

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

6. Đầu tư dài hạn khác	30/09/2014	31/12/2013
	VND	VND
<i>Công ty Cổ phần VIMECO</i>	<i>15.749.500.000</i>	<i>15.749.500.000</i>
Công ty Cổ phần VIPACO	5.312.500.000	5.312.500.000
Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Điện Bắc miền Trung	690.000.000	690.000.000
Công ty Cổ phần Đầu tư và Phát triển Điện Bắc miền Bắc2	8.387.000.000	8.387.000.000
Công ty Cổ phần Nhân lực và Thương mại Vinaconex	1.300.000.000	1.300.000.000
Công ty Cổ phần Đá trắng Yên Bình	60.000.000	60.000.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>15.749.500.000</b>	<b>15.749.500.000</b>
Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn	5.312.500.000	25.655.020
<b>Giá trị thuần đầu tư dài hạn</b>	<b>10.437.000.000</b>	<b>15.723.844.980</b>
7. Chi phí trả trước dài hạn	30/09/2014	31/12/2013
	VND	VND
<i>Công cụ dụng cụ đã xuất dùng chờ phân bổ</i>	<i>11.215.536.827</i>	<i>6.016.031.518</i>
Công ty Cổ phần VIMECO	10.693.368.265	5.349.704.460
Công ty Cổ phần VIMECO Cơ khí và Thương mại	522.168.562	644.601.428
<b>Tổng cộng</b>	<b>11.215.536.827</b>	<b>6.016.031.518</b>
8. Vay và nợ ngắn hạn	30/09/2014	31/12/2013
	VND	VND
<b>Vay ngắn hạn</b>	<b>229.880.500.741</b>	<b>217.491.390.695</b>
<i>Công ty Cổ phần VIMECO</i>	<i>214.434.230.692</i>	<i>204.800.037.813</i>
Ngân hàng TMCP Công thương - CN Thăng Long	65.346.713.469	89.334.719.440
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển - CN Hà Tây	30.580.515.000	37.983.285.869
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Hà Thành	78.195.609.690	46.346.836.104
Ngân hàng ĐT&PT - CN Cầu Giấy	28.071.512.518	29.042.536.400
Ngân hàng TMCP Quân đội - CH Hoàng Quốc Việt	10.047.220.015	
Vay các cá nhân trong công ty	2.192.660.000	2.092.660.000
<i>Công ty Cổ phần VIMECO Cơ khí và Thương mại</i>	<i>15.446.270.049</i>	<i>12.691.352.882</i>
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Hà Tây	12.491.345.274	11.421.931.354
Ngân hàng NN&PTNT Hà nội	1.034.924.775	989.421.528
Vay các cá nhân trong Công ty	1.920.000.000	280.000.000
<b>Nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>4.101.000.000</b>	<b>20.754.197.075</b>
Công ty Cổ phần VIMECO	3.601.000.000	18.754.197.075
Công ty Cổ phần VIMECO Cơ khí và Thương mại	500.000.000	2.000.000.000
<b>Tổng cộng</b>	<b>233.981.500.741</b>	<b>238.245.587.770</b>

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến 30/09/2014**  
*(tiếp theo)*

9. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đơn vị tính: VND			
	31/12/2013	Số phải nộp	Số đã nộp	30/09/2014
Thuế GTGT đầu ra nội địa	13.284.745.698	5.365.892.299	15.084.265.228	3.566.372.769
Thuế GTGT hàng nhập khẩu	38.446.778	125.921.015	164.367.793	-
Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
Thuế xuất nhập khẩu	-	23.139.600	23.139.600	-
Thuế thu nhập doanh nghiệp	3.801.423.843	2.850.156.407	5.042.293.789	1.609.286.461
Thuế thu nhập cá nhân	908.511.898	395.874.741	461.757.164	842.629.475
Thuế tài nguyên	-	-	-	-
Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-	-	-
Các loại thuế khác	373.135.312	6.000.000	6.000.000	373.135.312
<b>Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>	<b>18.406.263.529</b>			<b>6.391.424.017</b>
10. Chi phí phải trả			30/09/2014	31/12/2013
			VND	VND
<i>Công ty Cổ phần VIMECO</i>				
Chi phí phải trả thầu phụ Dự án Trung Hòa 2			4.709.142.111	4.709.142.111
Chi phí phải trả thầu phụ Dự án Nhà ở Học viện Quốc phòng				4.757.675.455
Chi phí phải trả thầu phụ Dự án Nhà ga T2 Nội Bài			2.530.243.873	2.530.243.873
Chi phí phải trả thầu phụ Hàm chui Láng Hòa Lạc			4.239.195.494	5.189.127.529
<i>Công ty Cổ phần VIMECO Cơ khí và Thương mại</i>				849.038.986
<b>Tổng cộng</b>			<b>11.478.581.478</b>	<b>18.035.227.954</b>
11. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác			30/09/2014	31/12/2013
			VND	VND
Kinh phí công đoàn			525.989.230	395.118.943
Bảo hiểm xã hội			1.863.234.911	1.563.047.310
Bảo hiểm y tế			1.441.370.893	404.495.886
Bảo hiểm thất nghiệp			850.581.352	392.987.566
Dư có tài khoản tạm ứng			5.736.876.849	10.814.438.672
Các khoản phải trả, phải nộp khác			31.775.690.922	23.667.487.607
<b>Tổng cộng</b>			<b>42.193.744.157</b>	<b>37.237.575.984</b>

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến 30/09/2014  
(tiếp theo)

12. Vay và nợ dài hạn	30/09/2014	31/12/2013		
	VND	VND		
<i>Công ty Cổ phần VIMECO</i>	16.139.892.550	22.486.197.075		
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Hà Tây	-	3.395.900.471		
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Cầu Giấy	411.250.000	3.146.250.000		
Ngân hàng TMCP Công thương - CN Thăng Long	4.769.704.200	5.256.204.200		
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Hà Thành	7.798.938.350	1.906.250.000		
Tổng Công ty Cổ phần Xuất nhập khẩu và Xây dựng Việt Nam	-	8.781.592.404		
Ngân hàng TMCP quân đội - CN Hoàng Quốc Việt	3.160.000.000	-		
<i>Công ty Cổ phần VIMECO Cơ khí và Thương mại</i>	5.100.000.000	5.100.000.000		
Ngân hàng Đầu tư và Phát triển Việt Nam - CN Hà Tây	5.100.000.000	5.100.000.000		
<b>Tổng cộng</b>	<b>21.239.892.550</b>	<b>27.586.197.075</b>		
<b>Nợ dài hạn đến hạn trả</b>	<b>5.601.000.000</b>	<b>20.754.197.075</b>		
<b>Tổng cộng</b>	<b>15.638.892.550</b>	<b>6.832.000.000</b>		
<b>13. Vốn chủ sở hữu</b>				
<b>a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu</b>		Đơn vị tính: VND		
<b>Chỉ tiêu</b>	<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	<b>Thặng dư vốn cổ phần</b>	<b>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối</b>	<b>Tổng cộng</b>
Số dư ngày 01/01/2013	65.000.000.000	30.000.000.000	11.411.675.523	201.469.614.897
Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-
Lãi trong năm trước	-	-	9.463.887.589	9.463.887.589
Phân phối các quỹ	-	-	(4.302.897.379)	(2.570.408.489)
Chia cổ tức	-	-	(6.500.000.000)	(6.500.000.000)
Số dư ngày 31/12/2013	65.000.000.000	30.000.000.000	10.072.665.733	201.863.093.997
Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-
Lãi trong năm nay	-	-	10.436.541.885	10.436.541.885
Tăng khác	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-
Phân phối các quỹ	-	-	(1.265.411.418)	(1.265.411.418)
Chia cổ tức	-	-	(7.800.000.000)	(7.800.000.000)
Số dư ngày 30/09/2014	65.000.000.000	30.000.000.000	11.443.796.200	203.234.224.464
<b>b) Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>			30/09/2014	31/12/2013
			VND	VND
Vốn góp của Nhà nước- Tổng Công ty CP XNK&XD Việt Nam			33.409.000.000	33.409.000.000
Vốn góp của các cổ đông khác			31.591.000.000	31.591.000.000
<b>Tổng cộng</b>			<b>65.000.000.000</b>	<b>65.000.000.000</b>

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến 30/09/2014**  
*(tiếp theo)*

**c) Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận**

	30/09/2014 VND	31/12/2013 VND
<b>Vốn đầu tư của chủ sở hữu</b>	-	-
Vốn góp đầu năm	65.000.000.000	65.000.000.000
Vốn góp tăng trong năm	-	-
Vốn góp giảm trong năm	-	-
Vốn góp cuối năm	65.000.000.000	65.000.000.000
<b>Cổ tức, lợi nhuận đã chia</b>		<b>(6.500.000.000)</b>

**d) Cổ tức**

Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:	12%
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:	12%
- Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:	

**đ) Cổ phiếu**

	30/09/2014 VND	31/12/2013 VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	6.500.000	6.500.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	6.500.000	6.500.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	6.500.000	6.500.000
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu được mua lại	-	-
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	-	-
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	6.500.000	6.500.000
- <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	6.500.000	6.500.000
- <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
- Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng		

**f) Các quỹ của công ty**

	31/12/2013	Số tăng trong năm	Số giảm trong năm	30/09/2014
Quỹ đầu tư phát triển	76.993.938.149			76.993.938.149
Quỹ dự phòng tài chính	19.796.490.115			19.796.490.115
<b>Tổng cộng</b>	<b>96.790.428.264</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>96.790.428.264</b>

Đơn vị tính: VND

## BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh		
14. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ	30/09/2014	31/12/2013
	VND	VND
Doanh thu bán hàng	21.954.339.902	90.852.327.837
<i>Công ty Cổ phần VIMECO</i>	-	-
Doanh thu bán nhà và hạ tầng		
<i>Công ty Cổ phần VIMECO Cơ khí và Thương mại</i>	21.954.339.902	90.852.327.837
Doanh thu cung cấp dịch vụ	30.124.976.214	47.163.698.290
<i>Công ty Cổ phần VIMECO</i>	29.575.431.486	45.644.656.769
Dịch vụ đào tạo mầm non	6.048.659.000	8.204.548.023
Doanh thu các dịch vụ khác	23.526.772.486	37.440.108.746
<i>Công ty Cổ phần VIMECO Cơ khí và Thương mại</i>	549.544.728	1.519.041.521
Doanh thu hợp đồng xây lắp	270.361.453.391	281.447.412.692
<i>Công ty Cổ phần VIMECO</i>	270.361.453.391	281.447.412.692
<i>Công ty Cổ phần VIMECO Cơ khí và Thương mại</i>		
Doanh thu sản xuất công nghiệp	218.487.267.080	334.513.032.161
<i>Công ty Cổ phần VIMECO</i>	218.487.267.080	334.513.032.161
Bê tông thương phẩm	170.701.660.122	298.072.441.062
Sản xuất đá xây dựng	47.785.606.958	36.440.591.099
<b>Tổng cộng</b>	<b>540.928.036.587</b>	<b>753.976.470.980</b>
15. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	30/09/2014	31/12/2013
	VND	VND
Doanh thu thuần từ bán hàng, cung cấp dịch vụ	52.079.316.116	138.016.026.127
Doanh thu thuần hợp đồng xây dựng	270.361.453.391	281.447.412.692
Doanh thu thuần từ sản xuất công nghiệp	218.487.267.080	334.513.032.161
<b>Tổng cộng</b>	<b>540.928.036.587</b>	<b>753.976.470.980</b>
Các khoản giảm trừ doanh thu		47.543.636
<b>Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>	<b>540.928.036.587</b>	<b>753.928.927.344</b>
16. Giá vốn hàng bán	30/09/2014	31/12/2013
	VND	VND
Giá vốn từ bán hàng và cung cấp dịch vụ	36.835.279.574	118.016.133.859
Giá vốn hợp đồng xây lắp	249.603.023.752	247.468.205.795
Giá vốn sản xuất công nghiệp	208.218.365.527	317.780.140.102
<b>Tổng cộng</b>	<b>494.656.668.853</b>	<b>683.264.479.756</b>

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến 30/09/2014

(tiếp theo)

17. Doanh thu hoạt động tài chính	30/09/2014 VND	31/12/2013 VND
Lãi tiền gửi ngân hàng, ký quỹ	1.785.958.132	4.901.318.059
Thu lãi cổ tức	390.000.000	260.000.000
Thu nhập khác		
<b>Tổng cộng</b>	<b>2.175.958.132</b>	<b>5.161.318.059</b>
18. Chi phí tài chính	30/09/2014 VND	31/12/2013 VND
Lãi vay	16.047.587.111	27.067.339.778
Chi phí tài chính khác	92.405.294	5.576.096.962
<b>Tổng cộng</b>	<b>16.139.992.405</b>	<b>32.643.436.740</b>
19. Lợi ích của cổ đông thiểu số	30/09/2014	31/12/2013
Nguồn vốn kinh doanh	4.631.000.000	4.631.000.000
Quỹ đầu tư phát triển	142.259.737	142.259.737
Quỹ dự phòng tài chính	41.215.900	41.215.900
Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	5.588.793	338.036.840
<b>Tổng cộng</b>	<b>4.820.064.430</b>	<b>5.152.512.477</b>
20. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	30/09/2014 VND	31/12/2013 VND
Lợi nhuận kế toán sau thuế thu nhập doanh nghiệp tăng hoặc giảm lợi nhuận	10.436.541.885	9.463.887.589
+ Lợi nhuận hoặc lỗ phân bổ cho cổ đông sở hữu cổ phiếu phổ thông	10.436.541.885	9.463.887.589
+ Cổ phiếu phổ thông đang lưu hành bình quân trong kỳ	6.500.000	6.500.000
+ Lãi cơ bản trên cổ phiếu	1.606	1.456
21. Những thông tin khác		
21.1 Chi phí quản lý doanh nghiệp	30/09/2014 VND	31/12/2013 VND
Chi phí nhân viên quản lý	10.151.210.790	13.541.607.514
Chi phí vật liệu quản lý	1.644.428.174	1.434.342.475
Chi phí khấu hao TSCĐ	992.472.258	1.618.117.105
Thuế, phí và lệ phí	357.276.194	255.242.121
Chi phí dự phòng	3.544.709.862	7.807.216.292
Chi phí bằng tiền khác	2.947.725.705	7.296.095.379
<b>Tổng cộng</b>	<b>19.637.822.983</b>	<b>31.952.620.886</b>

**BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**  
**cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2014 đến 30/09/2014**  
*(tiếp theo)*

21.2 Thu nhập khác	30/09/2014	31/12/2013
	VND	VND
Thanh lý tài sản cố định	1.296.669.949	10.812.993.939
Các khoản thu nhập khác	47.758.238	438.408.753
<b>Tổng cộng</b>	<b>1.344.428.187</b>	<b>11.251.402.692</b>

21.3 Chi phí khác	30/09/2014	31/12/2013
	VND	VND
Thanh lý tài sản cố định	600.285.371	3.369.467.313
Chi phí khác	34.016.619	4.525.967.891
<b>Tổng cộng</b>	<b>634.301.990</b>	<b>7.895.435.204</b>

**VIII. Những thông tin khác**

**1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm**

Theo bảng niêm yết ngày 17/10/2014 của Trung tâm giao dịch chứng khoán Hà Nội thì giá bình quân thị trường của cổ phiếu VMC (do Công ty Cổ phần VIMECO phát hành) là **18.000 đồng /01 cổ phiếu**.

**2. Thông tin so sánh**

Là số liệu được lấy từ Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty Cổ phần VIMECO và Công ty Cổ phần VIMECO Cơ khí và Thương mại đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.

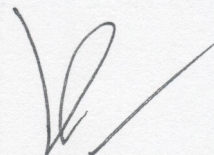
*Hà Nội, ngày 20 tháng 10 năm 2014*

**CÔNG TY CỔ PHẦN VIMECO**

**Người lập**

**Kế toán trưởng**

**Tổng giám đốc**


**Võ Thị Hải An**

**Phạm Văn Vũ**

**Trần Tuấn Anh**