%, số vốn thực góp là 1.536.363.950 đồng . Ngày 30/6/2013 Công ty đã trích lập dự phòng 100% số tiền trên.

Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu Nông sản Thái Bình Dương tổng số vốn đầu tư là 20.000.000.000 đồng, trong đó Công ty đầu tư với số vốn 9.000.000.000 đồng , chiếm tỷ lệ 45 % . Đến ngày 30/9/2014 Công ty đã góp 2.892.157.955 đồng. Trong năm 2013 Công ty đã trích lập dự phòng 1.801.610.124 đồng.

Công ty Cổ phần Xây dựng Công trình Cửu Long tổng số vốn đầu tư là 15.000.000.000 đ, trong đó Công ty góp vốn 4.500.000.000 đ , chiếm tỷ lệ 30% . Đến ngày 31/12/2014 Công ty đã góp đủ .

2. Giao dịch các bên liên quan :

- Công ty Cổ phần Cửu long

Mua hàng hóa, dịch vụ

25.947.781.508

3. Số dư công nợ với các bên liên quan

- Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Hạ tầng Kinh Bắc Phải trả

583.542.323

- Công ty Cổ phần XDCT Cửu Long

Phải thu

10.147.014.423

VIII- 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- Tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 "Báo cáo bộ phận"

4- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước)

5- Thông tin về hoạt động liên tục :

6- Những thông tin khác

NGƯỜI LẬP BIỂU

KẾ TOÁN TRƯỞNG




Phạm Thị Lan Hương

Cô Thị Thúy Hà

Lập, ngày 13 tháng 2 năm 2015



K.S Phạm Đức Tấn