

TỔNG CÔNG TY CP VINACONEX
CÔNG TY CỔ PHẦN XÂY DỰNG SỐ 9
-----//-----

BÁO CÁO TÀI CHÍNH
TỔNG HỢP CÔNG TY
9 THÁNG ĐẦU NĂM 2018

Tháng 10 năm 2018

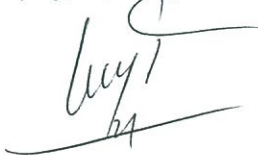
**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
TẠI NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2018**

| | | | | TỔNG HỢP | |
|--|----------------|--------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|
| | TÀI SẢN | Mã số | TM | Số cuối kỳ | Số đầu năm (Đã điều chỉnh) |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A - TÀI SẢN NGẮN HẠN | | 100 | | 1.374.789.447.282 | 1.541.916.703.524 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | | 110 | V.1 | 28.622.069.679 | 107.204.920.176 |
| 1. Tiền | | 111 | | 26.622.069.679 | 107.204.920.176 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | | 112 | | 2.000.000.000 | 0 |
| II. Đầu tư tài chính ngắn hạn | | 120 | | 7.000.000.000 | 7.000.000.000 |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn | | 123 | V.2.1a | 7.000.000.000 | 7.000.000.000 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | | 130 | | 827.255.765.487 | 734.702.092.595 |
| 1. Phải thu ngắn hạn khách hàng | | 131 | | 647.644.734.704 | 557.986.519.862 |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn | | 132 | | 20.028.514.737 | 62.805.201.761 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | | 133 | | | 0 |
| 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn | | 135 | V.2.1b | 7.069.615.028 | 7.069.615.028 |
| 6. Phải thu ngắn hạn khác | | 136 | V.3a | 166.335.883.423 | 118.428.693.111 |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi | | 137 | | (13.822.982.405) | (11.587.937.167) |
| IV. Hàng tồn kho | | 140 | V.4 | 508.483.608.129 | 677.384.185.050 |
| 1. Hàng tồn kho | | 141 | | 508.483.608.129 | 677.384.185.050 |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | | 150 | | 3.428.003.987 | 15.625.505.703 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | | 151 | V.9a | 1.494.376.251 | 3.368.873.371 |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | | 152 | | 143.657.536 | 12.256.632.332 |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | | 153 | V.11b | 1.789.970.200 | 0 |
| B - TÀI SẢN DÀI HẠN | | 200 | | 124.748.274.520 | 144.535.429.617 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | | 210 | | 0 | 0 |
| II. Tài sản cố định | | 220 | | 48.082.826.957 | 56.094.384.182 |
| 1. Tài sản cố định hữu hình | | 221 | V.6 | 47.524.478.751 | 55.525.886.359 |
| <i>Nguyên giá</i> | | 222 | | 154.155.626.549 | 174.682.154.426 |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế</i> | | 223 | | (106.631.147.798) | (119.156.268.067) |
| 3. Tài sản cố định vô hình | | 227 | V.7 | 558.348.206 | 568.497.823 |
| <i>Nguyên giá</i> | | 228 | | 662.200.000 | 662.200.000 |
| <i>Giá trị hao mòn lũy kế</i> | | 229 | | (103.851.794) | (93.702.177) |
| III. Bất động sản đầu tư | | 230 | V.8 | 65.860.230.061 | 67.329.171.401 |
| 1. Nguyên giá | | 231 | | 204.626.971.103 | 204.626.971.103 |
| 2. Giá trị hao mòn lũy kế | | 232 | | (138.766.741.042) | (137.297.799.702) |
| V. Đầu tư tài chính dài hạn | | 250 | | 313.866.000 | 313.866.000 |
| 3. Đầu tư góp vốn và đơn vị khác | | 253 | V.2.2c | 1.800.000.000 | 1.800.000.000 |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn | | 254 | | (1.486.134.000) | (1.486.134.000) |
| VI. Tài sản dài hạn khác | | 260 | | 10.491.351.502 | 20.798.008.034 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | | 261 | V.9b | 10.491.351.502 | 20.798.008.034 |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN | | 270 | | 1.499.537.721.802 | 1.686.452.133.141 |

| | NGUỒN VỐN | Mã số | TM | Số cuối kỳ | Số đầu năm (Đã điều chỉnh) |
|------------|---|------------|-------|--------------------------|-------------------------------|
| C - | NỢ PHẢI TRẢ | 300 | | 1.317.398.895.675 | 1.494.720.629.855 |
| I. | Nợ ngắn hạn | 310 | | 1.101.406.111.428 | 1.329.541.495.221 |
| 1. | Phải trả người bán ngắn hạn | 311 | | 359.147.857.744 | 344.032.982.845 |
| 2. | Người mua trả tiền trước ngắn hạn | 312 | | 198.789.841.290 | 448.455.517.122 |
| 3. | Thuế và các khoản phải nộp cho Nhà nước | 313 | V.11a | 2.049.216.232 | 2.652.713.096 |
| 4. | Phải trả người lao động | 314 | | 38.766.298.321 | 52.610.686.546 |
| 5. | Chi phí phải trả ngắn hạn | 315 | V.12a | 155.346.544.612 | 137.912.808.720 |
| 8. | Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 318 | V.14a | 3.634.211.683 | 1.559.012.615 |
| 9. | Phải trả ngắn hạn khác | 319 | V.13a | 43.770.596.228 | 41.625.778.959 |
| 10. | Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 320 | V.10a | 298.697.174.759 | 300.691.995.318 |
| 12. | Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 322 | | 1.204.370.559 | 0 |
| II. | Nợ dài hạn | 330 | | 215.992.784.247 | 165.179.134.634 |
| 6. | Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 336 | V.14b | 51.612.784.247 | 52.049.134.634 |
| 7. | Phải trả dài hạn khác | 337 | V.13b | 0 | 0 |
| 8. | Vay và nợ thuê tài chính dài hạn | 338 | V.10b | 164.380.000.000 | 113.130.000.000 |
| D - | NGUỒN VỐN CHỦ SỞ HỮU | 400 | | 182.138.826.127 | 191.731.503.286 |
| I. | Vốn chủ sở hữu | 410 | V.17 | 182.138.826.127 | 191.731.503.286 |
| 1. | Vốn góp của chủ sở hữu | 411 | | 120.000.000.000 | 120.000.000.000 |
| | <i>Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết</i> | 411a | | 120.000.000.000 | 120.000.000.000 |
| 2. | Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 34.843.684.000 | 34.843.684.000 |
| 5. | Cổ phiếu quỹ | 415 | | (3.186.169.620) | (3.186.169.620) |
| 8. | Quỹ đầu tư phát triển | 418 | | 21.826.168.646 | 21.826.168.646 |
| 11. | Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 421 | | 8.655.143.101 | 18.247.820.260 |
| | <i>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ trước</i> | 421a | | 4.031.036.146 | 4.439.821.513 |
| | <i>Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối kỳ này</i> | 421b | | 4.624.106.955 | 13.807.998.747 |
| II. | Nguồn kinh phí và quỹ khác | 430 | | 0 | 0 |
| | TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN | 440 | | 1.499.537.721.802 | 1.686.452.133.141 |

Lập ngày 19 tháng 10 năm 2018

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Lưu Thị Huyền

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Hoàng Tùng Lâm

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)




Phạm Thái Dương

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH QUÝ 3 NĂM 2018

| | | | TỔNG HỢP-QUÝ 3 | | | |
|--|-----------|-------|------------------------|------------------------|--------------------------|------------------------|
| Chỉ tiêu | Mã số | TM | Quý này năm nay | Quý này năm trước | Lũy kế năm nay | Lũy kế năm trước |
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ | 01 | V.18 | 295.593.704.440 | 268.570.271.761 | 1.104.387.654.541 | 782.452.195.202 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | V.19 | | 0 | | |
| 3. Doanh thu thuần về BH & CCDV (10 = 01 - 02) | 10 | V.20 | 295.593.704.440 | 268.570.271.761 | 1.104.387.654.541 | 782.452.195.202 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | V.21 | 283.445.756.370 | 249.593.120.836 | 1.077.998.782.259 | 739.051.607.539 |
| 5. Lợi nhuận gộp về BH & CCDV (20=10-11) | 20 | | 12.147.948.070 | 18.977.150.925 | 26.388.872.282 | 43.400.587.663 |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | V.22 | 3.283.016.922 | 1.128.483.490 | 26.212.462.761 | 2.954.038.673 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 | V.23 | 8.026.639.223 | 5.617.122.750 | 27.177.587.195 | 17.350.008.953 |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay | 23 | | 8.026.639.223 | 5.617.122.750 | 27.177.587.195 | 17.350.008.953 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 | V.28a | 0 | 2.096.000 | 0 | 64.550.545 |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | V.28a | 7.086.877.500 | 5.433.325.931 | 17.419.327.012 | 17.707.590.315 |
| 10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD {30=20+(21-22) - (24+25)} | 30 | | 317.448.269 | 9.053.089.734 | 8.004.420.836 | 11.232.476.523 |
| 11. Thu nhập khác | 31 | V.24 | 4.240.553.090 | 515.120.669 | 10.185.650.186 | 3.161.669.614 |
| 12. Chi phí khác | 32 | V.25 | 2.149.771.350 | 2.853.726.767 | 10.886.492.246 | 2.990.995.961 |
| 13. Lợi nhuận khác(40=31-32) | 40 | | 2.090.781.740 | (2.338.606.098) | (700.842.060) | 170.673.653 |
| 15. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế(50=30+40) | 50 | | 2.408.230.009 | 6.714.483.636 | 7.303.578.776 | 11.403.150.176 |
| 16. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | V.26 | 828.338.250 | 1.896.753.832 | 2.495.872.734 | 2.840.487.144 |
| 17. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | V.27 | | | | |
| 18. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52) | 60 | | 1.579.891.759 | 4.817.729.804 | 4.807.706.042 | 8.562.663.032 |
| 19. Lãi cơ bản trên cổ phiếu(*) | 70 | | 135 | 412 | 411 | 732 |

Người lập biểu
(Ký, họ tên)



Lưu Thị Luyến

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)



Hoàng Tùng Lâm

Lập ngày 19 tháng 10 năm 2018

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phạm Thái Dương

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ 9 THÁNG NĂM 2018
 Phương pháp gián tiếp

| Chỉ tiêu | Mã số | TM | TỔNG HỢP | |
|--|-----------|----|--------------------------|-------------------------|
| | | | Lũy kế Q3.2018 | Lũy kế Q3.2017 |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Lợi nhuận trước thuế | 01 | | 7.303.578.776 | 11.403.150.176 |
| 2. Điều chỉnh cho các khoản | | | | |
| - Khấu hao TSCĐ | 02 | | 6.520.081.233 | 6.887.411.837 |
| - Các khoản dự phòng | 03 | | 2.235.045.238 | 1.052.617.602 |
| - Lãi, lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện | 04 | | 0 | 0 |
| - Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư | 05 | | (37.775.160.945) | (5.738.946.108) |
| - Chi phí lãi vay | 06 | | 27.177.587.195 | 17.350.008.953 |
| - Các khoản điều chỉnh khác | 07 | | 0 | |
| 3. Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động | 08 | | 5.461.131.497 | 30.954.242.460 |
| - Tăng, giảm các khoản phải thu | 09 | | (63.994.738.444) | (135.775.339.766) |
| - Tăng, giảm hàng tồn kho | 10 | | 168.900.576.921 | 146.082.763 |
| - Tăng, giảm các khoản phải trả (Không kể lãi vay phải trả, thuế TNDN phải nộp) | 11 | | (226.324.875.602) | 117.609.107.891 |
| - Tăng, giảm chi phí trả trước | 12 | | 12.181.153.652 | 44.310.030.099 |
| - Tiền lãi vay đã trả | 13 | | (17.047.667.457) | (17.675.708.367) |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp | 14 | | (4.269.741.332) | 0 |
| - Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | 15 | | 0 | 0 |
| - Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | 16 | | 0 | (1.709.022.639) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | (125.094.160.765) | 37.859.392.441 |
| 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 | | (2.571.505.936) | (5.803.717.469) |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | 5.781.349.092 | 3.090.909.091 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | 0 | (34.232.928.864) |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | 0 | 0 |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | 0 | 0 |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 0 | 0 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 5.741.487.671 | 1.793.671.315 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 8.951.330.827 | (35.152.065.927) |
| 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 | | 0 | 0 |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | 0 | 0 |

| Chỉ tiêu | Mã số | TM | Lũy kế Q3.2018 | Lũy kế Q3.2017 |
|---|-----------|----|-------------------------|-------------------------|
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | 736.149.516.032 | 578.451.188.873 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | (686.894.336.591) | (602.908.305.258) |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | 0 | 0 |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | (11.695.200.000) | (11.695.200.000) |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | 37.559.979.441 | (36.152.316.385) |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40) | 50 | | (78.582.850.497) | (33.444.989.871) |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 107.204.920.176 | 75.666.524.616 |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | 0 | 0 |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61) | 70 | | 28.622.069.679 | 42.221.534.745 |

Lập ngày 19 tháng 10 năm 2018

Tổng Giám đốc

Người lập biểu

Kế toán trưởng



Lưu Thị Luyện



Hoàng Tùng Lâm



Phạm Thái Dương

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH **9 tháng đầu năm 2018**

I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

- 1 - Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần
- 2 - Lĩnh vực kinh doanh: Xây lắp, kinh doanh bất động sản, sản xuất công nghiệp,...
- 3 - Ngành nghề kinh doanh: Xây dựng; sản xuất, kinh doanh VLXD, vật tư TB; xuất nhập khẩu XD; kinh doanh phát triển khu đô thị mới, hạ tầng khu công nghiệp và kinh doanh bất động sản; xuất nhập khẩu vật tư thiết bị, hàng thủ công mỹ nghệ, hàng nông lâm thủy sản, hàng tiêu dùng, đồ gỗ nội ngoại thất phục vụ sản xuất và tiêu dùng; khai thác kinh doanh nước sạch, năng lượng điện; Dịch vụ quản lý BĐS; hoạt động dịch vụ hỗ trợ trực tiếp cho vận tải; ...
- 4 - Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường : 1 năm
- 5 - Đặc điểm HĐKD của doanh nghiệp trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến BCTC: Không
- 6 - Cấu trúc doanh nghiệp
Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:
- Chi nhánh công ty cổ phần xây dựng số 9 tại Ninh Bình
- 7 - Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính : không so sánh được do doanh nghiệp áp dụng hạch toán doanh thu 1 lần theo thông tư 200/2014-TT-BTC.

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

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

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

- 1 - Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014-TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính; Thông tư số 202/2014-TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính;
- 2 - Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán : BCTC của Công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.
- 3 - Hình thức kế toán áp dụng: Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính, sử dụng phần mềm kế toán Easy Accounting 2.5

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

- 1 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền:
Các khoản tiền và các khoản tương đương tiền được ghi nhận và lập báo cáo theo đồng Việt Nam (VNĐ),
Phù hợp với quy định tại Luật kế toán số 03/2003/QH11 ngày 17/6/2003.
Phương pháp chuyển đổi các đồng tiền khác ra đồng tiền sử dụng trong kế toán.

 - 2 - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Theo quy định hiện hành
- | | |
|--|-----------------------------------|
| - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: | Giá gốc |
| - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: | Phương pháp đích danh |
| - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: | Phương pháp kê khai thường xuyên. |

- Phương pháp trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

3 - Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

3.1- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình và khấu hao:

Tài sản cố định hữu hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Việc ghi nhận Tài sản cố định hữu hình và khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán số 03-Tài sản cố định hữu hình, Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 45/2013/TT-BCTC ngày 25/04/2013 về việc Hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Nguyên giá TSCĐ hữu hình mua sắm bao gồm giá mua (trừ chiết khấu thương mại hoặc giảm giá), các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các chi phí phát sinh sau ghi nhận ban đầu TSCĐ hữu hình được ghi tăng nguyên giá của tài sản khi các chi phí này chắc chắn làm tăng lợi ích kinh tế trong tương lai. Các chi phí không thoả mãn được điều kiện trên được Công ty ghi nhận vào chi phí SXKD trong kỳ.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định hữu hình. Kế toán TSCĐ hữu hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

Năm 2014, đơn vị có điều chỉnh lại thời gian khấu hao đối với 1 số máy móc thiết bị, chi phí khấu hao được điều chỉnh theo quy định tại thông tư số 45/2013 và điều chỉnh bắt đầu từ năm 2014 đối với phần giá trị còn lại của tài sản tại ngày 01/01/2014.

Năm 2016, đơn vị tiếp tục điều chỉnh thời gian khấu hao đối với 1 số máy móc thiết bị theo khung khấu hao quy định tại thông tư số 45/2013 và điều chỉnh bắt đầu từ năm 2016.

3.2- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ vô hình và khấu hao:

Tài sản cố định vô hình của Công ty là quyền sử dụng đất tại thành phố Ninh Bình, tỉnh Ninh Bình; quyền sử dụng đất tại xã An hoà, huyện Long Thành, tỉnh Đồng Nai và quyền sử dụng đất dài hạn tại phường 4, quận Phú Nhuận, TP Hồ Chí Minh.

Việc ghi nhận Tài sản cố định vô hình và khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán số 03- Tài sản cố định vô hình, Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính và Thông tư số 45/2013/TT-BCTC ngày 25/04/2013 về việc Hướng dẫn Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

Tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Công ty áp dụng phương pháp khấu hao đường thẳng đối với tài sản cố định vô hình. Kế toán TSCĐ vô hình được phân loại theo nhóm tài sản có cùng tính chất và mục đích sử dụng trong hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. Riêng quyền sử dụng đất dài hạn tại phường 4, quận Phú Nhuận, TP Hồ Chí Minh không trích khấu hao.

4 - Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư:

Nguyên giá

- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư:

Phương pháp khấu hao đường thẳng

5 - Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính:

- Các khoản đầu tư vào Công ty con, công ty liên kết, vốn góp vào cơ sở kinh doanh đồng kiểm soát:

- Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn của Công ty bao gồm các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn từ 03 tháng đến 01 năm, tiền cho vay ngắn hạn 01 năm và được ghi nhận theo giá gốc bắt đầu từ ngày mua.

- Các khoản đầu tư tài chính dài hạn của Công ty là khoản góp vốn vào các công ty khác có thời hạn thu hồi trên một năm và khoản cho vay có thời hạn trên 01 năm được ghi nhận theo giá gốc, bắt đầu từ ngày góp vốn đầu tư và ngày cho vay.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn:

Theo quy định tại thông tư số 89/2013/TT-BTC ngày 28/06/2013

6 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí đi vay:

Các khoản vay ngắn hạn và dài hạn của Công ty được ghi nhận theo hợp đồng, kế ước vay, phiếu thu, phiếu chi và chứng từ ngân hàng.

Chi phí đi vay phục vụ sản xuất kinh doanh được ghi nhận vào chi phí hoạt động tài chính; chi phí đi vay phục vụ dự án đầu tư được ghi nhận vào chi phí đầu tư.

7 - Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước được vốn hoá để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ sau, bao gồm: chi phí vật liệu luân chuyển, chi phí quản lý doanh nghiệp chờ phân bổ,...; công cụ dụng cụ, tài sản có giá trị dưới 30 triệu đồng và thời gian sử dụng trên 01 năm, chi phí sửa chữa TSCĐ,...

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phân bổ dần từ 1 đến 3 năm tùy theo nhóm

- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8 - Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.

Khoản phải trả lãi tiền vay đối với các hợp đồng vay vốn quy định trả lãi sau, giá trị ghi nhận được xác định dựa vào hợp đồng, kế ước vay và thời gian thực tế.

Khoản phải trả chi phí nguyên vật liệu đã nhập kho nhưng chưa có hoá đơn,...

9 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả:

Trước năm 2008, quỹ dự phòng trợ cấp mất việc làm được trích lập bằng 1% quỹ lương đóng BHXH. Ngày 30/09/2013, công ty kết chuyển số dư quỹ này về thu nhập khác theo quy định tại công văn số 180 ngày 24/10/2012 của Bộ tài chính. Phát sinh chi trả tiền trợ cấp mất việc làm trong kỳ được hạch toán vào chi phí quản lý theo quy định tại công văn.

10 - 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; Giá thực tế phát hành cổ phiếu.

Vốn đầu tư của chủ sở hữu của Công ty được ghi nhận theo số vốn thực góp 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.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối là số lợi nhuận (lãi hoặc lỗ) từ hoạt động của doanh nghiệp sau khi trừ chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành của năm nay và 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 năm trước.

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

Doanh thu của Công ty bao gồm doanh thu hoạt động xây lắp các công trình, doanh thu nhượng bán nhà, đất nền và hạ tầng kỹ thuật, doanh thu nhượng bán vật tư, doanh thu bán bê tông thương phẩm,... do Công ty tự sản xuất và doanh thu từ lãi tiền gửi, lãi tiền cho vay,...

Do các hợp đồng xây dựng của Công ty quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng, doanh thu xây lắp được xác định theo giá trị khối lượng thực hiện, được khách hàng xác nhận bằng biên bản nghiệm thu, phiếu giá thanh toán, quyết toán, đã phát hành hoá đơn giá trị gia tăng, phù hợp với quy định tại Chuẩn mực kế toán số 15-"Hợp đồng xây dựng"

Doanh thu nhượng bán vật tư, bán vật liệu xây dựng là bê tông thương phẩm,... được xác định theo giá trị sản phẩm xuất bán, được khách hàng xác nhận bằng biên bản nghiệm thu, đã phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14-"Doanh thu và thu nhập khác"

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu cho thuê văn phòng làm việc, các dịch vụ vận hành quản lý Toà nhà văn phòng làm việc; DV khác.

Doanh thu từ cho thuê máy móc thiết bị được xác định theo hợp đồng kinh tế, được khách hàng xác nhận bằng nghiệm thu, đã phát hành hoá đơn và được khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với 5 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán số 14-"Doanh thu và thu nhập khác"

Các khoản doanh thu nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong kỳ.

12 - Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính.
Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh là tổng chi phí tài chính phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính, bao gồm chi phí lãi vay, lãi mua hàng trả chậm.

13 - 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.

14 - Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái.

15 - Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

15,1 Ghi nhận các khoản phải thu, phải trả

Nguyên tắc xác định khoản phải thu khách hàng dựa theo Hợp đồng và ghi nhận theo hoá đơn bán hàng xuất cho khách hàng.

Khoản trả trước cho người bán được hạch toán căn cứ vào phiếu chi, chứng từ ngân hàng và hợp đồng.

Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng, phiếu nhập kho hoặc biên bản giao nhận vật tư đưa vào sử dụng tại công trình và ghi nhận theo hoá đơn bán hàng của bên bán.

Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng.

15,2 Nguyên tắc ghi nhận chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hay bất kỳ mục đích nào được ghi nhận theo giá gốc, tại thời điểm có nghiệm thu, quyết toán từng hạng mục công trình, công trình hoặc khi chi phí thực tế phát sinh có đầy đủ hoá đơn, chứng từ hợp pháp.

15,3 Các nghĩa vụ về thuế

Thuế thu nhập doanh nghiệp

Công ty cổ phần Xây dựng số 9 là Doanh nghiệp nhà nước mới được chuyển đổi thành Công ty cổ phần nên được miễn thuế 02 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế và giảm 50% số thuế phải nộp trong 03 năm tiếp theo Nghị định 187/2004/ NĐ-CP ngày 16/11/2004 và Thông tư 128/2003/TT-BTC ban hành ngày 22 tháng 12 năm 2003 của Bộ Tài chính.

Năm 2006 là năm đầu tiên Công ty thực hiện miễn giảm thuế thu nhập; Công ty có công văn số 718/CC9-TCKH ngày 10/9/2005 gửi Cục thuế Hà Nội cho phép Công ty thực hiện chính sách ưu đãi thuế thu nhập doanh nghiệp kể từ năm 2006.

Thuế giá trị gia tăng (GTGT): Doanh nghiệp áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo hướng dẫn của Luật thuế hiện hành với mức thuế suất thuế GTGT 10% đối với hợp đồng vận chuyển và bán bê tông thương phẩm, các hợp đồng xây lắp, bán vật tư, hạ tầng KĐT, cung cấp dịch vụ, cho thuê MMTB.

Các hợp đồng xây lắp ký trước năm 2004 thuế suất thuế GTGT là 5%, còn các công trình ký hợp đồng từ năm 2004 thuế suất thuế GTGT là 10%.

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

15,4 Nguyên tắc ghi nhận giá vốn

Giá vốn xây lắp được xác định phù hợp với doanh thu, cụ thể được xác định như sau:

Giá vốn trong kỳ = Chi phí dở dang đầu kỳ + Chi phí phát sinh trong kỳ - Chi phí dở dang cuối kỳ

Giá vốn dịch vụ là: giá thực tế cho giao dịch và chi phí liên quan để hoàn thành các chi phí giao dịch cung cấp dịch vụ đó, phù hợp với doanh thu ghi nhận.

TỔNG HỢP

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

1. Tiền

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|------------------------------|---------|----------------|-----------------------|------------------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
| - Tiền mặt | | | 12.385.640.844 | 3.552.973.693 |
| - Tiền gửi ngân hàng | | | 14.236.428.835 | 103.651.946.483 |
| - Tiền đang chuyển | | | 0 | 0 |
| - Các khoản tương đương tiền | | | 2.000.000.000 | |
| Tổng cộng | | | 28.622.069.679 | 107.204.920.176 |

2. Các khoản đầu tư tài chính:

2.1 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Giá gốc | Giá trị ghi sổ | Giá gốc | Giá trị ghi sổ |
| a. Ngắn hạn | | | | |
| - Tiền gửi có kỳ hạn | 7.000.000.000 | 7.000.000.000 | 7.000.000.000 | 7.000.000.000 |
| c. Phải thu về cho vay ngắn hạn | 7.069.615.028 | 7.069.615.028 | 7.069.615.028 | 7.069.615.028 |
| - Cho các đơn vị khác vay | 7.069.615.028 | 7.069.615.028 | 7.069.615.028 | 7.069.615.028 |
| Tổng cộng | 14.069.615.028 | 14.069.615.028 | 14.069.615.028 | 14.069.615.028 |

2.2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|----------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | Giá gốc | Giá trị hợp lý | Giá gốc | Giá trị hợp lý |
| a. Đầu tư vào công ty con | 0 | 0 | | |
| b. Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết | | | | |
| c. Đầu tư vào đơn vị khác | 1.800.000.000 | 313.866.000 | 1.800.000.000 | 313.866.000 |
| - Công ty CP Vinaconex Sài Gòn | 550.000.000 | 313.866.000 | 550.000.000 | 313.866.000 |
| - Công ty bê tông luân mài miền nam | 1.250.000.000 | 0 | 1.250.000.000 | 0 |
| Tổng cộng | 1.800.000.000 | 313.866.000 | 1.800.000.000 | 313.866.000 |

3. Phải thu khác

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---|------------------------|----------|------------------------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| a. Ngắn hạn | | | | |
| - Phải thu về cổ phần hoá | 4.860.000 | | 4.860.000 | |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia | 38.500.570 | | 38.500.570 | |
| - Phải thu người lao động | 0 | | 0 | |
| - Ký cược, ký quỹ | 0 | | 0 | |
| - Phải thu lãi tiền gửi, cho vay | 7.206.115.249 | | 6.825.750.311 | |
| - Tam ứng | 68.885.339.680 | | 47.126.671.111 | |
| - Phải thu khác | 90.201.067.924 | | 64.432.911.119 | |
| Tổng cộng | 166.335.883.423 | 0 | 118.428.693.111 | 0 |

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|------------------|----------|----------|----------|----------|
| | Giá trị | Dự phòng | Giá trị | Dự phòng |
| b. Dài hạn | | | | |
| Tổng cộng | 0 | 0 | 0 | 0 |

4. Hàng tồn kho

| | Cuối kỳ | | Đầu năm | |
|---------------------------------|------------------------|----------|------------------------|----------|
| | Giá gốc | Dự phòng | Giá gốc | Dự phòng |
| - Nguyên liệu, vật liệu | 7.739.905.308 | | 56.963.469.692 | |
| - Công cụ, dụng cụ | 8.225.634.304 | | 352.851.300 | |
| - Chi phí SX kinh doanh dở dang | 492.518.068.517 | | 618.571.988.992 | |
| +Xây lắp | 344.994.597.031 | | 452.005.871.714 | |
| +Bất động sản | 147.508.490.693 | | 166.566.117.278 | |
| +Dịch vụ, khác | 14.980.793 | | 0 | |
| Tổng cộng | 508.483.608.129 | 0 | 675.888.309.984 | 0 |

5. Tài sản dở dang dài hạn

| | Cuối kỳ | | 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 | | | | |
| b. Xây dựng cơ bản dở dang (chi tiết công trình chiếm từ 10% trên tổng XD CB) | | | | |

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

| Khoản mục | Quyền SD đất | Quyền phát hành | Bản quyền bằng sáng chế | Phần mềm máy tính | TSCĐVH khác | Tổng cộng |
|---|--------------|-----------------|-------------------------|-------------------|-------------|-------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | | | |
| Tại ngày đầu kỳ | 500.000.000 | 0 | 0 | 109.200.000 | 53.000.000 | 662.200.000 |
| - Thanh lý, nhượng bán | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tại ngày cuối kỳ | 500.000.000 | 0 | 0 | 109.200.000 | 53.000.000 | 662.200.000 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | | |
| Tại ngày đầu kỳ | 0 | 0 | 0 | 76.469.917 | 17.232.260 | 93.702.177 |
| - Khấu hao trong kỳ | 0 | 0 | 0 | 8.167.562 | 1.982.055 | 10.149.617 |
| - Thanh lý, nhượng bán | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tại ngày cuối kỳ | 0 | 0 | 0 | 84.637.479 | 19.214.315 | 103.851.794 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | 500.000.000 | 0 | 0 | 32.730.083 | 35.767.740 | 568.497.823 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 500.000.000 | 0 | 0 | 24.562.521 | 33.785.685 | 558.348.206 |

Năm nay

Năm trước

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

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

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

8. Tăng, giảm bất động sản đầu tư

| Khoản mục | Cơ sở hạ tầng | QSD đất | Nhà xưởng vật kiến trúc | Máy móc và thiết bị | Tổng cộng |
|--|---------------|---------|----------------------------|------------------------|-----------------|
| Nguyên giá bất động sản đầu tư | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | 0 | 0 | 152.934.601.651 | 51.692.369.452 | 204.626.971.103 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 0 | 0 | 152.934.601.651 | 51.692.369.452 | 204.626.971.103 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | 0 | 0 | 94.000.022.636 | 43.297.777.066 | 137.297.799.702 |
| - Tăng trong kỳ | 0 | 0 | 1.134.136.571 | 334.804.769 | 1.468.941.340 |
| - Tăng do hạch toán doanh thu 1 lần theo TT20 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm trong kỳ | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Giảm khác | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 0 | 0 | 95.134.159.207 | 43.632.581.835 | 138.766.741.042 |
| Giá trị còn lại của bất động sản đầu tư | | | | | |
| - Tại ngày đầu kỳ | 0 | 0 | 58.934.579.015 | 8.394.592.386 | 67.329.171.401 |
| - Tại ngày cuối kỳ | 0 | 0 | 57.800.442.444 | 8.059.787.617 | 65.860.230.061 |

Năm nay Năm trước
29.067.937.693 29.716.266.667

- Giá trị còn lại cuối kỳ của BĐSĐT đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay:

- Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết vẫn cho thuê hoặc nắm giữ chờ tăng giá:

- Thuyết minh số liệu và giải trình khác

9. Chi phí trả trước

| | Đầu năm | PS tăng | KC vào CP | PS giảm | Cuối kỳ |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| a. Ngân hạn | | | | | |
| - Chi phí CCDC | 2.757.134.309 | 2.002.274.194 | 1.770.263.237 | 1.783.063.177 | 1.206.082.089 |
| - Chi phí bảo hiểm | 145.848.153 | 263.129.000 | 218.307.293 | | 190.669.860 |
| - Chi phí trả trước ngắn hạn khác | 465.890.909 | 191.486.871 | 559.753.478 | | 97.624.302 |
| Tổng cộng | 3.368.873.371 | 2.456.890.065 | 2.548.324.008 | 1.783.063.177 | 1.494.376.251 |

| | Đầu năm | PS tăng | KC vào CP | PS giảm | Cuối kỳ |
|----------------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| b. Dài hạn | | | | | |
| - Chi phí CCDC | 19.321.273.582 | 2.766.852.087 | 4.986.248.701 | 9.990.978.488 | 7.110.898.480 |
| - Chi phí vật liệu luân chuyển | 0 | 1.029.468.924 | | 1.029.468.924 | 0 |
| - Chi phí sửa chữa lớn TSCĐ | 401.166.481 | 3.008.167.969 | 639.704.876 | -37.226.712 | 2.806.856.286 |
| - Chi phí lãi vay | 0 | | | | 0 |
| - Chi phí trả trước dài hạn khác | 1.075.567.971 | 42.341.818 | 544.313.053 | | 573.596.736 |
| Tổng cộng | 20.798.008.034 | 6.846.830.798 | 6.170.266.630 | 10.983.220.700 | 10.491.351.502 |

10- Vay và nợ thuê tài chính

| | Cuối kỳ | | Trong kỳ | | Đầu năm | |
|---------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| | Giá trị | Số có khả năng trả nợ | Tăng | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a. Vay ngắn hạn | 298.697.174.759 | 298.697.174.759 | 633.649.516.032 | 635.644.336.591 | 300.691.995.318 | 300.691.995.318 |
| - Vay ngân hàng: | 298.697.174.759 | 298.697.174.759 | 633.649.516.032 | 635.644.336.591 | 300.691.995.318 | 300.691.995.318 |
| BIDV - CN Hà Tây | 130.393.782.281 | 130.393.782.281 | 280.010.222.970 | 264.888.478.399 | 115.272.037.710 | 115.272.037.710 |
| Vietinbank - CN Thăng | 97.286.271.579 | 97.286.271.579 | 190.871.073.357 | 232.039.814.508 | 138.455.012.730 | 138.455.012.730 |
| BIDV - CN Cầu Giấy | 71.017.120.899 | 71.017.120.899 | 162.768.219.705 | 138.716.043.684 | 46.964.944.878 | 46.964.944.878 |
| - Vay cá nhân | 0 | 0 | 0 | 0 | 242.334.312 | 242.334.312 |
| b. Vay dài hạn | 164.380.000.000 | 164.380.000.000 | 51.250.000.000 | 0 | 113.130.000.000 | 113.130.000.000 |
| - Vay đối tượng khác: | 164.380.000.000 | 164.380.000.000 | 51.250.000.000 | 0 | 113.130.000.000 | 113.130.000.000 |
| Tổng công ty CP Vinaconex | 164.380.000.000 | 164.380.000.000 | 51.250.000.000 | 0 | 113.130.000.000 | 113.130.000.000 |
| Tổng cộng | 463.077.174.759 | 463.077.174.759 | 684.899.516.032 | 635.644.336.591 | 413.821.995.318 | 413.821.995.318 |

TỔNG HỢP

11. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

| a. Phải nộp | Đầu năm | Phải nộp | Đã nộp | Cuối kỳ |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| - Thuế GTGT hàng nội địa | 60.990.905 | 31.361.132.135 | 30.123.472.567 | 1.298.650.473 |
| - Thuế GTGT hàng nhập khẩu | 0 | 0 | | 0 |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp | 1.773.868.598 | 2.495.872.734 | 4.269.741.332 | 0 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 573.296.175 | 868.996.162 | 1.114.446.202 | 327.846.135 |
| - Các khoản phí, lệ phí & Các khoản phải nộp khác | 247.935.541 | 14.132.298.935 | 13.957.514.852 | 422.719.624 |
| Tổng cộng | 2.656.091.219 | 48.858.299.966 | 49.465.174.953 | 2.049.216.232 |
| - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 2.656.091.219 | | | 2.049.216.232 |

| b. Phải thu | Đầu năm | Đã thu, bù trừ | Phải thu | Cuối kỳ |
|---------------------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa | 0 | 0 | 1.789.970.200 | 1.789.970.200 |
| Thuế GTGT đầu vào được khấu trừ | 12.256.632.332 | -12.470.355.684 | 357.380.888 | 143.657.536 |
| - Các khoản khác phải thu Nhà nước | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tổng cộng | 12.256.632.332 | -12.470.355.684 | 2.147.351.088 | 1.933.627.736 |

12. Chi phí phải trả

| a. Ngắn hạn | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|------------------------|------------------------|
| - Chi phí trích trước tạm tính giá vốn | 125.443.227.085 | 124.905.932.110 |
| * Chi phí đất thương phẩm KĐT Chi Đông | 70.631.507.027 | 70.094.212.052 |
| * Trích trước chi phí hạ tầng KĐT Chi Đông | 45.939.367.524 | 45.939.367.524 |
| * Trích trước chi phí xây dựng KĐT Nghi Phú | 8.872.352.534 | 8.872.352.534 |
| - Lãi vay | 253.711.270 | 333.421.098 |
| - Các khoản trích trước khác | 29.649.606.257 | 12.673.455.512 |
| Tổng cộng | 155.346.544.612 | 137.912.808.720 |

| b. Dài hạn | Cuối kỳ | Đầu năm |
|------------------|----------|----------|
| Tổng cộng | 0 | 0 |

13. Phải trả khác

| a. Ngắn hạn | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-----------------------|-----------------------|
| - Kinh phí công đoàn, BHXH, BHYT, BHTN | 1.751.274.630 | 3.353.422.826 |
| - Phải trả về cổ phần hóa | 34.580.000 | 35.480.000 |
| - Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn | 1.441.613.645 | 1.513.399.377 |
| - Lãi vay phải trả | 12.806.476.741 | 9.834.638.694 |
| - Cổ tức phải trả | 6.426.000 | 6.426.000 |
| - Phải trả hoàn ứng chi phí các đơn vị thi công | 6.450.991.106 | 9.727.786.280 |
| - Đặt cọc mua DA KĐT Chi Đông | 1.460.800.000 | 3.636.917.250 |
| - Đặt cọc mua DA KĐT Ninh Bình | 0 | 2.597.900.000 |
| - Phải trả Đài TH Nghệ An | 4.852.000.000 | 0 |
| - Kinh phí bảo trì | 4.930.968.589 | 5.198.281.969 |
| - Các khoản phải trả phải nộp khác | 10.035.465.517 | 5.721.526.563 |
| Tổng cộng | 43.770.596.228 | 41.625.778.959 |

| | | |
|-------------------------------|----------|----------|
| b. Dài hạn | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Nhận ký quỹ ký cược dài hạn | 0 | 0 |
| Tổng cộng | 0 | 0 |

| | | |
|-------------------------------------|----------|----------|
| c. Số nợ đã quá hạn chưa thanh toán | Cuối kỳ | Đầu năm |
| Tổng cộng | 0 | 0 |

Lý do

14. Doanh thu chưa thực hiện

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| a. Ngắn hạn | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Doanh thu nhận trước | 3.634.211.683 | 1.559.012.615 |
| + <i>Doanh thu cho thuê, hoạt động tòa nhà HH2</i> | 3.634.211.683 | 1.559.012.615 |
| Tổng cộng | 3.634.211.683 | 1.559.012.615 |

| | | |
|--|-----------------------|-----------------------|
| b. Dài hạn | Cuối kỳ | Đầu năm |
| - Doanh thu nhận trước | 51.612.784.247 | 52.049.134.634 |
| + <i>Doanh thu cho thuê, hoạt động tòa nhà HH2</i> | 51.612.784.247 | 52.049.134.634 |
| Tổng cộng | 51.612.784.247 | 52.049.134.634 |

15. Dự phòng phải trả

| | | |
|------------------|----------|----------|
| a. Ngắn hạn | Cuối kỳ | Đầu năm |
| Tổng cộng | 0 | 0 |

| | | |
|------------------|----------|----------|
| b. Dài hạn | Cuối kỳ | Đầu năm |
| Tổng cộng | 0 | 0 |

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

| | | |
|-----------------------------------|---------|---------|
| a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | Cuối kỳ | Đầu năm |
|-----------------------------------|---------|---------|

| | | |
|------------------------------------|----------|----------|
| b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | Cuối kỳ | Đầu năm |
| Tổng cộng | 0 | 0 |

TỔNG HỢP

17. Vốn chủ sở hữu

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

| | Vốn góp chủ sở hữu 1 | Thặng dư vốn cổ phần 2 | Cổ phiếu quỹ 3 | Quý ĐTPT 4 | LN chưa PP 5 | Tổng cộng 6 |
|----------------------|-------------------------|------------------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|
| Năm trước | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 120.000.000.000 | 34.843.684.000 | (3.186.169.620) | 21.826.168.646 | 17.978.892.030 | 191.462.575.056 |
| LN trong kỳ | | | | | 12.575.946.981 | 12.575.946.981 |
| Trích quỹ KT PL | | | | | (1.792.780.168) | (1.792.780.168) |
| Chia cổ tức năm 2015 | | | | | (11.695.200.000) | (11.695.200.000) |
| Giảm khác | | | | | 0 | 0 |
| Số dư cuối kỳ | 120.000.000.000 | 34.843.684.000 | (3.186.169.620) | 21.826.168.646 | 17.066.858.843 | 190.550.541.869 |
| Năm Nay | | | | | | |
| Số dư đầu năm | 120.000.000.000 | 34.843.684.000 | (3.186.169.620) | 21.826.168.646 | 17.066.858.843 | 190.550.541.869 |
| LN trong kỳ | | | | | 4.807.706.042 | 4.807.706.042 |
| Trích quỹ KT PL | | | | | (2.521.584.114) | (2.521.584.114) |
| Chia cổ tức năm 2016 | | | | | (11.695.200.000) | (11.695.200.000) |
| Giảm khác | | | | | (183.599.087) | (183.599.087) |
| Số dư cuối kỳ | 120.000.000.000 | 34.843.684.000 | (3.186.169.620) | 21.826.168.646 | 7.474.181.684 | 180.957.864.710 |

b. Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu :

| | Cuối kỳ | Tỷ lệ | Đầu năm | Tỷ lệ |
|---|------------------------|--------|------------------------|---------|
| - Vốn góp của tổng công ty CP Vinaconex | 43.200.000.000 | 36,00% | 65.198.250.000 | 54,33% |
| - Vốn góp của các cổ đông khác | 76.800.000.000 | 64,00% | 54.801.750.000 | 45,67% |
| Cộng | 120.000.000.000 | | 120.000.000.000 | |
| | | | 0 | 0 |
| | | | 304.800 | 304.800 |

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

* Số lượng cổ phiếu quỹ

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 | 120.000.000.000 | 120.000.000.000 |
| + Vốn góp đầu năm | | |
| + Vốn góp cuối năm | 120.000.000.000 | 120.000.000.000 |
| - Cổ tức và lợi nhuận đã trả bằng tiền | | |

| d. Cổ tức | Năm nay | Năm trước |
|--|---------|-----------|
| + Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kết toán năm : | | 10% |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông : | | 10% |
| + Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận : | | |

| e. Cổ phiếu | 12.000.000 cổ phiếu | | Tổng cộng |
|--|---------------------|--------|------------|
| Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành : | Phổ thông | Ưu đãi | |
| + Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 12.000.000 | 0 | 12.000.000 |
| + Số lượng cổ phiếu được mua lại | 304.800 | 0 | 304.800 |
| + Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 11.695.200 | 0 | 11.695.200 |
| Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành | 10.000 VND | | |

| g - Các quỹ của doanh nghiệp | Cuối kỳ | Đầu kỳ |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| + Quỹ đầu tư phát triển | 21.826.168.646 | 21.826.168.646 |
| + Quỹ dự phòng tài chính | 0 | 0 |
| + Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 0 | 0 |

* Mục đích trích lập sử dụng các quỹ của doanh nghiệp

- Quỹ đầu tư phát triển dùng để đầu tư mở rộng quy mô sản xuất, kinh doanh và đầu tư chiều sâu của DN.

- Quỹ dự phòng tài chính dùng để dự phòng cho các rủi ro trong các hoạt động kinh doanh của DN.

h - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo quy định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả HĐKD:

18. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 01)

| | Năm nay | Năm trước |
|----------------------------------|--------------------------|------------------------|
| - Doanh thu bán hàng hoá | 5.772.543.543 | 1.992.499.449 |
| - Doanh thu bán thành phẩm | 1.079.250.439.054 | 761.745.264.946 |
| - Doanh thu bán SP Xây lắp | 1.049.278.254.547 | 747.291.850.503 |
| - Doanh thu bán Hạ tầng, nhà KĐT | 29.972.184.507 | 14.453.414.443 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ | 19.364.671.944 | 18.714.430.807 |
| Tổng cộng | 1.104.387.654.541 | 782.452.195.202 |

19. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)

| | Năm nay | Năm trước |
|------------------|----------|-----------|
| Tổng cộng | 0 | 0 |

20. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)

| | Năm nay | Năm trước |
|---|--------------------------|------------------------|
| - Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá | 1.085.022.982.597 | 763.737.764.395 |
| - Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ | 19.364.671.944 | 18.714.430.807 |
| Tổng cộng | 1.104.387.654.541 | 782.452.195.202 |

21. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)

| | Năm nay | Năm trước |
|-----------------------------------|--------------------------|------------------------|
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán | 4.334.166.672 | 2.920.785.917 |
| - Giá vốn của thanh phẩm đã bán | 1.058.204.093.784 | 721.416.382.978 |
| <i>Giá vốn SP Xây lắp</i> | <i>1.027.369.339.518</i> | <i>711.023.124.395</i> |
| <i>Giá vốn Hạ tầng, nhà KĐT</i> | <i>30.834.754.266</i> | <i>10.393.258.583</i> |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 15.460.521.803 | 14.714.438.644 |
| Tổng cộng | 1.077.998.782.259 | 739.051.607.539 |

Tuyên bố về khả năng so sánh số liệu thuyết minh giá vốn:

Không so sánh được do doanh nghiệp áp dụng thay đổi ghi nhận chi phí theo thông tư 200:

22. Doanh thu hoạt động tài chính (Mã số 21)

| | Năm nay | Năm trước |
|------------------------------|-----------------------|----------------------|
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 26.212.462.761 | 2.954.038.673 |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá | 0 | 0 |
| Tổng cộng | 26.212.462.761 | 2.954.038.673 |

23. Chi phí tài chính (Mã số 22)

| | Năm nay | Năm trước |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| - Lãi tiền vay | 27.177.587.195 | 17.350.008.953 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá | 0 | 0 |
| Tổng cộng | 27.177.587.195 | 17.350.008.953 |

24. Thu nhập khác

| | Năm nay | Năm trước |
|-------------------------------------|-----------------------|----------------------|
| - Thu tiền nhượng bán thanh lý TSCĐ | 5.781.349.092 | 2.784.907.435 |
| - Các khoản khác | 4.404.301.094 | 376.762.179 |
| Tổng cộng | 10.185.650.186 | 3.161.669.614 |

25. Chi phí khác

| | Năm nay | Năm trước |
|---|-----------------------|----------------------|
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ | 5.531.923.268 | |
| - Các khoản bị phạt | 4.879.914.998 | 30.000.020 |
| - Các khoản khác | 474.653.980 | 2.960.995.941 |
| Tổng cộng | 10.886.492.246 | 2.990.995.961 |

26. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (Mã số 51)

| | Năm nay | Năm trước |
|---|----------------------|----------------------|
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 2.495.872.734 | 2.840.487.144 |
| Tổng cộng | 2.495.872.734 | 2.840.487.144 |

27. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)

| | Năm nay | Năm trước |
|------------------|----------|-----------|
| Tổng cộng | 0 | 0 |

28. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

| a. Chi phí bán hàng | Năm nay | Năm trước |
|-----------------------------|----------|-------------------|
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 0 | 62.454.545 |
| - Chi phí bằng tiền khác | 0 | 2.096.000 |
| Tổng cộng | 0 | 64.550.545 |

| b. Chi phí quản lý doanh nghiệp | Năm nay | Năm trước |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Chi phí nhân viên | 8.271.609.346 | 8.950.153.483 |
| - Chi phí nguyên vật liệu, đồ dùng văn phòng | 95.545.847 | 226.407.102 |
| - Chi phí khấu hao TSCĐ | 1.181.667.331 | 1.121.889.949 |
| - Thuế phí và lệ phí | 599.844.777 | 977.218.459 |
| - Chi phí dự phòng | 2.235.045.238 | 1.052.617.602 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 1.104.063.217 | 1.218.519.024 |
| - Chi phí bằng tiền khác | 3.931.551.256 | 4.160.784.696 |
| Tổng cộng | 17.419.327.012 | 17.707.590.315 |

29. Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố

| | Năm nay | Năm trước |
|-----------------------------|------------------------|------------------------|
| - Chi phí nguyên vật liệu | 452.825.443.425 | 426.868.861.563 |
| - Chi phí nhân công | 196.758.586.314 | 183.227.600.697 |
| - Chi phí khấu hao phân bổ | 6.382.118.849 | 5.644.279.791 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài | 83.427.788.226 | 31.283.076.304 |
| - Chi phí bằng tiền khác | 229.191.276.262 | 101.665.837.936 |
| Tổng cộng | 968.585.213.076 | 748.689.656.291 |

30. Giao dịch về doanh thu với các bên liên quan trong kỳ:

| Bên liên quan | TK | Năm nay 30/09/2018 | Năm trước 30/09/2017 |
|--|------------|-----------------------|-------------------------|
| * Doanh thu bán hàng và CC dịch vụ: | 511 | 38.961.139.796 | 31.717.632.135 |
| Tổng công ty CP VINACONEX.,JSC | | 10.301.364.739 | 4.214.944.238 |
| Nhà ở SV Mỹ Đình II | | 124.368.285 | |
| Lọc dầu Nghi Sơn - Thanh Hóa | | | |
| Cầu vượt nút giao tỉnh lộ 398 - Bắc Giang | | 71.185.881 | |
| TC xây dựng hạ tầng An Khánh đường R36.2 | | 10.105.810.573 | |
| Các đơn vị, công ty trong Tổng công ty | | 28.659.775.057 | 27.502.687.897 |
| Công ty CP XD số 7 | | | 239.365.701 |
| Dịch vụ QL Tòa nhà VP HH2-2 | | | 239.365.701 |
| Công ty CP XD số 11 (Thuê VP) | | 334.608.363 | 334.608.360 |
| Công ty CP XD số 12 | | 315.000.000 | 529.489.215 |
| Dịch vụ QL Tòa nhà VP HH2-2 | | | 529.489.215 |
| Mua xi măng | | 315.000.000 | |
| Công ty CP XD công trình ngầm Vinavico | | 484.818.604 | 0 |
| Dịch vụ QL Tòa nhà VP HH2-2 | | 484.818.604 | |
| Công ty CP Vimeco | | 3.122.284.015 | 16.830.164.694 |
| Chung cư CT4 Vimeco | | | 16.830.164.694 |
| Hạ tầng KĐT Bắc An Khánh | | 3.122.284.015 | |
| Công ty liên doanh TNHH phát triển ĐTM An Khánh | | 18.598.605.586 | |
| Ban QLDAĐT XD MR Đường Láng Hoà Lạc | | | 9.569.059.927 |
| Công ty TNHH QT liên doanh Vinaconex - Taisei | | | |
| Ban QL TC GD 1 DA KĐT Bắc An Khánh | | 5.804.458.489 | |
| * Doanh thu Hoạt động tài chính: | 515 | 21.453.785.380 | 79.625.000 |
| Tổng công ty CP VINACONEX.,JSC (Lãi chậm trả 3,6%) | | 21.374.527.960 | |
| Công ty CP TV ĐTXD&U'DCN mới (R&D) | | 79.257.420 | 79.625.000 |
| * Tổng cộng | | 60.414.925.176 | 31.797.257.135 |

31. Giao dịch về chi phí với các bên liên quan trong kỳ:

| Bên liên quan | TK | Năm nay 30/09/2018 | Năm trước 30/09/2017 |
|---|------------|-----------------------|-------------------------|
| * Chi phí Hoạt động tài chính: | 635 | 6.173.406.520 | 5.374.303.500 |
| Tổng công ty CP XNK & XD Việt Nam | | 6.173.406.520 | 5.374.303.500 |
| * Giá vốn hàng bán: | 632 | 54.788.307.842 | 49.514.165.161 |
| Tổng công ty CP VINACONEX.,JSC | | 8.354.513.395 | 9.517.985.271 |
| Lọc dầu Nghi Sơn | | | |
| Nhà ở SV Mỹ Đình II | | 64.146.648 | |
| Cầu vượt nút giao tỉnh lộ 398 - Bắc Giang | | 342.236.757 | |
| Dự án cầu Đà Nẵng - Quảng Ngãi | | | |
| TC xây dựng hạ tầng An Khánh đường R36.2 | | 7.948.129.990 | |
| Các đơn vị, công ty trong Tổng công ty | | 46.433.794.447 | 39.996.179.890 |
| Công ty CP XD số 11- Vinaconex | | 99.055.165 | 94.104.667 |
| Công ty CP XD số 12 | | | |
| Mua xi măng | | 315.000.000 | |
| Công ty CP Vimeco | | | 18.982.880.553 |
| Chung cư CT4 Vimeco | | | |
| Hạ tầng KĐT Bắc An Khánh | | 3.762.124.417 | |
| Ban QLDAĐT XD MR đường Láng Hoà Lạc | | | 8.576.734.880 |
| Ban QLDA XD ĐHQG TP HCM | | | |

| | | | |
|--|--|-----------------------|-----------------------|
| Ban QL TC GĐ 1 DA KĐT Bắc An Khánh | | 21.721.754.282 | 12.342.459.790 |
| Công ty TNHH QT liên doanh Vinaconex - Taisei | | | |
| Công ty liên danh TNHH phát triển ĐTM An Khánh | | 20.535.860.583 | |
| Tổng cộng | | 60.961.714.362 | 54.888.468.661 |

32. Trong năm có giao dịch mua hàng với các bên liên quan như sau:

| Bên liên quan | TK | Năm nay 30/09/2018 | Năm trước 30/09/2017 |
|---|------|-----------------------|-------------------------|
| Tổng công ty CP VINACONEX.,JSC | | 49.294.407 | 48.925.083 |
| <i>Thuê MB kho Sóc Sơn</i> | 3388 | 49.294.407 | 48.925.083 |
| Các đơn vị, công ty trong Tổng công ty | | 27.388.831.582 | 0 |
| Công ty CP XD số 12- Vinaconex | 3312 | 7.837.316.249 | |
| Công ty CP XD số 25- Vinaconex | 3311 | | |
| Công ty CP Vimeco | 3311 | 10.701.048.203 | |
| <i>Bê tông</i> | | 10 686 072 500 | |
| <i>Tiền điện</i> | | 14 975 703 | |
| Công ty CP Vimeco cơ khí và thương mại | 3312 | 8.259.307.126 | |
| Cty CP ĐT XD & KD nước sạch VINACONEX | 3311 | 446.434.328 | |
| BĐH TC GGD 1 DA KĐT Bắc An Khánh | 3311 | 64.926.155 | |
| Ban QLDAĐTXDMR đường Láng Hoà Lạc | 3311 | 79.799.521 | |
| Tổng cộng | | 27.438.125.989 | 48.925.083 |

33. Các giao dịch khác phát sinh trong năm tài chính với các bên liên quan như sau:

| Bên liên quan | TK | Cuối kỳ | Đầu năm |
|--|------------|----------------------|----------------------|
| * Đầu tư ngắn hạn: | 128 | 4.500.000.000 | 4.500.000.000 |
| Các đơn vị, Công ty trong Tổng công ty | | 4.500.000.000 | 4.500.000.000 |
| Công ty CP XD số 11- Vinaconex | | 4.500.000.000 | 4.500.000.000 |
| * Đầu tư dài hạn: | 228 | 550.000.000 | 550.000.000 |
| CTy CP Vinaconex Sài Gòn | | 550.000.000 | 550.000.000 |
| * Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn: | 229 | (236.134.000) | (236.134.000) |
| CTy CP Vinaconex Sài Gòn | | (236.134.000) | (236.134.000) |

34. Tại ngày kết thúc kỳ báo cáo, công nợ phải thu với các bên liên quan như sau:

| Bên liên quan | TK | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|------------|------------------------|------------------------|
| * Phải thu khách hàng: | 131 | 308.930.430.148 | 286.757.127.681 |
| Tổng công ty CP VINACONEX.,JSC | | 5.455.271.217 | 9.072.442.170 |
| Nhà ga T2 Nội Bài | | | 681 568 473 |
| Nhà ở SV Mỹ Đình II | | 590 892 367 | 3 770 007 946 |
| Cầu Vượt Bắc Giang | | 2 621 857 595 | 2 543 553 126 |
| Cầu Đà Nẵng - Quảng Ngãi | | 2 077 312 625 | 2 077 312 625 |
| TC xây dựng hạ tầng An Khánh đường R36.2 | | 165 208 630 | |
| Các đơn vị, Công ty trong Tổng công ty | 131 | 303.475.158.931 | 277.684.685.511 |
| Công ty CP XD số 2 | | 110.940.000 | 110.940.000 |
| Công ty CP XD số 4 | | 116 779 000 | 116 779 000 |
| Công ty CP XD số 11 | | 40.574.764 | 40.574.764 |
| Công ty CP XD số 16 | | 31.963.781 | 31.963.781 |
| Công ty CP VIMECO | | | |
| <i>CT4 Vimeco</i> | | 22 332 326 805 | 22 348 800 078 |
| <i>Hạ tầng KĐT An Khánh</i> | | 4 129 171 494 | 694 659 077 |
| <i>Tiền mua vật tư</i> | | 558.625.000 | 558.625.000 |
| Công ty CP XD Công trình ngầm | | 14.107.403 | 23.205.828 |
| Ban QLDA ĐTXD & Mở rộng Đường Láng Hoà Lạc | | 444 796 625 | 532 576 098 |
| BĐH Thi công giai đoạn 1 DA KĐT Bắc An Khánh | | 270 376 268 915 | 242 688 255 389 |

| | | | |
|---|------------|------------------------|------------------------|
| Công ty liên danh TNHH phát triển ĐTM An Khánh | | 5 248 787 824 | 10 467 489 176 |
| Ban QLDA Xây dựng ĐHQG TP HCM | | 70 817 320 | 70 817 320 |
| * Trả tiền trước cho người bán: | 331 | 1.037.613.370 | 768.000 |
| Tổng công ty CP VINACONEX.,JSC | | | |
| Các đơn vị, Công ty trong Tổng công ty | | 1.037.613.370 | 768.000 |
| Công ty CP XD số 12 | | 1 036 845 370 | |
| Công ty Vinaconex 25 | | 768 000 | 768.000 |
| * Phải thu khác | | 1.376.438.880 | 1.376.438.880 |
| Tổng công ty CP VINACONEX.,JSC | | 0 | 0 |
| Các đơn vị, Công ty trong Tổng công ty | 138 | 1.376.438.880 | 1.376.438.880 |
| Công ty CP xây dựng số 5 | | | |
| Công ty CP XD số 11- Vinaconex | 1388 | 1.337.938.310 | 1.337.938.310 |
| Công ty CP Vinaconex Sài Gòn | 1388 | 38.500.570 | 38.500.570 |
| Công ty CP đầu tư XD và U'D công nghệ mới (R&D) | 1388 | | |
| Tổng cộng | | 311.344.482.398 | 288.134.334.561 |

35. Tại ngày kết thúc năm tài chính, công nợ phải trả với các bên liên quan như sau:

| Bên liên quan | TK | Cuối kỳ | Đầu năm |
|---|-------------|------------------------|------------------------|
| * Phải trả người bán: | 331 | 19.484.002.770 | 10.112.040.515 |
| Văn phòng Tổng công ty Vinaconex | | 21.425.798 | 21.425.798 |
| Công ty CP Vimeco cơ khí và thương mại | | 1 169 928 999 | 718.458.075 |
| Công ty CP Xây dựng số 12- Vinaconex | | | 2.760.455.419 |
| Công ty CP Xây dựng số 11- Vinaconex | | 271 734 524 | 271.734.524 |
| Công ty CP VIMECO | | 18 020 913 449 | 6.339.966.699 |
| * Người mua trả tiền trước: | 131 | 6.061.214.568 | 12.122.429.136 |
| Tổng công ty CP VINACONEX.,JSC | | 6.061.214.568 | 6.061.214.568 |
| Bảo tàng Hà Nội | | 6 061 214 568 | 6.061.214.568 |
| * Chi phí phải trả | 335 | 46.170.767 | 50.782.481 |
| Cty CP ĐT XD & KD nước sạch VINACONEX | | 46.170.767 | 50.782.481 |
| * Phải trả khác : | 338 | 12.986.730.192 | 10.014.892.145 |
| Tổng công ty CP XNK & XD VN (lãi vay, các khoản khác) | | 12 986 730 192 | 10 014 892 145 |
| * Các khoản cho vay và nợ thuê tài chính | 3411 | 164.380.000.000 | 113.130.000.000 |
| Tổng công ty CP XNK & XD VN (lãi vay, các khoản khác) | | 164 380 000 000 | 113 130 000 000 |
| * Doanh thu chưa thực hiện | 3387 | 17.065.026.317 | 17.399.634.680 |
| Công ty CP Xây dựng số 11 | | 17.065.026.317 | 17.399.634.680 |

TỔNG HỢP

5- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin trong BCTC của các niên độ kế toán trước):

| Chỉ tiêu | ĐVT | Năm nay | Năm trước |
|--|-----|---------|-----------|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu nguồn vốn: | | | |
| 1.1- Bố trí cơ cấu tài sản | | | |
| - Tài sản ngắn hạn / Tổng tài sản | % | 91,67% | 91,42% |
| - Tài sản dài hạn/ Tổng tài sản | % | 8,33% | 8,58% |
| 1.2- Bố trí cơ cấu nguồn vốn | | | |
| - Nợ phải trả / Tổng nguồn vốn | % | 87,94% | 88,69% |
| - nguồn vốn chủ sở hữu / Tổng nguồn vốn | % | 12,06% | 11,31% |
| 2. Khả năng thanh toán: | | | |
| 2.1- Khả năng thanh toán tổng quát | Lần | 1,14 | 1,13 |
| 2.2- Khả năng thanh t | Lần | 1,25 | 1,16 |
| 2.3- Khả năng thanh toán nhanh | Lần | 0,03 | 0,09 |
| 2.4- Khả năng thanh toán nợ dài hạn | Lần | 0,58 | 0,88 |
| 3. Tỷ suất sinh lợi: | | | |
| 3.1- Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu | | | |
| - Tỷ suất Lợi nhuận trước thuế trên doanh thu | % | 0,66% | 1,73% |
| - Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế trên doanh thu | % | 0,44% | 1,64% |
| 3.2- Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản | | | |
| - Tỷ suất Lợi nhuận trước thuế /tổng tài sản | % | 0,49% | 0,87% |
| - Tỷ suất Lợi nhuận sau thuế /tổng tài sản | % | 0,32% | 0,83% |
| 3.3- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/nguồn vốn chủ sở hữu | % | 2,66% | 7,28% |

6- Thông tin về hoạt động liên tục:

Lập Báo cáo tài chính trên cơ sở Công ty hoạt động liên tục.

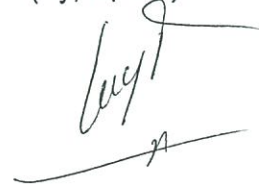
7- Những thông tin khác. (3):

7.1 Thông tin so sánh

Số liệu được lấy từ BCTC tổng hợp cùng kỳ năm trước của Công ty cổ phần Xây dựng số 9.

Người lập biểu

(Ký, họ tên)



Lưu Thị Luyến

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Hoàng Tùng Lâm

Lập ngày 19 tháng 10 năm 2018

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Phạm Thái Dương