

TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY LẬP DẦU KHÍ VIỆT NAM

CÔNG TY CỔ PHẦN DẦU KHÍ ĐÔNG ĐÔ

Địa chỉ: Tầng 2 tòa nhà Dolphin Plaza, số 28 Trần Bình, Mỹ Đình II, Nam Từ Liêm, Hà Nội

Tel: 04 6 287 3775

Fax: 04 6 257 8111



BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ III NĂM 2017

HÀ NỘI, NĂM 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 9 năm 2017

Đơn vị tính : Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		230 037 641 176	194 516 379 117
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		1 443 409 088	5 111 467 708
1. Tiền	111	V.01	1 443 409 088	1 224 467 708
2. Các khoản tương đương tiền	112			3 887 000 000
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	7 280 780 000	6 576 320 000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		7 280 780 000	7 280 780 000
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	(704,460,000)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		122 653 060 943	105 704 812 890
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	60 003 002 815	91 726 735 175
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		5 027 924 133	4 902 587 256
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		5 912 311 902	
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	58 418 068 034	16 083 736 400
7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi(*)	137		(6,708,245,941)	(7,008,245,941)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		65 719 415 917	46 068 957 680
1. Hàng tồn kho	141	V.07	65 719 415 917	46 068 957 680
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		32 940 975 228	31 054 820 839
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.14	59 143 383	168 200 985
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152	V.14	6 628 436 345	4 633 224 354
3. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	158	V.14	26 253 395 500	26 253 395 500
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+230+240+250+260+269)	200		333 361 254 853	376 876 463 579
I. Các khoản phải thu dài hạn	210			
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211	V.03		
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc	213			
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214	V.06		
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			
6. Phải thu dài hạn khác	216	V.04		
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		26 235 468 583	22 809 975 896
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	26 235 468 583	22 809 975 896
- Nguyên giá	222		34 541 354 456	30 043 589 964
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	223		(8,305,885,873)	(7,233,614,068)

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.11		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	226			
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228		140 846 000	140 846 000
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	229		(140,846,000)	(140,846,000)
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	12 996 417 895	13 329 554 719
- Nguyên giá	231		14 509 362 096	14 509 362 096
- Giá trị hao mòn lũy kế(*)	232		(1,512,944,201)	(1,179,807,377)
IV Tài sản dở dang dài hạn	240		174,561,773,965	174,521,264,205
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242	V.08	174 561 773 965	174 521 264 205
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250	V.02	31 113 719 516	32 037 713 635
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252			
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		49 328 000 000	49 328 000 000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		(18,214,280,484)	(17,290,286,365)
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		88 453 874 894	134 177 955 124
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	400 131 509	124 211 739
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262	V.24		
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268	V.14	88 053 743 385	134 053 743 385
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100 + 200)	270		563 398 896 029	571 392 842 696

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
C - NỢ PHẢI TRẢ(300=310+330)	300		204 292 860 984	205 761 962 178
I. Nợ ngắn hạn	310		204 292 860 984	159 941 962 178
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.16	40 037 687 105	40 417 031 591
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		10 673 262 283	15 517 618 248
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.17	72 190 765	125 543 942
4. Phải trả người lao động	314	V.16	1 317 175 204	2 250 772 294
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.18	14 424 008 050	11 313 975 550
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316	V.17		
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317			
8. Doanh thu chưa thực hiện	318	V.20		
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.19	80 453 089 853	81 924 694 850
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.15	56 353 101 773	7 290 679 752
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		962 345 951	1 101 645 951
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			45 820 000 000
1. Phải trả người bán dài hạn	331	V.16		
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4	5
3. Chi phí phải trả dài hạn	333	V.18		
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335			
6. Doanh thu thừa thực hiện dài hạn	336	V.20		
7. Phải trả dài hạn khác	337	V.19		
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.15		45 820 000 000
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.22		
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.23		
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343			
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU(400=410+430)	400		359 106 035 045	365 630 880 518
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.25	359 106 035 045	365 630 880 518
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		500 000 000 000	500 000 000 000
- 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		18 344 727 377	18 344 727 377
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420		5 531 782 406	5 531 782 406
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		(164,770,474,738)	(158,245,629,265)
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối năm trước	421a		(158,245,629,265)	(159,153,325,137)
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		(6,524,845,473)	907,695,872
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	432	V.28		
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400+430)	440		563 398 896 029	571 392 842 696

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Chỉ tiêu		Thuyết minh	Số cuối quý	Số đầu năm
1. Tài sản thuê ngoài	01	V.29		
2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công	02			
3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược	03			
4. Nợ khó đòi đã xử lý	04			
5. Ngoại tệ các loại	05			
6. Dự toán chi sự nghiệp, dự toán	06			

Người lập biểu

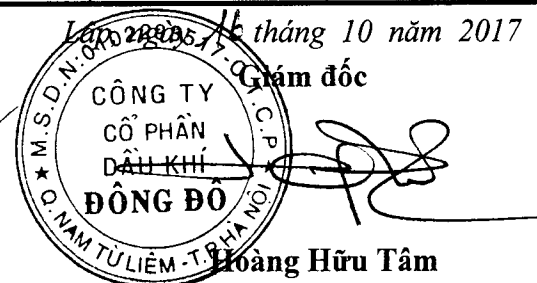


Nguyễn Hoàng Lê Na

Kế toán trưởng



Trần Trung Kiên



BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

(Dạng đầy đủ)

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	6	7
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VII.01	11 643 117 101	13 071 641 961	53 217 944 885	64 100 747 813
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VII.02				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		11 643 117 101	13 071 641 961	53 217 944 885	64 100 747 813
4. Giá vốn hàng bán	11	VII.03	10 485 485 963	12 565 646 870	46 953 319 661	57 672 539 823
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)	20		1 157 631 138	505 995 091	6 264 625 224	6 428 207 990
6. Doanh thu hoạt động Tài chính	21	VIII.04	1 310 718	2 652 025	64 166 178	38 383 031
7. Chi phí Tài chính	22	VII.05	115 460 853		4 070 188 766	1 457 375 556
Trong đó : Chi phí lãi vay	23		115 460 853		3 850 654 647	2 866 295 556
8. Chi phí bán hàng	24	VII.08	100 371 655		880 640 668	15 800 000
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25	VII.08	3 380 216 620	2 474 800 561	7 963 023 111	6 499 645 067
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25))	30		- 2 437 107 272	- 1 966 153 445	- 6 585 061 143	- 1 506 229 602
11. Thu nhập khác	31	VII.06	65 658 835	42 629 836	100 278 234	106 994 726
12. Chi phí khác	32	VII.07	5 075 136	2 035 725	8 062 564	353 664 772
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		60 583 699	40 594 111	92 215 670	- 246 670 046
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)	50		- 2 376 523 573	- 1 925 559 334	- 6 492 845 473	- 1 752 899 648
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VII.10				
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VII.11				
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		- 2 376 523 573	- 1 925 559 334	- 6 492 845 473	- 1 752 899 648
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70					
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71		- 48	- 39	- 130	- 35

Lập, ngày 16 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Hoàng Lê Na

Kế toán trưởng



Trần Trung Kiên

Giám đốc




Hoàng Hữu Tâm

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ*(Theo phương pháp gián tiếp)*

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Lũy kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1	2	3	4	5	8	9
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh						
1. Lợi nhuận trước thuế	01		-2 376 523 573	69 871 155	-6 492 845 473	172 659 686
2. Điều chỉnh cho các khoản:						
Khấu hao tài sản cố định và bất động sản đầu tư	02		450 481 200	567 067 390	1 351 443 600	1 027 996 273
Các khoản dự phòng	03			-1 408 920 000	19 534 119	-1 408 920 000
(Lãi), lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04					
(Lãi), lỗ từ hoạt động đầu tư	05			- 34 020 792	- 62 855 460	- 35 731 006
Chi phí lãi vay	06		115 460 853	2 866 295 556	3 850 654 647	2 866 295 556
Các khoản điều chỉnh khác	17					
3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động	08		-1 810 581 520	2 060 293 309	-1 334 068 567	2 622 300 509
(Tăng)/giảm các khoản phải thu	09		7 777 700 318	-9 450 778 563	-7 796 365 407	-14 014 829 860
(Tăng)/Giảm hàng tồn kho	10		-6 403 197 229	-7 423 479 068	-19 650 458 237	-8 846 150 135
Tăng/(Giảm) các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp)	11		7 007 182 450	7 690 599 391	-1 469 101 194	16 158 055 737
(Tăng)/Giảm chi phí trả trước	12		90 337 521	- 91 030 118	- 257 199 689	- 91 030 118
Tăng/giảm chứng khoán kinh doanh	13					
Tiền lãi vay đã trả	14		- 115 460 853		- 740 622 147	
Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15					
Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16					
Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	17				- 93 100 000	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		6 545 980 687	-7 214 395 049	-31 340 915 241	-4 171 653 867
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư						
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		- 918 718 182	- 751 642 345	-1 010 591 578	- 898 583 327
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22				30 476 860 000	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23					
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			2 817 683 532		2 817 683 532
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25					
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-5 000 000 000	655 451 169	-5 000 000 000	655 451 169
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		1 310 718	33 874 768	64 166 178	35 731 006
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		-5 917 407 464	2 755 367 124	24 530 434 600	2 610 282 380

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý này		Luỹ kế từ đầu năm	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính						
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31					
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32					
3. Tiền thu từ đi vay	33	VIII.03	2 171 000 000		17 213 774 073	
4. Tiền trả nợ gốc vay	34	VIII.04	-1 473 160 300		-13 971 352 052	
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35					
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-1 797 007 955		- 100 000 000	
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		-1 099 168 255		3 142 422 021	
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		- 470 595 032	-4 459 027 925	-3 668 058 620	-1 561 371 487
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		1 914 004 120	8 431 380 114	5 111 467 708	5 533 723 676
<i>Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi NT</i>	<i>61</i>					
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		1 443 409 088	3 972 352 189	1 443 409 088	3 972 352 189

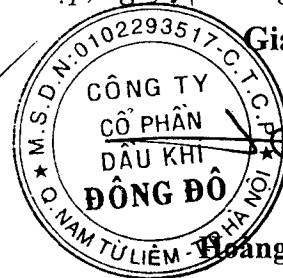
Lập, ngày 16 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Giám đốc





Nguyễn Hoàng Lê Na

Trần Trung Kiên

Hoàng Hữu Tâm

BÁO CÁO TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC
Quý III năm 2017

TT	Diễn giải khoản nộp	Số kỳ trước chưa nộp chuyển sang	Số phát sinh trong kỳ		Lũy kế từ đầu năm		Số chưa nộp đến 30/9/2017
			Số phát nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	Số phải nộp	Số đã nộp vào NSNN bằng CK, TM	
I	2	3	4	5	6	7	8=3+4-5
I	Các khoản thuế	120 674 037	2 259 007 509	2 307 490 781	3 180 619 607	3 204 030 010	72 190 765
1	Thuế giá trị gia tăng hàng nội địa		2 240 102 167	2 240 102 167	3 092 194 354	3 092 194 354	
2	Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu						
3	Thuế tiêu thụ đặc biệt						
4	Thuế xuất nhập khẩu						
5	Thuế thu nhập cá nhân		18 905 342	67 388 614	88 425 253	111 835 656	72 190 765
6	Thuế thu nhập doanh nghiệp						
7	Thuế môn bài						
8	Thuế nhà đất, thuế đất						
9	Thuế tài nguyên						
10	Phí, lệ ph.						
11	Các loại thuế khác						
12	Thuế tài: phụ						
II	Các khoản phải nộp khác	390 386 077	389 205 746	641 218 092	1 096 514 299	1 350 624 584	138 373 731
1	Kinh phí công đoàn	87 353 708	24 547 426	87 353 708	62 040 640	121 190 408	24 547 426
2	Bảo hiểm xã hội	257 260 929	293 121 280	459 685 504	829 652 904	1 003 427 081	90 696 705
3	Bảo hiểm y tế	31 687 920	48 773 520	64 448 640	141 596 985	157 211 925	16 012 800
4	Bảo hiểm thất nghiệp	14 083 520	22 763 520	29 730 240	63 223 770	68 795 170	7 116 800
III	Các khoản kinh phí phải trả nội bộ TCTC						
	Tổng cộng	511 060 114	2 648 213 255	2 948 708 873	4 277 133 906	4 554 654 594	210 564 496

Ngày 16 tháng 10 năm 2017

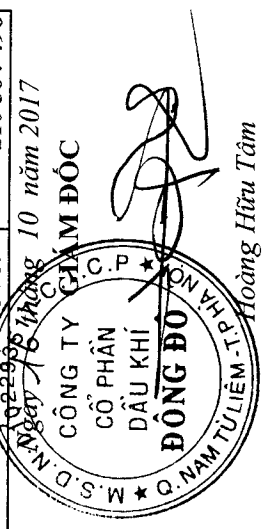
KÊ TOÁN TRƯỞNG

Nguyễn Hoàng Lê Na

Nguyễn Hoàng Lê Na

Trần Trung Kiên

Trần Trung Kiên



Hoàng Hữu Tâm

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

1. Hình thức sở hữu vốn: Đa sở hữu
2. Lĩnh vực kinh doanh: Bất động sản, xây lắp
3. Ngành nghề kinh doanh: Tư vấn và đầu tư, kinh doanh Bất động sản, thi công xây lắp
4. Chu kỳ sản xuất kinh doanh thông thường:
5. Đặc điểm hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính
6. Cấu trúc doanh nghiệp
 - Danh sách các công ty con: không có
 - Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: không có
 - Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01/01/2017 kết thúc vào ngày 31/12/2017)
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: VNĐ

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

1. Chế độ kế toán áp dụng: Chế độ kế toán Việt Nam
2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Công ty áp dụng đầy đủ

IV. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang đồng Việt nam
 - Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán: quy đổi ra USD, VNĐ theo tỷ giá bình quân
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
 - a) Chứng khoán kinh doanh;
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
 - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
 - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: theo giá vốn

- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho: Bình quân
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Kế khai thường xuyên
 - Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo chế độ hiện hành
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: nguyên giá ghi theo giá vốn
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: đường thẳng
 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư: theo nguyên giá
 - Phương pháp khấu hao BĐS đầu tư: theo phương pháp đường thẳng
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh: Theo chế độ KT
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại: Theo luật thuế
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Phân bổ từng kỳ
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Theo chế độ
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính: Theo chế độ
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Theo chế độ
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Theo chế độ
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Theo chế độ
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện: Theo chế độ
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi: Theo chế độ
19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu: Theo chế độ KT
- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
 - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
 - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu: Theo chế độ KT
- Doanh thu bán hàng;
 - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
 - Doanh thu hoạt động tài chính;
 - Doanh thu hợp đồng xây dựng.
 - Thu nhập khác
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu: Theo chế độ KT
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

DVT: Đồng

01- Tiền	Cuối quý			Đầu năm		
- Tiền mặt	550 055 981			360 883 643		
- Tiền gửi ngân hàng	893 353 107			863 584 065		
- Tiền đang chuyển						
Cộng	1 443 409 088			1 224 467 708		
02 - Các khoản đầu tư tài chính	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng
a) Chứng khoán kinh doanh	7 280 780 000			7 280 780 000		
- Tổng giá trị cổ phiếu	7 280 780 000			7 280 780 000		
(Trong đó: Cổ phiếu PTL)	6 809 780 000			6 809 780 000		704 460 000
- Tổng giá trị trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn				3 887 000 000		
b1) Ngắn hạn				3 887 000 000		
- Tiền gửi có kỳ hạn				3 887 000 000		
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
b2) Dài hạn						
- Tiền gửi có kỳ hạn						
- Trái phiếu						
- Các khoản đầu tư khác						
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	163 635 138 885	17 419 133 784		209 635 138 885		17 419 133 784
- Đầu tư vào công ty con						
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết						
- Đầu tư vào đơn vị khác	163 635 138 885	17 419 133 784		209 635 138 885		17 419 133 784
+ Góp vốn đầu tư vào dự án "Khu nhà ở cao cấp BMM)	23 253 395 500			23 253 395 500		
+ Góp vốn điều lệ vào Cty CP Xây lắp điện	3 000 000 000			3 000 000 000		
+ Góp vốn đầu tư vào dự án "Dragon Petro Hill"						
† Đầu tư mua CP C.ty CP Tây HN	3 000 000 000			3 000 000 000		
+ Góp vốn điều lệ vào Công ty Hải Đăng	328 000 000			328 000 000		
+ Góp vốn điều lệ vào C.ty Phú Đạt	26 000 000 000	3 293 379 197		26 000 000 000		3 293 379 197
+ Góp vốn điều lệ vào C.ty CP Khách sạn Lam Kinh	20 000 000 000	13 996 907 168		20 000 000 000		13 996 907 168

+ Góp vốn đầu tư vào dự án " Khu đô thị Nam An Khánh"	50 953 203 651	50 953 203 651
+ Góp vốn đầu tư vào dự án "Khu du lịch sinh thái và dịch vụ Cửu Long"		46 000 000 000
+ Góp vốn hợp tác kinh doanh dự án Dolphin Plaza	37 100 539 734	37 100 539 734

- Tóm tắt tình hình hoạt động của các công ty con, công ty liên doanh, liên kết trong kỳ;

- Các giao dịch trọng yếu giữa doanh nghiệp và công ty con, liên doanh, liên kết trong kỳ.

3. Phải thu của khách hàng

	Cuối quý	Đầu năm
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	60 003 002 815	91 726 735 175
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	44 633 411 073	60 116 394 726
+ Công ty Địa ốc Phú Long	9 646 751 972	11 618 954 591
+ PVC CN Phía Bắc	8 062 273 130	8 892 904 071
+ Công ty CP Đầu tư Vĩnh Nha Trang		20 000 000 000
+ Công ty Sen vàng Hoa Lư	7 255 081 600	
+ Công ty TID	19 669 304 371	19 604 536 064
- Các khoản phải thu khách hàng khác	15 369 591 742	31 610 340 449

b) Phải thu của khách hàng dài hạn

- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng

- Các khoản phải thu khách hàng khác

c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan

4. Phải thu khác

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn hạn	58 418 068 034	5 250 000 000	16 083 736 400	
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				
- Phải thu người lao động;	9 879 953 768		6 772 892 287	
- Ký cược, ký quỹ;	1 855 388 146		3 420 858 324	
- Cho mượn;				
Các khoản chi hộ;				
- Phải thu khác.	46 682 726 120	5 250 000 000	5 889 985 789	5 550 000 000
b) Dài hạn				
- Phải thu về cổ phần hoá;				
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;				

- Phải thu người lao động;
- Ký cược, ký quỹ;
- Cho mượn;
- Các khoản chi hộ;
- Phải thu khác.

Cộng	58 418 068 034	5 250 000 000	16 083 736 400	5 550 000 000
-------------	-----------------------	----------------------	-----------------------	----------------------

5. Tài sản thiếu chờ xử lý

- a) Tiền;
- b) Hàng tồn kho;
- c) TSCĐ;
- d) Tài sản khác.

Cuối quý		Đầu năm	
Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị

6. Nợ xấu

	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Đối tượng nợ
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;	6 708 245 941		Cty IMICO, Thiên Phúc Gia	7 008 245 941		Cty IMICO, Thiên Phúc Gia
- Thông tin về các khoản tiền phạt, phải thu về lãi trả chậm... phát sinh từ các khoản nợ quá hạn nhưng không được ghi nhận doanh thu;						
- Khả năng thu hồi nợ phải thu quá hạn;						

7. Hàng tồn kho:

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng đang đi trên đường;				
- Nguyên liệu, vật liệu;	231 416 115		1 422 367 075	
- Công cụ, dụng cụ;				
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	57 000 273 273		36 175 864 076	
- Thành phẩm;				
- Hàng hóa;	8 470 726 529		8 470 726 529	
- Hàng gửi bán;				
- Hàng hóa kho bảo thuế.				
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;				
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;				
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:				

8. Tài sản dở dang dài hạn

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn				

Cộng

	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
b) Xây dựng cơ bản dở dang				
- Mua sắm;				
- XDCB;				
	174 561 773 965	174 561 773 965	174 521 264 205	174 521 264 205
+ Dự án Xuân Phương	171 586 901 684	171 586 901 684	171 546 391 924	171 546 391 924
+ Dự án tại Hòa Bình	628 779 998	628 779 998	628 779 998	628 779 998
+ Dự án KĐT Đức Giang				
+ Dự án 160 Trần Quang Khải	2 346 092 283	2 346 092 283	2 346 092 283	2 346 092 283
+ Các dự án khác				
- Sửa chữa.				
Cộng	174 561 773 965	174 561 773 965	174 521 264 205	174 521 264 205

9. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Nhà cửa	Phương tiện vận tải	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá					
<i>Số dư đầu năm</i>	22 763 180 756	3 526 201 103	3 754 208 105		30 043 589 964
- Mua trong kỳ	3 527 682 674	827 718 182	142 363 636		4 497 764 492
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành					
- Tăng khác					
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>	26 290 863 430	4 353 919 285	3 896 571 741		34 541 354 456
Giá trị hao mòn lũy kế					
<i>Số dư đầu năm</i>	1 970 407 636	2 811 960 918	2 451 245 514		7 233 614 068
- Khấu hao trong kỳ	452 619 196	128 816 887	490 835 722		1 072 271 805
- Chuyển sang BĐS đầu tư					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
<i>Số dư cuối quý</i>	2 423 026 832	2 940 777 805	2 942 081 236		8 305 885 873
Giá trị còn lại					
<i>Tại ngày đầu năm</i>	20 792 773 120	714 240 185	1 302 962 591		22 809 975 896
<i>Tại ngày cuối quý</i>	23 867 836 598	1 413 141 480	954 490 505		26 235 468 583

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 2 459 462 058

* Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý:

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

* Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình.

10. Tăng, giảm TSCĐ vô hình

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Quyền SD đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
<i>Số dư đầu năm</i>			65 846 000	75 000 000	140 846 000
- Mua trong kỳ					
- Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp					
- Tăng do hợp nhất kinh doanh					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
<i>Số dư cuối quý</i>			65 846 000	75 000 000	140 846 000

Khoản mục	Quyền SD đất	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm			65 846 000	75 000 000	140 846 000
- Khấu hao trong kỳ					
- Nhân tố công ty con					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối quý			65 846 000	75 000 000	140 846 000
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
Tại ngày đầu năm					
Tại ngày cuối quý					

11. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

Khoản mục	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư đầu quý				
- Thuê tài chính trong quý				
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính				
- Tăng khác				
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính				
- Giảm khác				
Số dư cuối quý				
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư đầu quý				
- Khấu hao trong kỳ				
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính				
- Tăng khác				
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính				
- Giảm khác				
Số dư cuối quý				
Giá trị còn lại				
Tại ngày đầu quý				
Tại ngày cuối quý				

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

12 Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Đơn vị tính: Đồng

Khoản mục	Số đầu năm	Tăng	Giảm	Số cuối quý
a) Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá	14 509 362 096			14 509 362 096
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	14 509 362 096			14 509 362 096
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị hao mòn lũy kế	1 179 807 377	333 136 824		1 512 944 201
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	1 179 807 377	333 136 824		1 512 944 201
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại	13 329 554 719		333 136 824	12 996 417 895
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà	13 329 554 719		333 136 824	12 996 417 895
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Tồn thất do suy giảm giá trị				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Giá trị còn lại				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo khoản vay;
- Nguyên giá BĐSĐT đã khấu hao hết nhưng vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá;
- Thuyết minh số liệu và giải trình khác.

13. Chi phí trả trước**Cuối quý****Đầu năm**

a) Ngắn hạn

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;
- Chi phí đi vay;
- Các khoản khác

b) Dài hạn

- Chi phí thành lập doanh nghiệp
- Chi phí mua bảo hiểm;
- Các khoản khác

Cộng**14. Tài sản khác****Cuối quý****Đầu năm**

a) Ngắn hạn

32 940 975 228

31 054 820 839

- Chi phí trả trước ngắn hạn
- Thuế GTGT được khấu trừ
- Tài sản ngắn hạn khác

59 143 383

168 200 985

6 628 436 345

4 633 224 354

26 253 395 500

26 253 395 500

b) Dài hạn

- Chi phí trả trước dài hạn

Cộng**32 940 975 228****31 054 820 839****15. Vay và nợ thuê tài chính****Cuối quý****Trong quý****Đầu năm****Số có khả năng trả nợ****Tăng****Giảm****Số có khả năng trả nợ****Giá trị****Giá trị****Giá trị****Giá trị****Giá trị****Giá trị**

a) Vay ngắn hạn

56 353 101 773

56 353 101 773

2 171 000 000

1 473 160 300

7 290 679 752

7 290 679 752

b) Vay dài hạn

45 820 000 000

45 820 000 000

Cộng**56 353 101 773****56 353 101 773****2 171 000 000****1 473 160 300****53 110 679 752****53 110 679 752**

c) Các khoản nợ thuê tài chính

Thời hạn	Năm nay			Năm trước		
	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản thanh toán tiền thuê tài chính	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Từ 1 năm trở xuống						
Trên 1 năm đến 5 năm						
Trên 5 năm						

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa thanh toán

- Vay;
- Nợ thuê tài chính;
- Lý do chưa thanh toán

Cộng

đ) Thuyết minh chi tiết về các khoản vay và nợ thuê tài chính đối với các bên liên quan

16. Phải trả người bán	Cuối quý		Đầu năm	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	40 037 687 105	40 037 687 105	40 417 031 591	40 417 031 591
- Công ty TID	7 639 118 870	7 639 118 870	3 749 539 016	3 749 539 016
- Công ty CP TM vụ DV Phúc Minh	802 277 300	802 277 300	8 838 850 031	8 838 850 031
- Cty TNHH Sen vàng Hoa Lư	7 407 437 644	7 407 437 644	3 437 308 432	3 437 308 432
- Công ty TNHH MTV Hợp Hưng Phát	2 463 753 102	2 463 753 102	3 348 956 053	3 348 956 053
- Công ty CP Đầu tư và TM Dầu khí Sông Đà			12 525 871 214	12 525 871 214
- Công ty dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí OSC	2 062 677 288	2 062 677 288		
- Phải trả cho các đối tượng khác	19 662 422 901	19 662 422 901	8 516 506 845	8 516 506 845
b) Các khoản phải trả người bán dài hạn				
Cộng	40 037 687 105	40 037 687 105	40 417 031 591	40 417 031 591
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán				
- Các đối tượng khác				
d) Phải trả người bán là các bên liên quan				

17. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Số phải nộp	Số đã thực nộp	Cuối kỳ
		trong kỳ	trong kỳ	
a) Phải nộp				
- Thuế GTGT	29 942 774		29 942 774	
- Thuế thu nhập cá nhân	95 601 168	88 425 253	111 835 656	72 190 765
- Thuế thu nhập doanh				
Cộng	125 543 942	88 425 253	141 778 430	72 190 765
b) Phải thu				
Cộng				

18. Chi phí phải trả		Cuối quý	Đầu năm
a) Ngắn hạn		14 424 008 050	11 313 975 550
- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép;			
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh;			
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán;			
- Các khoản trích trước khác;		14 424 008 050	11 313 975 550
b) Dài hạn			
- Lãi vay			
- Các khoản khác			
Cộng		14 424 008 050	11 313 975 550

19. Phải trả khác

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;

- Kinh phí công đoàn;

- Bảo hiểm xã hội;

- Bảo hiểm y tế;

- Bảo hiểm thất nghiệp;

- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn

- Nhận vốn góp của C.ty KS Tây Bắc

- Nhận vốn góp của C.ty Tây HN

- Lãi TGNH tại BQL Đức Giang chưa k/c

- Cổ tức năm 2010 phải trả

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

Cộng

b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn

- Các khoản phải trả, phải nộp khác

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

20. Doanh thu chưa thực hiện

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước;

- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thông;

- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

Cộng

b) Dài hạn

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng

21.1. Trái phiếu thường

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;

- Loại phát hành có chiết khấu;

- Loại phát hành có phụ trội.

Cộng

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ

Cộng**21. Trái phiếu phát hành**

	Cuối quý			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn

21.1. Trái phiếu thường

	Cuối quý	Đầu năm
	24,547,426	83,697,194
	90,696,705	264,470,882
	16,012,800	31,628,010
	7,116,800	12,688,200
	740 000 000	500 000 000
	53 804 969	53 804 969
	478 449 000	478 449 000
	2 247 232	2 247 232
	55 252 511 161	57 149 519 116
	23 787 703 760	23 348 190 248
Cộng	80 453 089 853	81 924 694 851

	Đầu năm	Cuối năm
--	---------	----------

a) Trái phiếu phát hành

- Loại phát hành theo mệnh giá;
- Loại phát hành có chiết khấu;
- Loại phát hành có phụ trội.

Cộng

b) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ

Cộng

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

a. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm đầu kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

b. Trái phiếu chuyển đổi phát hành thêm trong kỳ:

- Thời điểm phát hành, kỳ hạn gốc từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

c. Trái phiếu chuyển đổi được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ; Số lượng cổ phiếu phát hành thêm trong kỳ để chuyển đổi trái phiếu;

- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn chủ sở hữu.

d. Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ phiếu trong kỳ:

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành cổ phiếu trong kỳ;
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho nhà đầu tư.

e. Trái phiếu chuyển đổi tại thời điểm cuối kỳ:

- Kỳ hạn gốc và kỳ hạn còn lại từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Số lượng từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Mệnh giá, lãi suất từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Tỷ lệ chuyển đổi thành cổ phiếu từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Lãi suất chiết khấu dùng để xác định giá trị phần nợ gốc của từng loại trái phiếu chuyển đổi;
- Giá trị phần nợ gốc và phần quyền chọn cổ phiếu của từng loại trái phiếu chuyển đổi.

g) Thuyết minh chi tiết về trái phiếu các bên liên quan nắm giữ (theo từng loại trái phiếu)

22. Cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả

Đầu năm

Cuối năm

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành
- Điều khoản mua lại
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

23. Dự phòng phải trả

Cuối năm

Đầu năm

a) Ngắn hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác

Cộng

b) Dài hạn

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Cuối năm

Đầu năm

a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị tài sản thuế thu nhập hoãn lại
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản lỗ tính thuế chưa sử dụng
- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại liên quan đến khoản ưu đãi tính thuế chưa sử dụng
- Số bù trừ với thuế thu nhập hoãn lại phải trả

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại

b- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

- Thuế suất thuế TNDN sử dụng để xác định giá trị thuế thu nhập hoãn lại phải trả
- Thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế
- Số bù trừ với tài sản thuế thu nhập hoãn lại

25. 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	Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	Vốn khác của chủ sở hữu	Chênh lệch đánh giá lại TS	Chênh lệch tỷ giá	LNST thuế chưa phân phối và các quỹ	Quỹ đầu tư phát triển	Cộng
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Số dư đầu năm trước	500 000 000 000			12 681 252 198			- 159 153 325 137	11 195 257 585	364 723 184 646
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước							975 695 872		975 695 872
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong năm trước									
- Lỗ trong năm trước									
- Giảm khác							68 000 000		68 000 000
Số dư đầu năm nay	500 000 000 000			12 681 252 198			- 158 245 629 265	11 195 257 585	365 630 880 518
- Tăng vốn trong kỳ									
- Lãi trong kỳ									
- Tăng khác									
- Giảm vốn trong kỳ							6 492 845 473		6 492 845 473
- Lỗ trong kỳ									
- Giảm khác							32 000 000		32 000 000
Số dư cuối quý này	500 000 000 000			12 681 252 198			- 164 770 474 738	11 195 257 585	359 106 035 045

b - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	Cuối quý	Đầu năm
- Vốn góp của Công ty mẹ		
- Vốn góp của các đối tượng khác	500 000 000 000	500 000 000 000
Cộng	500 000 000 000	500 000 000 000
c - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	Năm nay	Năm trước
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu kỳ	500 000 000 000	500 000 000 000
+ Vốn góp tăng trong kỳ		
+ Vốn góp giảm trong kỳ		
+ Vốn góp cuối kỳ	500 000 000 000	500 000 000 000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
d - Cổ phiếu	Cuối quý	Đầu năm
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	50 000 000	50 000 000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu được mua lại		
+ Cổ phiếu phổ thông		
+ Cổ phiếu ưu đãi		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành		
+ Cổ phiếu phổ thông	50 000 000	50 000 000
+ Cổ phiếu ưu đãi		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:	10 000 đồng/CP	
đ - Cổ tức	Cuối quý	Đầu năm
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:		
+ Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		
e) Các quỹ của doanh nghiệp:	Cuối quý	Đầu năm
- Quỹ đầu tư phát triển;	11 195 257 585	11 195 257 585
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.	12 681 252 198	12 681 252 198
g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.		
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Quý này	Đầu năm
27. Chênh lệch tỷ giá	Quý này	Đầu năm
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì Các nguyên nhân khác		

28. Nguồn kinh phí

Quý này

Đầu năm

- Nguồn kinh phí được cấp trong năm
- Chi sự nghiệp
- Nguồn kinh phí còn lại cuối năm

29. Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

Quý này

Đầu năm

a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn

- Từ 1 năm trở xuống;
- Trên 1 năm đến 5 năm;
- Trên 5 năm;

b) Tài sản nhận giữ hộ: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất của từng loại tài sản tại thời điểm cuối kỳ.

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất tại thời điểm cuối kỳ.

- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết về số lượng, chủng loại, quy cách, phẩm chất từng loại hàng hoá;

c) Ngoại tệ các loại: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết số lượng từng loại ngoại tệ tính theo nguyên tệ. Vàng tiền tệ phải trình bày khối lượng theo đơn vị tính trong nước và quốc tế Ounce, thuyết minh giá trị tính theo USD.

d) Kim khí quý, đá quý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá gốc, số lượng (theo đơn vị tính quốc tế) và chủng loại các loại kim khí quý, đá quý.

đ) Nợ khó đòi đã xử lý: Doanh nghiệp phải thuyết minh chi tiết giá trị (theo nguyên tệ và VND) các khoản nợ khó đòi đã xử lý trong vòng 10 năm kể từ ngày xử lý theo từng đối tượng, nguyên nhân đã xoá sổ kế toán nợ khó đòi.

e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.

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

1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	ĐVT: Đồng			
	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
a) Doanh thu				
- Doanh thu bán hàng;	566 320 000	3 352 352 000	566 320 000	23 031 587 428
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	450 171 807	234 781 817	1 781 605 335	784 309 088
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	10 626 625 294	9 484 508 144	50 870 019 550	40 284 851 297
+ Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;	10 626 625 294	9 484 508 144	50 870 019 550	40 284 851 297
+ Tổng doanh thu luỹ kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính.	150 585 147 163	89 321 994 167	150 585 147 163	89 321 994 167
Cộng	11 643 117 101	13 071 641 961	53 217 944 885	64 100 747 813
b) Doanh thu đối với các bên liên quan				
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
Trong đó:				
- Chiết khấu thương mại;				
- Giảm giá hàng bán;				
- Hàng bán bị trả lại.				
3. Giá vốn hàng bán	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Giá vốn của hàng hóa đã bán;	557 471 250	3 299 625 000	557 471 250	22 294 902 287
- Giá vốn của thành phẩm đã bán; hợp đồng xây dựng	9 816 969 105	9 154 976 262	46 062 711 587	34 898 391 427
Trong đó: Giá vốn trích trước của hàng hoá, thành phẩm bất động sản đã bán bao gồm:				
+ Hạng mục chi phí trích trước;				
+ Giá trị trích trước vào chi phí của từng hạng mục;				
+ Thời gian chi phí dự kiến phát sinh.				
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	111 045 608	111 045 608	333 136 824	479 246 109
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư;				
- Chi phí kinh doanh Bất động sản đầu tư;				
- Giá trị hàng tồn kho mất mát trong kỳ;				
- Giá trị từng loại hàng tồn kho hao hụt ngoài định mức trong kỳ;				
- Các khoản chi phí vượt mức bình thường khác được tính trực tiếp vào giá vốn;				

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho;
- Các khoản ghi giảm giá vốn hàng bán.

Cộng

10 485 485 963	12 565 646 870	46 953 319 661	57 672 539 823
Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước

4. Doanh thu hoạt động tài chính

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay
- Lãi bán các khoản đầu tư;
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;
- Lãi chênh lệch tỷ giá;
- Lãi bán hàng trả chậm, chiết khấu thanh toán;
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.

Cộng

1 310 718	2 652 025	64 166 178	38 383 031
Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước

5. Chi phí tài chính

- Lãi tiền vay;
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm;
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính;
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầu tư;
- Chi phí tài chính khác;
- Các khoản ghi giảm chi phí tài chính.

Cộng

115 460 853	4 070 188 766	1 457 375 556
Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay

6. Thu nhập khác

- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lãi do đánh giá lại tài sản;
- Tiền phạt thu được;
- Thuế được giảm;
- Các khoản khác.

Cộng

65 658 835	42 629 836	100 278 234	106 994 726
Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước

7. Chi phí khác

- Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ;
- Lỗ do đánh giá lại tài sản;
- Các khoản bị phạt;
- Các khoản khác.

5 075 136	2 035 725	8 062 564	353 664 772
------------------	------------------	------------------	--------------------

Cộng	5 075 136	2 035 725	8 062 564	353 664 772
8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	3 380 216 620	2 474 800 561	7 963 023 111	6 499 645 067
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ	100 371 655		880 640 668	15 800 000
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp				
- Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa;				
- Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác;				
- Các khoản ghi giảm khác.				

9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;				
- Chi phí nhân công;				
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;				
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;				
- Chi phí khác bằng tiền.				

Cộng	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành				
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành				
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay				
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành				

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Luỹ kế từ đầu năm nay	Luỹ kế từ đầu năm trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế;				
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;				
hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;				
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;				

- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoãn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

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

hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;
- Các giao dịch phi tiền tệ khác

2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.

4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác

	Quý này năm nay	Quý này năm trước	Lũy kế từ đầu năm nay	Lũy kế từ đầu năm trước
--	-----------------	-------------------	-----------------------	-------------------------

	2 171 000 000	6 476 969 768	17 213 774 073	6 476 969 768
--	---------------	---------------	----------------	---------------

- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;	2 171 000 000	6 476 969 768	17 213 774 073	6 476 969 768
--	---------------	---------------	----------------	---------------

- Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;				
- Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;				

- Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;				
---	--	--	--	--

- Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;				
---	--	--	--	--

- Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.				
---	--	--	--	--

	1 473 160 300		13 971 352 052	
--	---------------	--	----------------	--

- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;	1 473 160 300		13 971 352 052	
---	---------------	--	----------------	--

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;				
--------------------------------------	--	--	--	--

- Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;				
--	--	--	--	--

- Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;				
---	--	--	--	--

- Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;				
--	--	--	--	--

- Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác				
---------------------------------------	--	--	--	--

IX. Những thông tin khác

1. Những khoản nợ tiềm tàng, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác:

2. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:

3. Thông tin về các bên liên quan

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận
5. Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong Báo cáo tài chính của các niên độ kế toán trước):
6. Thông tin về hoạt động liên tục:
7. Những thông tin khác.

Lập, ngày 16 tháng 10 năm 2017

Người lập biểu



Nguyễn Hoàng Lê Na

Kế toán trưởng



Trần Trung Kiên

Giám đốc



Hoàng Hữu Tâm

