

**CÔNG TY CỔ PHẦN
XÂY DỰNG FLC FAROS**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

Số: 180/CBTT

Hà Nội, ngày 14 tháng 08 năm 2017

**CÔNG BỐ THÔNG TIN TRÊN CÔNG THÔNG TIN ĐIỆN TỬ CỦA ỦY
BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC VÀ SGDCK TPHCM**

**Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán TP. HCM**

Công ty: Công ty Cổ phần Xây dựng FLC Faros

Mã chứng khoán: ROS

Địa chỉ trụ sở chính: Số 265 Cầu Giấy, phường Dịch Vọng, quận Cầu Giấy, Thành Phố Hà Nội, Việt Nam.

Điện thoại: (84.4) 3224 2600

Fax: (84.4) 3224 2601

Người thực hiện công bố thông tin: Nguyễn Bình Phương

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, phường Dịch Vọng, quận Cầu Giấy, Thành Phố Hà Nội, Việt Nam

Điện thoại (di động, cơ quan, nhà riêng): (84.4) 3224 2600

Fax: (84.4) 3224 2601

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

Nội dung thông tin công bố:

- Báo cáo tài chính bán niên soát xét năm 2017 kèm công văn giải trình lợi nhuận

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 14/08/2017 tại đường dẫn: <http://faros.vn/Pages/8/co-dong.aspx>.

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

Tài liệu đính kèm:

- Báo cáo tài chính bán niên soát xét năm 2017 và công văn giải trình lợi nhuận

NGƯỜI ĐƯỢC ỦY QUYỀN CBTT

PHÓ TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN BÌNH PHƯƠNG

Số: 179 /2017/FAROS-CV

V/v: Giải trình KQKD soát xét Bán
niên năm 2017 Hợp nhất

Hà Nội, ngày 14 tháng 08 năm 2017

**Kính gửi: ỦY BAN CHỨNG KHOÁN NHÀ NƯỚC
SỞ GIAO DỊCH CHỨNG KHOÁN TP. HỒ CHÍ MINH**

Công ty Cổ phần xây dựng FLC Faros xin gửi lời chào trân trọng tới Quý Ủy ban Chứng khoán và Quý Sở giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.

Công ty chúng tôi xin giải trình biến động kết quả sản xuất kinh doanh trên Báo cáo tài chính hợp nhất soát xét Bán niên năm 2017 so với Báo cáo tài chính hợp nhất kiểm toán Bán niên năm 2016 với nội dung cụ thể như sau:

Chỉ tiêu	Sáu tháng đầu năm 2017 (VND)	Sáu tháng đầu năm 2016 (VND)	Tỷ lệ thay đổi
Tổng doanh thu	1.693.698.240.089	1.179.413.055.586	43,61%
Lợi nhuận sau thuế	146.117.278.637	153.368.490.110	-4,73%

Nguyên nhân của sự gia tăng doanh thu là do Công ty mẹ đã mở rộng quy mô, ký được nhiều hợp đồng thi công có giá trị lớn nên doanh thu từ hoạt động xây lắp từ công ty mẹ sáu tháng đầu năm 2017 tăng so với sáu tháng đầu năm 2016.

Doanh thu tăng tuy nhiên lợi nhuận giảm do phát sinh thêm chi phí cho việc mở rộng quy mô, phải hạch toán ngay trong kỳ theo quy định của chuẩn mực và luật kế toán.

Trên đây là giải trình của Công ty chúng tôi về biến động kết quả sản xuất kinh doanh trong Báo cáo tài chính hợp nhất soát xét Bán niên năm 2017.

Rất mong nhận được sự quan tâm, giúp đỡ và hợp tác của Quý Cơ quan.

Trân trọng cảm ơn!

Nơi nhận :

- UB CKNN
- Sở GDCK TP.HCM
- Lưu VT



Đỗ Quang Lâm

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, phường Dịch Vọng, quận Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ
CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS**

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017

Kèm theo

**BÁO CÁO KẾT QUẢ CÔNG TÁC SOÁT XÉT
CỦA KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP**

Được kiểm toán bởi:

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN HÀ NỘI

Số 3 Ngõ 1295 Giải Phóng - Hoàng Mai - Hà Nội

Điện thoại: (024) 3 974 5081/82

Fax: (024) 3 974 5083

Hà Nội, tháng 8 năm 2017

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, phường Dịch Vọng, quận Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

MỤC LỤC

Nội dung	Trang số
Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc	2 - 4
Báo cáo công tác soát xét	5
Bảng cân đối kế toán hợp nhất giữa niên độ tại ngày 30/06/2017	6 - 8
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất giữa niên độ	9
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất giữa niên độ	10
Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ	11 - 39

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, phường Dịch Vọng, quận Cầu Giấy, TP Hà Nội

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

đính kèm Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ

BÁO CÁO CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Ban Tổng Giám đốc Công ty Cổ phần Xây dựng FLC Faros (sau đây gọi tắt là "Công ty") trình bày Báo cáo tài chính của mình và Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017.

1. Thông tin chung

Công ty cổ phần Xây dựng FLC Faros (gọi tắt "Công ty") hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần số: 0105167581 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 01 tháng 03 năm 2011, đăng ký thay đổi lần thứ 16 ngày 08 tháng 05 năm 2017. Theo đó:

Tên Công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Tên viết tắt: FLC FAROS., JSC

Vốn điều lệ của Công ty: 4.300.000.000.000 đồng

(Bằng chữ: Bốn nghìn ba trăm tỷ đồng)

Mệnh giá cổ phần: 10.000 đồng

Cổ phiếu của Công ty hiện đang được niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh theo Quyết định số 348/QĐ-SGDHCM do Sở Giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 24/08/2016.

Người đại diện theo pháp luật của Công ty: Ông Đỗ Quang Lâm, Tổng Giám đốc.

Danh sách cổ đông góp vốn tại thời điểm 30/06/2017:

Tên cổ đông	Số cổ phần (cổ phần)	Giá trị cổ phần (đồng)	Tỷ lệ góp vốn (%)
1. Ông Trịnh Văn Quyết	289.558.755	2.895.587.550.000	67,34%
2. Công ty TNHH MTV FLC Land	22.489.000	224.890.000.000	5,23%
3. Cổ đông khác	117.952.245	1.179.522.450.000	27,43%
Cộng	430.000.000	4.300.000.000	100%

Lĩnh vực hoạt động và ngành nghề kinh doanh của công ty:

Xây dựng và lắp đặt:

- Các công trình dân dụng;
- Các công trình công nghiệp;
- Các công trình kỹ thuật hạ tầng khu đô thị và khu công nghiệp;
- Các công trình giao thông;
- Các công trình thủy lợi.

Tư vấn thiết kế:

- Thiết kế tổng thể mặt bằng xây dựng công trình;
- Thiết kế công trình dân dụng và công nghiệp;
- Thiết kế nội ngoại thất công trình;
- Thiết kế cấp nhiệt, thông hơi, thông gió, điều hòa không khí công trình dân dụng và công nghiệp;
- Thiết kế phần cơ điện công trình.

Tư vấn và quản lý:

- Các công trình dân dụng;
- Các công trình công nghiệp;
- Các công trình kỹ thuật hạ tầng khu đô thị và khu công nghiệp;
- Các công trình giao thông;
- Các công trình thủy lợi.

Kinh doanh bất động sản

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê.

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, phường Dịch Vọng, quận Cầu Giấy, TP Hà Nội

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

đính kèm Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ

Hoạt động kinh doanh khác:

- Hoạt động của các công viên vui chơi và công viên theo chủ đề (trừ loại Nhà nước cấm);
- Giáo dục thể thao và giải trí;
- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động (Không bao gồm kinh doanh quán bar, phòng hát Karaoke, vũ trường);
- Cung cấp dịch vụ ăn uống theo hợp đồng không thường xuyên với khách hàng (phục vụ tiệc, hội họp, đám cưới...);
- Dịch vụ ăn uống khác (Không bao gồm kinh doanh quán bar, phòng hát Karaoke, vũ trường);
- Dịch vụ phục vụ đồ uống;
- Bán buôn đồ uống; Quảng cáo.
- Vệ sinh văn phòng, căn hộ hoặc nhà riêng, nhà máy, cửa hàng;
- Vệ sinh nhà cửa và các công trình khác;
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác;
- Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Hoạt động chiếu phim;
- Hoạt động thể thao khác;
- Dịch vụ hành chính văn phòng tổng hợp (trừ kế toán, bảo vệ, bưu chính);
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Lắp đặt hệ thống điện;
- Xây dựng công trình công ích;
- Hoàn thiện công trình xây dựng;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;
- Hoạt động tư vấn quản lý (không bao gồm các dịch vụ tư vấn pháp luật, tài chính, thuế, kế toán, kiểm toán, chứng khoán);
- Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân vào đâu: phiên dịch;
- Vận tải hành khách đường bộ trong nội thành, ngoại thành (trừ vận tải bằng xe buýt);
- Tư vấn lập dự án đầu tư xây dựng công trình;
- Tư vấn quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày (không bao gồm kinh doanh quán bar); Đại lý du lịch;
- Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tua du lịch;
- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp;
- Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp;

Ban lãnh đạo Công ty tại ngày lập Báo cáo bao gồm:

A Hội đồng quản trị:

1 Ông Trịnh Văn Quyết	Chủ tịch Hội đồng quản trị	Bổ nhiệm ngày 05/05/2017
2 Ông Đỗ Như Tuấn	Phó Chủ tịch	Bổ nhiệm ngày 05/05/2017
3 Ông Doãn Văn Phương	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 16/04/2016
4 Bà Nguyễn Bình Phương	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 16/04/2017
5 Ông Lê Thành Vinh	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 16/04/2016
6 Bà Vũ Đặng Hải Yến	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 05/05/2017

B Ban Tổng Giám đốc:

1 Ông Đỗ Quang Lâm	Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 05/05/2017
2 Bà Trần Thị Tố Dung	Phó Tổng Giám đốc TT	Bổ nhiệm ngày 03/02/2017
3 Ông Nguyễn Thiện Phú	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 30/06/2015
4 Bà Nguyễn Bình Phương	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 21/04/2016
5 Ông Nguyễn Tiến Dũng	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 08/10/2015
6 Ông Nguyễn Xuân Tùng	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 16/10/2015
7 Ông Lê Tuấn Hùng	Phó Tổng Giám đốc	Bổ nhiệm ngày 27/09/2016

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, phường Dịch Vọng, quận Cầu Giấy, TP Hà Nội

Báo cáo của Ban Tổng Giám đốc

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

đính kèm Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ

C Ban kiểm soát

1 Ông Nguyễn Văn Thanh	Trưởng Ban Kiểm soát	Bổ nhiệm ngày 16/04/2016
2 Bà Nguyễn Thị Ngọc Anh	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 05/05/2017
3 Ông Đinh Thái Hiệp	Thành viên	Bổ nhiệm ngày 16/04/2016

2. Kiểm toán viên độc lập

Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty Cổ phần Xây dựng FLC Faros đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán Hà Nội.

3. Tại Báo cáo này Ban Tổng Giám đốc xin khẳng định những vấn đề sau đây:

- Ban Tổng Giám đốc Công ty chịu trách nhiệm trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ một cách trung thực và hợp lý;
- Chúng tôi đã cung cấp toàn bộ các tài liệu kế toán cần thiết cho các kiểm toán viên và chịu trách nhiệm về tính trung thực của các tài liệu đã cung cấp;
- Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ đã phản ánh trung thực về tình hình tài sản, công nợ và nguồn vốn chủ sở hữu của Công ty cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017.
- Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ được lập phù hợp với các Chính sách kế toán đã được trình bày trong Thuyết minh Báo cáo tài chính; phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và Quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính;

Chúng tôi khẳng định rằng Công ty tiếp tục hoạt động và thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh của mình trong năm tài chính tiếp theo.

4. Các sự kiện phát sinh sau ngày khóa sổ

- Sau ngày khóa sổ, Công ty đã thực hiện phát hành 42.999.999 cổ phiếu để trả cổ tức, theo đó vốn đầu tư của chủ sở hữu sẽ tăng từ 4.300.000.000.000 đồng lên 4.729.999.990.000 đồng. Giấy chứng nhận đăng ký Công ty cổ phần thay đổi lần thứ 17, cấp ngày 25/07/2017.

Ngoài các sự kiện đã nêu trên và trình bày trong phần Thuyết minh Báo cáo tài chính, không có sự kiện quan trọng nào khác xảy ra sau ngày kết thúc kỳ kế toán yêu cầu phải điều chỉnh hoặc công bố trong Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ.



Tổng Giám đốc
Đỗ Quang Lâm

Hà Nội, ngày 28 tháng 07 năm 2017



CÔNG TY KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN HÀ NỘI

THÀNH VIÊN HÃNG KIỂM TOÁN ALLIANCE OF INTER-CONTINENTAL ACCOUNTANTS

Trụ sở chính: Số 3, ngõ 1295, đường Giải Phóng, P. Hoàng Liệt, Q. Hoàng Mai, TP. Hà Nội

ĐT: (84) 4 3974 5080/81/82

Email: cpahanoi1999@gmail.com

Fax: (84) 4 3974 5083

Website: www.cpahanoi.com



Số: 242/2017/BCKT/BCTC - CPA HANOI

BÁO CÁO SOÁT XÉT BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Kính gửi:

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN TỔNG GIÁM ĐỐC
QUÝ CỔ ĐÔNG CỦA CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Chúng tôi, Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán Hà Nội (CPA HANOI) đã tiến hành kiểm toán Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ kèm theo của Công ty cổ phần Xây dựng FLC Faros được lập ngày 28/07/2017, từ trang 06 đến trang 39 bao gồm: Bảng cân đối kế toán hợp nhất giữa niên độ tại ngày 30/06/2017, Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất giữa niên độ, Báo cáo lưu chuyển tiền tệ hợp nhất giữa niên độ và Bản Thuyết minh Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ.

Trách nhiệm của Ban Tổng Giám đốc

Ban Tổng Giám đốc công ty chịu trách nhiệm về việc lập và trình bày trung thực và hợp lý Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty theo Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất và chịu trách nhiệm về kiểm soát nội bộ mà Ban Tổng Giám đốc xác định là cần thiết để đảm bảo cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất không còn sai sót trọng yếu do gian lận hoặc nhầm lẫn.

Trách nhiệm của Kiểm toán viên

Trách nhiệm của chúng tôi là đưa ra ý kiến về báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ dựa trên kết quả của chúng tôi. Chúng tôi đã soát xét theo các Chuẩn mực Kiểm toán Việt Nam về hợp đồng dịch vụ soát xét số 2410- Soát xét thông tin tài chính giữa niên độ do kiểm toán viên độc lập của đơn vị thực hiện.

Công việc soát xét thông tin tài chính giữa niên độ bao gồm việc thực hiện các cuộc phỏng vấn, chủ yếu là phỏng vấn những người chịu trách nhiệm về các vấn đề tài chính, kế toán, thực hiện thủ tục phân tích và các thủ tục soát xét khác. Một cuộc soát xét cơ bản có phạm vi hẹp hơn một cuộc kiểm toán được thực hiện theo các Chuẩn mực kiểm toán Việt Nam và do vậy không cho phép chúng tôi đạt được sự đảm bảo rằng chúng tôi sẽ nhận biết được tất cả các vấn đề trọng yếu có thể được phát hiện trong một cuộc kiểm toán. Theo đó, chúng tôi không đưa ra ý kiến kiểm toán.

Kết luận của kiểm toán viên

Căn cứ trên kết quả soát xét của chúng tôi, chúng tôi không thấy có vấn đề gì khiến chúng tôi cho rằng báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ kèm theo không phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty tại ngày 30 tháng 06 năm 2017 và kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất giữa niên độ, lưu chuyển tiền tệ hợp nhất giữa niên độ của Công ty cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ.

Báo cáo kiểm toán được lập thành 06 bản tiếng Việt, 06 bản bằng tiếng Anh các bản có giá trị pháp lý như nhau. Công ty cổ phần Xây dựng FLC Faros giữ 05 bản bằng tiếng Việt, 05 bản bằng tiếng Anh, Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán Hà Nội giữ 01 bản bằng tiếng Việt, 01 bản bằng tiếng Anh.

Hà Nội, ngày 12 tháng 08 năm 2017

CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN HÀ NỘI

Tổng Giám đốc



Nguyễn Ngọc Tĩnh

Giấy chứng nhận đăng ký hành nghề

Số: 0132-2013-016-1

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

Đơn vị tính: đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		4.193.326.566.744	5.735.558.937.748
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		218.147.134.084	242.066.262.223
1. Tiền	111	V.01	218.147.134.084	192.066.262.223
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	50.000.000.000
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120		1.302.361.183.500	2.465.591.731.317
1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123	V.02	1.302.361.183.500	2.465.591.731.317
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		2.000.982.275.791	2.121.053.534.566
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	873.625.364.906	677.586.578.252
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132	V.04	935.515.288.390	1.322.469.263.353
3. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.05	191.841.622.495	120.997.692.961
IV. Hàng tồn kho	140		618.704.020.996	834.217.072.891
1. Hàng tồn kho	141	V.06	618.704.020.996	834.217.072.891
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		53.131.952.373	72.630.336.751
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		34.228.888.233	7.822.192.159
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		18.808.315.112	64.713.395.564
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		94.749.028	94.749.028
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		3.773.033.575.800	2.466.345.246.133
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		14.151.988.128	20.699.203.887
1. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	14.151.988.128	20.699.203.887
II. Tài sản cố định	220	V.08	117.463.351.550	161.329.026.966
1. Tài sản cố định hữu hình	221		115.197.448.342	161.329.026.966
- Nguyên giá	222		143.042.376.577	186.787.071.472
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(27.844.928.235)	(25.458.044.506)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		2.220.069.874	-
- Nguyên giá	225		2.269.720.000	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(49.650.126)	-
3. Tài sản cố định vô hình	227		45.833.334	-
- Nguyên giá	228		55.000.000	-
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(9.166.666)	-
III. Bất động sản đầu tư	230	V.9	991.488.308.745	996.978.712.398
- Nguyên giá	231		993.080.730.647	998.571.134.300
- Giá trị hao mòn lũy kế	232		(1.592.421.902)	(1.592.421.902)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		817.960.211.288	506.974.514.055
1. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V10	817.960.211.288	506.974.514.055

(Các thuyết minh từ trang 11 đến trang 39 là bộ phận hợp thành của Báo cáo tài chính)

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ*Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017*

IV. Đầu tư tài chính dài hạn	250		1.267.612.117.890	196.000.000.000
1. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252	V.11a	1.267.612.117.890	196.000.000.000
V. Tài sản dài hạn khác	260		564.357.598.199	584.363.788.827
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		24.848.235.258	18.169.996.221
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		1.766.452.843	-
3. Lợi thế thương mại	269	V.11b	537.742.910.098	566.193.792.606
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		7.966.360.142.544	8.201.904.183.881

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017

(Tiếp theo)

Đơn vị tính: đồng

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ	300		2.942.962.477.791	3.273.236.016.659
I. Nợ ngắn hạn	310		2.817.243.038.940	3.142.482.858.686
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	715.011.210.572	591.637.642.161
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312	V.13	611.211.745.652	1.627.186.603.798
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	290.385.373.889	164.337.396.193
4. Phải trả người lao động	314		39.379.582.617	40.955.870.139
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	569.051.962.238	512.388.968.282
6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		1.000.000.000	-
7. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	456.358.844.997	201.763.008.042
8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.17	98.590.163.747	1.483.333.327
9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		36.254.155.228	2.730.036.744
II. Nợ dài hạn	330		125.719.438.851	130.753.157.973
1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		840.000.000	3.690.000.000
2. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.17	124.879.438.851	127.063.157.973
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		5.023.397.664.753	4.928.668.167.222
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.18	5.023.397.664.753	4.928.668.167.222
1. Vốn góp chủ sở hữu	411		4.300.000.000.000	4.300.000.000.000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		4.300.000.000.000	4.300.000.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(70.000.000)	(70.000.000)
3. Lợi nhuận chưa phân phối	421		675.574.668.355	580.961.648.104
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		529.573.866.998	165.763.287.100
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		146.000.801.357	415.198.361.004
4. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		47.892.996.398	47.776.519.118
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	440		7.966.360.142.544	8.201.904.183.881

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Thảo

Kế toán trưởng



Lê Mạnh Hùng

Hà Nội, ngày 28 tháng 07 năm 2017

Tổng Giám đốc



Đỗ Quang Lâm

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2017 đến 30/06/2017

Đơn vị tính: đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Kỳ này	Kỳ trước
1	2	3	4	5
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.01	1.613.602.059.521	1.072.414.823.677
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		2.386.500	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	VI.02	1.613.599.673.021	1.072.414.823.677
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.03	1.426.787.323.573	969.407.127.196
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		186.812.349.448	103.007.696.481
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.04	78.720.190.554	106.976.023.496
7. Chi phí tài chính	22	VI.05	14.063.624.015	226.553.519
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		14.063.624.015	47.581.014
8. Lãi/lỗ trong công ty liên doanh liên kết	24		4.553.372.448	-
9. Chi phí bán hàng	25	VI.06	12.842.265.587	3.114.071.517
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	VI.06	55.472.368.161	15.330.318.731
11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)+(25+26)}	30		187.707.654.687	191.312.776.210
12. Thu nhập khác	31	VI.07	1.378.376.514	22.208.413
13. Chi phí khác	32	VI.08	158.674.731	142.254.898
14. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1.219.701.783	(120.046.485)
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		188.927.356.470	191.192.729.725
16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.09	44.576.530.676	37.824.239.615
17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		(1.766.452.843)	-
18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		146.117.278.637	153.368.490.110
Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		146.000.801.357	153.330.460.981
Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		116.477.280	38.029.129
19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70	VI.10	340	386

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Thảo

Kế toán trưởng



Lê Mạnh Hùng

Hà Nội, ngày 28 tháng 07 năm 2017

Tổng Giám đốc



Đỗ Quang Lâm

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ
(Theo phương pháp gián tiếp)

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2017 đến 30/06/2017

Đơn vị tính: đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
		Kỳ này	Kỳ trước
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất, kinh doanh			
1. Lợi nhuận trước thuế	01	188.927.356.470	191.192.729.725
2. Điều chỉnh do các khoản		(54.433.015.220)	(101.070.297.355)
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02	10.223.551.319	5.315.443.454
- Các khoản dự phòng	03	-	-
- Lãi (lỗ) từ hoạt động đầu tư	05	(78.720.190.554)	(106.433.321.823)
- Chi phí lãi vay	06	14.063.624.015	47.581.014
- Các khoản điều chỉnh khác	07	-	-
3. Lợi nhuận kinh doanh trước những thay đổi vốn lưu động	08	134.494.341.250	90.122.432.370
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09	170.757.102.143	(233.048.429.289)
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10	215.513.051.895	(837.346.926.118)
- Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp)	11	(393.703.397.858)	1.275.468.214.566
- Tăng, giảm chi phí trả trước	13	(33.084.935.111)	(8.726.824.748)
- Tiền lãi vay đã trả	15	(14.307.447.581)	(47.581.014)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	16	(24.084.898.841)	(17.513.066.747)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	17	434.971.644	-
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	18	(518.375.455)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20	55.500.412.086	268.907.819.020
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			
1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TSDH khác	21	(277.838.465.292)	(589.800.000.000)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TSDH khác	22	-	-
2. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23	(34.322.264.728)	(1.389.100.000.000)
3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24	1.195.633.547.817	1.118.500.000.000
4. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25	(1.067.058.745.442)	-
5. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26	-	-
6. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27	9.243.276.122	3.351.429.560
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30	(174.342.651.523)	(857.048.570.440)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH	31	-	462.500.000.000
2. Tiền thu từ đi vay	33	187.657.866.455	230.703.670.922
3. Tiền trả nợ gốc vay	34	(92.323.398.535)	(135.650.454.854)
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35	(411.356.622)	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40	94.923.111.298	557.553.216.068
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50	(23.919.128.139)	(30.587.535.352)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60	242.066.262.223	42.451.012.265
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61	-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	218.147.134.084	11.863.476.913

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Thảo

Kế toán trưởng



Lê Mạnh Hùng

Hà Nội, ngày 28 tháng 07 năm 2017

Tổng Giám đốc



Đỗ Quang Lâm

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2017 đến 30/06/2017

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn:

Công ty cổ phần Xây dựng FLC Faros (gọi tắt "Công ty") hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần số: 0105167581 do Sở Kế hoạch và Đầu tư thành phố Hà Nội cấp lần đầu ngày 01 tháng 03 năm 2011, đăng ký thay đổi lần thứ 16 ngày 08 tháng 05 năm 2017. Theo đó:

Tên công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Tên giao dịch quốc tế: FLC FAROS CONSTRUCTION CORPORATION (FAROS.,CORP).

Vốn điều lệ: 4.300.000.000.000 đồng (Bốn nghìn, ba trăm tỷ đồng)

Trụ sở: Số 265 Cầu Giấy, P. Dịch Vọng, Q. Cầu Giấy, TP Hà Nội

Cổ phiếu của Công ty hiện đang được niêm yết tại Sở Giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh theo Quyết định số 348/QĐ-SGDHCM do Sở Giao dịch chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh cấp ngày 24/08/2016.

2. Lĩnh vực hoạt động: Công ty hoạt động trong lĩnh vực xây dựng, đầu tư kinh doanh bất động sản.

3. Ngành nghề kinh doanh:

Xây dựng và lắp đặt:

- Các công trình dân dụng;
- Các công trình công nghiệp;
- Các công trình kỹ thuật hạ tầng khu đô thị và khu công nghiệp;
- Các công trình giao thông;
- Các công trình thủy lợi.

Tư vấn thiết kế:

- Thiết kế tổng thể mặt bằng xây dựng công trình;
- Thiết kế công trình dân dụng và công nghiệp;
- Thiết kế nội ngoại thất công trình;
- Thiết kế cấp nhiệt, thông hơi, thông gió, điều hòa không khí công trình dân dụng và công nghiệp;
- Thiết kế phần cơ điện công trình.

Tư vấn và quản lý:

- Các công trình dân dụng;
- Các công trình công nghiệp;
- Các công trình kỹ thuật hạ tầng khu đô thị và khu công nghiệp;
- Các công trình giao thông;
- Các công trình thủy lợi.

Kinh doanh Bất động sản:

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê

Hoạt động kinh doanh khác:

- Hoạt động của các công viên vui chơi và công viên theo chủ đề (trừ loại Nhà nước cấm);
- Giáo dục thể thao và giải trí;

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2017 đến 30/06/2017

- Nhà hàng và các dịch vụ ăn uống phục vụ lưu động (Không bao gồm kinh doanh quán bar, phòng hát Karaoke, vũ trường);
- Cung cấp dịch vụ ăn uống theo hợp đồng không thường xuyên với khách hàng (phục vụ tiệc, hội họp, đám cưới...);
- Dịch vụ ăn uống khác (Không bao gồm kinh doanh quán bar, phòng hát Karaoke, vũ trường);
- Dịch vụ phục vụ đồ uống;
- Bán buôn đồ uống; Quảng cáo.
- Vệ sinh văn phòng, căn hộ hoặc nhà riêng, nhà máy, cửa hàng;
- Vệ sinh nhà cửa và các công trình khác;
- Lắp đặt hệ thống xây dựng khác;
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác;
- Bán lẻ đồ uống trong các cửa hàng chuyên doanh;
- Hoạt động chiếu phim;
- Hoạt động thể thao khác;
- Dịch vụ hành chính văn phòng tổng hợp (trừ kế toán, bảo vệ, bưu chính);
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Lắp đặt hệ thống điện;
- Xây dựng công trình công ích;
- Hoàn thiện công trình xây dựng;
- Lắp đặt hệ thống cấp, thoát nước, lò sưởi và điều hòa không khí;
- Hoạt động tư vấn quản lý (không bao gồm các dịch vụ tư vấn pháp luật, tài chính, thuế, kế toán, kiểm toán, chứng khoán);
- Hoạt động chuyên môn, khoa học và công nghệ khác chưa được phân vào đâu: phiên dịch;
- Vận tải hành khách đường bộ trong nội thành, ngoại thành (trừ vận tải bằng xe buýt);
- Tư vấn lập dự án đầu tư xây dựng công trình;
- Tư vấn quản lý dự án đầu tư xây dựng công trình;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày (không bao gồm kinh doanh quán bar);
- Đại lý du lịch;
- Dịch vụ hỗ trợ liên quan đến quảng bá và tổ chức tour du lịch;
- Lắp đặt máy móc và thiết bị công nghiệp;
- Bán lẻ khác trong các cửa hàng kinh doanh tổng hợp;

4. Chu kỳ hoạt động sản xuất kinh doanh thông thường:

- Chu kỳ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty bắt đầu từ thời điểm xin giấy phép đầu tư, thực hiện giải phóng mặt bằng, xây dựng cơ sở hạ tầng của Dự án cho đến thời điểm hoàn thiện và bàn giao cho chủ đầu tư, do vậy chu kỳ sản xuất kinh doanh của Công ty có thể kéo dài trên 12 tháng.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2017 đến 30/06/2017

5. Cơ cấu tổ chức:

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2017, Công ty có 06 công ty con sau:

Tên Công ty	Ngày năm quyền kiểm soát	Tỷ lệ sở hữu	Tỷ lệ biểu quyết
Công ty TNHH Đầu tư tài chính và Quản lý tài sản RTS	11/03/2016	100%	100%
Công ty Cổ phần ĐT và PT Vườn thú Faros	07/11/2015	90%	90%
Công ty Cổ phần FLC Travel	18/11/2016	63,3%	63,3%
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển FLC Faros Vân Đồn	14/03/2017	100%	100%
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển FLC Faros Bình Định	27/03/2017	100%	100%
Công ty CP Công nghệ OTP FLC Việt Nam (lợi ích gián tiếp)	11/03/2016	90%	90%

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

- Kỳ kế toán năm của Công ty áp dụng cho việc lập báo cáo tài chính hợp nhất bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12.
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Đồng Việt Nam (đồng).

III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**1. Chế độ kế toán áp dụng**

Công ty cổ phần Xây dựng Faros áp dụng Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành kèm theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp và các thông tư bổ sung, sửa đổi kèm theo.

2. Hình thức kế toán áp dụng: Công ty áp dụng hình thức kế toán Nhật ký chung**3. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán:**

Ban lãnh đạo Công ty Cổ phần Xây dựng FLC Faros tuyên bố Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam và quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính hợp nhất đã ban hành phù hợp với đặc điểm hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

Sau đây là các Chính sách kế toán chủ yếu mà Công ty đã áp dụng để ghi sổ và lập Báo cáo tài chính hợp nhất:

1. Cơ sở hợp nhất

Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ của Công ty bao gồm các báo cáo tài chính giữa niên độ của Công ty mẹ và báo cáo tài chính giữa niên độ của các Công ty con cho kỳ kế toán từ ngày 01/01/2017 đến ngày 30/06/2017.

Các Công ty con được hợp nhất toàn bộ kể từ ngày mua, là ngày Công ty mẹ nắm quyền kiểm soát các Công ty con và tiếp tục được hợp nhất cho đến ngày Công ty mẹ chấm dứt quyền kiểm soát đối với các Công ty con.

Báo cáo tài chính giữa niên độ của Công ty mẹ và Công ty con sử dụng để hợp nhất được lập cho cùng một kỳ kế toán và được áp dụng các chính sách kế toán một cách thống nhất.

Số dư các tài khoản trên bảng cân đối kế toán giữa niên độ giữa các Công ty con, các khoản thu nhập, chi phí khác, các khoản lãi hoặc lỗ nội bộ chưa được thực hiện phát sinh từ các giao dịch này được loại trừ hoàn toàn.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ**Cho kỳ kế toán từ 01/01/2017 đến 30/06/2017**

Lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong tài sản thuần của công ty con hợp nhất được xác định là một chỉ tiêu riêng biệt tách khỏi phần vốn chủ sở hữu của cổ đông công ty mẹ. Lợi ích của cổ đông không kiểm soát bao gồm giá trị các lợi ích của cổ đông không kiểm soát tại ngày hợp nhất kinh doanh ban đầu và phần lợi ích của cổ đông không kiểm soát trong sự biến động của tổng vốn chủ sở hữu kể từ ngày hợp nhất kinh doanh. Các khoản lỗ tương ứng với phần vốn của cổ đông không kiểm soát vượt quá phần vốn của họ trong tổng vốn chủ sở hữu của công ty con được tính giảm vào phần lợi ích của công ty trừ khi cổ đông không kiểm soát có nghĩa vụ ràng buộc và có khả năng bù đắp khoản lỗ đó.

2. Trình tự và phương pháp hợp nhất

Hợp cộng các chỉ tiêu trong Bảng cân đối kế toán và Báo cáo kết quả kinh doanh của công ty mẹ và công ty con;

Loại trừ toàn bộ giá trị ghi sổ khoản đầu tư của công ty mẹ trong từng công ty con và phần vốn của công ty mẹ trong vốn chủ sở hữu của công ty con và ghi nhận lợi thế thương mại (nếu có);

Phân bổ lợi thế thương mại;

Tách và trình bày lợi ích của cổ đông không kiểm soát thành chỉ tiêu riêng biệt;

Loại trừ toàn bộ các giao dịch nội bộ giữa Công ty mẹ với Công ty con và giữa các Công ty con với nhau;

Lập bảng tổng hợp các bút toán điều chỉnh và bảng tổng hợp các chỉ tiêu hợp nhất;

Lập Báo cáo tài chính hợp nhất căn cứ vào bảng tổng hợp các chỉ tiêu hợp nhất sau khi đã được điều chỉnh và loại trừ.

Đối với các chỉ tiêu về tài sản, nguồn vốn, doanh thu và chi phí được trình bày như đã trình bày ở báo cáo tài chính riêng của công ty mẹ và công ty con có điều chỉnh những yếu tố sau khi hợp nhất:

Doanh thu, giá vốn, lãi và công nợ nội bộ;

Vốn đầu tư của công ty mẹ tương ứng phần vốn chủ sở hữu công ty con;

Lợi ích cổ đông không kiểm soát;

Các chỉ tiêu khác theo phương pháp vốn chủ sở hữu.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền:

Nguyên tắc xác định các khoản tiền:

Tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn. Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch thực tế của ngân hàng giao dịch tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Toàn bộ chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh trong kỳ của hoạt động sản xuất kinh doanh, kể cả hoạt động đầu tư xây dựng cơ bản được hạch toán ngay vào chi phí tài chính hoặc doanh thu hoạt động tài chính trong kỳ.

Nguyên tắc xác định các khoản tương đương tiền:

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.

4. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu:

Phải thu của khách hàng: phản ánh các khoản nợ phải thu và tình hình thanh toán các khoản nợ phải thu của doanh nghiệp với khách hàng về tiền bán sản phẩm, hàng hóa, BĐS đầu tư, TSCĐ, các khoản đầu tư tài chính, cung cấp dịch vụ.

Phải thu nội bộ: phản ánh các khoản nợ phải thu và tình hình thanh toán các khoản nợ phải thu của doanh nghiệp với đơn vị cấp dưới hoặc giữa các đơn vị cấp dưới trực thuộc.

Phải thu khác: phản ánh các khoản nợ phải thu ngoài phạm vi đã phản ánh ở phải thu của khách hàng, phải thu nội bộ và tình hình thanh toán các khoản nợ phải thu này.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2017 đến 30/06/2017

Các khoản phải thu của khách hàng, phải thu nội bộ, phải thu khác tại thời điểm lập báo cáo, căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải thu, nếu:

- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán không quá 12 tháng (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là ngắn hạn.
- Có thời hạn thu hồi hoặc thanh toán trên 12 tháng (hoặc hơn một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là dài hạn.

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính hợp nhất các khoản phải thu có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá giao dịch thực tế của ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp chỉ định khách hàng thanh toán.

Lập dự phòng phải thu khó đòi :

Dự phòng nợ phải thu khó đòi thể hiện phần giá trị dự kiến bị tổn thất của các khoản phải thu có khả năng không được khách hàng thanh toán đối với các khoản phải thu tại thời điểm lập Báo cáo tài chính hợp nhất.

5. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:

Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho và phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ:

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá gốc. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm: Chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Những chi phí không được tính và giá gốc hàng tồn kho:

- Các khoản chiết khấu thương mại và giảm giá hàng mua do hàng mua không đúng quy cách.
- Chi phí nguyên vật liệu, chi phí nhân công và các chi phí sản xuất, kinh doanh khác phát sinh trên mức bình thường.
- Chi phí bảo quản hàng tồn kho trừ các chi phí bảo quản hàng tồn kho cần thiết cho quá trình sản xuất tiếp theo và chi phí bảo quản hàng tồn kho phát sinh trong quá trình mua hàng.
- Chi phí bán hàng.
- Chi phí quản lý doanh nghiệp.

6. Nguyên tắc kế toán và khấu hao TSCĐ:

Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, vô hình:

- Tài sản cố định ghi chép ban đầu theo nguyên giá. Trong quá trình hoạt động tài sản cố định của Công ty được hạch toán theo 03 chỉ tiêu: nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
- Nguyên giá của tài sản cố định được xác định là toàn bộ chi phí mà đơn vị đã bỏ ra để có được tài sản đó tính đến thời điểm đưa tài sản vào vị trí sẵn sàng sử dụng.

Phương pháp khấu hao TSCĐ:

Tài sản cố định được khấu hao theo thời gian sử dụng ước tính và theo phương pháp khấu hao đường thẳng. Thời gian khấu hao được tính theo thời gian khấu hao quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 của Bộ Tài chính. Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

Loại tài sản	Thời gian KH
Nhà cửa, vật kiến trúc	20 - 50 năm
Máy móc thiết bị	06 - 12 năm
Phương tiện vận tải	03 - 10 năm
Thiết bị quản lý	03 - 08 năm

7. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư

Bất động sản đầu tư được ghi nhận khi chắc chắn có được lợi ích trong tương lai và nguyên giá của BĐS đầu tư được xác định một cách đáng tin cậy.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ**Cho kỳ kế toán từ 01/01/2017 đến 30/06/2017****8. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư*****Đầu tư vào Công ty liên kết***

Các khoản đầu tư vào công ty liên kết được hạch toán theo phương pháp vốn chủ sở hữu. Công ty liên kết là các Công ty mẹ có ảnh hưởng đáng kể mà không phải là Công ty con hay Công ty liên danh.

Theo phương pháp vốn chủ sở hữu, khoản đầu tư được ghi nhận ban đầu trên Bảng cân đối kế toán hợp nhất giữa niên độ theo giá gốc, sau đó được điều chỉnh theo những thay đổi của phần sở hữu của Công ty mẹ trong giá trị tài sản thuần của Công ty liên kết sau khi mua. Lợi thế thương mại phát sinh từ việc đầu tư vào Công ty liên kết được phản ánh trong giá trị còn lại của khoản đầu tư. Công ty mẹ không phân bổ lợi thế thương mại này mà hàng năm thực hiện đánh giá lại xem lợi thế thương mại có bị suy giảm giá trị hay không. Báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất giữa niên độ phản ánh phần sở hữu của Công ty mẹ trong kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty liên kết sau ngày mua.

Báo cáo tài chính của Công ty liên kết được lập cùng kỳ với Báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty. Các điều chỉnh hợp nhất đã được ghi nhận để đảm bảo các chính sách kế toán được áp dụng nhất quán.

Các khoản đầu tư vào công ty liên kết được xác định giá trị tổn thất tại thời điểm lập Báo cáo tài chính để trích lập dự phòng căn cứ vào Báo cáo tài chính công ty liên kết khi các công ty này bị lỗ (trừ trường hợp lỗ theo kế hoạch đã được xác định trong phương án kinh doanh trước khi đầu tư).

Lợi nhuận thuần được chia từ công ty liên kết phát sinh sau ngày đầu tư ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được ghi nhận theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, các khoản đầu tư này được ghi nhận theo giá có thể thu hồi được, các khoản suy giảm giá trị đầu tư nếu phát sinh được hạch toán vào chi phí trong kỳ.

9. Lợi thế thương mại

Lợi thế thương mại phát sinh từ việc hợp nhất kinh doanh được ghi nhận ban đầu theo giá gốc, là phần chênh lệch ban đầu với giá phí hợp nhất kinh doanh so với phần sở hữu của bên mua trong giá trị hợp lý của tài sản, nợ phải trả có thể xác định được và các khoản nợ tiềm tàng đã ghi nhận. Nếu giá phí hợp nhất kinh doanh thấp hơn giá trị hợp lý của tài sản thuần của bên bị mua, phần chênh lệch đó sẽ được ghi nhận vào báo cáo kết quả kinh doanh hợp nhất giữa niên độ. Sau ghi nhận ban đầu, lợi thế thương mại được xác định bằng nguyên giá trừ đi giá trị phân bổ lũy kế. Lợi thế thương mại được phân bổ theo phương pháp đường thẳng trong thời gian hữu ích được ước tính là 10 năm.

Định kỳ Công ty mẹ phải đánh giá tổn thất lợi thế thương mại tại Công ty con, nếu có bằng chứng cho thấy số lợi thế thương mại bị tổn thất lớn hơn số phân bổ hàng năm thì phân bổ theo số lợi thế thương mại bị tổn thất ngay trong kỳ phát sinh.

10. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước

Chi phí trả trước của công ty gồm công cụ dụng cụ, các chi phí trả trước khác được phân bổ dần vào chi phí sản xuất, kinh doanh theo phương pháp đường thẳng, thời gian phân bổ không quá 03 năm.

11. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải trả, đối tượng, loại nguyên tệ phải trả...

Phân loại các khoản phải trả là phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác:

Phải trả người bán phản ánh tình hình thanh toán về các khoản nợ phải trả của doanh nghiệp cho người bán vật tư, hàng hóa, người cung cấp dịch vụ, người bán TSCĐ, bất động sản đầu tư, các khoản đầu tư tài chính theo hợp đồng kinh tế đã ký kết.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2017 đến 30/06/2017

Nợ phải trả cho người bán, người cung cấp, người nhận thầu xây lắp được hạch toán chi tiết cho từng đối tượng phải trả.

Phải trả nội bộ gồm các khoản phải trả giữa đơn vị cấp trên và đơn vị cấp dưới trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc;

Phải trả khác gồm các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

Các khoản phải trả người bán, phải trả nội bộ, phải trả khác tại thời điểm lập báo cáo, căn cứ kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả, nếu:

- Có thời hạn phải trả hoặc thanh toán không quá 12 tháng (hoặc trong một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là ngắn hạn.
- Có thời hạn phải trả hoặc thanh toán trên 12 tháng (hoặc hơn một chu kỳ sản xuất kinh doanh) được phân loại là dài hạn.

Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính hợp nhất, các khoản phải trả bán có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi công ty thường xuyên có giao dịch.

12. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính

Các khoản vay và nợ thuê tài chính được theo dõi chi tiết kỳ hạn phải trả. Các khoản có thời gian trả nợ hơn 12 tháng kể từ thời điểm lập Báo cáo tài chính hợp nhất, được trình bày là vay và nợ thuê tài chính dài hạn. Các khoản đến hạn trả trong vòng 12 tháng tiếp theo kể từ thời điểm lập Báo cáo tài chính hợp nhất được trình bày là vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn.

Các khoản vay, nợ bằng ngoại tệ được quy đổi ra đơn vị tiền tệ kế toán theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh.

13. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản chi phí phải trả gồm lãi vay, lãi trái phiếu trả sau, chi phí công trình, chi phí phải trả khác. Chi phí của các công trình xây dựng và tư vấn thiết kế đã có trong dự toán thực tế phát sinh nhưng chưa tập hợp đủ hồ sơ, tài liệu do các công trình xây dựng ở xa, nằm rải rác trên nhiều địa bàn được trích trước vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ để đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Cơ sở xác định giá trị chi phí phải trả của các công trình xây dựng là giá trị công trình tạm tính hoặc biên bản tạm xác định khối lượng, cơ sở xác định giá trị chi phí phải trả của hoạt động tư vấn thiết kế căn cứ theo hợp đồng và phần công việc hoàn thành. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

Cho kỳ kế toán từ 01/01/2017 đến 30/06/2017

14. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của Chủ sở hữu của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực tế đã đầu tư của các cổ đông.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp 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.

15. Phân chia lợi nhuận

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp (không bao gồm các khoản lãi từ giao dịch mua giá rẻ) có thể được chia cho các cổ đông sau khi được đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo Điều lệ của Công ty.

Quỹ khen thưởng phúc lợi

Quỹ này được trích lập để khen thưởng, khuyến khích vật chất, đem lại lợi ích chung và nâng cao phúc lợi cho công nhân viên và được trình bày như một khoản phải trả trên bảng cân đối kế toán hợp nhất giữa niên độ.

16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu, thu nhập khác:

Doanh thu trong kỳ của Công ty bao gồm doanh thu bán hàng, doanh thu từ lãi tiền gửi.

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

- Phần lớn rủi ro và lợi ích 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 hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, cổ tức, lợi nhuận được chia, chênh lệch tỷ giá thực hiện 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.

Doanh thu từ tiền lãi được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế.

Thu nhập khác: các khoản thu nhập khác ngoài hoạt động sản xuất, kinh doanh gồm: thu nhập từ nhượng bán thanh lý TSCĐ, chênh lệch đánh giá lại tài sản đem đi góp vốn, tiền phạt, tiền bồi thường và các khoản thu nhập khác.

17. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán:

Giá vốn hàng bán phản ánh trị giá vốn của hàng hóa, thành phẩm đã bán trong kỳ, các khoản hao hụt định mức, trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

18. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính, chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

Chi phí 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;

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ**Cho kỳ kế toán từ 01/01/2017 đến 30/06/2017**

- Chi phí đi vay vốn bao gồm lãi tiền vay và các chi phí khác phát sinh liên quan trực tiếp đến các khoản vay được ghi nhận vào chi phí trong kỳ. Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hoá), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan tới quá trình làm thủ tục vay;
- Các khoản trên được ghi nhận theo số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp: là các khoản chi phí gián tiếp phục vụ cho hoạt động phân phối sản phẩm, hàng hoá, cung cấp dịch vụ ra thị trường và điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty. Mọi khoản chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ được ghi nhận ngay vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh của kỳ đó khi chi phí đó không đem lại lợi ích kinh tế trong các kỳ sau.

19. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) hiện hành: thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả trong năm hiện tại. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần được trình bày trên báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh vì không bao gồm các khoản thu nhập hay chi phí tính thuế hoặc được khấu trừ trong các năm khác (bao gồm cả lỗ mang sang, nếu có).

Việc xác định chi phí thuế TNDN căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế TNDN tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các Công ty trong phạm vi hợp nhất Báo cáo tài chính này bao gồm:

- Công ty TNHH Đầu tư Tài chính và quản lý tài sản RTS, tỷ lệ lợi ích và quyền biểu quyết 100%
- Công ty Cổ phần Vườn thú Faros, tỷ lệ lợi ích và quyền biểu quyết 90%
- Công ty Cổ phần FLC Travel, tỷ lệ lợi ích và quyền biểu quyết 63,3%
- Công ty Cổ phần Công nghệ OTP FLC Việt Nam, tỷ lệ lợi ích gián tiếp 90%
- Công ty TNHH Đầu tư và phát triển FLC Faros Vân Đồn 100%
- Công ty TNHH Đầu tư và phát triển FLC Faros Bình Định 100%

V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

	<i>Đơn vị tính: đồng</i>	
	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1. Tiền		
Tiền mặt	5.576.339.770	4.509.946.562
Tiền gửi ngân hàng	130.270.794.314	187.556.315.661
Tiền đang chuyển	82.300.000.000	-
Các khoản tương đương tiền	-	50.000.000.000
Cộng	218.147.134.084	242.066.262.223
2. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ngắn hạn		
Công ty TNHH đầu tư TM và XNK DAMEXCO	16.678.358.209	597.577.180.000
Công ty Cổ phần FLC Golf & Resort	121.650.000.000	589.000.000.000
Công ty Cổ Phần Đầu Tư và Thương Mại SCO	326.700.000.000	405.400.000.000
Công ty TNHH Đầu tư và Xây Dựng Phương Đông	399.150.000.000	421.150.000.000
Công ty Cổ Phần Đầu Tư và Xây Dựng An Du	384.964.551.317	384.964.551.317
Công ty TNHH Newland Holdings Việt Nam	18.700.000.000	18.700.000.000
Các đối tượng khác	34.518.273.974	48.800.000.000
Cộng	1.302.361.183.500	2.465.591.731.317
3. Phải thu ngắn hạn của khách hàng		
Công ty CP Xây dựng FLC Faros	821.640.241.686	644.499.591.594
Công ty Cổ phần xây lắp công trình Việt Hàn	42.717.393.512	-
Công ty Cổ phần đầu tư Địa ốc Alaska	58.386.100.544	56.643.115.160
Công ty Cổ phần FLC Golf & Resort	216.664.343.417	327.624.343.417
Công ty TNHH BOT Khai Thác Quản lý Bãi Biển FLC Sầm Sơn	27.969.922.000	-
Công ty Cổ Phần Đầu Tư và Thương Mại SCO	89.636.215.662	-
Công ty Cổ Phần Đầu Tư và Xây Dựng An Du	161.700.876.930	-
Công ty TNHH Đầu tư và Xây Dựng Phương Đông	164.735.498.516	254.080.498.516
Công ty Cổ phần Quản lý sân Golf BISCO	55.853.233.860	-
Các đối tượng khác	3.976.657.245	6.151.634.501
Công ty TNHH đầu tư tài chính và quản lý tài sản RTS	312.199.836	6.487.199.836
Khách lẻ khác	312.199.836	6.487.199.836
Công ty CP Công nghệ OTP FLC Việt Nam	36.744.889.100	8.549.884.317
Công ty TNHH đầu tư và xây dựng Phương Đông	27.617.253.730	-
Ban khách hàng cá nhân - CN Tổng công ty dịch vụ Viễn Thông	370.021.473	3.291.302.226
Công ty TNHH OTES CORPORATION	1.068.741.345	1.509.127.028
Công ty CP XNK Kỹ Thuật - TECHNIMEX	6.313.581.984	-
Các đối tượng khác	1.375.290.568	3.749.455.063
Công ty CP Vườn thú Faros	25.336.000	-
Khách lẻ	25.336.000	-

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, P. Dịch Vọng, Q. Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**B09a- DN/HN**

Công ty Cổ phần FLC Travel	14.902.698.284	18.049.902.505
Công ty Cổ phần FLC Quy Nhơn Golf & Resort	7.554.401.562	8.554.401.562
Công ty Cổ phần FLC Samson Golf & Resort	-	6.677.551.684
Công ty Luật TNHH SMiC	1.290.000.000	1.290.000.000
Các đối tượng khác	6.058.296.722	1.527.949.259
Cộng	873.625.364.906	677.586.578.252
4. Trả trước cho người bán ngắn hạn	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP Xây dựng FLC Faros	547.762.521.896	934.669.049.037
Công ty TNHH MTV đầu tư Nam Khánh	7.941.935.409	10.103.170.782
Công ty CP tư vấn thiết kế xây dựng hạ tầng Việt Á	5.350.000.000	5.350.000.000
Công ty Cổ Phần Đầu Tư và Thương Mại SCO	-	154.300.000.000
Công ty Cổ Phần Đầu Tư và Xây Dựng An Du	247.500.448.683	493.170.448.683
Công ty TNHH Thạch Phú Lộc	3.500.000.000	3.500.000.000
Công ty TNHH MTV Nam Sơn Bình Định	5.260.000.000	5.260.000.000
Công ty CP đầu tư PA Việt Nam	3.021.000.000	3.021.000.000
Công ty CP đầu tư và phát triển Bắc Hưng Hải	7.692.913.609	7.692.913.609
Công ty CP tư vấn và đầu tư xây dựng ECC	21.756.906.450	21.756.906.450
Công ty CP thương mại và xây dựng Vạn Xuân	5.713.873.193	5.713.873.193
Công ty CP xây dựng và BĐS An Việt	16.471.745.208	16.471.745.208
Công ty TNHH đầu tư xây dựng Hoàng Long	19.096.961.265	19.096.961.265
Công ty TNHH Đầu tư xây dựng Thuận Hải	4.150.000.000	4.150.000.000
Công ty TNHH MTV Xây dựng và TTNT Mười Dục	25.540.000.000	25.540.000.000
Công ty TNHH Sen Vàng Hoa Lư	26.523.451.623	26.523.451.623
Công ty TNHH Vận tải và xây dựng Sơn Tuyết	4.180.000.000	4.180.000.000
Công ty TNHH xử lý nền đất yếu Bình Định	12.265.519.303	17.937.326.191
Công ty TNHH dịch vụ và thương mại Thịnh Cường	11.896.030.273	11.896.030.273
Công ty Cổ phần tập đoàn FLC	23.769.077.575	-
Công ty Cổ phần THQ TECHFO	10.996.120.926	-
Các đối tượng khác	85.136.538.379	99.005.221.760
Công ty TNHH đầu tư tài chính và quản lý tài sản RTS	351.535.357.788	350.546.597.213
Công ty Cổ phần FLC Golf & Resort	138.728.800.100	138.728.800.100
Công ty Cổ phần tư vấn khảo sát thiết kế Xây dựng HN	226.434.200	226.434.200
Công ty Cổ phần đầu tư và thương mại SCO	149.960.000.000	149.960.000.000
Công ty TNHH đầu tư và PT Đại Dương (DAMEXCO)	29.097.099.200	29.097.099.200
Công ty TNHH đầu tư và xây dựng Phương Đông	32.452.214.354	32.452.214.354
Các đối tượng khác	1.070.809.934	82.049.359
Công ty CP Công nghệ OTP FLC Việt Nam	4.235.939.025	4.979.782.226
Công ty TNHH SX và TM Phúc Tất Đạt	2.970.544.460	3.160.919.440
Công ty VTC Công nghệ và nội dung số	495.127.140	79.997.720
Các đối tượng khác	770.267.425	1.738.865.066

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, P. Dịch Vọng, Q.Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**B09a- DN/HN**

Công ty CP Vườn thú Faros	2.733.805.876	1.123.760.000
Công ty TNHH Mỹ thuật Mát Việt	610.438.576	-
Công ty TNHH Liên Hiệp Nguyễn Lê	245.400.000	60.865.000
Công ty TNHH Hạ Sa Kê	840.000.000	840.000.000
Công ty CP ĐT Công viên Vườn chim Việt	989.012.300	-
Các đối tượng khác	48.955.000	222.895.000
Công ty Cổ phần FLC Travel	28.858.953.805	31.150.074.877
Công ty CP Cửa Âu á	-	453.653.553
Công ty CP Kiến Trúc Xây Dựng Thương mại HLB	670.000.000	670.000.000
Công ty CP Năng lượng Xanh	196.874.100	196.874.100
Công ty CP Tư vấn Bắc Trung Nam	149.460.000	-
Công ty CP Vinafacade	104.655.564	104.655.564
Công ty CP Xây dựng và Thương mại An Phước	174.331.500	174.331.500
Công ty CP đầu tư thương mại Thiên Việt	615.910.900	279.959.500
Công ty Cung ứng vật tư MSSI	-	161.890.000
Công ty Cổ phần TV đầu tư xây dựng AHC Việt Nam	120.000.000	120.000.000
Công ty Cổ Phần E & E Việt Nam	400.000.000	200.000.000
Công ty Cổ Phần Nước và Môi Trường VN	932.000.000	932.000.000
Công ty Cổ Phần Nội Thất Nam á	60.860.544	60.860.544
Công ty Cổ Phần XD và chuyên giao công nghệ Việt Nam	199.767.920	199.767.920
Công ty Cổ phần Đầu tư Thương Mại Quốc Bảo	-	306.828.055
Công ty Cổ phần đầu tư và thương mại HT	109.124.000	109.124.000
Công ty TNHH Cảnh quan Hoa Biển	135.140.109	-
Công ty TNHH MTV Cây Xanh Đại Ngàn	1.647.080.400	-
Công ty TNHH MTV Công Nghệ Cao CB	-	2.792.976.753
Công ty TNHH Sản xuất và thương mại Trọng Nhân	3.957.650.812	3.719.401.303
Công ty TNHH Thiết Bị Công Nghiệp	841.720.000	841.720.000
Công ty TNHH Thương mại Đạt Minh	290.304.843	190.304.843
Công ty TNHH TM Dịch vụ vận tải Thịnh Hưng	165.200.000	165.200.000
Công ty TNHH TM và Dịch vụ Thu Tâm	1.838.902.653	1.838.902.653
Công ty TNHH XDTM và TC lắp đặt điện nước Phục Hưng	-	1.029.826.426
Công ty TNHH Xây Dựng Vũ Xuân	569.288.626	569.288.626
Công ty TNHH Đức Trung	5.687.440.126	5.687.440.126
Khổng Văn Ngũ	2.996.100.000	2.996.100.000
Trần Văn Dưỡng	649.091.000	649.091.000
Tổng công ty ĐT Hà Thanh - Công ty cổ phần	312.611.897	312.611.897
Khách lẻ khác	6.035.438.811	6.387.266.514
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển FLC Faros Vân Đồn	388.710.000	-
Khách lẻ khác	388.710.000	-
Cộng	935.515.288.390	1.322.469.263.353

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, P. Dịch Vọng, Q. Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

B09a- DN/HN

5. Phải thu ngắn hạn khác

Tạm ứng

Phải thu khác

Công ty TNHH đầu tư TM và XNK DAMEXCO

Công ty Cổ phần FLC Golf & Resort

Công ty Cổ Phần Đầu Tư và Thương Mại SCO

Công ty TNHH Đầu tư và Xây Dựng Phương Đông

Các đối tượng khác

Ký quỹ ký cược

Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

18.630.085.929 12.705.003.813

172.759.872.566 102.179.675.148

27.716.135.985 13.251.570.513

37.844.253.016 26.088.727.002

30.875.249.314 15.284.010.959

19.262.501.370 461.008.219

57.061.732.881 47.094.358.455

451.664.000 6.113.014.000

191.841.622.495 120.997.692.961

6. Hàng tồn kho

Số cuối kỳ

Số đầu năm

Giá gốc

Dự phòng

Giá gốc

Dự phòng

Nguyên liệu, vật liệu

1.550.289.244

-

1.244.991.502

-

Công cụ, dụng cụ

207.841.835

-

664.258.475

-

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang

448.395.078.636

-

464.226.235.867

-

Hàng hóa, bất động sản

168.550.811.281

-

368.081.587.047

-

Tổng cộng giá gốc hàng tồn kho

618.704.020.996

-

834.217.072.891

-

7. Phải thu dài hạn khác

Công ty TNHH đầu tư TM và XNK DAMEXCO

Công ty TNHH SX và XNK Huy Hoàng

Công ty TNHH Newland Holdings Việt Nam

Các đối tượng khác

Cộng

Số cuối kỳ

Số đầu năm

12.714.777.014 12.714.777.014

- 1.679.109.590

- 3.901.686.182

1.437.211.114 2.403.631.101

14.151.988.128 20.699.203.887

8. Tài sản cố định <Chi tiết tại phụ lục số 01>

Tài sản cố định hữu hình <Chi tiết tại phụ lục số 01A>

Tài sản cố định thuê tài chính <Chi tiết tại phụ lục số 01B>

Tài sản cố định vô hình

Nội dung

Phần mềm quản lý

Tổng cộng

Nguyên giá

Số dư đầu năm

Số tăng lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này

Số giảm lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này

Số dư cuối kỳ này

Giá trị hao mòn lũy kế

Số dư đầu năm

Số tăng lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này

Số giảm lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này

Số dư cuối kỳ này

55.000.000

55.000.000

-

-

55.000.000

55.000.000

-

9.166.666

9.166.666

-

-

9.166.666

9.166.666

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, P. Dịch Vọng, Q.Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**B09a- DN/HN**

Giá trị còn lại			
Tại ngày 01.01.2017	-	-	-
Tại ngày 30.06.2017	-	45.833.334	45.833.334
9. Bất động sản đầu tư <Chi tiết tại phụ lục số 02>			
10. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		Số cuối kỳ	Số đầu năm
DA Tổ hợp khách sạn 5 sao, TT thương mại và nhà ở KĐT TMDV phía Tây Đường ADV, Quy Nhơn		260.749.762.318	37.774.200.257
Dự án Green home, 18 Phạm Hùng		135.672.434.578	72.395.052.816
Dự án FLC Golf and Resort Vĩnh Thịnh		411.032.198.841	390.649.290.210
Các cơ sở đầu tư XDCB khác		10.505.815.551	6.155.970.772
Cộng		817.960.211.288	506.974.514.055
11. Các khoản đầu tư tài chính		Số cuối kỳ	Số đầu năm
a. Đầu tư vào công ty liên kết		1.267.612.117.890	196.000.000.000
Công ty Cổ phần Rosland		199.071.159.563	196.000.000.000
Công ty Cổ phần đầu tư và khoáng sản AMD Group		268.540.958.327	-
Công ty Cổ phần Quản lý sân golf Biscom		800.000.000.000	-
b. Lợi thế thương mại		537.742.910.098	566.193.792.606
Công ty Cổ phần FLC Travel		530.316.478.624	558.343.862.677
Công ty Cổ phần Công nghệ OTP Việt Nam		7.426.431.474	7.849.929.929
Cộng		1.805.355.027.988	762.193.792.606

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, P. Dịch Vọng, Q. Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**B09a- DN/HN**

Công ty liên kết	Nơi thành lập và hoạt động	Tỷ lệ quyền kiểm soát	Tỷ lệ quyền biểu quyết	Hoạt động kinh doanh chính
Công ty Cổ phần Rosland	BT7_3, khu đô thị Xuân Phương, Viglacera, P. Xuân Phương, Q. Nam Từ Liêm, TP Hà Nội	49,00%	49,00%	Xây dựng chuyên dụng
Công ty cổ phần đầu tư và khoáng sản AMD Group	Tầng 4, tòa nhà Suced, số 108 Phố Nguyễn Hoàng, P.Mỹ Đình 2, Nam Từ Liêm, Hà Nội	24,90%	24,90%	Khai thác đá cát sỏi đất sét. Kinh doanh BĐS
Công ty Cổ phần Quản lý sân Golf BISCO	Tầng 2, toàn nhà FLC Land mark Tower, Lê Đức Thọ, Nam Từ Liêm, Hà Nội	40,00%	40,00%	Hoạt động kinh doanh giải trí, dịch vụ lưu trú ngắn hạn..

12. Phải trả người bán ngắn hạn

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Công ty CP Xây dựng FLC Faros	637.154.732.313	534.214.453.840
Công ty CP công nghiệp Châu Á	3.994.812.694	3.288.155.394
Công ty Cổ phần tập đoàn FLC	-	94.958.050.311
Công ty TNHH đầu tư xây dựng và thương mại Vân Long	331.760	33.179.331.760
Công ty TNHH Một Thành Viên FLC Land	108.758.073.222	32.026.878.379
Công ty CP Thương mại và Dịch vụ Đông Sơn	42.258.583.761	5.287.363.166
Công ty Cổ phần Sao vàng Thời đại	3.278.562.595	3.778.562.595
Công ty CP Thương Mại Dịch vụ Cao Nguyên Xanh Vina	4.705.154.671	3.541.353.076
Công ty TNHH Hương Giang	3.847.220.450	6.101.634.950
Công ty Cổ phần LICOGI 13 Nền móng xây dựng	6.395.639.698	9.928.258.904
Công ty CP đầu tư thương mại & Kỹ Thuật Hòa Bình	2.327.874.077	7.064.805.870
Công ty CP đầu tư xây dựng Hà Nội H & H	1.038.001.000	1.038.001.000
Công ty CP phát triển công nghệ Lam Sơn	1.877.214.847	3.869.394.171
Công ty CP tư vấn đầu tư và xây dựng Hưng Thịnh	2.503.780.865	3.719.738.106
Công ty TNHH Vận tải Trường Phát	5.566.708.195	428.413.051
Công ty Cổ phần EUROWINDOW - Eurowindow JSC	9.220.262.155	10.836.250.655
Công ty TNHH Giang Long	6.718.415.251	6.315.028.997
Công ty Cổ phần xây dựng Quang Thanh	2.445.468.227	3.745.468.227
Công ty TNHH MTV Linh Anh Quảng Ninh	4.782.834.883	10.966.853.181
Công ty TNHH Xây dựng Hòa Phước	6.915.023.650	3.184.071.000
Công ty TNHH Sản xuất thương mại Vương Minh	7.916.464.487	10.813.470.138

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, P. Dịch Vọng, Q. Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**B09a- DN/HN**

Công ty TNHH Kỹ thuật Công nghệ Techco	2.304.059.920	3.521.366.070
Công ty CP hóa chất và vật tư khoa học kỹ thuật	38.694.101.966	29.037.368.382
Công ty TNHH Sản xuất và thương mại Chí Khang	1.563.022.700	3.568.032.000
Công ty TNHH Thương mại Thu Hương	2.042.144.462	16.561.987.730
Công ty TNHH Bê tông Phú Tài	4.592.560.000	5.322.767.500
Công ty sản xuất và thương mại Vĩnh Sáng (TNHH)	3.672.676.770	9.000.015.450
Công ty CP thép và Thương mại Hà Nội	8.429.358.795	4.016.735.715
Công ty TNHH sản xuất và thương mại Thép Bắc Việt	54.144.024.318	26.231.153.608
Công ty Cổ phần Đầu Tư và Thương Mại SCO	66.671.788.861	-
Công ty TNHH Đầu tư và Xây Dựng Phương Đông	28.170.253.128	-
Công ty CP Xuất nhập khẩu và dịch vụ Quảng Ninh	16.910.678.699	-
Công ty TNHH xây dựng Bình Định	17.773.733.227	-
Công ty TNHH Thương mại và Xây dựng Quang Thắng	15.755.918.990	-
Công ty TNHH Đá Xây Dựng VIC	5.517.610.444	842.021.955
Công ty CP đầu tư Sông Đà-Việt Đức	5.011.905.000	-
Các đối tượng khác	141.350.468.545	182.883.944.454
Công ty TNHH Đầu tư tài chính và Quản lý tài sản RTS	3.083.508.727	1.665.064.158
Công ty CP đầu tư phát triển năng lượng hạ tầng Việt Nam	483.521.000	483.521.000
Công ty Cổ phần TEXO tư vấn và đầu tư	624.516.600	173.736.600
Công ty Cổ phần xây dựng số 1	972.706.187	678.598.300
Các đối tượng khác	1.002.764.940	329.208.258
Công ty CP Công nghệ OTP FLC Việt Nam	34.861.179.346	11.439.372.398
Công ty TNHH máy tính Nét	30.183.391	4.928.425.698
Công ty CP Hóa chất và Khoa học kỹ thuật CEMACO	-	2.441.558.200
Công ty TNHH MTV FLC Land	28.228.681.686	385.439.306
Công ty Ever Sunny Corporation Limited	647.509.200	-
Công ty TNHH TVGP & ĐT CNTT Dipt	996.209.892	-
CN Công ty CP Quản lý sân Golf Biscom tại tỉnh Thanh Hoá	1.392.200.000	-
Các đối tượng khác	3.566.395.177	4.069.388.500
Công ty Cổ phần Vườn thú Faros	2.694.595.022	9.350.000
Công ty TNHH BOT khai thác quản lý bãi biển FLC Sầm Sơn	1.028.718.890	-
Công ty Cổ phần thương mại F-Mart	1.136.152.632	-
Các đối tượng khác	529.723.500	9.350.000
Công ty Cổ phần FLC Travel	36.667.695.164	44.309.401.765
Công ty TNHH Trang trí nội ngoại thất Phong Cách mới	842.232.175	659.815.707
Công ty Cổ phần Dịch Vụ Kỹ Thuật	2.612.599.185	3.036.175.157
Công ty Cổ phần HKS Việt Nam	1.280.524.851	1.566.563.975
Công ty Cổ phần Hóa Chất và Vật Tư Khoa Học Kỹ Thuật	1.139.620.282	880.957.282
Công ty Cổ phần Siêu Chung Kỳ	1.949.683.169	7.092.064.347
Công ty CP XD cảnh quan sinh thái và môi trường Minh Anh	2.238.466.969	1.488.789.000
Công ty Cổ phần Xây dựng Hoàng Long	3.020.609.606	4.457.572.914
Công ty Cổ phần Đầu tư TM và kỹ thuật Hòa Bình	1.177.401.702	1.177.401.702
Công ty TNHH MTV Công nghệ Cao CB	1.545.657.606	-

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, P. Dịch Vọng, Q. Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**B09a- DN/HN**

Công ty TNHH MTV FLC Land		5.912.564.658	2.268.734.227	
Khách lẻ khác		14.948.334.961	37.713.874.787	
Công ty TNHH Đầu tư và phát triển FLC Faros Vân Đồn		549.500.000	-	
Khách lẻ khác		549.500.000	-	
Cộng		715.011.210.572	591.637.642.161	
13. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		Số cuối kỳ	Số đầu năm	
Công ty Cổ phần tập đoàn FLC		431.311.048.556	1.169.941.340.436	
Công ty TNHH đầu tư & quản lý toà nhà ION COMPLEX		68.082.608.893	210.057.233.441	
Công ty Cổ phần địa ốc STAR Hà Nội		72.975.758.603	131.105.972.851	
Công ty BĐS G5		-	40.000.000.000	
Công ty Cổ phần Hóa chất và vật tư khoa học kỹ thuật		15.200.000.000	15.200.000.000	
Các đối tượng khác		23.642.329.600	60.882.057.070	
Cộng		611.211.745.652	1.627.186.603.798	
14. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước				
	Số đầu năm	Số phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Số cuối kỳ
Thuế GTGT phải nộp	-	4.151.003.579	1.313.377.268	2.837.626.311
Thuế xuất nhập khẩu	-	259.656	259.656	-
Thuế thu nhập DN	117.203.740.925	55.578.151.149	24.084.898.841	148.696.993.233
Thuế thu nhập cá nhân	1.678.694.187	5.242.424.872	1.197.802.123	5.723.316.936
Thuế và phí nhà đất	36.211.843.799	103.328.953.970	20.776.632.337	118.764.165.432
Các loại thuế khác	9.243.117.282	5.144.154.695	24.000.000	14.363.271.977
Cộng	164.337.396.193	173.444.947.921	47.396.970.225	290.385.373.889
15. Chi phí phải trả ngắn hạn		Số cuối kỳ	Số đầu năm	
Trích trước tiền lương CNV		-	7.633.089.600	
DA 18 Phạm Hùng		-	311.000.000	
DA 265 Cầu Giấy		47.562.103.743	24.772.321.430	
DA 36 Phạm Hùng		-	25.286.000.000	
DA 418 Quang Trung		23.983.986.499	13.036.388.183	
Dự án tổ hợp khách sạn 5 sao, TT TM và nhà ở KĐT TMDV Q.N		-	4.788.956.251	
Dự án Bình Định		48.770.739.467	123.189.741.462	
DA FLC Garden City - Đại Mỗ, Nam Từ Liêm, Hà Nội		-	18.746.999.819	
DA Ecohouse Long Biên		173.646.356	535.129.249	
Dự án Quảng Ninh		-	58.993.396.724	
Dự án Sầm Sơn		309.673.174.766	234.316.202.363	
DA Không gian biển Sầm Sơn		19.909.897.968	-	
SS, San lấp và làm hạ tầng khu giai đoạn 2		76.856.397.923	-	
SS, Khách sạn 15 tầng giai đoạn 2		33.515.372.923	-	
Công viên Hoang dã Safari		-	779.743.201	
Chi phí trích trước khác		8.606.642.593	-	
Cộng		569.051.962.238	512.388.968.282	

16. Phải trả ngắn hạn khác

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Kinh phí công đoàn	265.213.903	251.003.947
Bảo hiểm xã hội	2.837.640.431	1.691.041.337
Bảo hiểm y tế	583.636.657	412.488.892
Bảo hiểm thất nghiệp	257.481.493	161.794.480
Phải trả phải nộp khác	451.925.173.379	199.128.028.909
Dư Có các tài khoản phải thu	489.699.134	118.650.477
Cộng	456.358.844.997	201.763.008.042

17. Vay và nợ thuê tài chính

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	98.590.163.747	1.483.333.327
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng	-	1.483.333.327
HDBank - CN Bình Định	73.959.847.243	-
Ngân hàng thương mại cổ phần Quốc dân- CN Hà Nội	24.630.316.504	-
Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	124.879.438.851	127.063.157.973
Ngân hàng TMCP đại chúng Việt Nam	2.600.000.000	2.900.000.000
Ngân hàng TMCP Quốc dân	3.848.404.000	719.986.500
Ngân hàng TMCP Công thương - CN Tây Hà Nội	630.000.000	4.276.000.000
Công ty cho thuê TC TNHH MTV ngân hàng TMCP CT VN	1.858.363.378	-
Ngân hàng TMCP Phương Đông (OCB)_CN Hà Nội	115.942.671.473	119.167.171.473
Cộng	223.469.602.598	128.546.491.300

Tình hình tăng giảm và khả năng trả nợ vay <Chi tiết tại Phụ lục số 03>

18. Vốn chủ sở hữu

18.1 Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu <Chi tiết tại Phụ lục số 04>

18.2 Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận được chia:

	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016
- Vốn góp của chủ sở hữu		
Vốn góp đầu năm	4.300.000.000.000	3.037.500.000.000
Vốn góp tăng trong kỳ	-	1.262.500.000.000
Vốn góp giảm trong kỳ	-	-
Vốn góp cuối kỳ	4.300.000.000.000	4.300.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	-	-

18.3 Cổ phiếu

	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành:	430.000.000	430.000.000
Số lượng cổ phiếu bán ra công chúng:	430.000.000	430.000.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	430.000.000	430.000.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành:	430.000.000	430.000.000
<i>Cổ phiếu phổ thông</i>	430.000.000	430.000.000
Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/1 cổ phiếu		

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT GIỮA NIÊN ĐỘ

	<i>Đơn vị tính: đồng</i>	
	<u>Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017</u>	<u>Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016</u>
1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng hóa	374.755.635.220	83.047.888.760
Doanh thu hoạt động xây dựng	1.199.221.606.463	973.348.420.523
Doanh thu cung cấp dịch vụ	39.624.817.838	16.018.514.394
Cộng	<u>1.613.602.059.521</u>	<u>1.072.414.823.677</u>
2. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Doanh thu bán hàng hóa	374.755.635.220	83.047.888.760
Doanh thu hoạt động xây dựng	1.199.221.606.463	973.348.420.523
Doanh thu cung cấp dịch vụ	39.622.431.338	16.018.514.394
Cộng	<u>1.613.599.673.021</u>	<u>1.072.414.823.677</u>
3. Giá vốn hàng bán		
Giá vốn của hàng hóa đã bán	334.948.474.757	82.250.406.314
Giá vốn của hợp đồng xây dựng	1.064.708.310.092	876.155.382.895
Giá vốn dịch vụ	27.130.538.724	11.001.337.987
Cộng	<u>1.426.787.323.573</u>	<u>969.407.127.196</u>
4. Doanh thu hoạt động tài chính		
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	78.720.190.554	106.976.023.496
Cộng	<u>78.720.190.554</u>	<u>106.976.023.496</u>
5. Chi phí tài chính		
Chi phí lãi vay	14.063.624.015	226.553.519
Cộng	<u>14.063.624.015</u>	<u>226.553.519</u>
6. Chi phí SXKD theo yếu tố		
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	571.152.208.474	459.217.744.419
Chi phí cho nhân công	248.860.168.359	135.110.474.054
Chi phí CCDC	17.766.814.978	955.863.387
Chi phí khấu hao TSCĐ	10.555.537.824	5.591.770.985
Thuế phí và lệ phí	469.776.792	349.926.515
Chi phí dịch vụ mua ngoài	397.784.520.285	722.573.993.241

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, P. Dịch Vọng, Q. Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**B09a- DN/HN**

Chi phí bằng tiền khác	118.724.465.060	6.494.038.371
Chi phí lợi thế thương mại	28.450.882.508	262.500.000
Cộng	1.393.764.374.280	1.330.556.310.972
6.1 Chi phí sản xuất	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	569.275.747.694	458.518.435.207
Chi phí cho nhân viên	236.372.177.913	128.266.408.824
Chi phí đồ dùng văn phòng	16.758.235.805	955.863.387
Chi phí khấu hao TSCĐ	7.188.414.667	5.376.679.136
Chi phí dịch vụ mua ngoài	381.624.903.035	717.137.466.710
Chi phí bằng tiền khác	114.230.261.418	1.857.067.460
Cộng	1.325.449.740.532	1.312.111.920.724
6.2 Chi phí bán hàng và quản lý doanh nghiệp	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016
Chi phí nguyên liệu, vật liệu	1.876.460.780	699.309.212
Chi phí cho nhân viên	12.487.990.446	6.844.065.230
Chi phí đồ dùng văn phòng	1.008.579.173	-
Chi phí khấu hao TSCĐ	3.367.123.157	215.091.849
Thuế phí và lệ phí	469.776.792	349.926.515
Chi phí dịch vụ mua ngoài	16.159.617.250	5.436.526.531
Chi phí bằng tiền khác	4.494.203.642	4.636.970.911
Chi phí lợi thế thương mại	28.450.882.508	262.500.000
Cộng	68.314.633.748	18.444.390.248
7. Thu nhập khác	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016
Thu nhập từ thanh lý TSCĐ	1.055.448.338	-
Thu nhập khác	322.928.176	22.208.413
Cộng	1.378.376.514	22.208.413
8. Chi phí khác	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016
Chi phí khác	158.674.731	142.254.898
Cộng	158.674.731	142.254.898
9. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016
Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành.	45.501.168.676	37.824.239.616
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.	(924.638.000)	-
Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	44.576.530.676	37.824.239.615
10. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	Từ ngày 01/01/2017 đến 30/06/2017	Từ ngày 01/01/2016 đến 30/06/2016

Lợi nhuận hoặc lỗ để tính lãi cơ bản trên cổ phiếu	146.000.801.357	153.330.460.981
Số bình quân gia quyền của cổ phiếu phổ thông	430.000.000	396.906.425
Lãi cơ bản trên cổ phiếu	340	386
Mệnh giá cổ phiếu (đồng/CP)	10.000 đồng/CP	10.000 đồng/CP

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Công cụ tài chính:

1.1. Quản lý rủi ro:

Công ty quản trị nguồn vốn nhằm đảm bảo rằng Công ty vừa có thể hoạt động liên tục vừa tối đa hóa lợi ích của các cổ đông thông qua tối ưu hóa số dư nguồn vốn và công nợ.

Cấu trúc vốn của Công ty bao gồm các khoản nợ, tiền và các khoản tương đương tiền và phần vốn thuộc sở hữu của các cổ đông của Công ty (bao gồm vốn góp, các quỹ và lợi nhuận chưa phân phối).

1.2. Các loại công cụ tài chính:

Tài sản tài chính:

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
Tiền và các khoản tương đương tiền	218.147.134.084	242.066.262.223
Phải thu khách hàng và phải thu khác	1.079.618.975.529	819.283.475.100
Các khoản Đầu tư tài chính	2.569.973.301.390	2.661.591.731.317
Cộng	3.867.739.411.003	3.722.941.468.640
Công nợ tài chính		
Các khoản vay	223.469.602.598	128.546.491.300
Phải trả người bán và phải trả khác	1.171.370.055.569	793.400.650.203
Chi phí phải trả	569.051.962.238	512.388.968.282
Cộng	1.963.891.620.405	1.434.336.109.785

Công ty chưa đánh giá trị hợp lý của tài sản tài chính và công cụ nợ tài chính tại ngày kết thúc niên độ kế toán do thông tư 210 cũng như các quy định hiện hành chưa có hướng dẫn cụ thể về việc xác định giá trị hợp lý của các tài sản tài chính và công cụ nợ tài chính. Thông tư 210 yêu cầu áp dụng Chuẩn mực Báo cáo tài chính Quốc tế về việc trình bày báo cáo tài chính và thuyết minh thông tin đối với công cụ tài chính nhưng không đưa ra hướng dẫn tương đương cho việc đánh giá và ghi nhận công cụ tài chính bao gồm cả áp dụng cho giá trị hợp lý, nhằm phù hợp với chuẩn mực báo cáo tài chính quốc tế.

Mục tiêu quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính bao gồm rủi ro thị trường (gồm rủi ro tỷ giá, rủi ro lãi suất và rủi ro về giá), rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro lãi suất của dòng tiền.

Quản lý rủi ro lãi suất

Rủi ro về lãi suất là rủi ro về giá trị hợp lý hoặc các luồng tiền trong tương lai của công cụ tài chính sẽ biến động theo những thay đổi của lãi suất thị trường.

Rủi ro về lãi suất là rủi ro của công ty chủ yếu liên quan đến tiền, các khoản tiền gửi ngắn hạn và các khoản vay. Công ty không có bất kỳ rủi ro lãi suất trọng yếu nào vì Công ty chỉ quan hệ giao dịch truyền thống lâu năm với các ngân hàng uy tín và được ngân hàng ưu đãi với mức lãi suất thấp nhất, có lợi nhất cho công ty.

Quản lý rủi ro về giá

Công ty chịu rủi ro về giá của Công cụ vốn phát sinh từ các khoản đầu tư vào công cụ vốn. Các khoản đầu tư vào công cụ vốn được nắm giữ không phải cho mục đích kinh doanh mà cho mục đích chiến lược lâu dài. Công ty không có ý định bán các khoản đầu tư này.

Rủi ro tín dụng

Rủi ro tín dụng xảy ra khi một khách hàng hoặc đối tác không đáp ứng được các nghĩa vụ trong hợp đồng dẫn đến các tổn thất tài chính cho Công ty. Công ty có chính sách tín dụng phù hợp và thường xuyên theo dõi tình hình để đánh giá xem Công ty có chịu rủi ro tín dụng hay không.

Quản lý rủi ro thanh khoản

Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn để đáp ứng nghĩa vụ tài chính hiện tại và trong tương lai. Tính thanh khoản cũng được công ty quản lý nhằm đảm bảo mức phụ trội giữa công nợ đến hạn và tài sản đến hạn trong năm ở mức có thể kiểm soát đối với số vốn mà Công ty tin rằng có thể tạo ra trong năm đó. Chính sách của Công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản hiện tại và dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo Công ty duy trì đủ mức dự phòng tiền mặt, các khoản vay và đủ vốn mà các chủ sở hữu cam kết góp nhằm đáp ứng các quy định về tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn hơn.

Bảng dưới đây trình bày chi tiết các mức đáo hạn theo hợp đồng còn lại đối với công nợ tài chính phi phái sinh và thời hạn thanh toán như đã được thỏa thuận. Bảng dưới đây được trình bày dựa trên dòng tiền chưa chiết khấu của công nợ tài chính tính theo ngày sớm nhất mà Công ty phải trả. Bảng dưới đây trình bày dòng tiền của các khoản gốc và tiền lãi. Ngày đáo hạn theo hợp đồng được dựa trên ngày sớm nhất mà Công ty phải trả.

	<i>Đơn vị tính: đồng</i>		
Tại ngày 31/12/2016	Dưới 1 năm	Từ 1-5 năm	Tổng cộng
Các khoản vay	1.483.333.327	127.063.157.973	128.546.491.300
Phải trả người bán và phải trả khác	793.400.650.203	-	793.400.650.203
Chi phí phải trả	512.388.968.282	-	512.388.968.282
Tại ngày 30/06/2017	Dưới 1 năm	Từ 1-5 năm	Tổng cộng
Các khoản vay	98.590.163.747	124.879.438.851	223.469.602.598
Phải trả người bán và phải trả khác	1.171.370.055.569	-	1.171.370.055.569
Chi phí phải trả	569.051.962.238	-	569.051.962.238

Ban Tổng Giám đốc Công ty đánh giá mức tập trung rủi ro thanh khoản ở mức thấp.

Bảng sau đây trình bày chi tiết mức đáo hạn cho tài sản tài chính phi phái sinh. Bảng được lập trên cơ sở mức đáo hạn theo hợp đồng chưa chiết khấu của tài sản tài chính gồm lãi từ các tài sản đó (nếu có). Việc trình bày thông tin tài sản tài chính phi phái sinh là cần thiết để hiểu được việc quản lý rủi ro thanh khoản của Công ty khi tính thanh khoản được quản lý trên cơ sở công nợ và tài sản thuần.

Tại ngày 31/12/2016	Dưới 1 năm	Từ 1-5 năm	Tổng cộng
Tiền và các khoản tương đương tiền	242.066.262.223	-	242.066.262.223
Phải thu khách hàng và phải thu khác	798.584.271.213	20.699.203.887	819.283.475.100
Các khoản Đầu tư tài chính	2.465.591.731.317	196.000.000.000	2.661.591.731.317

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, P. Dịch Vọng, Q.Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**B09a- DN/HN**

<u>Tại ngày 30/06/2017</u>	<u>Dưới 1 năm</u>	<u>Từ 1-5 năm</u>	<u>Tổng cộng</u>
Tiền và các khoản tương đương tiền	218.147.134.084	-	218.147.134.084
Phải thu khách hàng và phải thu khác	1.065.466.987.401	14.151.988.128	1.079.618.975.529
Các khoản Đầu tư tài chính	1.302.361.183.500	1.267.612.117.890	2.569.973.301.390

2. Các sự kiện phát sinh sau ngày khóa sổ và lập Báo cáo tài chính

Công ty đã thực hiện phát hành 42.999.999 cổ phần để trả cổ tức, qua đó tăng vốn từ 4.300.000.000.000 tỷ đồng lên 4.729.999.990.000 đồng.

Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp Công ty Cổ phần thay đổi lần thứ 17 ngày 25/7/2017 về việc tăng vốn lên 4.729.999.990.000 đồng.

3. Thông tin về các bên liên quan**3.1 Danh sách các bên liên quan có giao dịch hoặc có khoản phải thu, phải trả trong kỳ với Công ty:**

<i>STT</i>	<i>Danh sách các bên liên quan</i>	<i>Mối quan hệ</i>
1	Công ty Cổ phần Rosland	Công ty liên kết
2	Công ty Cổ phần đầu tư & khoáng sản AMD Group	Công ty liên kết
3	Công ty Cổ phần Quản lý sân golf BISCO	Công ty liên kết
4	Công ty TNHH MTV FLC Land	Cổ đông lớn
5	Công ty Cổ phần Tập đoàn FLC	Ông Trịnh Văn Quyết vừa là Chủ tịch HĐQT của Tập đoàn FLC vừa là Chủ tịch HĐQT của Cty CP XD FLC Faros
6	Ông Trịnh Văn Quyết	Chủ tịch Hội đồng quản trị
7	Ông Đỗ Quang Lâm	Tổng Giám đốc

Các điều kiện và điều khoản của các giao dịch với các bên liên quan:

Công ty mua và bán hàng cho các bên liên quan trên cơ sở thỏa thuận theo hợp đồng.

Những giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong kỳ gồm:

	<u>Nội dung nghiệp vụ</u>	<u>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</u>	<u>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</u>
Giao dịch với các bên liên quan			
Công ty Cổ phần Tập đoàn FLC	Giá trị khối lượng xây lắp nghiệm thu, hoàn thành	940.047.420.022	894.462.338.180
Công ty Cổ phần đầu tư & khoáng sản AMD Group	Góp vốn	267.058.745.442	-
Công ty Cổ phần Quản lý sân golf BISCO	Góp vốn	800.000.000.000	-
	Thanh lý TSCĐ	52.296.605.968	-

Chi tiết các khoản phải thu với bên liên quan của Công ty:

Công ty Cổ phần Tập đoàn FLC	Tạm ứng công trình	431.311.048.556	1.169.941.340.436
Công ty Cổ phần Quản lý sân golf BISCOM	Phải thu	55.853.233.860	-

Giao dịch với các bên liên quan khác

Thu nhập của các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc.

	<u>Từ 01/01/2017 đến 30/06/2017</u>	<u>Từ 01/01/2016 đến 30/06/2016</u>
Lương và thưởng	1.511.535.878	902.000.000

4. Thông tin so sánh

Số liệu so sánh là số liệu trên Báo cáo tài chính hợp nhất giữa niên độ kết thúc ngày 30/06/2016 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán ASC.

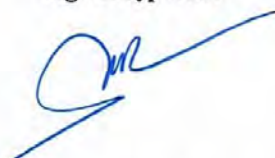
5. Thông tin về hoạt động liên tục

Ban Tổng Giám đốc khẳng định rằng, Công ty sẽ tiếp tục hoạt động sản xuất kinh doanh trong các năm tiếp theo.

6. Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh của doanh nghiệp


Chỉ tiêu	ĐVT	Kỳ này	Kỳ trước
1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu vốn			
1.1. Bố trí cơ cấu tài sản			
- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	52,64%	69,93%
- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	47,36%	30,07%
1.2. Bố trí cơ cấu vốn			
- Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	%	36,94%	39,91%
- Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%	63,06%	60,09%
2. Khả năng thanh toán			
2.1. Tổng tài sản/Tổng nợ phải trả	lần	2,71	2,51
2.2. Tài sản ngắn hạn/Tổng nợ ngắn hạn	lần	1,49	1,83
2.3. Tổng tiền và các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn/Tổng nợ ngắn hạn	lần	0,54	0,86
3. Tỷ suất sinh lời		Kỳ trước	Kỳ này
3.1 Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Doanh thu	%	11,20%	16,21%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Doanh thu	%	8,60%	13,00%
3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản			
- Tỷ suất lợi nhuận trước thuế/Tổng tài sản	%	2,40%	2,40%
- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	%	2,00%	1,92%
3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn CSH	%	3,0%	3,3%

Người lập biểu



Nguyễn Thị Thu Thảo

Kế toán trưởng



Lê Mạnh Hùng

Hà Nội, ngày 28 tháng 07 năm 2017

Tổng Giám đốc



Đỗ Quang Lâm

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, P. Dịch Vọng, Q. Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

B09a- DN/HN

Phụ lục 01A: Tăng, giảm Tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Cây cối lâu năm	Phương tiện vận tải	Thiết bị DCQL	Tài sản cố định khác	Đơn vị tính: đồng	
							Cộng	
Nguyên giá TSCĐ hữu hình								
Số dư đầu năm	6.144.584.316	104.996.701.396	3.300.160.118	70.485.365.035	1.860.260.607	-	186.787.071.472	
Số tăng lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	981.605.529	5.228.594.191	-	-	6.105.212.497	5.753.378.400	18.068.790.617	
- Mua trong năm	981.605.529	5.228.594.191	-	-	303.937.687	5.753.378.400	12.267.515.807	
- Đầu tư XCDB hoàn thành	-	-	-	-	-	-	-	
- Tăng khác	-	-	-	-	5.801.274.810	-	5.801.274.810	
Số giảm lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	401.769.146	54.701.960.121	3.173.660.118	3.066.551.727	-	469.544.400	61.813.485.512	
- Thanh lý, nhượng bán	-	52.476.114.575	-	3.066.551.727	-	-	55.542.666.302	
- Giảm khác	401.769.146	2.225.845.546	3.173.660.118	-	-	469.544.400	6.270.819.210	
Số dư cuối kỳ này	6.724.420.699	55.523.335.466	126.500.000	67.418.813.308	7.965.473.104	5.283.834.000	143.042.376.577	
Giá trị hao mòn lũy kế								
Số dư đầu năm	1.822.797.406	14.684.265.725	279.442.179	7.429.289.606	1.242.249.590	-	25.458.044.506	
Số tăng lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	302.687.682	4.955.205.877	-	4.153.158.963	1.765.606.150	388.389.288	11.565.047.960	
- Khấu hao trong kỳ	302.687.682	4.955.205.877	-	3.828.852.765	689.598.915	388.389.288	10.164.734.527	
- Tăng khác	-	-	-	324.306.198	1.076.007.235	-	1.400.313.433	
Số giảm lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	246.658.124	8.308.872.256	152.942.179	469.691.672	-	-	9.178.164.231	
- Thanh lý, nhượng bán	-	7.308.159.126	-	469.691.672	-	-	7.777.850.798	
- Giảm khác	246.658.124	1.000.713.130	152.942.179	-	-	-	1.400.313.433	
Số dư cuối kỳ này	1.878.826.964	11.330.599.346	126.500.000	11.112.756.897	3.007.855.740	388.389.288	27.844.928.235	
Giá trị còn lại								
Tại ngày 01.01.2017	4.321.786.910	90.312.435.671	3.020.717.939	63.056.075.429	618.011.017	-	161.329.026.966	
Tại ngày 30.06.2017	4.845.593.735	44.192.736.120	-	56.306.056.411	4.957.617.364	4.895.444.712	115.197.448.342	

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, P. Dịch Vọng, Q. Cầu Giấy, Hà Nội
Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT
B09a- DN/HN

Phụ lục 01B: Tăng, giảm Tài sản cố định thuế tài chính

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị DCQL	Tài sản cố định khác	Đơn vị tính: đồng	
						Cộng	
Nguyên giá TSCĐ thuế tài chính							
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-	-
Số tăng lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	-	-	2.269.720.000	-	-	-	2.269.720.000
- Mua trong năm	-	-	2.269.720.000	-	-	-	2.269.720.000
- Đầu tư XCDĐ hoàn thành	-	-	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
Số giảm lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	-	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	-	-	2.269.720.000	-	-	-	2.269.720.000
Giá trị hao mòn lũy kế							
Số dư đầu năm	-	-	-	-	-	-	-
Số tăng lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	-	-	49.650.126	-	-	-	49.650.126
- Khấu hao trong kỳ	-	-	49.650.126	-	-	-	49.650.126
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-
Số giảm lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	-	-	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ này	-	-	49.650.126	-	-	-	49.650.126
Giá trị còn lại							
Tại ngày 01.01.2017	-	-	-	-	-	-	-
Tại ngày 30.06.2017	-	-	2.220.069.874	-	-	-	2.220.069.874



CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, P. Dịch Vọng, Q. Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

B09a- DN/HN

Phụ lục 02: Tăng, giảm bất động sản đầu tư

Đơn vị tính: đồng

Khoản mục	Số đầu kỳ	Tăng trong kỳ	Giảm trong kỳ	Số cuối kỳ
Bất động sản cho thuê				
Nguyên giá	998.571.134.300	-	5.490.403.653	993.080.730.647
- Nhà và quyền sử dụng đất	998.571.134.300	-	5.490.403.653	993.080.730.647
Giá trị hao mòn lũy kế	1.592.421.902	-	-	1.592.421.902
- Nhà và quyền sử dụng đất	1.592.421.902	-	-	1.592.421.902
Giá trị còn lại	996.978.712.398	-	5.490.403.653	991.488.308.745
- Nhà và quyền sử dụng đất	991.488.308.745	-	5.490.403.653	991.488.308.745

*- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT không dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay**- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT là BĐSĐT chờ tăng giá bán, không trích khấu hao trong kỳ*

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, P. Dịch Vọng, Q. Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**B09a- DN/HN****Phụ lục số 03: Tình hình tăng giảm và khả năng trả nợ vay**

Nội dung	Số cuối kỳ		Số tăng, giảm trong kỳ		Số đầu kỳ		Đơn vị tính: đồng
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	
Vay ngắn hạn	98.590.163.747	98.590.163.747	185.388.132.955	88.281.302.535	1.483.333.327	1.483.333.327	1.483.333.327
Ngân hàng TMCP Việt Nam Thịnh Vượng	-	-	-	1.483.333.327	1.483.333.327	1.483.333.327	1.483.333.327
HDBank - CN Bình Định	73.959.847.243	73.959.847.243	160.757.816.451	86.797.969.208	-	-	-
Ngân hàng NCB- CN Hà Nội	24.630.316.504	24.630.316.504	24.630.316.504	-	-	-	-
Thuê tài chính	1.858.363.378	1.858.363.378	2.269.720.000	411.356.622	-	-	-
Công ty Cho thuê TC TNHH MTV ngân hàng TMCP CT Việt Nam	1.858.363.378	1.858.363.378	2.269.720.000	411.356.622	-	-	-
Vay dài hạn	123.021.075.473	123.021.075.473	13.500	4.042.096.000	127.063.157.973	127.063.157.973	127.063.157.973
NH Vietinbank- CN Tây Hà Nội	630.000.000	630.000.000	13.500	90.000.000	719.986.500	719.986.500	719.986.500
NH TMCP Quốc Dân- CN Hà Nội	3.848.404.000	3.848.404.000	-	427.596.000	4.276.000.000	4.276.000.000	4.276.000.000
NH PVIcbank- CN Quảng Ninh	2.600.000.000	2.600.000.000	-	300.000.000	2.900.000.000	2.900.000.000	2.900.000.000
NH TMCP Phương Đông (OCB) (*)	115.942.671.473	115.942.671.473	-	3.224.500.000	119.167.171.473	119.167.171.473	119.167.171.473
Tổng cộng	223.469.602.598	223.469.602.598	187.657.866.455	92.734.755.157	128.546.491.300	128.546.491.300	128.546.491.300

Ghi chú:

(*) Khoản vay của Ngân hàng TMCP Phương Đông, số tiền là **115.469.602.598 đồng** của Công ty con (Công ty Cổ phần FLC Travel) căn cứ Hợp đồng tín dụng số 0014/2016/hđtd-dn ngày 26/04/2016, lãi suất cho vay theo từng thời điểm, điều chỉnh 6 tháng/lần.

Tài sản đảm bảo cho khoản vay này là khách sạn 5 sao của Dự án khu tổ hợp nghỉ dưỡng, thể thao và giải trí công cộng đa chức năng tại xã Vĩnh Thịnh, huyện Vĩnh Tường, tỉnh Vĩnh Phúc và Giấy chứng nhận quyền sử dụng đất, quyền sở hữu nhà ở và tài sản gắn liền trên đất số CB 580515 do Sở Tài nguyên môi trường cấp ngày 12/01/2016.

CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG FLC FAROS

Địa chỉ: Số 265 Cầu Giấy, P. Dịch Vọng, Q. Cầu Giấy, TP Hà Nội

Điện thoại: 024 32242600 - Fax: 024 32242601

BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**B09a- DN/HN****Phụ lục 04: Tình hình tăng, giảm vốn chủ sở hữu****BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU**

Đơn vị tính: đồng

Nội dung	Vốn đầu tư chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác thuộc chủ sở hữu	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
1. Số dư đầu năm trước	3.037.500.000.000	-	-	-	111.696.854.227	3.149.196.854.227
- Tăng vốn trong năm trước	1.262.500.000.000	-	-	-	-	1.262.500.000.000
- Lãi trong năm trước	-	-	-	-	419.699.217.872	419.699.217.872
- Tăng khác	-	-	-	47.776.519.118	50.637.393.950	98.413.913.068
- Giảm vốn trong kỳ	-	(70.000.000)	-	-	-	(70.000.000)
- Giảm khác	-	-	-	-	(1.071.817.945)	(1.071.817.945)
2. Số dư cuối năm trước	4.300.000.000.000	(70.000.000)	-	47.776.519.118	580.961.648.104	4.928.668.167.222
3. Số dư tại ngày 01.01.2017	4.300.000.000.000	(70.000.000)	-	47.776.519.118	580.961.648.104	4.928.668.167.222
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-
- Lãi trong kỳ	-	-	-	116.477.280	146.000.801.357	146.117.278.637
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ	-	-	-	-	34.769.318.484	34.769.318.484
+ <i>Trích Quỹ khen thưởng phúc lợi</i>	-	-	-	-	34.769.318.484	34.769.318.484
- Lỗ trong kỳ	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	16.618.462.622	16.618.462.622
4. Số dư tại ngày 30.06.2017	4.300.000.000.000	(70.000.000)	-	47.892.996.398	675.574.668.355	5.023.397.664.753

