

## BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015


Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu   | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối năm           | Số đầu năm            |
|--|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                     | 5                     |
| <b>A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)</b> | <b>100</b> |             | <b>85.157.151.690</b> | <b>60.884.952.272</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>         | <b>110</b> |             | <b>23.027.508.900</b> | <b>33.689.299.595</b> |
| 1. Tiền  | 111        |             | 5.027.508.900         | 11.689.299.595        |
| 2. Các khoản tương đương tiền                        | 112        |             | 18.000.000.000        | 22.000.000.000        |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                 | <b>120</b> |             |                       |                       |
| 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>7.778.626.843</b>  | <b>3.148.275.040</b>  |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                  | 131        |             | 6.804.783.781         | 2.766.026.908         |
| 2. Phải trả người bán ngắn hạn                       | 132        |             | 861.495.314           | 314.048.680           |
| 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        |             | 112.347.748           | 68.199.452            |
| 7. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)            | 137        |             |                       |                       |
| 8. Tài sản thiếu chờ xử lý                           | 139        |             |                       |                       |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>                              | <b>140</b> |             | <b>53.505.695.116</b> | <b>24.047.377.637</b> |
| 1. Hàng tồn kho                                      | 141        |             | 53.505.695.116        | 24.047.377.637        |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)                | 149        |             |                       |                       |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                      | <b>150</b> |             | <b>845.320.831</b>    |                       |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                        | 151        |             |                       |                       |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ                           | 152        |             |                       |                       |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước          | 153        |             | 845.320.831           |                       |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ        | 154        |             |                       |                       |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác                             | 155        |             |                       |                       |
| <b>B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)</b>  | <b>200</b> |             | <b>61.205.767.784</b> | <b>59.608.957.050</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                 | <b>210</b> |             | <b>1.108.400.000</b>  | <b>1.336.900.000</b>  |
| 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        |             |                       |                       |
| 4. Phải thu nội bộ dài hạn                           | 214        |             |                       |                       |
| 5. Phải thu về cho vay dài hạn                       | 215        |             |                       |                       |

| Chi tiêu                                       | Mã số      | Thuyết minh | Số cuối năm            | Số đầu năm             |
|--|------------|-------------|------------------------|------------------------|
| 1  | 2          | 3           | 4                      | 5                      |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn          | 320        |             |                        |                        |
| 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn                 | 321        |             |                        |                        |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi                   | 322        |             | 2.600.594.027          | 2.569.774.027          |
| 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>11.455.557.585</b>  | <b>13.071.035.777</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        |             | 4.448.100.740          | 4.439.300.740          |
| 5. Phải trả dài hạn nội bộ                     | 335        |             |                        |                        |
| 6. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn            | 336        |             |                        |                        |
| 7. Phải trả dài hạn khác                       | 337        |             | 6.428.660.221          | 8.052.938.413          |
| 8. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn            | 338        |             |                        |                        |
| 9. Trái phiếu chuyển đổi                       | 339        |             |                        |                        |
| 10. Cổ phiếu ưu đãi                            | 340        |             | 578.796.624            | 578.796.624            |
| 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>B. Vốn chủ sở hữu (400=410+420)</b>         | <b>400</b> |             | <b>30.256.653.555</b>  | <b>29.307.964.813</b>  |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                       | <b>410</b> |             | <b>30.256.653.555</b>  | <b>29.307.964.813</b>  |
| 1. Vốn góp chủ sở hữu                          | 411        |             | 16.024.761.875         | 13.253.327.256         |
| - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết       | 411A       |             | 11.929.091.705         | 9.157.657.086          |
| - Cổ phiếu ưu đãi                              | 411B       |             | 4.095.670.170          | 4.095.670.170          |
| 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        |             | 12.951.364.243         | 15.722.798.862         |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp             | 419        |             |                        |                        |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu              | 420        |             | 337.486                | 337.486                |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối          | 421        |             | 1.280.189.951          | 331.501.209            |
| - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước | 421A       |             |                        |                        |
| - LNST chưa phân phối kỳ này                   | 421B       |             | 1.280.189.951          | 331.501.209            |
| 12. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản           | 422        |             |                        |                        |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>          | <b>430</b> |             |                        |                        |
| 1. Nguồn kinh phí                              | 431        |             |                        |                        |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành tscđ           | 432        |             |                        |                        |
| <b>Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)</b>       | <b>440</b> |             | <b>146.362.919.474</b> | <b>120.493.909.322</b> |


NGƯỜI LẬP BIỂU

(Ký, họ tên)

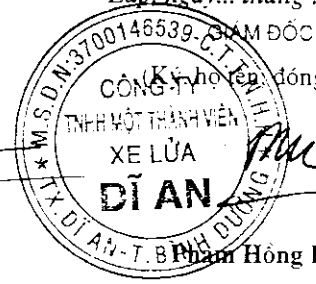
  
Nguyễn Thị Thảo

KẾ TOÁN TRƯỞNG

(Ký, họ tên)

  
Trần Văn Mạnh

Lập, ngày... tháng ... năm ...



CHAM ĐÓC

(Ký, họ tên, đóng dấu)

CÔNG TY

THANH MỘT THÀNH VIÊN

XE LỬA

DĨ AN

Phạm Hồng Phi

Đơn vị báo cáo: CÔNG TY TNHH MỘT THÀNH VIÊN XE LỬA DĨ AN  
 Địa chỉ: Số 08, lý thường kiệt. P.Dĩ An, TX Dĩ An, T.Bình Dương

Mẫu số B 02 - DN  
 (Ban hành theo thông tư 200/2014 TT-BTC  
 ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)


## BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SẢN XUẤT KINH DOANH

Từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/9/2015

Đơn vị tính: VND

| Chỉ tiêu   | Mã số | Thuyết minh | Năm nay        | Năm trước      |
|--|-------|-------------|----------------|----------------|
| 1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                          | 01    |             | 23,274,435,170 | 59,924,845,467 |
| - Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ                           | 01A   |             | 23,274,434,170 | 59,924,845,467 |
| - Thuế TTĐB, thuế XK, thuế GTGT trực tiếp phải nộp                 | 01B   |             |                |                |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu                                    | 02    |             |                |                |
| - Chiết khấu thương mại  | 02A   |             |                |                |
| - Giảm giá   | 02B   |             |                |                |
| - Hàng bán bị trả lại  | 02C   |             |                |                |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01- 02)     | 10    |             | 23,274,435,170 | 59,924,845,467 |
| 4. Giá vốn hàng bán  | 11    |             | 21,261,348,236 | 53,575,740,164 |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp (20=10-11)                | 20    |             | 2,013,086,934  | 6,349,105,303  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                                   | 21    |             | 948,688,742    | 1,924,651,022  |
| 7. Chi phí tài chính   | 22    |             |                |                |
| - Trong đó: Chi phí lãi vay  | 23    |             |                |                |
| 8. Chi phí bán hàng  | 25    |             | 31,394,255     | 478,185,165    |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                                    | 26    |             | 1,981,692,679  | 2,237,674,894  |
| 10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+(21-22)-(25+26) | 30    |             | 948,688,742    | 5,557,896,266  |
| 11. Thu nhập khác  | 31    |             | 1,611,335,040  | 2,621,157,337  |
| 12. Chi phí khác   | 32    |             | 1,611,335,040  | 2,668,998,160  |
| 13. Lợi nhuận khác (40=31-32)                                      | 40    |             |                | (47,840,823)   |
| 14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)                   | 50    |             | 948,688,742    | 5,510,055,443  |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                                    | 51    |             |                | 1,212,212,197  |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                                     | 52    |             |                |                |
| - Chi phí thuế TNDN hoãn lại phải trả                              | 52A   |             |                |                |
| - Chi phí thuế TNDN hoãn lại phải thu                              | 52B   |             |                |                |
| 17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)         | 60    |             | 948,688,742    | 4,297,843,246  |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                                   | 70    |             |                |                |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)                                 | 71    |             |                |                |

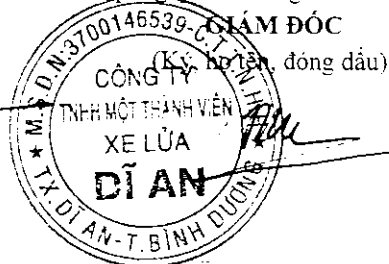
NGƯỜI LẬP BIỂU  
 (Ký, họ tên)

  
 Nguyễn Thị Phước

TP.TÀI CHÍNH- KẾ TOÁN  
 (Ký, họ tên)

  
 Trần Văn Mạnh

Lập ngày ..... tháng .... năm 2015



Phạm Hồng Phi

## BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp trực tiếp)  
Từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/9/2015


Đơn vị tính: VNĐ

| Chỉ tiêu   | Mã số     | Thuyết minh | Năm nay                 | Năm trước               |
|--|-----------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>                |           |             |                         |                         |
| 1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác         | 01        |             | 45,731,467,363          | 60,682,070,331          |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ           | 02        |             | (36,910,473,829)        | (53,482,826,785)        |
| - Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ (1)        | 02A       |             |                         |                         |
| - Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ (2)        | 02B       |             |                         |                         |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động                               | 03        |             | (17,765,764,285)        | (21,499,251,077)        |
| 4. Tiền lãi vay đã trả   | 04        |             |                         |                         |
| 5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp                             | 05        |             | (1,324,926,407)         |                         |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                         | 06        |             | 8,619,150,824           | 10,809,225,945          |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh                        | 07        |             | (10,985,819,411)        | (18,610,594,828)        |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>             | <b>20</b> |             | <b>(12,636,365,745)</b> | <b>(22,101,376,414)</b> |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>                   |           |             |                         |                         |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác     | 21        |             | (881,583,599)           | (3,423,339,975)         |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn  | 22        |             | 2,856,158,649           | 16,274,566,337          |
| - Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn k | 22A       |             |                         | 16,274,566,337          |
| - Tiền chi liên quan đến thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các TS kh  | 22B       |             |                         |                         |
| 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        |             |                         |                         |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>                 | <b>30</b> |             | <b>1,974,575,050</b>    | <b>12,851,226,362</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        |             |                         |                         |
| 2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của | 32        |             |                         |                         |
| 3. Tiền thu từ đi vay  | 33        |             |                         |                         |
| 4. Tiền trả nợ gốc vay   | 34        |             |                         |                         |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính                                | 35        |             |                         |                         |
| 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>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)</b>              | <b>50</b> |             | <b>(10,661,790,695)</b> | <b>(9,250,150,052)</b>  |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ                                  | 60        |             | 33,689,299,595          | 42,939,449,647          |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ          | 61        |             |                         |                         |
| - Lãi do đánh giá chênh lệch tỷ giá                              | 61A       |             |                         |                         |
| - Lỗ do đánh giá chênh lệch tỷ giá                               | 61B       |             |                         |                         |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)</b>          | <b>70</b> |             | <b>23,027,508,900</b>   | <b>33,689,299,595</b>   |

Lập, ngày ..... tháng ..... Năm 2015


**NGƯỜI LẬP BIỂU**

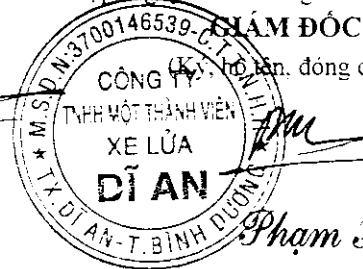
(Ký, họ tên)

  
Nguyễn Thị Phúc

**TP. TÀI CHÍNH - KẾ TOÁN**

(Ký, họ tên)

  
Trần Văn Mạnh



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

Kỳ trước từ ngày 01/01/2014 đến ngày 31/12/2014

Kỳ này từ ngày 01/01/2015 đến ngày 30/09/2015

### **I. Đặc điểm hoạt động của doanh nghiệp**

1. Hình thức sở hữu vốn.
2. Lĩnh vực kinh doanh.
3. Ngành nghề kinh doanh.
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:
- Danh sách các công ty liên doanh, liên kết:
- 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, nếu 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.../.../... kết thúc vào ngày .../.../...).
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
2. Tuyên bố về việc tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

### **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.
2. Các loại tỷ giá hối đoái áp dụng trong kế toán.
3. Nguyên tắc xác định lãi suất thực tế (lãi suất hiệu lực) dùng để chiết khấu dòng tiền.
4. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.
5. Nguyên tắc kế toán các khoản đầu tư tài chính
  - a) Chứng khoán kinh doanh;
  - b) Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn;
  - c) Các khoản cho vay;
  - d) Đầu tư vào công ty con; công ty liên doanh, liên kết;
  - đ) Đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác;
  - e) Các phương pháp kế toán đối với các giao dịch khác liên quan đến đầu tư tài chính.
6. Nguyên tắc kế toán nợ phải thu
7. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho:
  - Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho:
  - Phương pháp hạch toán hàng tồn kho:
  - Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

8. Nguyên tắc ghi nhận và các khâu hao TSCĐ, TSCĐ thuê tài chính, bất động sản đầu tư
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.
12. Nguyên tắc kế toán nợ phải trả.
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.
15. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả.
16. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả.
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 chênh lệch đánh giá lại tài sản.
  - Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
  - Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối.
20. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:
  - Doanh thu bán hàng;
  - Doanh thu cung cấp dịch vụ;
  - Doanh thu hoạt động tài chính;
  - Doanh thu hợp đồng xây dựng;
  - Thu nhập khác.
21. Nguyên tắc kế toán các khoản giảm trừ doanh thu.
22. Nguyên tắc kế toán giá vốn hàng bán.
23. Nguyên tắc kế toán chi phí tài chính.
24. Nguyên tắc kế toán chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp.
25. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.
26. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

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

1. Có tái phân loại tài sản dài hạn và nợ phải trả dài hạn thành ngắn hạn không?
2. Nguyên tắc xác định giá trị từng loại tài sản và nợ phải trả (theo giá trị thuần có thể thực hiện được, giá trị có thể thu hồi, giá trị hợp lý, giá trị hiện tại, giá trị hiện hành...)
3. Nguyên tắc xử lý tài chính đối với:
  - Các khoản dự phòng;
  - Chênh lệch đánh giá lại tài sản và chênh lệch tỷ giá (còn đang phản ánh trên Bảng cân đối kế toán — nếu có).

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

|   |  |                      |      |                       |
|---|--|----------------------|------|-----------------------|
| - Tiền mặt  |  | 325.924.349          |      | 7.905.199             |
| - Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn   |  | 4.701.584.551        |      | 11.681.394.396        |
| - Tiền đang chuyển  |  |                      |      |                       |
| <b>Cộng</b>   |  | <b>5.027.508.900</b> |      | <b>11.689.299.595</b> |
| a) Chứng khoán kinh doanh   |  |                      |      |                       |
| - Tổng giá trị cổ phiếu:  |  |                      |      |                       |
| - Tổng giá trị trái phiếu:  |  |                      |      |                       |
| - Các khoản đầu tư khác:  |  |                      |      |                       |
| - Lý do thay đổi đối với từng khoản đầu tư/loại cổ phiếu, trái phiếu:                           |  |                      |      |                       |
| + Về số lượng   |  |                      |      |                       |
| + Về giá trị  |  |                      |      |                       |
| b1) Ngắn hạn  |  |                      |      |                       |
| - Tiền gửi có kỳ hạn  |  |                      |      |                       |
|   |  | 18.000.00            |      | 22.000.000.0          |
| - Trái phiếu  |  |                      |      |                       |
| - Các khoản đầu tư khác   |  |                      |      |                       |
| b2) Dài hạn   |  |                      |      |                       |
| - Tiền gửi có kỳ hạn  |  |                      |      |                       |
| - Trái phiếu  |  |                      |      |                       |
| - Các khoản đầu tư khác   |  |                      |      |                       |
| - Đầu tư vào công ty con  |  |                      |      |                       |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết:  |  | 50.000.00            | 50.0 | 50.000.000.0 50.      |
| - Đầu tư vào đơn vị khác:   |  |                      |      |                       |
| a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn   |  | 6.804.783.781        |      | 2.766.026.908         |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng |  | (1.149.617.604)      |      | (29.359.589.439)      |



|   |                  |                 |
|---|------------------|-----------------|
| Ga Sài Gòn  |                  | 6.804.000       |
| Cục đăng kiểm Việt Nam  |                  | 6.870.600       |
| Cty TNHH MTV vận tải đường sắt Hà Nội   | 1.462.910.974    | 376.514.600     |
| Công ty TNHH MTV vận tải ĐS Sài Gòn   | (35.336.448.540) | (3.790.817.072) |
| Cty TNHH MTV vận tải ĐS Sài Gòn - XN toa xe đà Nẵng   | 27.494.366       | 117.273.200     |
| Cn Cty TNHH MTV Vận Tải ĐS Sài Gòn- XN toa xe Sài Gòn   | 795.140.766      |                 |
| XN vận dụng toa xe Hàng Sài Gòn- Cty Vận Tải Hành Khách Đường Sắt Sài Gòn                       |                  | 464.281.352     |
| Xí Nghiệp Toa xe Vinh- Cty TNHH MTV Vận Tải Đường Sắt Hà Nội                                    |                  | 98.796.060      |
| Chi nhánh Cty TNHH MTV Xe Lửa Dĩ An   |                  | (13.200.000)    |
| Công ty TNHH phát Triển nhà Xe Lửa Dĩ An  | 26.850.781       |                 |
| Khách mua sản xuất phụ  |                  | 19.934.200      |
| Khách thuê khác   | 35.158.201       | 9.398.001       |
| Cty CP cơ khí xây dựng Tháp Kim   | 125.324.375      |                 |
| Công ty TNHH Dịch Vụ Du lịch Đường Sắt Đồng Dương   | 1.331.427.620    | 1.331.427.620   |
| Công TY Cổ Phần Công Nghiệp TODA  | 54.645.000       | 54.645.000      |
| Cty TNHH Hải Âu   | 218.615.300      | 62.122.000      |
| Công Ty TNHH Long Hoàng   | 14.005.778       | 7.689.825       |
| Cty TNHH Tư Vấn Đào Tạo Đồng Minh Nhân  | 45.073.770       | 45.073.770      |
| Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Công Nghệ Nam Thăng Long  | 308.639.948      | (1.985.440)     |
| Công ty TNHH Một Thành Viên Đồng thiên Phú  |                  | 11.237.050      |
| Cty TNHH TM Dịch Vụ Văn Thái  | 56.793.605       | 6.438.575       |
| Công ty TNHH COME HOME  | 27.035.360       | 82.449.400      |
| Nguyễn Thị ánh Tuyết  | 6.038.954        | (3.800.000)     |
| Phạm Khánh Dương  |                  | 16.500.330      |
| Công Ty TNHH EXPR ESS TRAINS ATH  | 1.414.828.800    |                 |
| Công TY TNHH VIVABLAST Việt Nam   |                  | (99.000.000)    |
| Công ty Cp Cơ Khí Xây Dựng An Thịnh Phát  |                  | 39.732.000      |
| Công ty Cổ Phần Tiếp Vận Phạm Gia   | 26.875.503       | 1.997.325       |
| - Các khoản phải thu khách hàng khác  | 6.804.783.781    | 2.766.026.908   |
| b) Phải thu của khách hàng dài hạn  |                  |                 |
| - Chi tiết các khoản phải thu của khách hàng chiếm từ 10% trở lên trên tổng phải thu khách hàng |                  |                 |

|  |                       |                       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| - Các khoản phải thu từ khách hàng khác  |                       |                       |
| c) Phải thu của khách hàng là các bên liên quan (chi tiết từng đối tượng)                                      |                       |                       |
| a) Ngắn hạn  |                       |                       |
| - Phải thu về cổ phần hoá:   |                       |                       |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia:   |                       |                       |
| - Phải thu người lao động:   | (7.705.097.971        | (9.119.294.308        |
| - Ký cược, ký quỹ:   | 50.000.000            |                       |
| - Cho mượn:  |                       |                       |
| - Các khoản chi hộ:  |                       |                       |
| - Phải thu khác  | 62.347.748            | 68.199.452            |
| <b>Cộng</b>  | <b>(7.592.750.223</b> | <b>(9.051.094.856</b> |
| b) Dài hạn   |                       |                       |
| - Phải thu về cổ phần hoá:   | 71.500.000            |                       |
| - Phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia:   |                       |                       |
| - Ký cược, ký quỹ:   | 1.036.900.000         | 1.336.900.000         |
| - Cho mượn:  |                       |                       |
| - Các khoản chi hộ:  |                       |                       |
| - Phải thu khác  |                       |                       |
| <b>Cộng</b>  | <b>1.108.400.000</b>  | <b>1.336.900.000</b>  |
| a) Tiền:   |                       |                       |
| b) Hàng tồn kho:   |                       |                       |
| c) TSCĐ:   |                       |                       |
| d) Tài sản khác:   |                       |                       |
| - 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.

**Cộng**

- Hàng đang đi trên đường:

- Nguyên liệu, vật liệu:

17.392.936.2 11.791.239.605

- Công cụ, dụng cụ:

305.120.178 285.424.565

- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang:

35.807.638.7 11.970.713.467

- Thành phẩm:

- Hàng hoá:

- Hàng gửi đi bán:

- Hàng hóa kho bảo thuế.

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

- Mua sắm:

- XD CB: (121.923.265)

- Sửa chữa. 208.325.081

**Cộng**

**86.401.816**

- Chi tiết cho từng công trình chiếm từ 10% trên tổng giá trị XD CB

550.468.938

208.325.081

Nhà xưởng số 4

342.143.857

9. Tàng, 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 | Cây trồng, vật nuôi | TSCĐ hữu hình khác | Tổng cộng      |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------|---------------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------|----------------|
| <b>Nguyên giá TSCĐ hữu hình</b>   |                        |                   |                                 |                          |                     |                    |                |
| Số dư đầu năm                     | 22.715.389.285         | 17.051.354.564    | 4.950.701.377                   | 199.946.573              |                     | 2.810.766.823      | 47.728.158.622 |
| - Mua trong năm                   | 648.945.455            | 181.054.545       |                                 |                          |                     |                    | 830.000.000    |
| - Đầu tư XD CB hoàn thành         | 1.741.801.006          |                   |                                 |                          |                     |                    | 1.741.801.006  |
| - Tàng khác                       |                        |                   |                                 |                          |                     |                    |                |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư |                        |                   |                                 |                          |                     |                    |                |
| - Thanh lý, nhượng bán            |                        |                   |                                 |                          |                     |                    |                |
| - Giảm khác                       |                        |                   |                                 |                          |                     |                    |                |
| Số dư cuối năm                    | 25.106.135.746         | 17.432.042.722    | 4.950.701.377                   | 199.946.573              |                     | 2.810.766.823      | 50.499.593.241 |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>     |                        |                   |                                 |                          |                     |                    |                |
| Số dư đầu năm                     | 17.508.517.308         | 16.211.998.739    | 4.496.258.454                   | 110.479.470              |                     | 1.128.847.601      | 39.456.101.572 |
| - Khấu hao trong năm              | 952.032.005            | 133.578.731       | 31.154.526                      | 55.510.439               |                     |                    | 1.172.275.701  |
| - Tàng khác                       |                        |                   |                                 |                          |                     |                    |                |
| - Chuyển sang bất động sản đầu tư |                        |                   |                                 |                          |                     |                    |                |
| - Thanh lý, nhượng bán            |                        |                   |                                 |                          |                     |                    |                |
| - Giảm khác                       |                        |                   |                                 |                          |                     |                    |                |
| Số dư cuối năm                    | 18.460.549.313         | 16.345.577.470    | 4.527.412.980                   | 165.989.909              |                     | 1.128.847.601      | 40.628.377.273 |
| <b>Giá trị còn lại</b>            |                        |                   |                                 |                          |                     |                    |                |
| Tại ngày đầu năm                  | 5.206.871.977          | 839.355.825       | 454.442.923                     | 89.467.103               |                     | 1.681.919.222      | 8.272.057.050  |
| Tại ngày cuối năm                 | 6.645.586.433          | 1.086.465.252     | 423.288.397                     | 33.956.664               |                     | 1.681.919.222      | 9.871.215.968  |

**10 - Tặng, giám tài sản cố định vô hình**

| Khoản mục                       | Quyền sử dụng đất | Quyền phát hành | Bản quyền, bằng sáng chế | Nhãn hiệu, tên thương mại | Phần mềm máy tính | Giấy phép và giấy phép nhượng quyền | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---------------------------------|-------------------|-----------------|--------------------------|---------------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------|-----------|
| <b>Nguyên giá</b>               |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| Số dư đầu năm                   |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| - Mua trong năm                 |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh   |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| - Tăng khác                     |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| - Thanh lý, nhượng bán          |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| - Giảm khác                     |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| Số dư cuối năm                  |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>   |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| Số dư đầu năm                   |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| - Khấu hao trong năm            |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| - Tăng khác                     |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| - Thanh lý, nhượng bán          |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| - Giảm khác                     |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| Số dư cuối năm                  |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| <b>Giá trị còn lại</b>          |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| - Tại ngày đầu năm              |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |
| - Tại ngày cuối năm             |                   |                 |                          |                           |                   |                                     |                   |           |

Thuyết minh số liệu và giải trình khác

**09 - Tang, giảm tài sản cố định thuế tài chính**

| Khoản mục   | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | TSCĐ hữu hình khác | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---|------------------------|------------------|---------------------------------|---------------------------|--------------------|-------------------|-----------|
| <b>Nguyên giá</b><br>Số dư đầu năm<br>- Thuế tài chính trong năm<br>- Tặng khác<br>- Mua lại TSCĐ thuế tài chính<br>- Trả lại TSCĐ thuế tài chính<br>- Giảm khác<br>Số dư cuối năm<br><b>Giá trị hao mòn lũy kế</b><br>Số dư đầu năm<br>- Khấu hao trong năm<br>- Tặng khác<br>- Mua lại TSCĐ thuế tài chính<br>- Trả lại TSCĐ thuế tài chính<br>- Giảm khác<br>Số dư cuối năm<br><b>Giá trị còn lại</b><br>- Tại ngày đầu năm<br>- Tại ngày cuối năm |                        |                  |                                 |                           |                    |                   |           |

## 12 - Tăng giảm bất động sản đầu tư

| Khoản mục  | Số đầu năm | Tăng trong năm | Giảm trong năm | Số cuối năm |
|--|------------|----------------|----------------|-------------|
| <b>a) Bất động sản đầu tư cho thuê</b>             |            |                |                |             |
| <b>Nguyên giá</b>                                  |            |                |                |             |
| - Quyền sử dụng đất                                |            |                |                |             |
| - Nhà  |            |                |                |             |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |            |                |                |             |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |            |                |                |             |
| <b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>                      |            |                |                |             |
| - Quyền sử dụng đất                                |            |                |                |             |
| - Nhà  |            |                |                |             |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |            |                |                |             |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |            |                |                |             |
| <b>Giá trị còn lại</b>                             |            |                |                |             |
| - Quyền sử dụng đất                                |            |                |                |             |
| - Nhà  |            |                |                |             |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |            |                |                |             |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |            |                |                |             |
| <b>b) Bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá</b> |            |                |                |             |
| <b>Nguyên giá</b>                                  |            |                |                |             |
| - Quyền sử dụng đất                                |            |                |                |             |
| - Nhà  |            |                |                |             |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |            |                |                |             |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |            |                |                |             |
| <b>Tồn thất do suy giảm giá trị</b>                |            |                |                |             |
| - Quyền sử dụng đất                                |            |                |                |             |
| - Nhà  |            |                |                |             |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |            |                |                |             |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |            |                |                |             |
| <b>Giá trị còn lại</b>                             |            |                |                |             |
| - Quyền sử dụng đất                                |            |                |                |             |
| - Nhà  |            |                |                |             |
| - Nhà và quyền sử dụng đất                         |            |                |                |             |
| - Cơ sở hạ tầng                                    |            |                |                |             |

Thuyết minh số liệu và giải trình khác :

**11 - Chi phí xây dựng cơ bản dở dang:**

## a) Ngắn hạn

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

## b) Dài hạn

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

**Cộng****14. Tài sản khác**

## a) Ngắn hạn

- Thuế GTGT được khấu trừ
- Giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ

## b) Dài hạn

- Tài sản thuế thu nhập hoãn lại



15. Vay và nợ thuế tài chính

- a) Vay ngắn hạn
- b) Vay dài hạn

**Công**

c) Các khoản nợ thuế tài chính

| Thời hạn           | Cuối năm                               |  | Trong năm |      | Đầu năm |                       |
|--------------------|--|--|-----------|------|---------|-----------------------|
|                    | Giá trị                                | Số có khả năng trả nợ                  | Tăng      | Giảm | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
|                    | Năm nay                                | Năm trước                              |           |      |         |                       |
| Từ 1 năm trở xuống | Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính | Tổng khoản T. toán tiền thuế tài chính |           |      |         |                       |
| Từ 1 năm đến 5 năm | Trả tiền lãi thuế                      | Trả tiền lãi thuế                      |           |      |         |                       |
| Trên 5 năm         | Trả nợ gốc                             | Trả nợ gốc                             |           |      |         |                       |

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

- Vay
- Nợ thuế tài chính
- Lý do chưa thanh toán

**Công**

|  | Cuối năm |     | Đầu năm |     |
|--|----------|-----|---------|-----|
|  | Gốc      | Lãi | Gốc     | Lãi |
|  |          |     |         |     |

|   | Cuối năm |                       | Đầu năm |                       |
|---|----------|-----------------------|---------|-----------------------|
|   | Giá trị  | Số có khả năng trả nợ | Giá trị | Số có khả năng trả nợ |
| a) Các khoản phải trả người bán ngắn hạn                                  |          | 8.194.423.453         |         | 9.332.268.476         |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả: |          | 786.910.500           |         | 3.182.850.032         |
| Xí Nghiệp Toa xe Vinh- Cty TNHH MTV Vận Tải Đường Sắt Hà Nội              |          | 1.167.484.203         |         |                       |
| Công ty TNHH TM - DV An Phú Dũng  |          | 2.015.365.829         |         | 786.910.500           |
| - Phải trả cho các đối tượng khác   |          | 8.194.423.453         |         | 9.332.268.476         |
| b) Các khoản phải trả người bán dài hạn                                   |          |                       |         |                       |
| - Chi tiết cho từng đối tượng chiếm từ 10% trở lên trên tổng số phải trả: |          |                       |         |                       |
| - Phải trả cho các đối tượng khác   |          |                       |         |                       |
| <b>Cộng</b>   |          | <b>8.981.333.953</b>  |         | <b>12.515.118.508</b> |
| c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán  |          |                       |         |                       |
| - Chi tiết từng đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng số quá hạn:         |          |                       |         |                       |
| - Các đối tượng khác  |          |                       |         |                       |
| <b>Cộng</b>   |          |                       |         |                       |
| d) Phải trả người bán là các bên liên quan (chi tiết cho từng đối tượng)  |          |                       |         |                       |

|   | Đầu năm | Số phải nộp<br>trong năm | Số đã thực nộp<br>trong năm | Cuối năm             |
|---|---------|--------------------------|-----------------------------|----------------------|
| a) Phải nộp   |         |                          |                             |                      |
| - Thuế giá trị gia tăng                             |         |                          |                             | 1.153.478.575        |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                            |         |                          |                             |                      |
| - Thuế xuất, nhập khẩu                              |         |                          |                             |                      |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp                        |         |                          |                             | 1.213.712.448        |
| - Thuế thu nhập cá nhân                             |         | 12.529.583               |                             | 53.059.989           |
| - Thuế tài nguyên                                   |         |                          |                             |                      |
| - Tiền nhà đất và tiền thuê đất                     |         |                          |                             |                      |
| - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác      |         |                          |                             |                      |
| - Các khoản phí, lệ phí, và các khoản phải nộp khác |         |                          |                             |                      |
| <b>Cộng</b>   |         | <b>12.529.583</b>        |                             | <b>2.420.251.012</b> |
| b) Phải thu   |         |                          |                             |                      |
| - Thuế giá trị gia tăng                             |         |                          |                             |                      |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt                            |         |                          |                             |                      |
| - Thuế xuất, nhập khẩu                              |         |                          |                             |                      |
| - Thuế thu nhập doanh nghiệp                        |         |                          |                             |                      |
| - Thuế thu nhập cá nhân                             |         |                          |                             |                      |
| - Thuế tài nguyên                                   |         |                          |                             |                      |
| - Thuế nhà đất và tiền thuê đất                     |         |                          |                             |                      |
| - Thuế bảo vệ môi trường và các loại thuế khác      |         |                          |                             |                      |
| - Các khoản phí, lệ phí và các khoản phải nộp khác  |         |                          |                             |                      |
| <b>Cộng</b>   |         |                          |                             |                      |

## a) Ngắn hạn

- Trích trước chi phí tiền lương trong thời gian nghỉ phép:
- Chi phí trong thời gian ngừng kinh doanh:
- Chi phí trích trước tạm tính giá vốn hàng hóa, thành phẩm BĐS đã bán:
- Các khoản trích trước khác:

## b) Dài hạn

- Lãi vay
- Các khoản khác

**19. Phải trả khác**

## a) Ngắn hạn

- Tài sản thừa chờ giải quyết:
- Kinh phí công đoàn: 43.096.940
- Bảo hiểm xã hội: 19.749.988
- Bảo hiểm y tế: -249.435
- Bảo hiểm thất nghiệp:
- Phải trả về cổ phần hóa:
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn: 738.518.397 764.518.397
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả:

## b) Dài hạn

- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn:

**Cộng**

## c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán

**20. Doanh thu chưa thực hiện**

## a) Ngắn hạn

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

## b) Dài hạn

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

|  | Cuối năm |          |        | Đầu năm |          |        |
|--|----------|----------|--------|---------|----------|--------|
|  | Giá trị  | Lãi suất | Kỳ hạn | Giá trị | Lãi suất | Kỳ hạn |

a) Trái phiếu phát hành

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

#### Cộng

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

#### Cộng

21.2. Trái phiếu chuyển đổi:

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

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

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

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

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

- Số lượng từng loại trái phiếu đã chuyển đổi thành cổ phiếu trong
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được ghi tăng vốn

d) Trái phiếu chuyển đổi đã đáo hạn không được chuyển thành cổ

- Số lượng từng loại trái phiếu đã đáo hạn không chuyển đổi thành
- Giá trị phần nợ gốc của trái phiếu chuyển đổi được hoàn trả cho

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

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

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

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

- Mệnh giá;
- Đối tượng được phát hành (ban lãnh đạo, cán bộ, nhân viên, đối
- Điều khoản mua lại (Thời gian, giá mua lại, các điều khoản cơ
- Giá trị đã mua lại trong kỳ;

## a) Ngắn hạn

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

**Cộng**

## b) Dài hạn

- Dự phòng bảo hành sản phẩm hàng hóa;
- Dự phòng bảo hành công trình xây dựng;
- Dự phòng tái cơ cấu;
- Dự phòng phải trả khác (Chi phí sửa chữa TSCĐ định kỳ, chi phí hoàn nguyên môi trường...)

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

## a) Tài sản thuế thu nhập hoãn lại:

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

**Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

## b) Thuế thu nhập hoãn lại phải trả

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

22 - Vốn chủ sở hữu

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

|                            | Cổ phiếu quỹ | Lãi chưa phân phối | Tổng cộng       |  |  |  |  |  |  |
|----------------------------|--------------|--------------------|-----------------|--|--|--|--|--|--|
| <b>Số dư đầu năm trước</b> |              |                    |                 |  |  |  |  |  |  |
| - Tăng vốn trong năm trước |              |                    |                 |  |  |  |  |  |  |
| - Lãi trong năm trước      |              |                    |                 |  |  |  |  |  |  |
| - Tăng khác                |              |                    |                 |  |  |  |  |  |  |
| - Giảm vốn trong năm trước |              |                    |                 |  |  |  |  |  |  |
| - Lỗ trong năm trước       |              |                    |                 |  |  |  |  |  |  |
| - Giảm khác                |              |                    |                 |  |  |  |  |  |  |
| <b>Số dư đầu năm nay</b>   |              |                    | 2.771.434.619   |  |  |  |  |  |  |
| - Tăng vốn trong năm nay   |              | 948.688.742        | 948.688.742     |  |  |  |  |  |  |
| - Lãi trong năm nay        |              |                    | 396.638.832.665 |  |  |  |  |  |  |
| - Tăng khác                |              |                    |                 |  |  |  |  |  |  |
| - Giảm vốn trong năm nay   |              |                    |                 |  |  |  |  |  |  |
| - Lỗ trong năm nay         |              |                    |                 |  |  |  |  |  |  |
| - Giảm khác                |              |                    |                 |  |  |  |  |  |  |
| <b>Số dư cuối năm nay</b>  |              |                    | 396.638.832.665 |  |  |  |  |  |  |

|  |                       |                      |
|--|-----------------------|----------------------|
| - Vốn góp của công ty mẹ (nếu là công ty con)  | 11.291.052.336        | 8.519.617.717        |
| - Vốn góp của các đối tượng khác   | 638.039.369           | 638.039.369          |
| <b>Cộng</b>  | <b>11.929.091.705</b> | <b>9.157.657.086</b> |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu  |                       |                      |
| + Vốn góp đầu năm  | 13.832.123.880        |                      |
| + Vốn góp tăng trong năm   | 2.771.434.619         |                      |
| + Vốn góp giảm trong năm   |                       |                      |
| + Vốn góp cuối năm   | 16.603.558.499        |                      |
| - Cổ tức, lợi nhuận đã chia  |                       |                      |
| - Số lượng cổ phiếu đang ký phát hành  |                       |                      |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng   |                       |                      |
| + Cổ phiếu phổ thông   |                       |                      |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)  |                       |                      |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại (cổ phiếu quỹ)  |                       |                      |
| + Cổ phiếu phổ thông   |                       |                      |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)  |                       |                      |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành  |                       |                      |
| + Cổ phiếu phổ thông   |                       |                      |
| + Cổ phiếu ưu đãi (loại được phân loại là vốn chủ sở hữu)  |                       |                      |
| * Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành:   |                       |                      |
| đ) Cổ tức  |                       |                      |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm:  |                       |                      |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông:   |                       |                      |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi:  |                       |                      |
| - Cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận:  |                       |                      |
| e) Các quỹ của doanh nghiệp:   |                       |                      |
| - Quỹ đầu tư phát triển:   | 12.951.364.243        | 15.722.798.862       |
| - Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp:   |                       |                      |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu.   | 337.486               | 337.486              |
| 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. |                       |                      |



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

|  | Cuối năm |         | Đầu năm  |         |
|--|----------|---------|----------|---------|
|  | Số lượng | Giá trị | Số lượng | Giá trị |
| Lí do thay đổi giữa số đầu năm và cuối năm   |          |         |          |         |
| <b>27. Chênh lệch tỷ giá</b>   |          |         |          |         |
| - 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  |          |         |          |         |
| <b>28. Nguồn kinh phí</b>  |          |         |          |         |
| - Nguồn kinh phí được cấp trong năm  |          |         |          |         |
| - Chi sự nghiệp  |          |         |          |         |
| - Nguồn kinh phí còn lại cuối năm  |          |         |          |         |
| a) Tài sản thuê ngoài: Tổng số tiền thuê tối thiểu trong tương lai của hợp đồng thuê hoạt động tài sản không hủy ngang theo các thời hạn |          |         |          |         |
| - Từ 1 năm trở xuống:  |          |         |          |         |
| - Trên 1 năm đến 5 năm:  |          |         |          |         |
| - Trên 5 năm:  |          |         |          |         |
| b) Tài sản nhận giữ hộ   |          |         |          |         |
| - Vật tư hàng hoá nhận giữ hộ, gia công, nhận ủy thác  |          |         |          |         |
| - Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, nhận cầm cố, thế chấp   |          |         |          |         |
| c) Ngoại tệ các loại   |          |         |          |         |
| d) Kim khí quý, đá quý   |          |         |          |         |
| đ) Nợ khó đòi đã xử lý   |          |         |          |         |
| e) Các thông tin khác về các khoản mục ngoài Bảng cân đối kế toán  |          |         |          |         |
| <b>30. Các thông tin khác do doanh nghiệp tự thuyết minh, giải trình.</b>  |          |         |          |         |

**1. Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ**

## a) Doanh thu

|  |                |
|--|----------------|
| - Doanh thu bán hàng:  | 19.339.690.137 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ:  | 3.934.745.033  |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng:   |                |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ:  |                |
| + Tổng doanh thu lũy kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận đến thời điểm lập Báo cáo tài chính. |                |

**Cộng****23.274.435.170**

## b) Doanh thu đối với các bên liên quan (chi tiết từng 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 lỗ

**2. Các khoản giảm trừ doanh thu**

Trong đó:

- Chiết khấu thương mại:
- Giảm giá hàng bán:
- Hàng bán bị trả lại.

**3. Giá vốn hàng bán**

- Giá vốn của hàng hóa đã bán
- Giá vốn của thành phẩm đã bán:
- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp:
- 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.

**Cộng****4. Doanh thu hoạt động tài chính**

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

**Cộng****948.688.742****5. Chi phí tài chính**

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

**Cộng****6. Thu nhập khác**

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

1.611.335.040

**Cộng**

**7. Chi phí khác**

|  |             |
|--|-------------|
| - Giá trị còn lại TSCĐ và chi phí thanh lý, nhượng bán TSCĐ: | 889.724.720 |
| - Lô do đánh giá lại tài sản:                                | 721.610.320 |
| - Các khoản bị phạt:   |             |
| - Các khoản khác:  |             |

**Cộng**

**1.611.335.040**

**8. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp**

|  |               |
|--|---------------|
| a) Các khoản chi phí quản lý doanh nghiệp phát sinh trong kỳ           | 1.981.692.679 |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí QLDN:      | 1.981.692.679 |
| - Các khoản chi phí QLDN khác:   | 1.981.692.679 |
| b) Các khoản chi phí bán hàng phát sinh trong kỳ                       | 31.394.255    |
| - Chi tiết các khoản chiếm từ 10% trở lên trên tổng chi phí bán hàng:  | 31.394.255    |
| - Các khoản chi phí bán hàng khác:                                     | 31.394.255    |
| c) Các khoản ghi giảm chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp |               |
| - Hoàn nhập dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hóa:                      |               |
| - Hoàn nhập dự phòng tái cơ cấu, dự phòng khác:                        |               |
| - Các khoản ghi giảm khác:   |               |

**9. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố**

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| - Chi phí nguyên liệu, vật liệu:    | 22.164.483.185 |
| - Chi phí nhân công:                | 18.561.353.495 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định: | 1.123.702.759  |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài:        | 5.197.888.709  |
| - Chi phí khác bằng tiền:           | 1.350.593.686  |

**Cộng**

**48.398.021.834**

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

- Chi phí tính thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành
- Điều chỉnh chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp của các năm trước vào chi phí thuế thu nhập hiện hành năm nay
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành

**11. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại**

- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời phải chịu thuế:
- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản chênh lệch tạm thời được khấu trừ;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế chưa sử dụng;
- Thu nhập thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả;
- Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại.

- 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:
- Tiền thu từ đi vay theo kế ước thông thường;
  - Tiền thu từ phát hành trái phiếu thường;
  - Tiền thu từ phát hành trái phiếu chuyển đổi;
  - Tiền thu từ phát hành cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
  - Tiền thu từ giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
  - Tiền thu từ đi vay dưới hình thức khác.
4. Số tiền đã thực trả gốc vay trong kỳ:
- Tiền trả nợ gốc vay theo kế ước thông thường;
  - Tiền trả nợ gốc trái phiếu thường;
  - Tiền trả nợ gốc trái phiếu chuyển đổi;
  - Tiền trả nợ gốc cổ phiếu ưu đãi phân loại là nợ phải trả;
  - Tiền chi trả cho giao dịch mua bán lại trái phiếu Chính phủ và REPO chứng khoán;
  - Tiền trả nợ vay dưới hình thức khác.

**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.

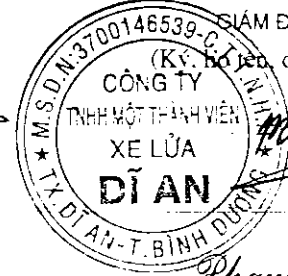
NGƯỜI LẬP BIỂU  
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Thảo

KẾ TOÁN TRƯỞNG  
(Ký, họ tên)

Trần Văn Mạnh

Lập, ngày... tháng ... năm ...



SIAM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Phạm Hồng Phi