

**CÔNG TY CP ĐẦU TƯ & THƯƠNG MẠI DIC
DIC - INTRACO**



**BÁO CÁO TÀI CHÍNH
HỢP NHẤT**

QUÝ 02 NĂM 2017

TP HỒ CHÍ MINH, THÁNG 07 NĂM 2017

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT**

Tại ngày 30 tháng 06 Năm 2017

Đơn vị tính: Đồng.

TÀI SẢN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		1.041.341.373.756	912.035.699.853
(100 = 110 + 120 + 130 + 140 + 150)				
<u>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</u>	110		21.641.776.407	15.568.713.015
1. Tiền	111	V.01	19.272.587.363	12.407.092.415
2. Các khoản tương đương tiền	112		2.369.189.044	3.161.620.600
<u>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</u>	120	V.02	1.273.000.000	20.200.331.453
1. Chứng khoán kinh doanh	121		673.000.000	251.500.453
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	(51.169.000)
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		600.000.000	20.000.000.000
<u>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</u>	130		853.902.899.209	669.640.152.771
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		415.628.940.120	300.527.405.264
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		327.348.976.095	276.885.933.632
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		16.733.540.000	17.000.000.000
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.03	94.362.672.437	79.178.232.590
7. Dự phòng các khoản phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(227.471.000)	(3.951.418.715)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		56.241.557	-
<u>IV. Hàng tồn kho</u>	140		146.853.209.532	186.584.298.065
1. Hàng tồn kho	141	V.04	146.853.209.532	186.584.298.065
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<u>V. Tài sản ngắn hạn khác</u>	150		17.670.488.608	20.042.204.549
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		5.319.543.540	6.915.112.661
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		11.183.743.732	12.665.974.235
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		567.452.213	461.117.653
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		599.749.123	-
B. TÀI SẢN DÀI HẠN	200		324.875.691.957	323.053.974.602
(200 = 210 + 220 + 230 + 240 + 250 + 260)				

I. Các khoản phải thu dài hạn	210		-	94.300.000
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
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		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	94.300.000
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
II. Tài sản cố định	220		198.089.959.774	201.903.316.843
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.08	196.655.438.411	200.373.992.787
. Nguyên giá	222		283.692.405.350	282.423.741.431
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(87.036.966.939)	(82.049.748.644)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.09	1.434.521.363	1.529.324.056
. Nguyên giá	225		1.778.069.091	1.778.069.091
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(343.547.728)	(248.745.035)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	-	-
. Nguyên giá	228		-	-
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		-	-
III. Bất động sản đầu tư	230	V.12	-	-
. Nguyên giá	231		-	-
. Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		17.179.375.739	16.690.874.156
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		17.179.375.739	16.690.874.156
IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250		71.709.928.856	71.738.865.956
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		32.833.118.056	32.796.955.156
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253	V.13	38.876.810.800	38.941.910.800
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
V. Tài sản dài hạn khác	260		37.896.427.588	32.626.617.647
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	37.023.906.503	32.626.617.647
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21	778.221.085	
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263	V.21	-	-
4. Tài sản dài hạn khác	268		94.300.000	
5. Lợi thế thương mại	269		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	270		1.366.217.065.713	1.235.089.674.455

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. NỢ PHẢI TRẢ				
(300 = 310 + 320)	300		1.069.780.079.875	941.713.939.514
<u>I. Nợ ngắn hạn</u>	310		985.207.714.823	864.735.086.336
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		34.247.823.596	45.407.033.955
2. Người mua trả tiền trước	312		46.709.390.284	32.378.510.560
3. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	313	V.16	2.277.284.553	2.013.183.609
4. Phải trả người lao động	314		2.019.012.454	2.788.174.462
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.17	11.933.904.750	12.696.696.901
6. Phải trả nội bộ ngắn hạn	316			-
7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	317		-	-
8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	318		-	-
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.18	13.068.603.760	12.747.366.838
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.18	874.983.255.152	756.703.505.186
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		(31.559.726)	614.825
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<u>II. Nợ dài hạn</u>	330		84.572.365.052	76.978.853.178
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
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	V.19	-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336	V.19	-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		21.000.000	23.500.000
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.20	83.321.330.219	75.733.224.751
9. Trái phiếu chuyển đổi	339	V.20	-	-
10. Cổ phiếu ưu đãi	340	V.20	-	-
11. Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả	341	V.21	1.230.034.833	1.222.128.427
12. Dự phòng phải trả dài hạn	342		-	-
13. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	343		-	-
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU				
(400 = 410 + 420)	400		296.436.985.838	293.375.734.941
<u>I. Vốn chủ sở hữu</u>	410		296.436.985.838	293.375.734.941
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.22	265.858.400.000	265.858.400.000

NGUỒN VỐN	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI NĂM	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a	V.22	260.845.600.000	265.858.400.000
- Cổ phiếu ưu đãi, cổ phiếu quỹ	411b	V.22	5.012.800.000	
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		1.397.230.362	1.397.230.362
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		(3.694.761.833)	(3.694.761.833)
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		2.589.062.321	2.589.062.321
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419		-	-
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		-	-
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		13.949.842.169,00	12.705.925.869
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		12.705.925.869	5.472.292.511
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.243.916.300	7.233.633.358
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
13. Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		16.337.212.819,00	14.519.878.222
II. Nguồn kinh phí, quỹ khác	430		-	-
1. Nguồn kinh phí	431	V.23	-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	600		1.366.217.065.713	1.235.089.674.455

Ngày 28 tháng 07 năm 2017

LẬP BIỂU

GIÁM ĐỐC TÀI CHÍNH

TỔNG GIÁM ĐỐC

NGUYỄN ANH KIỆT

LÊ THỊ THÚY NGA

NGUYỄN ĐỨC HẢI





BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT
QUÝ II NĂM 2017

Đơn vị tính: Đồng.

CHỈ TIÊU	Mã Số	Thuyết minh	Quý II		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý	
			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		513.452.951.192	561.369.553.800	845.757.691.365	1.067.912.599.471
2. Các khoản giảm trừ	02		1.566.513.453	1.844.569.152	2.524.973.812	1.862.854.968
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10		511.886.437.739	559.524.984.648	843.232.717.553	1.066.049.744.503
4. Giá vốn hàng bán	11		476.606.388.225	531.905.743.196	779.165.645.928	1.008.442.572.190
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ	20		35.280.049.514	27.619.241.452	64.067.071.625	57.607.172.313
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		1.425.881.141	6.848.250.857	1.657.359.856	7.581.655.499
7. Chi phí tài chính	22		21.777.044.996	19.942.640.415	36.509.982.859	35.666.251.509
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		21.217.041.343	19.765.816.350	35.378.997.397	34.228.598.336
8. Phần lãi hoặc lỗ trong Cty Liên doanh, liên kết	24				-	-
9. Chi phí bán hàng	25		4.538.811.629	5.818.655.222	9.871.310.643	10.080.890.752
10. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		9.370.781.833	8.275.163.758	16.834.215.792	14.507.750.662
11 Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1.019.292.197	431.032.914	2.508.922.187	4.933.934.889
11. Thu nhập khác	31		63.860.382	3.858.089.953	502.551.691	4.042.053.629
12. Chi phí khác	32		336.246.145	1.572.891.877	1.168.803.652	2.329.055.844
13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)	40		(272.385.763)	2.285.198.076	(666.251.961)	1.712.997.785
15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		746.906.434	2.716.230.990	1.842.670.226	6.646.932.674
16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51		149.381.287	782.071.996	368.534.045	2.010.463.845
17. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	52		43.844.617	(96.749.786)	230.219.881	60.245.358
18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		553.680.530	2.030.908.780	1.243.916.300	4.576.223.471
19. Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		1.478.688.062	2.734.262.779	2.000.614.478	4.016.609.750
20 Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(925.007.532)	(703.353.999)	(756.698.178)	559.613.721

LẬP BIỂU

GIÁM ĐỐC TÀI CHÍNH

Ngày 28 tháng 07 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGUYỄN ANH KIẾT

LÊ THỊ THÚY ANGA

NGUYỄN ĐỨC HẢI

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Thời gian từ: 01/01/2017 đến 30/06/2017

Đơn vị tính : Đồng

CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Năm nay	Năm trước
1	2		3	4
I. LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		1.120.652.200.052	2.815.642.886.880
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		1.310.935.606.949	3.335.943.875.491
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		18.316.851.872	31.105.833.640
4. Tiền lãi vay đã trả	04		31.586.717.861	67.575.140.525
5. Thuế Thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		780.659.183	6.881.359.859
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		500.807.008.334	1.187.442.595.655
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		408.706.879.764	603.955.733.257
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động sản xuất, kinh doanh	20		(148.867.507.243)	(42.376.460.237)
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		617.817.810	18.417.724.893
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	72.727.273
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		880.000.000	20.000.000.000
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		21.294.355.556	
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác	25		1.197.400.000	251.500.453
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		1.862.500.000	384.157.755
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		24.902.348	826.996.025
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		20.486.540.094	(37.385.344.293)
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 chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu	32		221.079.475	3.694.761.833
3. Tiền thu từ đi vay	33		1.367.930.389.050	2.602.264.453.762
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		1.233.118.333.935	2.525.893.970.710
5. Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		136.945.099	147.267.935
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	17.028.532.329
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		134.454.030.541	55.499.920.955
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		6.073.063.392	(24.261.883.575)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		15.568.713.015	39.830.596.590
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		21.641.776.407	15.568.713.015

LẬP BIỂU

GIÁM ĐỐC TÀI CHÍNH

Ngày 28 tháng 07 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC

NGUYỄN ANH KIẾT

LÊ THỊ THÚY NGA

NGUYỄN ĐỨC HẢI





BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT

Quý II năm 2017

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp

- Hình thức sở hữu vốn: *Công ty cổ phần*
- Lĩnh vực kinh doanh: *Sản xuất, thương mại, xây dựng, dịch vụ*
- Ngành nghề kinh doanh: *Sản xuất, mua bán VLXD, đầu tư xây dựng*
- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường.
- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:
- Cấu trúc doanh nghiệp

Các Chi nhánh của Công Ty :

- CN Công Ty CP Đầu Tư và Thương Mại DIC
Địa chỉ : 13bis Kỳ Đồng, Phường 9, Quận 3 (lầu 6)
- CN Công Ty CP Đầu Tư và Thương Mại DIC
Địa chỉ : Cụm A2, Lô 8 KCN Chơn Thành, Huyện Chơn Thành, Bình Phước
- CN Công Ty CP Đầu Tư và Thương Mại DIC
Địa chỉ : Khu 3, khu chung cư xi măng Hữu Nghị, Phường Vân Phú, Việt Trì, Phú Thọ.
- 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

- Kỳ kế toán : *Bắt đầu từ ngày 01/01 kết thúc vào ngày 31/12*
- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: *Đồng Việt Nam*

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

- Chế độ kế toán áp dụng: *Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính*
- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành.

Các báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng mọi quy định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán hiện hành đang áp dụng

IV- Các chính sách kế toán áp dụng

- Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam
- Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế t theo tỷ giá giao dịch thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ
- Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
- Nguyên tắc xác định các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: *Sử dụng đơn vị tiền tệ thống nhất là đồng Việt Nam, các loại ngoại tệ quy đổi theo tỷ giá hiện hành do Ngân hàng Nhà Nước công bố.*

- Nguyên tắc và phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán:
Tỷ giá hạch toán cuối quý điều chỉnh theo tỷ giá thực tế.

- Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính

- a) Chứng khoán kinh doanh ghi nhận theo giá gốc
 - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn ghi nhận theo giá gốc
 - c) Các khoản cho vay;
 - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết; ghi nhận theo giá gốc
 - 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 : theo thực tế phát sinh
- 7- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho
- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho; theo giá gốc
 - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: bình quân gia quyền
 - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho; kê khai thường xuyên
 - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.
8. Nguyên tắc ghi nhận và các khấu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư:
- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ: *Giá thực tế*
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình: *Theo đường thẳng*
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại. *Phát sinh thực tế*
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước. *Phát sinh thực tế*

Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: theo thực tế phát sinh
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả *Phát sinh thực tế*
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản *Phát sinh thực tế*
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả. *Theo dự toán thực tế phát sinh*
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các *Phát sinh thực tế*
17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực *Phát sinh thực tế*
18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: ghi nhận theo vốn góp thực tế 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
- lợi nhuận từ các hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ (-) các khoản điều chỉnh do áp dụng hồi tố thay đổi chính sách kế toán và điều chỉnh hồi tố sai sót trọng yếu của các năm trước.

20- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu bán hàng: *Hoàn tất việc giao nhận, xuất hóa đơn.*
- Doanh thu cung cấp dịch vụ: *Hoàn tất dịch vụ, xuất hóa đơn.*
- Doanh thu hoạt động tài chính: *Thực tế phát sinh theo giấy báo ngân hàng, tổ chức tài chính*
- Doanh thu hợp đồng xây dựng: *Hoàn tất từng công đoạn, nghiệm thu*
- Thu nhập khác

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ d: ghi nhận theo phát sinh thực tế

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: ghi nhận cùng kỳ khi doanh thu phát sinh

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong kỳ hiện hành. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

23- Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: *Thực tế phát sinh theo giấy báo ngân hàng.*

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. Các chính sách kế toán áp dụng

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không: không
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị giá trị hiện tại, giá hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
 - Các khoản dự phòng;
 - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và Chênh lệch tỷ giá

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

Đơn vị tính: đồng

01- Tiền và các khoản tương tiền		30/06/2017		01/01/2017	
- Tiền mặt		9.225.625.932		3.507.767.651	
-Tiền gửi ngân hàng		10.046.961.431		8.899.324.764	
-Khoản tương đương tiền (tiền gửi tiết kiệm		2.369.189.044		3.161.620.600	
		-			
- Tiền đang chuyển		-			
Cộng		21.641.776.407		15.568.713.015	
02- Các khoản đầu tư tài chính		30/06/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý
a) Chứng khoán kinh doanh					
- Tổng giá trị cổ phiếu;					
- Tổng giá trị trái phiếu;					
- Các khoản đầu tư khác;					
- Lý do thay đổi với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:					
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		30/06/2017		01/01/2017	
b1) Ngắn hạn	Giá gốc	Giá trị ghi sổ		Giá gốc	Giá trị ghi sổ
- Đầu tư ngắn hạn(cổ phiếu,chứng khoán)	673.000.000	673.000.000		251.500.453	251.500.453
-Tiền gửi có kỳ hạn					
- Đầu tư ngắn hạn khác					
Cộng	673.000.000	673.000.000		251.500.453	251.500.453
b2) Dài hạn					
- Tiền gửi có kỳ hạn					
- Trái phiếu					
- Các khoản đầu tư khác					
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác (chi tiết từng khoản đầu tư theo tỷ lệ vốn nắm giữ và tỷ lệ quyền biểu quyết)					
		30/06/2017		01/01/2017	
	Giá gốc	Giá trị hợp lý	Dự phòng	Giá gốc	Giá trị hợp lý
- Đầu tư vào công ty con					
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết;					
- Đầu tư vào đơn vị khác;					
- 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					

- Trường hợp không xác định được giá trị hợp lý thì giải trình lý do.

3. Phải thu của khách hàng		30/06/2017		01/01/2017	
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn		415.628.940.120		300.527.405.264	
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		-			
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên qu		-			
Cộng		415.628.940.120		300.527.405.264	

4. Phải thu khác		30/06/2017		01/01/2017	
		Giá trị	Dự phòng	Giá trị	Dự phòng
a) Ngắn 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;		21.563.017.739		9.468.071.306	
- Cho mượn;		-		-	
- Các khoản chi hộ;		-		-	
- Phải thu khác.		72.799.654.698		69.710.161.284	
Cộng		94.362.672.437	-	79.178.232.590	-

b) Dài hạn:

Cộng

5. Tài sản thiếu chờ xử lý		30/06/2017		01/01/2017	
		Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
a) Tiền;					
b) Hàng tồn kho;					
c) TSCĐ;					
d) Tài sản khác.					

6. Nợ xấu		30/06/2017		01/01/2017	
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; (trong đó chi tiết thời gian quá hạn và giá trị các khoản nợ phải thu, cho vay quá hạn theo từng đối tượng nếu khoản nợ phải thu theo từng đối tượng đó chiếm từ 10% trở lên trên tổng số nợ quá hạn);

- 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.

Cộng

07- Hàng tồn kho		30/06/2017		01/01/2017	
		Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
- Hàng mua đang đi trên đường					
- Nguyên liệu, vật liệu		19.085.924.530		44.146.114.378	
- Công cụ, dụng cụ		5.210.865.203		4.762.405.314	

- Chi phí SX, KD dở dang	3.176.863.671	9.903.687.403
- Thành phẩm	58.204.681.772	42.733.044.433
- Hàng hóa	61.174.874.356	85.039.046.537
- Hàng gửi đi bán	-	-
- Dự phòng hàng hóa t,kho	-	-
- Hàng hóa bất động sản	-	-
Cộng	146.853.209.532	186.584.298.065

- 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	30/06/2017	01/01/2017
	Giá gốc	Giá gốc
	Giá trị có thể thu hồi	Giá trị có thể thu hồi

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

Cộng

b) Xây dựng cơ bản dở dang (Chi tiết cho các công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB)

30/06/2017 01/01/2017

- Mua sắm;
- XD CB;
- Sửa chữa.

Cộng

09- Thuế và các khoản phải thu nhà nước	30/06/2017	01/01/2017
- Thuế TNDN nộp thừa	-	-
- Các khoản khác phải thu nhà nước	567.452.213	461.117.653
Cộng	567.452.213	461.117.653
10- Phải thu dài hạn nội bộ	30/06/2017	01/01/2017
- Cho vay dài hạn nội bộ	-	-
- Phải thu dài hạn nội bộ khác	-	-
Cộng		
11- Phải thu dài hạn khác	30/06/2017	01/01/2017
- Ký quỹ, ký cược dài hạn	-	-
- Các khoản tiền nhận ủy thác	-	-
- Cho vay không có lãi	-	-
- Phải thu dài hạn khác	-	-
Cộng		
	30/06/2017	01/01/2017
12. Tài sản dở dang dài hạn	Giá gốc	Giá gốc
	Giá trị có thể thu hồi	Giá trị có thể thu hồi

a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn

Cộng

...

30/06/2017

01/01/2017

Giá gốc

Giá trị có thể thu hồi

Giá gốc

Giá trị có thể thu

b) Xây dựng cơ bản dở dang:

- Mua sắm;	2.242.146.091	2.242.146.091
Dự án Học môn	813.389.575	813.389.575
Sửa chữa, mở rộng nhà máy sản xuất Clinker	-	-
Xây dựng máy nghiền xi măng	14.026.397.891	13.537.896.308
Xây dựng khác	97.442.182	97.442.182
Cộng	17.179.375.739	16.690.874.156

13 - Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ khác	Tổng cộng
I- Nguyên giá TSCĐ hữu hình	128.312.814.748	146.645.661.667	7.766.140.488	488.495.327	479.293.120	283.692.405.350
Số dư đầu quý	128.029.912.114	145.131.364.823	8.362.857.865	420.313.509	479.293.120	282.423.741.431
- Mua trong quý	159.647.115	1.130.120.937	649.366.363	68.181.818		2.007.316.233
- Đầu tư XDCB hoàn thành	123.255.519	384.175.907				507.431.426
- Tăng khác (phân loại lại)						-
- Chuyển sang BĐS đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán			(1.246.083.740)			(1.246.083.740)
- Giảm khác (phân loại lại)						-
Số dư cuối quý	128.312.814.748	146.645.661.667	7.766.140.488	488.495.327	479.293.120	283.692.405.350
II- Giá trị hao mòn lũy kế	27.778.590.947	55.209.630.315	3.346.373.113	422.016.906	280.355.658	87.036.966.939
Số dư đầu quý	25.890.543.418	51.371.641.782	4.193.367.943	318.309.207	275.886.294	82.049.748.644
- Khấu hao+ hao mòn	1.888.047.529	3.837.988.533	340.799.936	103.707.699	4.469.364	6.175.013.061
- LK tăng khác(phân loại lại)						-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư						-
- Thanh lý, nhượng bán			(1.187.794.766)			(1.187.794.766)
- LK giảm khác (phân loại lại)						-
Số dư cuối quý	27.778.590.947	55.209.630.315	3.346.373.113	422.016.906	280.355.658	87.036.966.939
III- Giá trị còn lại của TSCĐ	1.888.047.529	3.837.988.533	(846.994.830)	103.707.699	4.469.364	
- Tại ngày đầu quý	102.139.368.696	93.759.723.041	4.169.489.922	102.004.302	203.406.826	200.373.992.787
- Tại ngày cuối quý	100.534.223.801	91.436.031.352	4.419.767.375	66.478.421	198.937.462	196.655.438.411

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

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

đồng

* Nguyên giá TSCĐ cuối 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

14- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Nhà cửa	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình		-	1.778.069.091	-	1.778.069.091
Số dư đầu quý			1.778.069.091		1.778.069.091
- Mua trong quý					-
- Thanh lý, nhượng bán					-
Số dư cuối quý	-	-	1.778.069.091	-	1.778.069.091
II- Giá trị hao mòn lũy kế		-	343.547.728	-	343.547.728
Số dư đầu quý			248.745.035		248.745.035
- Khấu hao+hao mòn			94.802.693		94.802.693
- Thanh lý, nhượng bán					
Số dư cuối quý	-	-	343.547.728	-	343.547.728
III- Giá trị còn lại của TSCĐ HH					
- Tại ngày đầu quý	-	-	1.529.324.056	-	1.529.324.056
- Tại ngày cuối quý	-	-	1.434.521.363	-	1.434.521.363

* 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;

15- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	Giấy phép và GP nhượng quyền	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu quý	-	-	-	-	-
- LK mua trong kỳ	-	-	-	-	-
- Tạo ra từ nội bộ doanh	-	-	-	-	-
- Tăng do hợp nhất kinh	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-
I. Giá trị hao mòn lũy k	-	-	-	-	-
Số dư đầu quý	-	-	-	-	-
- LK khấu hao trong kỳ	-	-	-	-	-
- LK tăng khác (điều chỉnh)	-	-	-	-	-
- LK giảm khác (điều chỉnh)	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	-	-	-	-	-
III. Giá trị còn lại của T	-	-	-	-	-
- Tại ngày đầu kỳ	-	-	-	-	-
- Tại ngày cuối kỳ	-	-	-	-	-

16- Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khóan mục	Số đầu năm	Tăng trong năm	Giảm trong năm	Số cuối năm
Nguyên giá bất động sản đầu tư		-	-	-
- Quyền sử dụng đất		-	-	-
- Nhà		-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất		-	-	-
- Cơ sở hạ tầng		-	-	-
Giá trị hao mòn lũy kế		-	-	-
- Quyền sử dụng đất		-	-	-
- Nhà		-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất		-	-	-
- Cơ sở hạ tầng		-	-	-
Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư		-	-	-
- Quyền sử dụng đất		-	-	-
- Nhà		-	-	-
- Nhà và quyền sử dụng đất		-	-	-
- Cơ sở hạ tầng		-	-	-
b) Bất động sản đầu tư năm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
Tổn 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.

117. Chi phí trả trước

30/06/2017

01/01/2017

a) Ngắn hạn :

- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ;			
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng;	14.860.909		
- Chi phí đi vay;	-		
- Chi phí trả trước về hoạt động KD	5.304.682.631	6.915.112.661	
Cộng	5.319.543.540	6.915.112.661	

b) Dài hạn:

- Chi phí thành lập doanh nghiệp

- Chi phí mua bảo hiểm;		
- CP trả trước dài hạn khác:	37.023.906.503	32.626.617.647
(sửa chữa máy móc sx, sửa văn phòng, khác)		
Cộng	37.023.906.503	32.626.617.647

18. Tài sản khác 30/06/2017 01/01/2017

a) Ngắn hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

b) Dài hạn (chi tiết theo từng khoản mục)

	Cuối năm	Đầu năm
	Giá trị	Giá trị
19. Vay và nợ thuê tài chính	957.263.995.358	831.311.935.660
a-Vay ngắn hạn:	874.983.255.152	756.703.505.186
Vay dài hạn đến hạn trả	-	19.832.619.428
-Ngân hàng An Bình - Cn Sài Gòn		2.000.004.000
Ngân hàng BIDV - Cn TP HCM	-	15.384.615.428
-Ngân hàng HD bank - Cn Nguyễn Đình Chi	-	2.448.000.000
-Vay ngắn hạn ngoại tệ	149.649.454.731	46.001.996.506
Ngân hàng An Bình - Cn Sài Gòn	108.857.437.851	37.589.816.657
Ngân hàng BIDV - Cn TP HCM	8.686.316.880	8.412.179.849
Ngân hàng HD bank - Cn Nguyễn Đình Chi	32.105.700.000	-
-Vay ngắn hạn VND	725.333.800.421	690.868.889.252
Ngân hàng An Bình - Cn Sài Gòn	196.001.186.000	207.781.162.000
Ngân hàng BIDC - Cn Campuchia	14.171.847.800	3.936.953.020
Ngân hàng BIDV - Cn TP HCM	411.777.029.422	413.150.774.232
Ngân hàng HD bank - Cn Nguyễn Đình Chi	103.062.737.199	66.000.000.000
Ngân Hàng TMCP Quốc Dân CN TPHCM	-	
Vay đối tượng khác	321.000.000	
b- Vay dài hạn	82.280.740.206	74.608.430.474
Ngân hàng BIDV - Cn Sài Gòn	18.333.330.000	52.564.102.474
Ngân hàng An Bình - Cn Sài Gòn	60.256.410.206	17.333.328.000
Ngân hàng HD bank - Cn Nguyễn Đình Chi	3.691.000.000	4.711.000.000
c) Các khoản nợ thuê tài chính	1.040.590.013	1.124.794.277
Ngân hàng VCB	1.040.590.013	1.124.794.277

d) Số vay và nợ thuê tài chính quá hạn chưa t 30/06/2017 01/01/2017

	Gốc	Lãi	Gốc	Lãi
- 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

20. Phải trả người bán

30/06/2017

01/01/2017

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

- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả;
- Phải trả cho các đối tượng khác

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn (chi tiết tương tự ngắn hạn)

Cộng

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

- Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn;
- Các đối tượng khác

Cộng

c) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)

21- Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

30/06/2017

01/01/2017

a) Phải nộp

- Thuế GTGT đầu ra	827.829.910	61.426.060
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế TNDN	658.528.268	1.311.463.105
- Thuế thu trên vốn	-	-
- Thuế tài nguyên	-	-
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	770.047.618	637.595.219
- Các loại thuế khác	857.361	-
- Các khoản phí, lệ phí, các khoản khác	20.021.396	2.699.225
Cộng	2.277.284.553	2.013.183.609

b) Phải thu

- Thuế GTGT đầu ra	-	-
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-
- Thuế TNDN	29.053.245	-
Cộng	29.053.245	-

22- Chi phí phải trả

30/06/2017

01/01/2017

a) Ngắn hạn

- 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;



Chi phí lãi vay phải trả

- Chi phí phải trả (điện sx, khác...)	11.933.904.750	12.696.696.901
Cộng	11.933.904.750	12.696.696.901

b) Dài hạn

- Lãi vay
 - Các khoản khác (chi tiết từng khoản)
- Cộng**

23- Phải trả khác 30/06/2017 01/01/2017

a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết;	-	-
- Kinh phí công đoàn;	288.434.526	260.125.594
Bảo hiểm xã hội, Bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp;	145.700.781	542.616.622
- Phải trả về cổ phần hoá;	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	12.634.468.453	11.944.624.622
Cộng	13.068.603.760	12.747.366.838

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 :

24. Doanh thu chưa thực hiện 30/06/2017 01/01/2017

a) Ngắn hạn

- Doanh thu nhận trước;
- Doanh thu từ chương trình khách hàng truyền thống;
- Các khoản doanh thu chưa thực hiện khác.

Cộng

b) Dài hạn (chi tiết từng khoản mục như ngắn hạn)

c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng (chi tiết từng khoản mục, lý do không có khả năng thực hiện).

25. Trái phiếu phát hành

26.1. Trái phiếu thường:	Cuối năm			Đầu năm		
	Giá trị	Lãi suất	Kỳ hạn	Giá trị	Lãi suất	kỳ hạn

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 (theo từng loại trái phiếu)

Cộng

26.2. 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;
- 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)

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

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối tượng khác);
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ bản khác trong hợp đồng phát hành);
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;
- Các thuyết minh khác.

28. 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 (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

Cộng

b) Dài hạn :

... ..

29- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả

a- Tài sản thuế Thu nhập hoãn lại

30/06/2017

01/01/2017

- 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
- 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

b- Thuế Thu nhập hoãn lại phải trả

30/06/2017

01/01/2017

- 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

30- Vốn chủ sở hữu

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

	Các khoản mục thuộc vốn chủ sở hữu				
	Vốn góp của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	CP Quý	Quý đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối
A	1	2		4	5
Số dư đầu năm nay	265.858.400.000	1.397.230.362		2.589.062.321	12.705.925.869
- Tăng vốn trong năm					
- Lãi trong năm nay					1.243.916.300
- Tăng khác (Giảm trích quỹ từ LN)					
- Giảm vốn trong năm					
- Chia cổ tức từ LN					
- Lỗ trong năm nay					
- Giảm khác					
Số dư cuối năm nay	265.858.400.000	1.397.230.362	-	2.589.062.321	13.949.842.169

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

30/06/2017

01/01/2017

- Vốn góp của Tổng Công Ty CP Đầu Tư và Phát Triển Xây Dựng	25.313.770.000	25.313.770.000
- Vốn góp của các đối tượng khác	240.544.630.000	240.544.630.000
Cộng	265.858.400.000	265.858.400.000

* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

a) Tài sản thuê ngoài:

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

b) Tài sản nhận giữ hộ:

- Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác;
- Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp;

c) Ngoại tệ các loại:

d) Kim khí quý, đá quý:

đ) Nợ khó đòi đã xử lý:

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

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

(Đơn vị tính : đồng)

	Quý này	Quý trước
01- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 01)	513.452.951.192	561.369.553.800
Trong đó:	-	-
- Doanh thu bán hàng	513.452.951.192	561.369.553.800
- Doanh thu cung cấp dịch vụ		
- Doanh thu hợp đồng xây dựng (Đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp)		
+Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ;		-
+Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập báo cáo tài chính;		

b) Doanh thu đối với các bên liên quan:

c) Doanh thu cho thuê

tài sản là tổng số tiền

nhận trước:

02- Các khoản giảm trừ doanh thu (mã số	Quý này	Quý trước
Trong đó:		-
-Chiết khấu thương mại	1.566.513.453	1.844.569.152
-Giảm giá hàng bán		
-Hàng bán bị trả lại		
-Thuế tiêu thụ đặc biệt		-
-Thuế xuất khẩu		-
03- D.thu thuần về b.hàng, cc dịch vụ (mã số 10)	511.886.437.739	559.524.984.648
Trong đó:	-	-
- DT thuần về trao đổi Sp, hàng hoá	-	-
- DT thuần về trao đổi dịch vụ	-	-

04- Giá vốn hàng bán (mã số 11)

Quý này

Quý trước

- Giá vốn của hàng đã bán	476.606.388.225	531.905.743.196
- Giá vốn của thành phẩm đã bán		
+ 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;		
- 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

476.606.388.225

531.905.743.196

05- Doanh thu hoạt động tài chính (mã số 21)

Quý này

Quý trước

- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	447.963	33.675.649
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức lợi nhuận được chia	-	-
- Lãi bán ngoại tệ	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	84.992.988	698.613.238
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	1.340.440.190	6.115.961.970
Cộng	1.425.881.141	6.848.250.857

06- Chi phí tài chính (mã số 22)

Quý này

Quý trước

- Lãi tiền vay	21.217.041.343	19.870.229.168
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Lỗ bán ngoại tệ	-	-
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	560.003.653	72.411.247
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Chi phí tài chính khác;	-	-

- Chi phí tài chính khác	0	
Cộng	21.777.044.996	19.942.640.415
07. Thu nhập khác	Quý này	Quý trước
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;	-	
- Lãi do đánh giá lại tài sản;	-	
- Tiền phạt thu được;	-	
- Thuế được giảm;	-	
- Các khoản khác.	63.860.382	3.858.089.953
Cộng	63.860.382	3.858.089.953
08. Chi phí khác	Năm nay	Năm trước
- 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.	336.246.145	1.572.891.877
Cộng	336.246.145	1.572.891.877
09. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý do	Quý này	Quý trước
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ		
- Các khoản chi phí QLDN:	9.370.781.833	8.275.163.758
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Các khoản chi phí bán hàng:	4.538.811.629	5.818.655.222
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.		
10. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	Quý này	Quý trước
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	44.137.279.948	38.190.202.241
- Chi phí nhân công;	14.173.683.410	4.963.531.916
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	2.285.555.568	1.159.576.337
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	125.515.031.378	113.564.376.396
- Chi phí khác bằng tiền.	5.553.595.410	3.555.923.307
Cộng	191.665.145.714	161.433.610.197
11- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (MS 51)	Quý này	Quý trước
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	149.381.287	782.071.996
- 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	-	-
12- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (MS 52)	Quý này	Quý trước

- 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: chưa có

LẬP BIỂU

GIÁM ĐỐC TÀI CHÍNH

Ngày 28 tháng 07 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC

NGUYỄN ANH KIỆT

LÊ THỊ THÚY NGA



NGUYỄN ĐỨC HẢI