

**CÔNG TY CỔ PHẦN SOLAVINA**

Địa chỉ: Tầng 7 số nhà 27 Phố hàng Bài, Quận Hoàn Kiếm, Hà Nội

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN QUÝ IV/2016**

Từ ngày 01/10/2016 đến ngày 31/12/2016

[ 1 ]	Chỉ Tiêu	Mã số	T.Minh	Phát sinh trong kỳ	
				Số đầu năm	Quý 4 năm 2016
[ 1 ]	[ 2 ]	[ 3 ]	[ 4 ]	[ 5 ]	[ 6 ]
	<b>A. Tài sản ngắn hạn [(100)=110+120+130+140+150]</b>	<b>100</b>		<b>74,847,652,892</b>	<b>133,017,157,912</b>
	<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>		<b>389,448,787</b>	<b>913,723,035</b>
	1. Tiền	111	V.01	389,448,787	913,723,035
	2. Các khoản tương đương tiền	112			
	<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>V.02</b>		
	1. Chứng khoán kinh doanh	121			
	2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh	122			
	3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
	<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>50,975,854,992</b>	<b>119,840,196,615</b>
	1. Phải thu khách hàng	131		37,190,537,301	114,569,929,875
	2. Trả trước cho người bán	132			78,272,500
	3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		1,615,387,451	
	4. Phải thu theo tiến độ KHHĐ xây dựng	134			
	5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			5,163,000,000
	5. Các khoản phải thu khác	136	V.03	12,169,930,240	28,994,240
	6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137			
	8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
	<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>		<b>22,588,852,206</b>	<b>12,171,519,087</b>
	1. Hàng tồn kho	141	V.04	22,588,852,206	12,171,519,087
	2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
	<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>893,496,907</b>	<b>91,719,175</b>
	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		50,500,000	5,950,742
	2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		839,592,980	67,581,777
	3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153	V.05	3,403,927	
	4. Giao dịch mua lại trái phiếu chính phủ	154			
	5. Tài sản ngắn hạn khác	155			18,186,656
	<b>B. Tài sản dài hạn (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)</b>	<b>200</b>		<b>187,915,018,211</b>	<b>117,096,055,361</b>
	<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		<b>76,500,000</b>	<b>76,500,000</b>
	1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
	2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
	3. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	213			
	4. Phải thu dài hạn nội bộ	214	V.06		
	5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
	6. Phải thu dài hạn khác	216	V.07	76,500,000	76,500,000
	7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
	<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>			<b>1,465,570,113</b>
	1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08		1,465,570,113
	- Nguyên giá	222			1,542,705,384
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223			(77,135,271)
	2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09		

- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>	<b>V.12</b>		
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>	<b>V.11</b>		
1. Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242			
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		<b>187,800,000,000</b>	<b>114,972,764,000</b>
1. Đầu tư vào công ty con	251			30,422,764,000
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		170,030,000,000	77,530,000,000
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	17,770,000,000	7,020,000,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>		<b>38,518,211</b>	<b>581,221,248</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	38,518,211	581,221,248
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Phụ tùng, thiết bị thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
5. Lợi thế thương mại	269			
<b>Tổng cộng tài sản (270 = 100 + 200)</b>	<b>270</b>		<b>262,762,671,103</b>	<b>250,113,213,273</b>
<b>Nguồn vốn</b>				
<b>A. Nợ phải trả (300 = 310 + 330)</b>	<b>300</b>		<b>53,988,760,759</b>	<b>24,600,738,451</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>53,988,760,759</b>	<b>24,600,738,451</b>
2. Phải trả người bán ngắn hạn	311		45,508,559,563	20,502,036,679
3. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312			200,000,000
4. Thuế & các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.16	2,717,193,861	2,878,738,841
5. Phải trả người lao động	314		53,463,622	60,959,934
6. Chi phí phải trả	315	V.17		
7. Phải trả nội bộ	316			
8. Phải trả theo tiến độ KH HĐ xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện	318			
9. Phải trả ngắn hạn khác	319		5,692,268,137	41,727,417
1. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15		900,000,004
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		17,275,576	17,275,576
12. Quỹ bình ổn giá	323			
13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ	324			
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>			
1. Phải trả dài hạn người bán	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332	V.19		
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			

8. Vay và nợ dài hạn	338	V.20		
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21		
7. Dự phòng phải trả dài hạn	342			
9. Quỹ phát triển khoa học công nghệ	343			
<b>B. Vốn chủ sở hữu (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>208,773,910,344</b>	<b>225,512,474,822</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>V.22</b>	<b>208,773,910,344</b>	<b>225,512,474,822</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		200,000,000,000	210,000,000,000
Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		200,000,000,000	210,000,000,000
Cổ phiếu ưu đãi	411b			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		87,934,868	87,934,868
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		136,465,222	136,465,222
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		8,549,510,254	15,288,074,732
LN sau thuế chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		1,258,892,019	8,549,510,255
LN sau thuế chưa phân phối kỳ này	421b		7,290,618,235	6,738,564,477
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	424			
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>			
1. Nguồn kinh phí	431	V.23		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432			
<b>Tổng cộng nguồn vốn (430 = 300 + 400)</b>	<b>440</b>		<b>262,762,671,103</b>	<b>250,113,213,273</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU

Đinh Thị Thanh Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG

Trần Thị Chinh



Ngày 20 tháng 01 năm 2017

GIÁM ĐỐC

Nguyễn Mạnh Cường

15/1/2017

**CÔNG TY CỔ PHẦN SOLAVINA**  
Địa chỉ: Số 27 hàng Bài hoàn kiếm HN

**KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH**

Từ ngày 01/10/2016 đến ngày 31/12/2016

[1]	[2]	Th. Minh	Mã số	Quý 4		Lk từ đầu năm đến cuối Quý 4	
				Năm nay	Năm trước	Lũy kế kỳ này	Lũy kế kỳ trước
				[5]	[6]	[7]	[8]
<input type="checkbox"/>	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	VI.25	01	(7,004,030,375)	49,744,754,798	78,351,164,705	79,875,770,690
<input type="checkbox"/>	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		02				
<input checked="" type="checkbox"/>	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	VI.27	10	(7,004,030,375)	49,744,754,798	78,351,164,705	79,875,770,690
<input type="checkbox"/>	4. Giá vốn hàng bán		11	(6,317,498,869)	47,460,952,931	74,361,092,277	76,631,602,156
<input checked="" type="checkbox"/>	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)		20	(686,531,506)	2,283,801,867	3,990,072,428	3,244,168,534
<input type="checkbox"/>	6. Doanh thu hoạt động tài chính	VI.26	21	636,938,137	7,000,085,312	7,377,417,103	7,021,765,024
<input type="checkbox"/>	7. Chi phí tài chính	VI.28	22	17,680,278	11,657,678	36,114,860	143,481,396
<input type="checkbox"/>	Trong đó: Chi phí lãi vay		23	17,680,278		17,680,278	
<input type="checkbox"/>	8. Lãi lỗ trong công ty liên doanh, liên kết		24				
<input type="checkbox"/>	9. Chi phí bán hàng		25				
<input type="checkbox"/>	10. Chi phí quản lý doanh nghiệp		26	370,811,358	374,089,172	1,535,386,037	1,456,631,895
<input checked="" type="checkbox"/>	11. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(24+25+))		30	(438,085,005)	8,898,140,329	9,795,988,634	8,665,820,267
<input type="checkbox"/>	12. Thu nhập khác		31	1,067,127,553	908,185,451	1,067,127,553	10,808,186,056
<input type="checkbox"/>	13. Chi phí khác		32	1,997,713,425	752,560,623	2,100,965,672	10,147,129,344
<input checked="" type="checkbox"/>	14. Lợi nhuận khác (40=31-32)		40	(930,585,872)	155,624,828	(1,033,838,119)	661,056,712
<input checked="" type="checkbox"/>	15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)		50	(1,368,670,877)	9,053,765,157	8,762,150,515	9,326,876,979
<input type="checkbox"/>	16. Chi phí thuế TNDN hiện hành	VI.30	51	(23,228,690)	2,039,992,667	2,023,586,038	2,039,992,667
<input type="checkbox"/>	17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	VI.30	52				
<input checked="" type="checkbox"/>	18. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)		60	(1,345,442,187)	7,013,772,490	6,738,564,477	7,286,884,312
<input type="checkbox"/>	19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu		70				
<input type="checkbox"/>	20. Lãi suy giảm trên cổ phiếu		71			351	347

NGƯỜI LẬP BIỂU

*[Signature]*

Đinh Thị thanh Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG

*[Signature]*

Trần Thị Chinh



Nguyễn Mạnh Cường

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

Từ ngày: 01/10/2016 đến ngày: 31/12/2016

Theo phương pháp gián tiếp

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Quý IV/2016	Quý IV/2015
[1]	[2]	[3]	[4]	[5]
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động sản xuất kinh doanh</b>				
<b>1. Lợi nhuận trước thuế</b>	<b>01</b>		<b>(1,368,670,877)</b>	<b>9,326,876,979</b>
<b>2. Điều chỉnh cho các khoản</b>			<b>7,025,750,131</b>	<b>7,819,396,783</b>
- Khấu hao TSCĐ	02		77,135,271	654,150,363
- Các khoản dự phòng	03			
- Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	04			
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		6,912,500,000	7,021,765,024
- Chi phí lãi vay	06		36,114,860	143,481,396
- Các khoản điều chỉnh khác	07			
<b>3. Lợi nhuận từ hoạt động KD trước thay đổi vốn lưu động</b>	<b>08</b>		<b>5,657,079,254</b>	<b>17,146,273,762</b>
- Tăng giảm các khoản phải thu	09		(63,011,267,076)	(12,550,887,207)
- Tăng giảm hàng tồn kho	10		13,717,179,683	(17,297,640,230)
- Tăng giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế	11		30,462,317,292	14,016,798,337
- Tăng giảm chi phí trả trước	12		(498,153,778)	(48,308,395)
- Tăng giảm chứng khoán kinh doanh	13			
- Tiền lãi vay đã trả	14		(36,114,860)	(143,481,396)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(1,442,986,398)	
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16		550,000,000	
- Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17		(3,274,873,420)	(479,997,908)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>(17,876,819,303)</b>	<b>642,756,963</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn	21		(1,542,705,384)	1,821,141,414
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn	22			(2,308,181,818)
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		(8,663,000,000)	
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		3,500,000,000	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(30,422,764,000)	(193,500,500,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		44,164,645,828	199,041,200,000
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		464,917,103	
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>7,501,093,547</b>	<b>5,053,659,596</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		10,000,000,000	
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		1,000,000,000	5,219,412,500
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(99,999,996)	(10,092,798,500)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			(524,333,332)
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>10,900,000,004</b>	<b>(5,397,719,332)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>524,274,248</b>	<b>298,697,227</b>
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		389,448,787	90,751,560
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>913,723,035</b>	<b>389,448,787</b>

NGƯỜI LẬP BIỂU



**Đinh Thị thanh Huyền**

KẾ TOÁN TRƯỞNG



**Trần Thị Chinh**

Ngày 20 tháng 01 năm 2017

GIÁM ĐỐC



**Nguyễn Mạnh Cường**

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
(Quý 4 Năm 2016)

**I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

**Hình thức sở hữu vốn**

Công ty Cổ phần Solavina (gọi tắt là " Công ty") là Công ty Cổ phần hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh Vốn điều lệ của Công ty là 210.000.000.000 VND (Hai trăm mười tỷ đồng chẵn).

Trụ sở chính của Công ty: tầng 7 số 27 Phố hàng Bài, Phường Hàng Bài-Quận Hoàn Kiếm -TP Hà Nội

**Ngành nghề kinh doanh**

- Sản xuất và kinh doanh vật liệu xây dựng;
- Cho thuê máy móc, thiết bị xây dựng;
- Kinh doanh dịch vụ khách sạn, nhà hàng (Không bao gồm KD quán bar, phòng hát Karaoke, vũ trường);
- Đại lý mua, đại lý bán, ký gửi hàng hóa;
- Xây dựng dân dụng, công nghiệp, nông nghiệp, giao thông, thủy lợi, san lấp mặt bằng;
- Gia công, chế tạo, lắp đặt các sản phẩm cơ khí, kết cấu kim loại, các thiết bị xây dựng, các cấu kiện cho các công
- Kinh doanh dịch vụ vận chuyển hành khách bằng ô tô theo hợp đồng;
- Khai thác, chế biến, mua bán các loại khoáng sản (Trừ loại khoáng sản Nhà nước cấm);
- Tổ chức sự kiện, hội nghị, hội thảo, khai trương, trưng bày hàng hóa.

Kinh doanh các mặt hàng nông sản, chăn nuôi, trồng cây dược liệu...

**II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ KỶ KẾ TOÁN**

**Cơ sở lập báo cáo tài chính**

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Báo cáo tài chính kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu

**Kỳ kế toán**

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm.

Kỳ kế toán 01/10/2016 đến 31/12/2016 là 01 giai đoạn của kỳ kế toán năm 2016

**III CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

Công ty áp dụng chế độ kế toán Việt Nam ban hành theo thông tư 200/2014/TT-BTC ban hành ngày 22/12/2014

Công ty đã tuân thủ đầy đủ yêu cầu của chuẩn mực kế toán Việt Nam hiện hành trong việc lập và trình bày báo cáo tài chính

Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán máy

**IV CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính:

**Ước tính kế toán**

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định

**Tiền và các khoản tương đương tiền**

Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt bao gồm tiền mặt tại quỹ, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư

**Các khoản phải thu và dự phòng nợ phải thu khó đòi**

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ sáu tháng trở lên, hoặc các Dự phòng phải thu và dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập dự phòng theo Thông tư số 228/2006/TT-BTC của Bộ

**Hàng tồn kho**

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn

**Tài sản cố định hữu hình và khấu hao**

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

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình do tự làm, tự xây dựng bao gồm chi phí xây dựng, chi phí sản xuất thực tế phát sinh

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian

Nhà cửa, vật kiến trúc 05 - 45

Máy móc và thiết bị 03 - 10

Phương tiện vận tải, truyền dẫn 06 - 10

Thiết bị, dụng cụ quản lý 03 - 05

**Tài sản cố định vô hình và tính khấu hao**

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

Tài sản cố định vô hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian  
Thương hiệu cà gai leo theo tiêu chuẩn GACP - WHO 03-05

#### Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được  
Lãi tiền gửi được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi và lãi suất áp dụng.

#### Ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ  
Số dư các tài sản bằng tiền và công nợ phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển

#### Chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối  
Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

#### Thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp thể hiện tổng giá trị của số thuế phải trả hiện tại và số thuế hoãn lại.

Số thuế hiện tại phải trả được tính dựa trên thu nhập chịu thuế trong năm. Thu nhập chịu thuế khác với lợi nhuận thuần

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

### V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

1. Tiền	Cuối kỳ	Đầu năm
Tiền mặt tại quỹ	887,536,430	306,407,143
Tiền gửi ngân hàng	26,186,605	83,041,644
Tiền đang chuyển		0
Các khoản tương đương tiền	0	0
<b>Cộng</b>	<b>913,723,035</b>	<b>389,448,787</b>

2. Các khoản phải thu ngắn hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
Phải thu khách hàng	114,569,929,875	37,190,537,301
Trả trước cho người bán	78,272,500	12,750,000
Phải thu người lao động		
Phải thu về cho vay ngắn hạn	5,163,000,000	
Phải thu khác	28,994,240	13,861,817,691
Phải trả, phải nộp khác dự nợ		
<b>Cộng</b>	<b>119,840,196,615</b>	<b>51,065,104,992</b>

3. Hàng tồn kho	Cuối kỳ	Đầu năm
Hàng mua đang đi đường		0
Nguyên liệu, vật liệu	17,548,000	0
Công cụ, dụng cụ	61,492,958	8,958,958
Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	3,860,247,310	6,840,543,388
Thành phẩm	66,976,000	0
Hàng hoá	8,165,254,819	15,739,349,860
Hàng gửi đi bán		0
<b>Cộng giá gốc hàng tồn kho</b>	<b>12,171,519,087</b>	<b>22,588,852,206</b>

4. Tài sản ngắn hạn khác	Cuối kỳ	Đầu năm
Thuế GTGT được khấu trừ	67,581,777	839,592,980
Phải thu nhà nước		
Chi phí trả trước	5,950,742	50,500,000
Tạm ứng	18,186,656	1,615,387,451
Ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
<b>Cộng</b>	<b>91,719,175</b>	<b>2,505,480,431</b>

5. 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	TSCĐ hữu hình khác	Cộng
<b>Nguyên giá TSCĐ</b>					
Số dư đầu năm	0				
<b>Số tăng trong năm</b>	<b>77,279,929</b>	<b>0</b>	<b>1,465,425,455</b>	<b>0</b>	<b>1,542,705,384</b>
- Mua trong năm	77,279,929	0	1,465,425,455	0	1,542,705,384
- Đầu tư XD/CB hoàn thành	0	0	0	0	0
- Tăng khác	0	0	0	0	0
Số giảm trong năm	0	0	0	0	0
- Chuyển sang BĐS đầu tư	0	0	0	0	0
- Thanh lý nhượng bán	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	<b>77,279,929</b>	<b>0</b>	<b>1,465,425,455</b>	<b>0</b>	<b>1,465,425,455</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					<b>0</b>
Số dư đầu năm	0				
<b>Số tăng trong năm</b>	<b>3,863,997</b>	<b>0</b>	<b>73,271,274</b>	<b>0</b>	<b>77,135,271</b>
- Khấu hao trong năm	3,863,997	0	73,271,274	0	77,135,271
- Tăng khác	0	0	0	0	0
Số giảm trong năm	0	0	0	0	0
- Chuyển sang BĐS đầu tư	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0
Số dư cuối năm	<b>3,863,997</b>	<b>0</b>	<b>73,271,274</b>	<b>0</b>	<b>77,135,271</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐ H</b>					<b>0</b>
Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	0
Tại ngày cuối năm	<b>73,415,932</b>	<b>0</b>	<b>1,392,154,181</b>	<b>0</b>	<b>1,465,570,113</b>

Trong quý khấu hao xe ô tô mới mua 30/6/2016

6. Tăng giảm tài sản cố định thuê tài chính

đơn vị tính: VND

Khoản mục	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải	Thiết bị, dụng cụ QL	TSCĐ khác	Cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ</b>					
1. Số dư đầu năm		0	0	0	0
2. Số tăng trong năm	0	0	0	0	0
- Thuê tài chính trong năm	0	0	0	0	0
- Mua lại TSCĐ thuê TC	0	0	0	0	0
3. Số giảm trong năm	0	0	0	0	0
- Trả lại TSCĐ thuê TC	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0
4. Số cuối năm	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
1. Số đầu năm					
2. Tăng trong năm					
- Khấu hao trong kỳ					
- Mua lại TSCĐ thuê TC					
3. Giảm trong kỳ					
- Trả lại TSCĐ thuê TC					



- Giảm khác					
4. Số cuối kỳ					
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
1. Tại ngày đầu năm	0	0	0	0	0
2. Tại ngày cuối năm	0	0	0	0	0

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

Không phát sinh  
 Không phát sinh  
 Không phát sinh

**7. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

đơn vị tính: VND

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Phần mềm máy tính	TSCĐ vô hình khác	Cộng
<b>I. Nguyên giá TSCĐ</b>					
1. Số dư đầu năm	0	0	0	0	0
<b>2. Số tăng trong kỳ</b>	0	0	0	0	0
- Mua				0	0
- Tạo ra từ nội bộ DN	0	0	0	0	0
- Hợp nhất kinh doanh	0	0	0	0	0
- Tặng khác	0	0	0	0	0
3. Số giảm trong kỳ	0	0	0	0	0
- Thanh lý, nhượng bán	0	0	0	0	0
4. Số cuối kỳ:	0	0	0	0	0
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
1. Số đầu kỳ	0	0	0	0	0
2. Khấu hao trong kỳ	0	0	0	0	0
3. Giảm trong kỳ	0	0	0	0	0
- Thanh lý	0	0	0	0	0
- Giảm khác	0	0	0	0	0
4. Số cuối kỳ	0	0	0	0	0
<b>III. Giá trị còn lại</b>				0	0
1. Tại ngày đầu kỳ	0	0	0	0	0
2. Tại ngày cuối kỳ	0	0	0	0	0

8. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	Cuối kỳ	Đầu năm
Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang	0	0
Trong đó: Những công trình lớn	0	0
.....	0	0
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

9. Đầu tư tài chính dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
Đầu tư vào công ty con	30,422,764,000	0
Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	77,530,000,000	170,030,000,000
Đầu tư góp vào đơn vị khác	7,020,000,000	17,770,000
Đầu tư chứng khoán dài hạn	0	0
Đầu tư dài hạn khác (*)		
<b>Cộng</b>	<b>114,972,764,000</b>	<b>170,047,770,000</b>

10. Chi phí trả trước dài hạn	Cuối kỳ	Đầu năm
Công cụ, dụng cụ	581,221,248	89,018,212
Chi phí vay trả trước dài hạn		0
Chi phí sửa chữa TS phát sinh một lần có giá trị lớn		0

Các khoản chi phí khác( đặt cọc thuê nhà)	76,500,000	76,500,000
<b>Cộng</b>	<b>657,721,248</b>	<b>165,518,212</b>

<b>15. Vay và nợ ngắn hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
Vay ngắn hạn		
<i>Vay cá nhân</i>		
<i>Vay ngân hàng</i>		
Nợ dài hạn đến hạn trả		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
Thuế GTGT	60,490,140	794,407,299
Thuế TNDN	1,663,227,136	1,922,786,562
Thuế TN cá nhân	5,594,732	
Các loại thuế, phí, lệ phí khác	85,951,901	0
<b>Cộng</b>	<b>1,815,263,909</b>	<b>2,717,193,861</b>

<b>18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
Kinh phí công đoàn	39,710,450	37,839,146
Bảo hiểm xã hội	2,016,967	109,023,244
Bảo hiểm y tế		2,985,300
Bảo hiểm thất nghiệp		796,080
Nhận ký cược, ký quỹ ngắn hạn		
Phải trả phải nộp khác		31,891,209
Các khoản phải thu khác (dư có)		5,509,733,158
<b>Cộng</b>	<b>41,727,417</b>	<b>5,692,268,137</b>

<b>20. Vay và nợ dài hạn</b>	<b>Cuối kỳ</b>	<b>Đầu năm</b>
<b>a. Vay dài hạn</b>	0	0
Vay ngân hàng	900,000,004	0
Vay đối tượng khác	0	0
<b>b. Nợ dài hạn</b>	0	0
Thuê tài chính		
Nợ dài hạn khác	0	0
<b>Cộng</b>	<b>900,000,004</b>	

## 22. Vốn chủ sở hữu

	<b>Vốn đầu tư của chủ sở</b>	<b>Các quỹ DN (**)</b>	<b>Lợi nhuận chưa phân phối</b>	<b>Cộng</b>
1. Số dư đầu năm trước	200,000,000,000	<b>171,496,896</b>	<b>1,311,795,213</b>	<b>201,483,292,109</b>
2. Tăng trong năm trước		52,903,194	7,290,618,235	<b>7,343,521,429</b>
3. Giảm trong năm trước			(52,903,194)	<b>(52,903,194)</b>
4. Số dư cuối năm trước	200,000,000,000	<b>224,400,090</b>	<b>8,549,510,254</b>	<b>208,773,910,344</b>
1. Số dư đầu năm nay	200,000,000,000	<b>224,400,090</b>	<b>8,549,510,254</b>	<b>208,773,910,344</b>
2. Tăng trong năm nay	10,000,000,000		<b>7,802,039,409</b>	<b>17,802,039,409</b>
3. Giảm trong năm nay	0	0		<b>0</b>
4. Số cuối kỳ	210,000,000,000	<b>224,400,090</b>	<b>16,351,549,663</b>	<b>226,575,949,753</b>

(\*\*) Các quỹ doanh nghiệp trích lập gồm:

- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu:

+ Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ tỷ lệ trích lập: 5% Lợi nhuận sau thuế

- Quỹ đầu tư phát triển tỷ lệ trích lập: 5% Lợi nhuận sau thuế (Sau khi trừ số đã trích lập Quỹ khác thuộc vốn

chủ sở hữu)

- Quỹ dự phòng tài chính tỷ lệ trích lập: 3% Lợi nhuận sau thuế

## VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KD

<b>27. Doanh thu thuần về BH &amp; cung cấp DV</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
Doanh thu thuần sản phẩm, hàng hóa	-7,004,030,375	49,654,754,798
Doanh thu cung cấp dịch vụ		90,000,000
DT hợp đồng xây dựng		
<b>Cộng</b>	<b>-7,004,030,375</b>	<b>49,744,754,798</b>

<b>28. Giá vốn hàng bán</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
Giá vốn của sản phẩm, hàng hóa		47,460,952,931
Giá vốn cung cấp dịch vụ		
Giá vốn của hợp đồng xây dựng		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>47,460,952,931</b>

<b>29. Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
Lãi tiền gửi, tiền cho vay	174,438,137	
Doanh thu hoạt động tài chính khác	462,500,000	7,000,085,312
<b>Cộng</b>	<b>636,938,137</b>	<b>7,000,085,312</b>

<b>30. Chi phí hoạt động tài chính</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
Chi phí lãi vay	17,687,500	
Chi phí tài chính khác		11,657,678
<b>Cộng</b>	<b>17,687,500</b>	<b>0</b>

<b>31. Chi phí quản lý doanh nghiệp</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
Chi phí nhân viên quản lý	179,761,588	153,702,140
Chi phí vật liệu, dụng cụ quản lý	48,937,213	21,294,841
Chi phí khấu hao cho mục đích quản lý	36,635,637	
Thuế, phí lệ phí	2,326,499	
Chi phí dịch vụ mua ngoài	20,290,830	241,902,144
Chi phí bằng tiền khác	91,621,548	6,219,281
<b>Cộng</b>	<b>379,573,315</b>	<b>423,118,406</b>

<b>32. Lợi nhuận từ hoạt động khác</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
Thu từ thanh lý tài sản cố định		908,181,818
Thu nhập khác	1,067,127,553	3,633
Giá trị còn lại của tài sản cố định đã thanh lý		704,777,778
Chi phí khác	1,997,713,425	2,487,535
<b>Cộng</b>	<b>(930,585,872)</b>	<b>200,920,138</b>

<b>33. Thuế thu nhập doanh nghiệp</b>	<b>Quý 4/2016</b>	<b>Quý 4/2015</b>
Lợi nhuận hoạt động sản xuất kinh doanh	(438,085,005)	9,050,031,233
Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế		8,580,876,053
Thu nhập chịu thuế	-1,368,670,877	0
Thuế suất thuế TNDN hiện hành	20%	22%
Thuế thu nhập hiện hành	-23,228,690	1,887,792,732
Thuế TNDN được giảm trong kỳ (theo TT140/2012/TT-BTC ngày 05/12/2012)	0	0

Chi phí thuế TNDN hiện hành	-23,228,690	1,887,792,732
-----------------------------	-------------	---------------

34. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	Quý 4/2016	Quý 4/2015
Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(1,368,670,877)	9,050,031,233
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Điều chỉnh giảm thuế TNDN)	(23,228,690)	1,887,792,732
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại		
Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	(1,345,442,187)	7,162,238,501

## VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

### 1. Sự kiện sau ngày kết thúc niên độ kế toán

Quý 4/2016 Công ty có những biến động trong kinh doanh tạm dừng không kinh doanh các mặt hàng truyền thống là do cuối năm biến động về giá cả xét thấy KD không đem lại lợi ích kinh tế.

Sử lý một công trình xây dựng thi công trên 5 năm không quyết toán được, doanh thu tạm quyết toán từ năm 2010 đến nay không được hoàn tất thủ tục thanh toán AB, không thu hồi được công nợ

Vì vậy đã ảnh hưởng tới kết quả kinh doanh vào quý 4/2016 của đơn vị.

Không có sự kiện trọng yếu nào phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán quý 4 năm 2016 đòi hỏi phải được điều chỉnh

### 2. Số liệu so sánh

Số liệu so sánh được lấy theo số năm trước 2015 được trình bày trong Báo cáo tài chính cho năm tài chính 2015 đã được kiểm toán

NGƯỜI LẬP BIỂU



Đinh Thị Thanh Huyền

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Trần Thị Chinh

Hà Nội, ngày 20 tháng 01 năm 2017

GIÁM ĐỐC



Nguyễn Mạnh Cường