

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH TỔNG HỢP

Kết thúc ngày 31/12/2015
(tiếp theo)

3.12 Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

3.13 Ghi nhận các khoản vay ngắn và dài hạn

Các khoản vay ngắn và dài hạn được ghi nhận trên cơ sở các phiếu thu, chứng từ ngân hàng, kế ước vay và các hợp đồng vay. Các khoản vay có thời hạn từ 1 năm tài chính trở xuống được ghi nhận là vay ngắn hạn, các khoản vay có thời hạn trên 1 năm tài chính được ghi nhận là vay dài hạn.

3.14 Các nghĩa vụ về thuế

Thuế giá trị gia tăng (GTGT)

Công ty áp dụng các chính sách thuế theo quy định của các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty áp dụng mức thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp là 22% (đối với hoạt động kinh doanh bất động sản) và 20% (đối với hoạt động kinh doanh khác) trên lợi nhuận chịu thuế.

Thuế khác

Các loại thuế, phí khác doanh nghiệp thực hiện kê khai và nộp cho cơ quan thuế địa phương theo đúng quy định hiện hành của Nhà nước.

3.15 Nguyên tắc ghi nhận giá vốn

Giá vốn bán bất động sản được xác định dựa trên đơn giá 1m² từng khu do đơn vị tính toán trên "Bảng tổng hợp tổng mức đầu tư các giai đoạn đầu tư và giá vốn từng khu" nhân với số m² của từng khu chuyển giao cho khách hàng trong năm tài chính.

Giá vốn bán hàng hóa được ghi nhận và tập hợp theo giá trị và số lượng hàng hoá xuất bán cho khách hàng, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

Giá vốn dịch vụ được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh để hoàn thành dịch vụ, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ.

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CĐKT

		<i>Đơn vị tính: đ</i>	
		<u>31/12/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
D1- Tiền			
- Tiền mặt	46,713,435	205,084,080	
- Tiền gửi ngân hàng	1,035,666,801	2,137,667,855	
- Tiền đang chuyển	-	-	
Cộng	<u>1,082,380,236</u>	<u>2,342,751,935</u>	

		<i>Đơn vị tính: đ</i>	
		<u>31/12/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
D3- Phải thu nội bộ ngắn hạn			
- Cho vay nội bộ ngắn hạn			
- Phải thu nội bộ ngắn hạn khác			
Cộng	<u>-</u>	<u>-</u>	

		<i>Đơn vị tính: đ</i>	
		<u>31/12/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
D4- Các khoản phải thu ngắn hạn khác			
- Phải thu về cổ phần hoá	-	-	
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	-	-	
- Phải thu người lao động	578,641,752	1,119,067,271	
- Cho vay ngắn hạn	-	-	
- Phải thu khác	5,875,612,121	6,127,774,366	
Cộng	<u>6,454,253,873</u>	<u>7,246,841,637</u>	

		<i>Đơn vị tính: đ</i>	
		<u>31/12/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
D8- Phải thu dài hạn nội bộ			
- Cho vay dài hạn nội bộ	-	-	
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	-	-	
Cộng	<u>-</u>	<u>-</u>	

		<i>Đơn vị tính: đ</i>	
		<u>31/12/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
D9- Phải thu dài hạn khác			
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-	
- Các khoản tiền nhận uỷ thác	-	-	
- Cho vay dài hạn không lãi	-	-	
- Phải thu dài hạn khác	-	-	
Cộng	<u>-</u>	<u>-</u>	

Đơn vị tính: đ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CĐKT

D17- Đầu tư dài hạn khác	31/12/2015	01/01/2015
- Đầu tư cổ phiếu	-	-
- Đầu tư trái phiếu	-	-
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	-	-
- Cho vay và cho thuê tài chính dài hạn	-	-
- Đầu tư dài hạn khác	-	-
Cộng	-	-

D20- Chi phí phải trả	31/12/2015	01/01/2015
a) Ngắn hạn	40,570,283,091	65,280,956,477
- Trích trước hoạt động kinh doanh	4,788,000	
- Trích trước các khoản lãi repo cổ phiếu		
- Trích trước lãi sử dụng vốn	-	21,388,650,465
- Trích trước khác	40,565,495,091	43,892,306,012
b) Dài hạn	55,872,832,014	19,692,731,273
- Trích trước hoạt động kinh doanh		
- Trích trước các khoản lãi repo cổ phiếu		
- Trích trước lãi sử dụng vốn	55,872,832,014	19,692,731,273
- Trích trước khác	-	
Cộng	96,443,115,105	84,973,687,750

Đơn vị tính: đ

D21- Phải trả ngắn hạn nội bộ	31/12/2015	01/01/2015
- Vay ngắn hạn nội bộ	-	-
- Phải trả ngắn hạn nội bộ khác	-	-
Cộng	-	-

Đơn vị tính: đ

D22- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	31/12/2015	01/01/2015
a) Ngắn hạn	-	-
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	312,545,583	306,800,778
- Bảo hiểm xã hội	-	39,376,111
- Bảo hiểm y tế	18,058,251	18,058,251
- Bảo thất nghiệp	-	-

Đơn vị tính: đ

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CĐKT

- Kinh phí bảo trì các tòa nhà chung cư	-	-
- Phải trả các đội xây dựng	-	-
- Phải trả về cổ phần hoá	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	104,541,423,514	109,763,158,628
Cộng	104,872,027,348	110,127,393,768
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng		
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán)		
- Cổ tức chưa thanh toán	52,860,000,000	52,860,000,000
-		
-		
-		
Cộng	52,860,000,000	52,860,000,000

Đơn vị tính: đ

D.06 - Doanh thu chưa thực hiện

	<u>31/12/2015</u>	<u>01/01/2015</u>
a) Ngắn hạn	971,779,344	-
- Cho ngân hàng thuê làm văn phòng	-	-
- Cho thuê toà nhà khách sạn	971,779,344	
b) Dài hạn		

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃ SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KQKD (tiếp theo)

D29- Doanh thu	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý IV năm 2015	Luỹ kế quý IV năm 2014
- Xây lắp	-	-
- Bất động sản	20,203,024,324	26,762,430,000
- Sản xuất công nghiệp	-	-
- Tư vấn	-	-
- Xuất nhập khẩu máy móc	-	-
- Xuất khẩu lao động	-	-
- Hoạt động khác	5,498,164,849	14,807,866,938
Cộng	25,701,189,173	41,570,296,938

D30- Các khoản giảm trừ doanh thu	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý IV năm 2015	Luỹ kế quý IV năm 2014
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất khẩu	-	-
Cộng	-	-

D31- Giá vốn hàng bán	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý IV năm 2015	Luỹ kế quý IV năm 2014
- Xây lắp	-	-
- Bất động sản	9,978,404,026	16,167,415,973
- Sản xuất công nghiệp	-	-
- Tư vấn	-	-
- Xuất nhập khẩu máy móc	-	-
- Xuất khẩu lao động	-	-
- Hoạt động khác	5,215,685,098	12,884,449,487
Cộng	15,194,089,124	29,051,865,460

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃ SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KQKD (tiếp theo)

<i>D32- Doanh thu hoạt động tài chính</i>	<i>Đơn vị tính: đ</i>	
	<i>Luỹ kế quý IV năm 2015</i>	<i>Luỹ kế quý IV năm 2014</i>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	183,200,597	194,570,303
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	313,200	
- Lãi bán chứng khoán	-	502,490
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	90,023	106,853
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	183,603,820	195,179,646

<i>D33- Chi phí hoạt động tài chính</i>	<i>Đơn vị tính: đ</i>	
	<i>Luỹ kế quý IV năm 2015</i>	<i>Luỹ kế quý IV năm 2014</i>
- Lãi tiền vay	13,500,000	141,121,911
- Chi phí mua bán chứng khoán	-	472,315,951
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Lỗ bán ngoại tệ	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	(556,386,082)
- Chi phí tài chính khác	42,001,503	3,606,545
Cộng	55,501,503	60,658,325

<i>D34- Chi phí bán hàng</i>	<i>Luỹ kế quý IV năm</i>	
	<i>2015</i>	<i>2014</i>
- Chi phí nhân viên	643,587,772	946,944,119
- Chi phí nguyên vật liệu	-	38,898,407
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	-	52,085,419
- Chi phí bảo hành nhà chung cư	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	167,660,227	97,853,377
- Chi phí bằng tiền khác	376,253,481	293,123,058
Cộng	1,187,501,480	1,428,904,380

<i>D35- Chi phí quản lý</i>	<i>Đơn vị tính: đ</i>	
	<i>Luỹ kế quý IV năm 2015</i>	<i>Luỹ kế quý IV năm 2014</i>
- Chi phí nhân viên	3,085,531,271	3,625,192,864
- Chi phí nguyên vật liệu	-	9,767,489
- Chi phí đồ dùng văn phòng	24,254,019	57,377,752
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	398,514,161	508,228,201
- Thuế, phí và lệ phí	4,680,000	3,475,000
- Phân bổ lợi thế kinh doanh và giá trị thương hiệu	3,000,000,000	-
- Chi phí dự phòng	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	802,235,977	4,564,498,794
- Chi phí bằng tiền khác	345,251,858	345,197,524
Cộng	7,660,467,286	9,113,737,624

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃ SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KQKD (tiếp theo)

D35- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý IV năm 2015	Lũy kế quý IV năm 2014
- Chi phí nguyên vật liệu	204,523,913	12,673,701,655
- Chi phí nhân công	4,766,265,549	3,770,220,275
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	3,975,232,134	3,549,807,688
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	5,491,543,717	4,581,145,185
- Chi phí bằng tiền khác	605,164,805	213,913,145
Cộng	15,042,730,118	24,788,787,948

D36- Thu nhập khác	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý IV năm 2015	Lũy kế quý IV năm 2014
- Thu tiền nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	1,653,419,391	-
- Giá trị công trình được cắt giảm theo quyết toán do TCT làm chủ đầu tư	-	-
- Thu nhập công nợ không đối tượng	-	-
- Thu nhập khác	459,349,222	17,536,509
Cộng	2,112,768,613	17,536,509

D37- Chi phí khác	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý IV năm 2015	Lũy kế quý IV năm 2014
- Giá trị còn lại của TSCĐ nhượng bán, thanh lý	1,050,904,040	-
- Xử lý hàng tồn kho	-	-
- Chi phí khác	218,801,538	23,219,808
Cộng	1,269,705,578	23,219,808

D39- Quỹ Phát triển khoa học công nghệ	Đơn vị tính: đồng Việt Nam	
	Lũy kế quý IV năm 2015	Lũy kế quý IV năm 2014
+ Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	-	-
+ Quỹ phát triển khoa học và công nghệ đã hình thành TSCĐ	-	-
+ ...	-	-
+ ...	-	-
+ ...	-	-
+ ...	-	-
Cộng	-	-

CÔNG TY CP ĐT VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX

Tầng 1, Tòa nhà 17T5, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Báo cáo tài chính (Hợp nhất)
Kỳ hoạt động quý 4-2015**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)**

MÃU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

<i>D6- Chi phí trả trước ngắn hạn</i>	Đầu năm	Tăng trong kỳ	Kết chuyển vào CPSXKD trong kỳ	Kết chuyển giảm khác	Cuối quý
- Công cụ dụng cụ	44,081,615	-	22,278,181	21,803,434	-
- Chi phí bảo hiểm	-	-	-	-	-
- Chi phí khác	-	-	-	-	-
Cộng	44,081,615	-	22,278,181	21,803,434	-

Đơn vị tính: đ

<i>D18- Chi phí trả trước dài hạn</i>	Đầu năm	Tăng trong kỳ	Kết chuyển vào CPSXKD trong kỳ	Kết chuyển giảm khác	Cuối quý
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-	-	-	-
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-	-	-	-
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	-	-	-	-	-
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình	2,096,957,316	-	138,387,648	-	1,958,569,668
- Công cụ dụng cụ	10,300,810	63,310,000	21,492,995	-	52,117,815
- Vật tư luân chuyển	-	-	-	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn	-	-	-	-	-
- Chi phí lãi vay	41,201,760,807	1,907,985,078	3,549,575,436	-	39,560,170,449
- Chi phí khác	43,309,018,933	1,971,295,078	3,709,456,079	-	41,570,857,932
Cộng	43,309,018,933	1,971,295,078	3,709,456,079	-	41,570,857,932

Đơn vị tính: đ

CÔNG TY CP ĐĐT VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX

Tầng 1, Tòa nhà 17T5, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Báo cáo tài chính (Hợp nhất)

Kỳ hoạt động quý 4-2015

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

		Đơn vị tính: đ			
		Đầu năm	Phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối quý
D.19 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước					
a) Phải nộp					
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	62,336,271	78,319,362	140,655,633	-	-
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-	-
- Thuế TNDN	-	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	219,955,752	250,169,078	167,997	469,956,833	
- Thuế tài nguyên	647,076	-	-	647,076	
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-	-
- Thuế thu trên vốn	-	-	-	-	-
- Các loại thuế khác	138,830,677,900	123,210,000	3,123,210,000	135,830,677,900	
Cộng	139,113,616,999	451,698,440	3,264,033,630	136,301,281,809	
b) Phải thu					
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	5,613,392,543	80,000	1,124,877,385	4,488,595,158	
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-	
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-	
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-	
- Thuế TNDN	3,843,058,360	-	-	3,843,058,360	
- Thuế thu nhập cá nhân	2,532,003	(2,332,003)	(2,700,000)	2,900,000	
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-	
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-	
- Thuế thu trên vốn	-	-	-	-	
- Các loại thuế khác	-	-	-	-	
Cộng	9,458,982,906	(2,252,003)	1,122,177,385	8,334,553,518	

CÔNG TY CP ĐT VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX

Tầng 1, Tòa nhà 17T5, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Báo cáo tài chính (Hợp nhất)
Kỳ hoạt động quý 4-2015**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)**

MÃ SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)**D10 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Đơn vị tính: đ

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	57,335,400,837	4,271,012,626	4,000,288,369	1,451,212,562	67,057,914,394
Mua trong kỳ	-	-	-	117,210,000	117,210,000
Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
Tặng khác	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	(1,020,000,000)	(1,505,635,000)	(737,802,000)	(3,263,437,000)
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý IV/2015	57,335,400,837	4,271,012,626	4,000,288,369	713,410,562	63,911,687,394
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	10,945,308,578	2,381,450,453	2,301,209,764	1,158,550,171	16,786,518,966
Khấu hao trong kỳ	2,213,226,020	236,557,478	486,031,407	108,344,666	3,044,159,571
Tặng khác	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	(406,016,667)	(1,038,567,089)	(587,372,370)	(2,031,956,126)
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý IV/2015	13,158,534,598	2,618,007,931	1,748,674,082	679,522,467	17,798,722,411
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	50,946,945,296	3,480,756,648	3,885,238,484	910,598,780	50,271,395,428
Số dư cuối Quý IV/2015	44,176,866,239	1,653,004,695	2,251,614,287	33,888,095	46,112,964,983

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

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm/kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm/kỳ chờ thanh lý:

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai:

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình:

1,159,004,038

CÔNG TY CP ĐT VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX

Tầng 1, Tòa nhà ITTS, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Báo cáo tài chính (Hợp nhất)

Kỳ hoạt động quý 4-2015

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃ SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)**D12- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Đơn vị tính: đ	
					Tổng cộng	
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu năm			42.530.450	306.472.400		349.002,850
Mua trong kỳ			-	-		-
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp			-	-		-
Tặng do hợp nhất kinh doanh			-	-		-
Tặng khác			-	-		-
Thanh lý, nhượng bán			-	-		-
Giảm khác			-	-		-
Số dư cuối Quý IV/2015			42.530.450	306.472.400		349.002,850
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu năm			42.530.450	285.972.414		328.502,864
Khấu hao trong kỳ			-	20.499,986		20.499,986
Tặng khác			-	-		-
Thanh lý, nhượng bán			-	-		-
Giảm khác			-	-		-
Số dư cuối Quý IV/2015			42.530.450	306.472.400		349.002,850
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình						
Tại ngày đầu năm			-	20.499,986		20.499,986
Số dư cuối Quý IV/2015			-	-		-

CÔNG TY CP ĐT VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX

Tầng 1, Tòa nhà 17T5, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Báo cáo tài chính (Hợp nhất)
Kỳ hoạt động quý 4-2015

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃ SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4 THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

D26- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quý đầu tư phát triển	Quý dự phòng tài chính	Quý khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn XDCB	Cộng
Số dư đầu năm trước	360,000,000,000	10,996,500,000	-	(19,628,513,946)	-	-	11,364,981,195	-	4,842,625,777	(65,951,277,349)	-	301,624,315,677
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi/(lỗ) trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,104,627,496	-	2,104,627,496
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(81,786,743)	-	(81,786,743)
Số dư đầu năm nay	360,000,000,000	10,996,500,000	-	(19,628,513,946)	-	-	5,743,183,230	5,621,797,965	4,842,625,777	(63,928,436,596)	-	303,647,156,430
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi/(lỗ) trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,630,296,635	-	2,630,296,635
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý IV/2015	360,000,000,000	10,996,500,000	-	(19,628,513,946)	-	-	5,743,183,230	5,621,797,965	4,842,625,777	(61,298,139,961)	-	306,277,453,065