

CÔNG TY CP KHOÁNG SẢN VÀ ĐT VISACO
Địa chỉ: Số 5 Thân Cảnh Phúc, Q. Hải Châu, TP. Đà Nẵng
MST: 0400577169

.....***.....

BÁO CÁO
TÀI CHÍNH
VĂN PHÒNG CÔNG TY
QUÝ II NĂM 2017

Đà Nẵng, tháng 07 năm 2017

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

Quý 2 năm 2017

TẠI NGÀY 30 THÁNG 6 NĂM 2017

Đơn vị tính: VND

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		170,120,496,357	171,312,007,586
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		6,529,728,593	3,061,204,645
1. Tiền	111		6,529,728,593	3,061,204,645
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120			
1. Chứng khoán kinh doanh	121			
2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122			
3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		145,927,935,034	157,748,636,812
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		69,761,117,069	80,562,176,940
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		45,633,345,206	42,520,050,324
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		6,330,436,404	17,094,909,091
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135			
6. Phải thu ngắn hạn khác	136		27,037,927,203	20,406,391,305
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(2,834,890,848)	(2,834,890,848)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139			
IV. Hàng tồn kho	140		17,082,052,926	10,093,080,290
1. Hàng tồn kho	141		17,082,052,926	10,093,080,290
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		580,779,804	409,085,839
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		580,779,804	409,085,839
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153			
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154			
5. Tài sản ngắn hạn khác	155			
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)	200		75,403,120,611	71,080,361,518
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		7,234,614,122	6,898,498,499
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211			
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212			
3. Vốn kinh doanh ở các đơn vị trực thuộc	213		6,508,798,333	6,253,771,744
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214			
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
6. Phải thu dài hạn khác	216		725,815,789	644,726,755
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219			
II. Tài sản cố định	220		59,974,165,363	45,141,909,276
1. TSCĐ hữu hình	221		50,974,165,363	45,141,909,276
- Nguyên giá	222		68,183,728,964	58,450,879,510
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(17,209,563,601)	(13,308,970,234)
2. TSCĐ thuê tài chính	224			
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226			
3. TSCĐ vô hình	227		9,000,000,000	
- Nguyên giá	228		9,000,000,000	
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229			
III. Bất động sản đầu tư	230			
- Nguyên giá	231			
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		41,391,818	10,327,612,035
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		41,391,818	10,327,612,035
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		6,054,308,725	6,054,308,725
1. Đầu tư vào công ty con	251			
2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		6,054,308,725	6,054,308,725
3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253			
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254			
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI. Tài sản dài hạn khác	260		2,098,640,583	2,658,032,983
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		2,098,640,583	2,658,032,983
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262			
3. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263			
4. Tài sản dài hạn khác	268			
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		245,523,616,968	242,392,369,104
C. NỢ PHẢI TRẢ (300=310+330)	300		122,922,410,012	116,208,833,946
I. Nợ ngắn hạn	310		122,922,410,012	116,208,833,946
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		23,182,442,970	23,576,358,599
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		15,227,143,227	32,689,583,858
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		4,235,892,813	6,487,110,842
4. Phải trả người lao động	314		835,409,925	512,141,501
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315		1,213,220,176	4,556,148,176
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		8,278,420,780	1,547,075,590
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		69,333,351,040	46,106,667,000
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321			
12. Quỹ khen thưởng phúc lợi	322		616,529,081	733,748,380
13. Quỹ bình ổn giá	323			
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324			
II. Nợ dài hạn	330			
1. Phải trả người bán dài hạn	331			
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332			

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	SỐ CUỐI QUÝ	SỐ ĐẦU NĂM
1	2	3	4	5
3. Chi phí phải trả dài hạn	333			
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334			
5. Phải trả dài hạn nội bộ	335			
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336			
7. Phải trả dài hạn khác	337			
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338			
9. Trái phiếu chuyển đổi	339			
10. Cổ phiếu ưu đãi	340			
11. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả	341			
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+430)	400		122,601,206,956	126,183,535,158
I. Vốn chủ sở hữu	410		122,601,206,956	126,183,535,158
1. Vốn góp chủ sở hữu	411		109,499,990,000	109,499,990,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411A		109,499,990,000	109,499,990,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411B			
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		(133,181,818)	(133,181,818)
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413			
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414			
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415			
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416			
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417			
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		2,534,946,972	1,833,312,470
9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	419			
10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420			
11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		10,699,451,802	14,983,414,506
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421A		6,195,800,003	1,418,724,470
- LNST chưa phân phối kỳ này	421B		4,503,651,799	13,564,690,036
12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	422			
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430			
1. Nguồn kinh phí	431			
2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ	432			
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		245,523,616,968	242,392,369,104

NGƯỜI LẬP BIỂU



Hồ Thị Trà Giang

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Văn Hiệp

Đà Nẵng, ngày 24 tháng 07 năm 2017



TỔNG GIÁM ĐỐC



Trương Thế Tùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ (Dạng đầy đủ)

QUÝ 2 NĂM 2017

Đơn vị tính: VND


CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Quý 2		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			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		41,939,149,469	56,416,911,117	72,052,708,770	98,457,201,062
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02					
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)	10		41,939,149,469	56,416,911,117	72,052,708,770	98,457,201,062
4. Giá vốn hàng bán	11		36,151,217,053	48,594,795,443	61,131,952,756	84,871,850,334
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp (20=10-11)	20		5,787,932,416	7,822,115,674	10,920,756,014	13,585,350,728
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21		521,989,561	3,950,449	522,249,074	6,204,953
7. Chi phí tài chính	22		1,446,859,286	758,421,081	2,616,740,229	1,332,871,065
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,446,859,286	758,421,081	2,616,740,229	1,332,871,065
8. Chi phí bán hàng	25					
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		1,195,919,487	2,814,377,047	2,482,898,799	4,158,748,994
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26))	30		3,667,143,204	4,253,267,995	6,343,366,060	8,099,935,622
11. Thu nhập khác	31		281,476,618	501,874,386	283,976,618	653,368,818
12. Chi phí khác	32		481,440,963	717,009,753	600,297,138	1,208,940,010
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(199,964,345)	(215,135,367)	(316,320,520)	(555,571,192)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		3,467,178,859	4,038,132,628	6,027,045,540	7,544,364,430
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		747,163,227	805,213,254	1,255,330,330	1,518,020,232
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52					
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)	60		2,720,015,632	3,232,919,374	4,771,715,210	6,026,344,198
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	70		248	295	436	550
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	71					

NGƯỜI LẬP BIỂU



Hồ Thị Trà Giang

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Văn Hiệp

Đà Nẵng, ngày 24 tháng 07 năm 2017

TỔNG GIÁM ĐỐC




Trương Thế Tùng

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ

(Dạng đầy đủ)

(Theo phương pháp trực tiếp)

QUÝ 2 NĂM 2017

CHỈ TIÊU	MÃ SỐ	THUYẾT MINH	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			NĂM NAY	NĂM TRƯỚC
1	2	3	4	5
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		85,573,733,668	90,690,549,027
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(89,947,094,036)	(112,282,654,684)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(1,988,284,259)	(4,677,105,716)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(2,616,740,229)	(1,332,871,065)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(2,919,858,414)	(1,029,586,808)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		23,249,716,971	38,883,187,627
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(21,902,043,737)	(34,368,904,509)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		(10,550,570,036)	(24,117,386,128)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(9,000,000,000)	(7,812,748,551)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		2,500,000	
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23			
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24			
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25			
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26			
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		509,944	6,204,953
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(8,996,990,056)	(7,806,543,598)
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			20,000,000,000
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của DN đã phát hành	32			
3. Tiền thu từ đi vay	33		68,853,350,040	36,067,000,000
4. Tiền trả nợ gốc vay	34		(45,626,666,000)	(17,913,571,000)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(210,600,000)	(210,600,000)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		23,016,084,040	37,942,829,000
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		3,468,523,948	6,018,899,274
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3,061,204,645	2,457,329,627
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		6,529,728,593	8,476,228,901

Đà Nẵng, ngày 24 tháng 07 năm 2017

NGƯỜI LẬP BIỂU



Hồ Thị Trà Giang

KẾ TOÁN TRƯỞNG



Huỳnh Văn Hiệp

TỔNG GIÁM ĐỐC



Trương Thế Tùng



BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
Quý 2 năm 2017

I- Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp:

1. Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần khoáng sản và đầu tư Visaco được thành lập và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0400577169 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP Đà Nẵng cấp ngày 14 tháng 06 năm 2007 và được đăng ký thay đổi lần thứ 18 vào ngày 02 tháng 11 năm 2016

Vốn điều lệ theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh là: **109.499.990.000 đồng** (Bằng chữ: Một trăm linh chín tỷ, bốn trăm chín mươi chín triệu, chín trăm chín mươi ngàn đồng chẵn)

Hình thức sở hữu vốn: Công ty cổ phần

2. Lĩnh vực kinh doanh: Kinh doanh khai thác khoáng sản; sản xuất và kinh doanh vật liệu xây dựng

3. Ngành nghề kinh doanh:

- Khai thác và chế biến khoáng sản, sản xuất sản phẩm từ chất khoáng phi kim loại khác, sản xuất vật liệu xây dựng (sản xuất trong khu công nghiệp);

- Xây dựng nhà các loại: Xây dựng các công trình dân dụng, công nghiệp, đầu tư hạ tầng khu đô thị, khu công nghiệp, khu du lịch, khu dân cư; Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác: Xây dựng các công trình giao thông, thủy lợi, thủy điện, bến cảng, công trình kỹ thuật hạ tầng khu đô thị, khu công nghiệp, khu dân cư, khu du lịch; Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác;

- Chuẩn bị mặt bằng; Vận tải hàng hóa bằng đường bộ; Bán lẻ ô tô con (loại 12 chỗ trở xuống); Giáo dục nghề nghiệp; Bán buôn vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng; Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ; Phá dỡ;

- Bán buôn ô tô và xe có động cơ khác; Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác; Cho thuê xe có động cơ; Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác; Bán buôn kim loại và quặng kim loại;

- Trồng rừng và chăm sóc rừng

- Lắp đặt hệ thống điện

4. Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường

5. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp trong năm tài chính có ảnh hưởng đến Báo cáo tài chính

6. Cấu trúc doanh nghiệp

- Danh sách các công ty con (đơn vị thành viên): Chi nhánh Công ty cổ phần Khoáng sản và đầu tư VISACO - Xi nghiệp bê tông nhựa nóng. Địa chỉ: Thôn Sơn Phước-xã Hòa Ninh-huyện Hòa Vang-TP Đà Nẵng

- Danh sách các công ty liên doanh liên kết: Công ty cổ phần EDICO;

- Danh sách các đơn vị trực thuộc không có tư cách pháp nhân hạch toán phụ thuộc:

7. Tuyên bố về khả năng so sánh thông tin trên Báo cáo tài chính (có so sánh được hay không, nếu không so sánh được phải nêu rõ lý do như vì chuyển đổi hình thức sở hữu, chia tách, sáp nhập, nêu độ dài về kỳ so sánh...)

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

1. Kỳ kế toán năm (bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 kết thúc vào ngày 31 tháng 12 hàng năm).

2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán. Trường hợp có sự thay đổi đơn vị tiền tệ trong kế toán so với năm trước, giải trình rõ lý do và ảnh hưởng của sự thay đổi.

III- Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng:

1- Chế độ kế toán áp dụng: Theo Luật kế toán và các chuẩn mực kế toán cùng với các quy định hiện hành của Nhà nước CHXHCN Việt Nam.

2- Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Tuân thủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán theo quy định.

IV- Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp hoạt động liên tục):

1. Nguyên tắc chuyển đổi Báo cáo tài chính lập bằng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam (Trường hợp đồng tiền ghi sổ kế toán khác với Đồng Việt Nam); Ảnh hưởng (nếu có) do việc chuyển đổi Báo cáo tài chính từ đồng ngoại tệ sang Đồng Việt Nam: Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh trong kỳ bằng ngoại tệ được chuyển sang đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ. Cuối kỳ kế toán các tài sản và công nợ gốc bằng ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do NHNN Việt Nam công bố tại thời điểm lập báo cáo tài chính
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền: Là các khoản tiền mặt tồn quỹ của Công ty tại thời điểm lập báo cáo tài chính và có sự kiểm kê đối chiếu với số tiền này. Các khoản tiền gửi tại các ngân hàng được phép hoạt động hợp pháp tại Việt Nam và được đối chiếu số dư với các ngân hàng tại thời điểm lập báo cáo tài chính
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính.
 - Chứng khoán kinh doanh:
 - Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn:
 - Các khoản cho vay:
 - Đầu tư vào Công ty con, Công ty liên doanh liên kết:
 - Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác:
 - 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: 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 kinh tế.
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: Công ty không trích 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
 - Tài sản cố định được ghi nhận theo nguyên giá, được phản ánh trên Bảng cân đối kế toán theo các chỉ tiêu nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.
 - Tài sản cố định và khấu hao tài sản cố định thực hiện theo Chuẩn mực kế toán về tài sản cố định; Thông tư 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của Bộ tài chính hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp
 - Nguyên giá TSCĐ được xác định bằng giá mua hoặc giá trị quyết toán công trình dự án, các khoản thuế (không bao gồm các khoản thuế được hoàn lại) và các chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào sử dụng.
 - Phương pháp khấu hao TSCĐ (Hữu hình, vô hình, thuê tài chính): Công ty thực hiện trích khấu hao TSCĐ theo phương pháp đường thẳng.
9. Nguyên tắc kế toán các hợp đồng hợp tác kinh doanh.
10. Nguyên tắc kế toán thuế TNDN hoãn lại.
11. Nguyên tắc kế toán chi phí trả trước: Chi phí trả trước được vốn hoá để phân bổ dần vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ sau, bao gồm các loại chi phí: Chi phí mua các loại bảo hiểm và các loại lệ phí mua và trả một lần; Công cụ dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng một lần với giá trị lớn và công cụ, dụng cụ có thời gian sử dụng > 12 tháng.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả: Nguyên tắc xác định khoản phải trả người bán dựa theo Hợp đồng, phiếu nhập kho và ghi nhận theo hoá đơn mua hàng bên bán; Khoản người mua trả trước được ghi nhận căn cứ vào hợp đồng, phiếu thu, chứng từ ngân hàng
13. Nguyên tắc ghi nhận vay và nợ phải trả thuê tài chính.
14. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay: Là các chi phí đi vay liên quan đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa), bao gồm các khoản lãi tiền vay, phân bổ các khoản chiết khấu hoặc phụ trội khi phát hành trái phiếu, các khoản chi phí phụ phát sinh liên quan đến quá trình làm thủ tục vay.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: Là chi phí phục vụ công việc của Công ty nhưng chưa nhận được hoá đơn của nhà cung cấp bàn giao cho Công ty
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả: Dựa theo thời hạn thanh toán ghi trên hợp đồng kinh tế.

17. Nguyên tắc ghi nhận doanh thu chưa thực hiện.

18. Nguyên tắc ghi nhận trái phiếu chuyển đổi.

19. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn góp của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, quyền chọn trái phiếu chuyển đổi, vốn khác của chủ sở hữu: Nguyên tắc ghi nhận 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 chênh lệch tỷ giá hối đoái phản ánh trên Bảng cân đối kế toán là chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh hoặc đánh giá lại cuối kỳ của các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ của tiền gửi Ngân hàng.

- 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 TNDN của năm nay.

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

- Doanh thu bán hàng;

- Doanh thu cung cấp dịch vụ: Được xác định khi dịch vụ hoàn thành, đã phát hành hoá đơn và khách hàng chấp nhận thanh toán, phù hợp với 4 điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán

- Doanh thu hoạt động tài chính: Doanh thu từ tiền lãi, tiền gửi, lãi chậm thanh toán, được ghi nhận trên cơ sở thời gian và lãi suất thực tế từng kỳ, phù hợp với điều kiện ghi nhận doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền cổ tức và lợi nhuận được chia quy định tại Chuẩn mực kế toán.

- Doanh thu hợp đồng xây dựng: 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 nghiệm thu, quyết toán, đã phát hành hoá đơn GTGT, phù hợp với các điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại Chuẩn mực kế toán

- Thu nhập khác:

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

21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu.

22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán: Giá vốn của hoạt động xây lắp được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh, phù hợp với doanh thu ghi nhận trong kỳ; Giá vốn kinh doanh dịch vụ được ghi nhận theo chi phí thực tế phát sinh trong kỳ liên quan.

23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính: Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất 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, chi phí tài chính khác.

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.

- Các nghĩa vụ về thuế

Thuế giá trị gia tăng (GTGT): Công ty áp dụng việc kê khai, tính thuế GTGT theo phương pháp khấu trừ và được thực hiện theo hướng dẫn của luật thuế hiện hành với mức thuế suất thuế GTGT 10%

Thuế thu nhập doanh nghiệp: Thuế suất thuế TNDN áp dụng là 20%

V. Các chính sách kế toán áp dụng (trong trường hợp doanh nghiệp không đáp ứng giả định hoạt động liên tục)

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

Đơn vị tính: VNĐ

01. Tiền	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
- Tiền mặt	2,403,681,270	1,785,875,057
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	4,126,047,323	1,275,329,588
- Tiền đang chuyển		
Tổng cộng	6,529,728,593	3,061,204,645

02. Các khoản đầu tư tài chính	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
a) Chứng khoán kinh doanh		
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
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)	6,054,308,725	6,054,308,725
<u>Tổng cộng</u>	6,054,308,725	6,054,308,725
03. Phải thu của khách hàng	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	69,761,117,069	80,562,176,940
- Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng	38,060,413,043	39,528,302,788
Công ty CP ĐTXL dầu khí Imico	15,864,895,219	15,457,217,219
Công ty CP Phát triển XD và Thương mại Thuận An	4,794,115,642	4,794,115,642
Công ty TNHH KTXD Quang Đại Việt	10,567,658,679	11,067,658,679
Công ty CP VLXL - Xây lắp và kinh doanh nhà Đà Nẵng	2,369,963,000	3,453,853,000
Công ty CP ĐTPT và XDGT 208	2,241,083,607	3,481,873,000
Công ty TNHH VSIP Quảng Ngãi	2,222,696,896	1,273,585,248
- Các khoản phải thu khách hàng khác	31,700,704,026	41,033,874,152
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)		
<u>Tổng cộng</u>	69,761,117,069	80,562,176,940
04. Phải thu khác	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
a) Ngắn hạn		
- Phải thu về cổ phần hoá;		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;		
- Phải thu người lao động; Phải thu tạm ứng	17,729,421,794	11,570,958,260
- Ký cược, ký quỹ;		
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác	9,308,505,409	8,835,433,045
<u>Tổng cộng</u>	27,037,927,203	20,406,391,305
b) Dài hạn		
- Phải thu về cổ phần hoá;		
- Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia;		
- Ký cược, ký quỹ;	725,815,789	644,726,755
- Cho mượn;		
- Các khoản chi hộ;		
- Phải thu khác		
<u>Tổng cộng</u>	725,815,789	644,726,755
05. Tài sản thiếu chờ xử lý	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
a) Tiền;		
b) Hàng tồn kho;		
c) TSCĐ;		
d) Tài sản khác.		
<u>Tổng cộng</u>	0	0
6. Nợ xấu	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi;		
- 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.		
<u>Tổng cộng</u>		

7. Hàng tồn kho	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
- Hàng đang đi trên đường;		
- Nguyên liệu, vật liệu;	333,313,397	
- Công cụ, dụng cụ;		
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang;	16,614,676,180	9,959,016,941
- Thành phẩm;	134,063,349	134,063,349
- Hàng hoá;		
- Hàng gửi đi bán;		
- Hàng hóa kho bảo thuế.		
- Giá trị hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất không có khả năng tiêu thụ tại thời điểm cuối kỳ; Nguyên nhân và hướng xử lý đối với hàng tồn kho ứ đọng, kém, mất phẩm chất;		
- Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp, cầm cố bảo đảm các khoản nợ phải trả tại thời điểm cuối kỳ;		
- Lý do dẫn đến việc trích lập thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.		
<u>Tổng cộng</u>	17,082,052,926	10,093,080,290

8. Tài sản dở dang dài hạn	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
a) Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		
b) Xây dựng cơ bản dở dang	41,391,818	10,327,612,035
<u>Tổng cộng</u>	41,391,818	10,327,612,035

09. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu Quý	14,462,368,380	52,056,801,149	811,638,635	852,920,800	68,183,728,964
- Mua trong Quý 2017					
- Đầu tư XDCB hoàn thành					
- Tăng khác					0
- Chuyển sang BĐS đầu tư					0
- Thanh lý, nhượng bán, trả lại					0
- Giảm khác					0
Số dư cuối 30/06/2017	14,462,368,380	52,056,801,149	811,638,635	852,920,800	68,183,728,964
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu Quý	3,518,417,191	10,093,838,927	811,638,635	836,013,827	15,259,908,580
- Khấu hao trong Quý	331,605,279	1,613,823,000		4,226,742	1,949,655,021
- Tăng khác					0
- Đầu tư XDCB hoàn thành					0
- Thanh lý, nhượng bán, trả lại					0
- Giảm khác					0
Số dư cuối 30/06/2017	3,850,022,470	11,707,661,927	811,638,635	840,240,569	17,209,563,601
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
- Tại ngày đầu Quý	10,943,951,189	41,962,962,222	0	16,906,973	52,923,820,384
- Tại ngày 30/06/2017	10,612,345,910	40,349,139,222	0	12,680,231	50,974,165,363

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

Khoản mục	Quyền sử dụng đất (không thời hạn)	Nhãn hiệu hàng hoá	Bản mềm, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
1. Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu Quý	0	0	0	0	0
- Mua trong Quý	9,000,000,000				9,000,000,000
- Tạo ra từ nội bộ d/nghiệp					
- Tăng do hợp nhất KD					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối 30/06/2017	9,000,000,000	0	0	0	9,000,000,000
2. Giá trị hao mòn l.kế					
Số dư đầu Quý	0	0	0	0	0
- Khấu hao trong Quý					
- Tăng khác					
- Thanh lý, nhượng bán					
- Giảm khác					
Số dư cuối 30/06/2017	0	0	0	0	0
3. Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
- Tại ngày đầu Quý	0	0	0	0	0
- Tại ngày 30/06/2017	9,000,000,000	0	0	0	9,000,000,000

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

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	TSCĐ hữu hình, vô hình khác	Tổng cộng
1. Nguyên giá TSCĐ thuê tài chính					
Số dư đầu Quý					
- Thuê tài chính trong Quý					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
- Giảm khác					
Số dư cuối 30/06/2017					
2. Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu Quý					
- Khấu hao trong Quý					
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính					
- Tăng khác					
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					
- Giảm khác					
Số dư cuối 30/06/2017					
3. Giá trị còn lại TSCĐ thuê tài chính					
- Tại ngày đầu Quý					
- Tại ngày 30/06/2017					

12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư:

Khoản mục	Số đầu Quý	Tăng trong Quý	Giảm trong Quý	Số ngày 30/06/2017
a. Bất động sản đầu tư cho thuê				
Nguyên giá				
- 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				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
b. Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá				
Nguyên giá				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
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				

13. Chi phí trả trước

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
a) Ngắn hạn	580,779,804	409,085,839
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ		
- Công cụ, dụng cụ xuất dùng		
- Chi phí đi vay		
- Các khoản khác	580,779,804	409,085,839
b) Dài hạn	2,098,640,583	2,658,032,983
- Chi phí thành lập doanh nghiệp		
- Chi phí mua bảo hiểm		
- Các khoản khác	2,098,640,583	2,658,032,983
<u>Tổng cộng</u>	2,679,420,387	3,067,118,822

14. Tài sản khác

	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		
<u>Tổng cộng</u>	0	0

15. Vay và nợ thuê tài chính	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
a) Vay ngắn hạn	69,333,351,040	46,106,667,000
Ngân hàng NN&PTNT - CN Hải Châu	30,530,001,000	43,026,667,000
Ngân hàng Liên Doanh Việt Nga - CN Đà Nẵng	3,080,000,000	3,080,000,000
Ngân hàng BIDV - CN Đà Nẵng	35,723,350,040	0

b) Vay dài hạn		
<u>Tổng cộng</u>	69,333,351,040	46,106,667,000

16. Phải trả người bán	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn	23,182,442,970	23,576,358,599
- Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng Công ty cổ phần Jitta	6,943,947,368	7,781,310,768
Công ty TNHH Xây dựng thương mại và thiết bị Nam Hải	5,289,466,750	6,000,540,350
Công ty TNHH Xây dựng thương mại và thiết bị Nam Hải	1,059,275,118	680,875,118
Công ty CP TM và Xuất nhập khẩu vật tư giao thông (Tratimex)	595,205,500	1,099,895,300
- Phải trả cho các đối tượng khác	16,238,495,602	15,795,047,831

b) Các khoản phải trả người bán dài hạn		
<u>Tổng cộng</u>	23,182,442,970	23,576,358,599

c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán
d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)

17. Thuế và khoản phải nộp nhà nước	<u>01/04/2017</u>	<u>Số phải nộp</u>	<u>Số đã nộp</u>	<u>30/06/2017</u>
a) Phải nộp				
- Thuế giá trị gia tăng	932,981,293	7,466,081,322	6,919,445,859	1,479,616,756
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	4,151,449,566	747,163,227	2,919,858,414	1,978,754,379
- Thuế thu nhập cá nhân	323,444,955	27,128,825	314,645,030	35,928,750
- Thuế tài nguyên	267,581,000	507,585,760	234,651,945	540,514,815
- Thuế nhà đất, tiền thuê đất	0	101,633,667	39,770,000	61,863,667
- Các loại thuế khác	691,514,800	479,064,190	1,031,364,544	139,214,446
<u>Tổng cộng</u>	6,366,971,614	9,328,656,991	11,459,735,792	4,235,892,813

b) Phải thu				
<u>Tổng cộng</u>	0	0	0	0

18. Chi phí phải trả	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
a) Ngắn hạn	1,213,220,176	4,556,148,176
- 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		
- Các khoản trích trước khác;	1,213,220,176	4,556,148,176
b) Dài hạn		
- Lãi vay		
- Các khoản khác		
<u>Tổng cộng</u>	1,213,220,176	4,556,148,176

19. Phải trả khác	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
a) Ngắn hạn		
- Tài sản thừa chờ giải quyết;		
- Kinh phí công đoàn;	99,760,457	118,968,592
- Bảo hiểm xã hội;	464,730,598	269,220,681
- Bảo hiểm y tế;	33,926,938	10,364,071
- Bảo hiểm thất nghiệp;	15,003,487	4,606,246

- Phải trả về cổ phần hóa;		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn;		
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả;		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác.	7,664,999,300	1,143,916,000
<i>Các đối tượng khác</i>	7,664,999,300	1,143,916,000
Tổng cộng	8,278,420,780	1,547,075,590

- b) Dài hạn
 - Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn;
 - Các khoản phải trả, phải nộp khác;
 c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

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

a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		
c) Khả năng không thực hiện được hợp đồng với khách hàng.		
Tổng cộng	0	0

21. Trái phiếu phát hành 30/06/2017 01/01/2017

21.1. Trái phiếu thường		
21.2. Trái phiếu chuyển đổi:		
Tổng cộng	0	0

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

23. Dự phòng phải trả 30/06/2017 01/01/2017

a) Ngắn hạn		
b) Dài hạn		
Tổng cộng	0	0

24. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn 30/06/2017 01/01/2017

a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại;		
b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả		
Tổng cộng	0	0

25. Vốn chủ sở hữu

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

Chỉ tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Các quỹ	LNST chưa phân phối	Cộng
A	1	2	3	4	5
Số dư đầu năm trước	85,999,990,000	(28,181,818)	728,576,626	12,502,037,854	99,202,422,662
- Tăng vốn trong năm trước	23,500,000,000	(105,000,000)			23,395,000,000
- Lãi trong năm trước				13,999,845,141	13,999,845,141
- Tăng khác			1,104,735,844	32,844,895	1,104,735,844
- Giảm vốn trong năm trước				7,977,471,188	
- Lỗ trong năm trước					
- Giảm khác				3,573,842,196	3,573,842,196
Số dư cuối năm trước	109,499,990,000	(133,181,818)	1,833,312,470	14,983,414,506	126,183,535,158
Số dư đầu quý nay	109,499,990,000	(133,181,818)	1,833,312,470	17,016,082,917	128,216,203,569
- Tăng vốn trong quý			701,634,502		701,634,502
- Lãi trong quý này				2,720,015,632	2,720,015,632
- Tăng khác					-
- Giảm vốn trong quý này				9,021,614,503	9,021,614,503
- Lỗ trong quý này					-
- Giảm khác				15,032,244	15,032,244
Số dư cuối 30/06/2017	109,499,990,000	(133,181,818)	2,534,946,972	10,699,451,802	122,601,206,956

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
- Vốn góp của Công ty mẹ		
- Vốn góp của các đối tượng khác	109,499,990,000	109,499,990,000
Cộng:	109,499,990,000	109,499,990,000
c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận	<u>Quý 2/2017</u>	<u>Quý 2/2016</u>
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu quý	109,499,990,000	85,999,990,000
+ Vốn góp tăng trong quý		20,000,000,000
+ Vốn góp giảm trong quý		
+ Vốn góp cuối quý	109,499,990,000	105,999,990,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		5,299,999,500
d- Cổ phiếu	<u>30/06/2017</u>	<u>01/01/2017</u>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	10,949,999	10,949,999
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10,949,999	10,949,999
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>10,949,999</i>	<i>10,949,999</i>
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10,949,999	10,949,999
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>10,949,999</i>	<i>10,949,999</i>
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
- Số cổ phiếu đang lưu hành BQ trong kỳ	10,949,999	10,949,999
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	<i>10,949,999</i>	<i>10,949,999</i>
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>		
* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng		
đ- Cổ tức		
- Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:		
- Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:		
e- Các quỹ của doanh nghiệp:		
- Quỹ đầu tư phát triển	2,534,946,972	1,833,312,470
- Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp;		
- Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu		
g) Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu theo qui định của các chuẩn mực kế toán cụ thể.		
26. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	<u>Quý 2/2017</u>	<u>Quý 2/2016</u>
Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm		
27. Chênh lệch tỷ giá	<u>Quý 2/2017</u>	<u>Quý 2/2016</u>
- Chênh lệch tỷ giá do chuyển đổi BCTC lập bằng ngoại tệ sang VND		
- Chênh lệch tỷ giá phát sinh vì các nguyên nhân khác		
28. Nguồn kinh phí	<u>Quý 2/2017</u>	<u>Quý 2/2016</u>

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

29. Các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán

30/06/2017

01/01/2017

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

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

Đơn vị tính: VND

	<u>Quý 2/2017</u>	<u>Quý 2/2016</u>
01. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
a) Doanh thu		
- Doanh thu bán hàng;	13,764,250,947	11,694,042,500
- Doanh thu cung cấp dịch vụ;	2,551,727,273	2,429,000,000
- Doanh thu hợp đồng xây dựng;	25,623,171,249	42,293,868,617
<u>Tổng cộng</u>	41,939,149,469	56,416,911,117
b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết đối tượng		
c) Trường hợp ghi nhận doanh thu cho thuê tài sản là tổng số tiền nhận trước, doanh nghiệp phải thuyết minh thêm để so sánh sự khác biệt giữa việc ghi nhận doanh thu theo phương pháp phân bổ dần theo thời gian cho thuê; Khả năng suy giảm lợi nhuận và luồng tiền trong tương lai do đã ghi nhận doanh thu đối với toàn bộ số tiền nhận trước.		
02. Các khoản giảm trừ doanh thu	<u>Quý 2/2017</u>	<u>Quý 2/2016</u>
- Chiết khấu thương mại;		
- Giảm giá hàng bán;		
- Hàng bán bị trả lại.		
<u>Tổng cộng</u>		
03. Giá vốn hàng bán	<u>Quý 2/2017</u>	<u>Quý 2/2016</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	11,312,191,444	9,338,195,612
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp;	2,299,830,060	1107440653
- Giá vốn của hợp đồng xây dựng;	22,539,195,549	38,149,159,178
- Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư đã bán;		
- 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.		
<u>Tổng cộng</u>	36,151,217,053	48,594,795,443
04. Doanh thu hoạt động tài chính	<u>Quý 2/2017</u>	<u>Quý 2/2016</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay;	250,431	3,950,449
- Lãi bán các khoản đầu tư;		
- Cổ tức, lợi nhuận được chia;	521,739,130	
- Lãi chênh lệch tỷ giá;		
- Lãi hàng bán trả chậm, chiết khấu thanh toán;		
- Doanh thu hoạt động tài chính khác.		
<u>Tổng cộng</u>	521,989,561	3,950,449
05. Chi phí tài chính	<u>Quý 2/2017</u>	<u>Quý 2/2016</u>
- Lãi tiền vay;	1,446,859,286	758,421,081
- Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm		
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá;		
- Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh và tổn thất đầ		
- Chi phí tài chính khác;		
<u>Tổng cộng</u>	1,446,859,286	758,421,081

06. Thu nhập khác	<u>Quý 2/2017</u>	<u>Quý 2/2016</u>
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ;		
- Lãi do đánh giá lại tài sản;		
- Tiền phạt thu được;		
- Thuế được giảm;		
- Các khoản khác.	281,476,618	501,874,386
Tổng cộng	281,476,618	501,874,386

07. Chi phí khác	<u>Quý 2/2017</u>	<u>Quý 2/2016</u>
- 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.	481,440,963	717,009,753
Tổng cộng	481,440,963	717,009,753

08. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp	<u>Quý 2/2017</u>	<u>Quý 2/2016</u>
a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ	1,195,919,487	2,814,377,047
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí (Chi phí nhân viên quản lý	891,713,721	626,890,296
Chi phí dịch vụ mua ngoài khác	517,007,906	337,506,903
Chi khác bằng tiền	242,477,711	184,071,557
- Các khoản chi phí QLDN khác.	132,228,104	105,311,836
	304,205,766	2,187,486,751
b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ		
- Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng;		
- Các khoản chi phí bán hàng khác.		
c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp		

09. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố	<u>Quý 2/2017</u>	<u>Quý 2/2016</u>
- Chi phí nguyên liệu, vật liệu;	3,934,186,646	3,311,938,616
- Chi phí nhân công;	629,240,000	2,368,605,399
- Chi phí khấu hao tài sản cố định;	1,945,428,279	998,262,221
- Chi phí dịch vụ mua ngoài;	16,128,047,137	26,664,737,364
- Chi phí khác bằng tiền.	1,247,004,986	585,384,130
Tổng cộng	23,883,907,048	33,928,927,730

10. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	<u>Quý 2/2017</u>	<u>Quý 2/2016</u>
- Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập	747,163,227	805,213,254
- 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		
Tổng cộng	747,163,227	805,213,254

11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

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

1. Các giao dịch không bằng tiền ảnh hưởng đến báo cáo lưu chuyển tiền tệ trong tương lai

	<u>Quý 2/2017</u>	<u>Quý 2/2016</u>
- Mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính;		
- Mua doanh nghiệp thông qua phát hành cổ phiếu;		
- Chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu;		
- Chuyển giao dịch phi tiền tệ khác		
2. Các khoản tiền do doanh nghiệp nắm giữ nhưng không được sử dụng:		

3. Số tiền đi vay thực thu trong kỳ:

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

IX. Những thông tin khác

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

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

3. Thông tin về các bên liên quan (ngoài các thông tin đã được thuyết minh ở các phần trên).

4. Trình bày tài sản, doanh thu, kết quả kinh doanh theo bộ phận (theo lĩnh vực kinh doanh hoặc khu vực địa lý) theo quy định của Chuẩn mực kế toán số 28 “Báo cáo bộ phận”(1):

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.

Người lập biểu

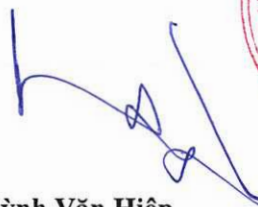
(Ký, họ tên)



Hồ Thị Trà Giang

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)



Huỳnh Văn Hiệp

Lập ngày 24 tháng 07 năm 2017

Tổng giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trương Thế Tùng