

**CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C**

Địa chỉ : 47 Vũ Trọng Phụng, P. Thanh Xuân Trung, Q. Thanh Xuân, TP. Hà Nội

**CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C (AME)**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH- QUÝ I/NĂM 2019**

*Hà Nội, tháng 04 năm 2019*

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 31 tháng 03 năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này (31/03/2019)	Số đầu năm (01/01/2019)
1	2	3	4	5
<b>TÀI SẢN</b>				
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN</b>	<b>100</b>		<b>672,673,983,827</b>	<b>580,150,074,711</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	V.01	<b>17,227,448,623</b>	<b>12,740,743,853</b>
1. Tiền	111		16,972,448,623	12,740,743,853
2. Các khoản tương đương tiền	112		255,000,000	-
<b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	V.02	-	-
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		-	-
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>		<b>582,830,736,054</b>	<b>516,760,473,903</b>
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.03	241,341,502,045	306,976,470,188
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		347,169,596,347	218,923,214,052
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây dựng	134		-	-
5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		-	-
6. Phải thu ngắn hạn khác	136	V.04	5,434,744,851	2,475,896,852
7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(11,115,107,189)	(11,615,107,189)
8. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	V.07	<b>70,978,159,119</b>	<b>50,439,893,473</b>
1. Hàng tồn kho	141		70,978,159,119	50,439,893,473
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>		<b>1,637,640,031</b>	<b>208,963,482</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		235,847,172	208,770,370
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		1,399,218,705	193,112
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		2,574,154	-
4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	154		-	-
5. Tài sản ngắn hạn khác	155		-	-
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b>	<b>200</b>		<b>93,858,810,595</b>	<b>96,401,536,873</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		-	-
1. Phải thu dài hạn của khách hàng	211		-	-
2. Trả trước cho người bán dài hạn	212		-	-
3. Vốn kinh doanh của đơn vị trực thuộc	213		-	-
4. Phải thu nội bộ dài hạn	214		-	-
5. Phải thu về cho vay dài hạn	215		-	-
6. Phải thu dài hạn khác	216		-	-
7. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	219		-	-
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>		<b>23,360,031,672</b>	<b>24,462,533,522</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	V.09	20,555,603,247	21,564,936,305
- Nguyên giá	222		35,610,753,497	35,610,753,497
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(15,055,150,250)	(14,045,817,192)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		2,790,436,214	2,880,606,671
- Nguyên giá	225		2,885,454,545	2,885,454,545
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(95,018,331)	(4,847,874)
3. Tài sản cố định vô hình	227	V.10	13,992,211	16,990,546
- Nguyên giá	228		215,980,000	215,980,000
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(201,987,789)	(198,989,454)
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>230</b>		-	-
- Nguyên giá	231		-	-



NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này (31/03/2019)	Số đầu năm (01/01/2019)
1	2	3	4	5
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232		-	-
<b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>	<b>240</b>		-	-
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		-	-
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		-	-
<b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>		-	-
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-
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		-	-
<b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	V.11	<b>70,498,778,923</b>	<b>71,939,003,351</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		70,498,778,923	71,939,003,351
2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại	262		-	-
2. Thiết bị, vật tư, phụ tùng thay thế dài hạn	263		-	-
3. Tài sản dài hạn khác	268	V.12	-	-
<b>VI. Lợi thế thương mại</b>	<b>269</b>		-	-
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN</b>	<b>270</b>		<b>766,532,794,422</b>	<b>676,551,611,584</b>
<b>NGUỒN VỐN</b>				
<b>C. NỢ PHẢI TRẢ</b>	<b>300</b>		<b>479,360,369,825</b>	<b>509,501,559,063</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>		<b>471,039,035,545</b>	<b>501,257,359,983</b>
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		115,171,894,092	206,594,626,959
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		235,692,392,888	77,109,509,764
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.14	2,132,361,449	12,990,830,653
4. Phải trả người lao động	314		3,209,264,570	4,668,944,662
5. Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.15	-	345,387,149
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	V.17	1,747,289,440	1,072,164,112
9. Phải trả ngắn hạn khác	319	V.16	10,142,428,494	1,533,878,956
10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.13	102,943,404,612	196,942,017,728
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		-	-
13. Quỹ bình ổn giá	323		-	-
14. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ	324		-	-
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		<b>8,321,334,280</b>	<b>8,244,199,080</b>
1. Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
2. Người mua trả tiền trước dài hạn	332		-	-
3. Chi phí phải trả dài hạn	333		-	-
4. Phải trả nội bộ về vốn kinh doanh	334		-	-
5. Phải trả nội bộ dài hạn	335		-	-
6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	336		-	-
7. Phải trả dài hạn khác	337		4,580,137,394	4,581,717,394
8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		3,741,196,886	3,662,481,686
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>D. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)</b>	<b>400</b>		<b>287,172,424,597</b>	<b>167,050,052,521</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>		<b>287,172,424,597</b>	<b>167,050,052,521</b>
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.18	252,000,000,000	120,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		252,000,000,000	120,000,000,000
- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-


NỘI DUNG	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này (31/03/2019)	Số đầu năm (01/01/2019)
1	2	3	4	5
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		-	-
3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu	413		-	-
4. Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
5. Cổ phiếu quỹ (*)	415		-	-
6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	416		-	-
7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	417		-	-
8. Quỹ đầu tư phát triển	418		840,866,910	840,866,910
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		34,331,557,687	46,209,185,611
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		34,209,185,611	27,524,991,196
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		122,372,076	18,684,194,415
12. Nguồn vốn đầu tư XDCB	422		-	-
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>		-	-
1. Nguồn kinh phí	432		-	-
2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		-	-
<b>C. LỢI ÍCH CỦA CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ</b>	<b>439</b>		-	-
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (300+400)</b>	<b>440</b>		<b>766,532,794,422</b>	<b>676,551,611,584</b>

Ngày 16... tháng ... 4.... năm 2019

Người lập  
(Ký, ghi rõ họ tên)

Kế toán trưởng  
(Ký, ghi rõ họ tên)

Chủ tịch Hội đồng quản trị  
(Ký, ghi rõ họ tên, đóng dấu)

  
Phạm Quỳnh Chi

  
KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Nguyễn Tuấn Trang



  
CHỦ TỊCH HĐQT  
Bùi Hoàng Tuấn

Đơn vị báo cáo : Công ty cổ phần Alphanam E&C  
Địa chỉ : 47 Vũ Trọng Phụng, Q. Thanh Xuân, TP. Hà Nội

Mẫu số B02-DN  
(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC  
Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính)

## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý I Năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	TM	Quý I		Luỹ kế từ đầu năm đến cuối quý I	
			Năm 2019	Năm 2018	Năm 2019	Năm 2018
1	2	3	6	7	8	9
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.01	84,346,654,956	79,197,011,059	84,346,654,956	79,197,011,059
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02	VI.02	0		0	
<b>3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10 = 01 - 02)</b>	10		<b>84,346,654,956</b>	<b>79,197,011,059</b>	<b>84,346,654,956</b>	<b>79,197,011,059</b>
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.04	73,869,008,126	71,321,903,131	73,869,008,126	71,321,903,131
<b>5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20 = 10 - 11)</b>	20		<b>10,477,646,830</b>	<b>7,875,107,928</b>	<b>10,477,646,830</b>	<b>7,875,107,928</b>
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.05	27,347,894	63,059,624	27,347,894	63,059,624
7. Chi phí tài chính	22	VI.06	3,111,531,892	3,803,866,155	3,111,531,892	3,803,866,155
<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>	23		3,111,531,892	3,803,866,155	3,111,531,892	3,803,866,155
8. Chi phí bán hàng	24		237,777,140	240,876,043	237,777,140	240,876,043
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		6,976,615,092	3,727,576,322	6,976,615,092	3,727,576,322
<b>10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30 = 20 + (21 - 22) - (24 + 25)}</b>	30		<b>179,070,600</b>	<b>165,849,032</b>	<b>179,070,600</b>	<b>165,849,032</b>
11. Thu nhập khác	31	VI.07	815,632,261	630,000	815,632,261	630,000
12. Chi phí khác	32	VI.08	819,042,613	18,247,783	819,042,613	18,247,783
<b>13. Lợi nhuận khác (40 = 31 - 32)</b>	40		<b>-3,410,352</b>	<b>-17,617,783</b>	<b>-3,410,352</b>	<b>-17,617,783</b>
<b>14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50 = 30 + 40)</b>	50		<b>175,660,248</b>	<b>148,231,249</b>	<b>175,660,248</b>	<b>148,231,249</b>
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51		53,288,172	50,177,916	53,288,172	50,177,916
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52		0		0	
<b>17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60 = 50 - 51 - 52)</b>	60	VI.09	<b>122,372,076</b>	<b>98,053,333</b>	<b>122,372,076</b>	<b>98,053,333</b>
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	61		5	8	5	8
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)	70		5	8	5	8

Ngày ... 16 ... tháng ... 4 ... năm 2019

Người lập  
(Ký, họ tên)

*Phạm Quỳnh Chi*

Phạm Quỳnh Chi

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*Nguyễn Tuấn Trang*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Nguyễn Tuấn Trang

Chủ tịch Hội đồng quản trị  
(Ký, đóng dấu)



CHỦ TỊCH HĐQT

Bùi Hoàng Tuấn

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý I năm 2019

Đơn vị tính: VNĐ

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
1	2	3	4	5
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		353,684,474,551	780,015,202,114
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(293,997,421,893)	(727,759,477,994)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(11,960,929,959)	(28,230,668,626)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(3,456,919,041)	(16,194,612,046)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(3,822,390,494)	(3,140,208,927)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		33,742,037,564	160,362,712,169
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(73,779,064,092)	(211,351,561,748)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>409,786,636</b>	<b>(46,298,615,058)</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		-	(50,819,091)
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	22		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	(13,548,000,000)
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	14,655,552,000
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		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>-</b>	<b>1,056,732,909</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		120,000,000,000	-
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	-
3. Tiền thu từ đi vay	33		23,000,000,000	218,744,635,064
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(138,923,081,866)	(181,727,596,638)
5. Tiền chi trả nợ thuế tài chính	35		-	-

Chi tiêu	Mã chi tiêu	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm nay)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này(Năm trước)
1	2	3	4	5
6, Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>4,076,918,134</b>	<b>37,017,038,426</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20 + 30 + 40)</b>	<b>50</b>		<b>4,486,704,770</b>	<b>(8,224,843,723)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>12,740,743,853</b>	<b>20,965,587,576</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50 + 60 + 61)</b>	<b>70</b>		<b>17,227,448,623</b>	<b>12,740,743,853</b>

Người lập  
(Ký, họ tên)

*Phạm Quỳnh Chi*

Phạm Quỳnh Chi

Kế toán trưởng  
(Ký, họ tên)

*Nguyễn Tuấn Trang*

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
*Nguyễn Tuấn Trang*

Ngày ... 16... tháng ... 4... năm 2019

Chủ tịch Hội đồng quản trị  
(Ký, đóng dấu)



CHỦ TỊCH HĐQT  
*Bùi Hoàng Tuấn*

## **BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH**

**Quý I năm 2019**

### **I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP**

#### **01. Hình thức sở hữu vốn**

Công ty cổ phần Alphanam E&C là Công ty cổ phần được thành lập tại Việt Nam

#### **02. Lĩnh vực kinh doanh**

Xây lắp, đầu tư, thương mại.

#### **03. Ngành nghề kinh doanh**

- Buôn bán vật liệu, thiết bị lắp đặt khác trong xây dựng;
- Thi công xây lắp các công trình điện có cấp điện áp từ 110KV trở lên;
- Bán buôn máy móc, thiết bị và phụ tùng máy khác (thang máy);
- Buôn bán tư liệu sản xuất (chủ yếu là hàng vật liệu xây dựng, thiết bị điện và vật liệu điện);
- Xây dựng công trình kỹ thuật dân dụng khác (Xây dựng các công trình công nghiệp);
- Hoạt động xây dựng chuyên dụng khác (Xây dựng các công trình dân dụng);
- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất thuộc chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê (Đầu tư xây dựng và kinh doanh phát triển nhà; cho thuê mặt bằng, nhà xưởng sản xuất);
- Cho thuê xe có động cơ (xe ô tô, phương tiện vận chuyển).

### **II. NĂM TÀI CHÍNH, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN**

#### **01. Năm tài chính**

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc tại ngày 31 tháng 12 hàng năm.

#### **02. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là đồng Việt Nam (VND).

### **III. CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG**

#### **01. Chế độ kế toán áp dụng**

Ngày 22 tháng 12 năm 2014, Bộ Tài chính ban hành Thông tư số 200/2014/TT-BTC hướng dẫn Chế độ Kế toán Doanh nghiệp (“Thông tư 200”). Thông tư 200 thay thế cho quy định về Chế độ Kế toán Doanh nghiệp ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20 tháng 3 năm 2006 và Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 của Bộ Tài chính. Thông tư 200 có hiệu lực từ ngày 15 tháng 2 năm 2015 và áp dụng cho kỳ kế toán năm bắt đầu từ hoặc sau ngày 1 tháng 1 năm 2015.

Kể từ ngày 1 tháng 1 năm 2015, Công ty đã áp dụng phi hồi tố các quy định của Thông tư 200. Thay đổi quan trọng trong chính sách kế toán của Công ty và các ảnh hưởng đến báo cáo tài chính giữa niên độ này, nếu có, được trình bày trong các thuyết minh báo cáo tài chính sau đây: áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam ban hành theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20



## CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

tháng 3 năm 2006. Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 của Bộ Tài chính, các chuẩn mực kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành và các văn bản sửa đổi, bổ sung, hướng dẫn thực hiện kèm theo.

### 02. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Báo cáo tài chính được lập và trình bày phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành.

### 03. Hình thức kế toán áp dụng

Công ty áp dụng hình thức kế toán trên máy vi tính.

## IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

### 01. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

Các khoản tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn không quá 03 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành tiền và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó.

Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại thời điểm phát sinh giao dịch ngoại tệ của Ngân hàng Thương mại nơi doanh nghiệp có giao dịch phát sinh. Tại thời điểm cuối năm, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại nơi doanh nghiệp mở tài khoản công bố tại thời điểm lập Báo cáo tài chính.

Chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ tại thời điểm cuối năm được ghi nhận vào doanh thu hoặc chi phí tài chính trong năm tài chính.

### 02. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc. Trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì phải tính theo giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

### 03. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

#### *Nguyên tắc ghi nhận TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình*

Tài sản cố định hữu hình, vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, giá trị hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

#### *Phương pháp khấu hao TSCĐ hữu hình, TSCĐ vô hình*

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian khấu hao của các loại tài sản cố định cụ thể như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc

6 – 25 năm

## CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Máy móc, thiết bị	6 – 7 năm
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	6 – 8 năm
Thiết bị, dụng cụ quản lý	3 – 5 năm

Từ ngày 10 tháng 6 năm 2013, Công ty áp dụng các quy định tại Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 4 năm 2013 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Thông tư này thay thế Thông tư số 203/2009/TT-BTC ngày 20/10/2009 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định.

#### 04. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

Khoản đầu tư vào công ty con được kế toán theo phương pháp giá gốc. Lợi nhuận thuần được chia từ công ty con phát sinh sau ngày đầu tư được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh. Các khoản được chia khác (ngoài lợi nhuận thuần) được coi là phần thu hồi các khoản đầu tư và được ghi nhận là khoản giảm trừ giá gốc đầu tư.

Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán được lập vào thời điểm cuối năm là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.

#### 05. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp 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) khi có đủ các điều kiện quy định trong Chuẩn mực Kế toán Việt Nam số 16 “Chi phí đi vay”.

#### 06. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

Các khoản chi phí trả trước được vốn hóa để phân bổ dần vào kết quả hoạt động kinh doanh bao gồm:

- Công cụ, dụng cụ xuất dùng có giá trị lớn;
- Chi phí cải tạo, sửa chữa tòa nhà thuê tại số 02 Đại Cồ Việt, Hà Nội.
- Chi phí thuê sàn tầng 2&3 tòa nhà Sakura Tower;
- Chi phí thuê sàn tầng 3B tòa nhà Sakura Tower;

Chi phí trả trước được phân bổ theo phương pháp đường thẳng.

Đối với chi phí thuê sàn của tòa nhà Sakura Tower số 47 Vũ Trọng Phụng được phân bổ theo thời gian thuê là 50 năm.

#### 07. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Khoản chi phí thực tế chưa phát sinh nhưng được trích trước vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong kỳ để đảm bảo khi chi phí phát sinh thực tế không gây đột biến cho chi phí sản xuất kinh doanh trên cơ sở đảm bảo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí. Khi các chi phí đó phát sinh, nếu có chênh lệch với số đã trích, kế toán tiến hành ghi bổ sung hoặc ghi giảm chi phí tương ứng với phần chênh lệch.

#### 08. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

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

#### 09. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

*Doanh thu bán hàng*

## **CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C**

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**

Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hóa đã được chuyển giao cho người mua;
- Công ty không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Công ty đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng;
- Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng.

Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản tiền đã thu hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích. Các khoản nhận trước của khách hàng không được ghi nhận là doanh thu trong năm.

### ***Doanh thu cung cấp dịch vụ***

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả của giao dịch đó được xác định một cách đáng tin cậy. Trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ thì doanh thu được ghi nhận trong kỳ theo kết quả phân công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán của kỳ đó. Kết quả của giao dịch cung cấp dịch vụ được xác định khi thỏa mãn tất cả các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

### ***Doanh thu hợp đồng xây dựng***

Hợp đồng xây dựng mà Công ty đang thực hiện quy định nhà thầu được thanh toán theo giá trị khối lượng thực hiện. Doanh thu hợp đồng xây dựng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành được khách hàng xác nhận trong năm. Kết quả thực hiện hợp đồng được ước tính đáng tin cậy dựa trên hồ sơ nghiệm thu thanh toán với chủ đầu tư.

### ***Doanh thu hoạt động tài chính***

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (02) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

## **10. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính**

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thay đổi tỷ giá hối đoái của các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến ngoại tệ;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán.

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

## **11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp (TNDN) hiện hành và chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

**CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C**

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

**V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

Đơn vị tính: VND

**01. Tiền và các khoản tương đương tiền**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Tiền mặt	109.968.351	21.081.585
- Tiền gửi ngân hàng	16.853.418.526	12.710.600.522
- Tiền gửi NH bằng ngoại tệ	9.061.746	9.061.746
- Các khoản tương đương tiền	255.000.000	
<b>Cộng</b>	<b><u>17.227.448.623</u></b>	<b><u>12.740.743.853</u></b>

**02. Các khoản đầu tư tài chính**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Chứng khoán kinh doanh	-	-
- Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	-	-
- Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>

**03. Phải thu của khách hàng**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Ngắn hạn	241.341.502.045	306.976.470.188
- Dài hạn	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>241.341.502.045</u></b>	<b><u>306.976.470.188</u></b>

**04. Trả trước cho người bán**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Ngắn hạn	347.169.596.347	218.923.214.052
- Dài hạn	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>347.169.596.347</u></b>	<b><u>218.923.214.052</u></b>

**05. Phải thu khác**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Ngắn hạn	5.434.744.851	2.475.896.852
- Dài hạn	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>5.434.744.851</u></b>	<b><u>2.475.896.852</u></b>

**06. Tài sản thiếu chờ xử lý****07. Nợ xấu****08. Hàng tồn kho**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	70.962.890.937	50.424.625.291
- Thành phẩm	15.268.182	15.268.182
- Hàng hoá	-	-
<b>Cộng giá gốc của hàng tồn kho</b>	<b><u>70.978.159.119</u></b>	<b><u>50.439.893.473</u></b>

**09. Tài sản dở dang dài hạn**

**CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C**

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội  
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

**10. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình**

Đơn vị tính: VND

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
<b>I. Nguyên giá</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	13.656.111.462	3.574.798.775	15.970.030.471	2.409.812.789	35.610.753.497
- Mua trong năm	-	-	-	-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	13.656.111.462	3.574.798.775	15.970.030.471	2.409.812.789	35.610.753.497
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
<b>Số dư đầu năm</b>	1.196.846.698	1.712.204.842	9.929.970.793	1.206.794.859	14.045.817.192
- Khấu hao trong năm	524.066.769	106.754.550	240.627.177	137.884.562	1.009.333.058
- Tăng khác	-	-	-	-	-
- Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm</b>	1.720.913.467	1.818.959.392	10.170.597.970	1.344.679.421	15.055.150.250
<b>III. Giá trị còn lại</b>					
<b>1. Tại ngày đầu năm</b>	12.459.264.764	1.862.593.933	6.040.059.678	1.203.017.930	21.564.936.305
<b>2. Tại ngày cuối năm</b>	11.935.197.995	1.755.839.383	5.799.432.501	1.065.133.368	20.555.603.247

Nguyên giá tài sản cố định đã khấu hao hết nhưng vẫn sử dụng là 10.515.768.784 đồng.

**CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C**Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội  
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)**11. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Phần mềm máy tính	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá</b>		
<i>Số dư đầu năm</i>	<i>215.980.000</i>	<i>215.980.000</i>
- Mua trong năm	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
<i>Số dư cuối năm</i>	<i>215.980.000</i>	<i>215.980.000</i>
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>		
<i>Số dư đầu năm</i>	<i>198.989.454</i>	<i>198.989.454</i>
- Khấu hao trong năm	2.998.335	2.998.335
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
<i>Số dư cuối năm</i>	<i>201.987.789</i>	<i>201.987.789</i>
<b>III. Giá trị còn lại</b>		
<i>1. Tại ngày đầu năm</i>	<i>16.990.546</i>	<i>16.990.546</i>
<i>2. Tại ngày cuối năm</i>	<i>13.992.211</i>	<i>13.992.211</i>

**12. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính**

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Tổng cộng
<b>I. Nguyên giá</b>		
<i>Số dư đầu năm</i>	<i>2.885.454.545</i>	<i>2.885.454.545</i>
- Mua trong năm	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
<i>Số dư cuối năm</i>	<i>2.885.454.545</i>	<i>2.885.454.545</i>
<b>II. Giá trị hao mòn lũy kế</b>		
<i>Số dư đầu năm</i>	<i>4.847.874</i>	<i>4.847.874</i>
- Khấu hao trong năm	90.170.457	90.170.457
- Thanh lý, nhượng bán	-	-
- Giảm khác	-	-
<i>Số dư cuối năm</i>	<i>95.018.331</i>	<i>95.018.331</i>
<b>III. Giá trị còn lại</b>		
<i>1. Tại ngày đầu năm</i>	<i>2.880.606.671</i>	<i>2.880.606.671</i>
<i>2. Tại ngày cuối năm</i>	<i>2.790.436.214</i>	<i>2.790.436.214</i>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C**Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội  
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

<b>13. Chi phí trả trước</b>		
	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngắn hạn	235.847.172	208.770.370
Dài hạn	70.498.778.923	71.939.003.351
<b>Cộng</b>	<b><u>70.734.626.095</u></b>	<b><u>72.147.773.721</u></b>
<b>14. Tài sản khác</b>		
	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngắn hạn	-	-
Dài hạn	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>15. Vay và nợ thuê tài chính</b>		
	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Vay ngắn hạn	102.943.404.612	196.942.017.728
Nợ dài hạn đến hạn trả	-	-
Vay dài hạn	3.741.196.886	3.662.481.686
<b>Cộng</b>	<b><u>106.684.601.498</u></b>	<b><u>200.604.499.414</u></b>
<b>16. Phải trả người bán</b>		
	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngắn hạn	115.171.894.092	206.594.626.959
Dài hạn	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>115.171.894.092</u></b>	<b><u>206.594.626.959</u></b>
<b>17. Người mua trả tiền trước</b>		
	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngắn hạn	235.692.392.888	77.109.509.764
Dài hạn	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>235.692.392.888</u></b>	<b><u>77.109.509.764</u></b>
<b>18. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>		
	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Thuế giá trị gia tăng	-	7.104.002.858
Thuế thu nhập doanh nghiệp	1.028.878.639	4.797.980.961
Thuế thu nhập cá nhân	1.103.482.810	1.088.846.834
Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>2.132.361.449</u></b>	<b><u>12.990.830.653</u></b>
<b>19. Chi phí phải trả</b>		
	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b><u>345.387.149</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C**

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****20. Phải trả khác**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngắn hạn	10.142.428.494	1.533.878.956
Dài hạn	4.580.137.394	4.581.717.394
Số nợ quá hạn chưa thanh toán		
<b>Cộng</b>	<b><u>14.722.565.888</u></b>	<b><u>6.115.596.350</u></b>

**21. Doanh thu chưa thực hiện**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
Ngắn hạn	1.747.289.440	1.072.164.112
Dài hạn	-	-
Khả năng không thực hiện được hợp đồng	-	-
<b>Cộng</b>	<b><u>1.747.289.440</u></b>	<b><u>1.072.164.112</u></b>



**CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C**

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội  
Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

Đơn vị tính: VND

**22. Vốn chủ sở hữu****a. Bảng đối chiếu biến động của Vốn chủ sở hữu**

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Chênh lệch tỷ giá	Quý đầu tư phát triển	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
<b>Số dư đầu năm trước</b>	<b>120.000.000.000</b>	-	<b>840.866.910</b>	<b>27.524.991.196</b>	<b>148.365.858.106</b>
Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-
Lãi trong năm trước	-	-	-	18.684.194.415	18.684.194.415
Tăng khác	-	-	-	-	-
Hoàn nhập chênh lệch tỷ giá năm trước	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
<b>Số dư cuối năm trước</b>	<b>120.000.000.000</b>	-	<b>840.866.910</b>	<b>46.209.185.611</b>	<b>167.050.052.521</b>
<b>Số dư đầu năm nay</b>	<b>132.000.000.000</b>	-	-	-	<b>132.000.000.000</b>
Tăng vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
Lợi nhuận trong năm nay	-	-	-	122.372.076	122.372.076
Tăng khác	-	-	-	-	-
Giảm vốn trong năm nay	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	12.000.000.000	12.000.000.000
<b>Số dư cuối năm nay</b>	<b>252.000.000.000</b>	-	<b>840.866.910</b>	<b>34.331.557.687</b>	<b>287.172.424.597</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C**

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

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

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>Cộng</b>	<b>252.000.000.000</b>	<b>120.000.000.000</b>

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

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
--	----------------	------------------

**d. Cổ phiếu**

	<u>Số cuối năm</u>	<u>Số đầu năm</u>
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	25.200.000	12.000.000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	25.200.000	12.000.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	25.200.000	12.000.000
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	25.200.000	12.000.000
+ <i>Cổ phiếu phổ thông</i>	25.200.000	12.000.000
+ <i>Cổ phiếu ưu đãi</i>	-	-

\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/cổ phiếu.

**VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH****01. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Doanh thu bán hàng hóa	62.160.141.941	47.745.461.590
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.927.447.199	18.254.052.727
- Doanh thu hoạt động xây lắp	15.599.311.325	8.764.604.265
- Doanh thu kinh doanh BĐS đầu tư	4.659.754.491	4.432.892.477
<b>Cộng</b>	<b>84.346.654.956</b>	<b>79.197.011.059</b>

**02. Các khoản giảm trừ doanh thu**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
<b>Cộng</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**03. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Doanh thu bán hàng hóa	62.160.141.941	47.745.461.590
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	1.927.447.199	18.254.052.727
- Doanh thu hoạt động xây lắp	15.599.311.325	8.764.604.265
- Doanh thu kinh doanh BĐS đầu tư	4.659.754.491	4.432.892.477
<b>Cộng</b>	<b>84.346.654.956</b>	<b>79.197.011.059</b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C**

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)

**04. Giá vốn hàng bán**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Giá vốn của hàng hóa đã bán	61.142.143.698	47.713.820.282
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp	699.135.050	15.236.973.118
- Giá vốn của hoạt động xây lắp	9.591.158.655	5.276.502.780
- Giá vốn BĐS đầu tư	2.436.570.723	3.094.606.951
<b>Cộng</b>	<b><u>73.869.008.126</u></b>	<b><u>71.321.903.131</u></b>

**05. Doanh thu hoạt động tài chính**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	27.347.894	63.059.624
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lãi tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b><u>27.347.894</u></b>	<b><u>63.059.624</u></b>

**06. Chi phí tài chính**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Lãi tiền vay	3.111.531.892	3.803.866.155
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện		
- Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện		
- Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
- Hoàn nhập dự phòng các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn		
<b>Cộng</b>	<b><u>3.111.531.892</u></b>	<b><u>3.803.866.155</u></b>

**07. Thu nhập khác**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>Cộng</b>	<b><u>815.632.261</u></b>	<b><u>630.000</u></b>

**08. Chi phí khác**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>Cộng</b>	<b><u>819.042.613</u></b>	<b><u>18.247.783</u></b>

**09. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành (*)	53.288.172	50.177.916
- Điều chỉnh chi phí thuế TNDN của các năm trước vào chi phí thuế TNDN hiện hành năm nay		
<b>Tổng chi phí thuế TNDN hiện hành</b>	<b><u>53.288.172</u></b>	<b><u>50.177.916</u></b>

**CÔNG TY CỔ PHẦN ALPHANAM E&C**

Số 47 Vũ Trọng Phụng, phường Thanh Xuân Trung, quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội

**Bản thuyết minh Báo cáo tài chính (tiếp theo)****(\*) Chi tiết**

Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	(1)	175.660.248
Chi phí không được trừ khi xác định thu nhập chịu thuế TNDN	(2)	90.780.613
Tổng thu nhập chịu thuế TNDN (= (1) + (2))	(3)	
Thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành:	(4)	20%
<b>Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành (= (3)x(4))</b>	<b>(5)</b>	<b>53.288.172</b>

**VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**

Không có thông tin

**VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****01. Thông tin về bộ phận****02. Giá trị hợp lý của tài sản tài chính và nợ phải trả tài chính****03. Thông tin về hoạt động liên tục**

Trong năm tài chính, không có hoạt động hoặc sự kiện phát sinh nào có ảnh hưởng đáng kể đến khả năng hoạt động liên tục của Công ty. Vì vậy, Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở giả định Công ty sẽ hoạt động liên tục.

Người lập biểu

Kế toán trưởng

Hà Nội, ngày 16 tháng 4 năm 2019

Chủ tịch Hội đồng quản trị

Phạm Quỳnh Chi

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
Nguyễn Tuấn Trang

CHỦ TỊCH HĐQT

Bùi Hoàng Tuấn

