**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

**ĐỘC LẬP – TỰ DO – HẠNH PHÚC**

**================== \*\*\*\*\* ==================**



**BÁO CÁO**

**QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

**NĂM 2012**

**ĐƠN VỊ :** **CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6**

Điện thoại 🕿**:** **04.38832235; 04.38832760**

Fax **: 04.38832761**

Địa chỉ : **TỔ 36 THỊ TRẤN ĐÔNG ANH – HÀ NỘI**

**🕮**

**HÀ NỘI**

**THÁNG 02 NĂM 2013**

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

**ĐỘC LẬP – TỰ DO – HẠNH PHÚC**

**================== \*\*\*\*\* ==================**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**

**HỢP NHẤT NĂM 2012**

**ĐƠN VỊ :** **CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6**

Điện thoại 🕿**:** **04.38832235; 04.38832760**

Fax **: 04.38832761**

Địa chỉ : **TỔ 36 THỊ TRẤN ĐÔNG ANH – HÀ NỘI**

**🕮**

**HÀ NỘI**

**THÁNG 02 NĂM 2013**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| TÊN ĐƠN VỊ: **CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6** | **Mẫu số B 01a - DN** | | | |
| ĐỊA CHỈ: **TỔ 36-THỊ TRẤN ĐÔNG ANH- HÀ NỘI** | (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC | | | |
|  | Ngày 20/03/2006 của Bộ Trưởng BTC) | | | |
|  |  |  |  |  |
| **BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT** | | | | |
| ***TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2012*** | | | |  |
|  |  |  | ***Đơn vị tính : VNĐ*** | |
| **TÀI SẢN** | **MÃ**  **SỐ** | **TM** | **SỐ CUỐI NĂM** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (=110+120+130+140+150)** | **100** |  | **320.618.228.218** | **260.459.996.699** |
| **I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN** | **110** |  | **4.809.875.723** | **8.272.442.111** |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 4.809.875.723 | 8.272.442.111 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 |  |  |  |
| **II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN** | **120** |  |  |  |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 |  |  |  |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (\*)(2) | 129 |  |  |  |
| **III. CÁC KHOẢN PHẢI THU** | **130** |  | **196.421.223.234** | **136.932.625.830** |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 |  | 190.685.580.914 | 130.088.842.647 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 |  | 8.355.413.646 | 11.755.740.753 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 |  |  |  |
| 4. Phải thu tiến độ theo KH hợp đồng xây dựng | 134 |  |  |  |
| 5. Các khoản phải thu khác | 138 | V.03 | 495.222.338 | 523.759.531 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (\*) | 139 |  | -3.114.993.664 | -5.435.717.101 |
| **IV. HÀNG TỒN KHO** | **140** |  | **117.176.584.954** | **107.486.393.473** |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 117.176.584.954 | 107.486.393.473 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(\*) | 149 |  |  |  |
| **V.TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC** | **150** |  | **2.210.544.307** | **7.768.535.285** |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 |  | 22.423.827 |  |
| 2. Thuế GTGT được khấu trừ | 152 |  |  |  |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | V.05 | 1.500.000 | 16.683.110 |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác | 158 |  | 2.186.620.480 | 7.751.852.175 |
| **B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200= 210+220+240+250+260)** | **200** |  | **58.338.657.715** | **62.415.094.908** |
| **I. CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN** | **210** |  |  |  |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 |  |  |  |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 |  |  |  |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ | 213 |  |  |  |
| 4. Phải thu dài hạn khác | 218 |  |  |  |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (\*) | 219 |  |  |  |
| **II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH** | **220** |  | **56.665.948.550** | **60.617.680.028** |
| **1. Tài sản cố định hữu hình** | **221** | **V.08** | **44.981.061.844** | **51.383.479.804** |
| - Nguyên giá | 222 |  | 107.459.523.602 | 106.343.652.678 |
| - Giá trị hao mòn luỹ kế (\*) | 223 |  | -62.478.461.758 | -54.960.172.874 |
| **2. Tài sản cố định thuê tài chính** | **224** |  |  |  |
| - Nguyên giá | 225 |  |  |  |
| - Giá trị hao mòn luỹ kế (\*) | 226 |  |  |  |
| **3. Tài sản cố định vô hình** | 227 | V.10 | **4.411.847.943** | **4.933.957.197** |
| - Nguyên giá | 228 |  | 4.953.644.981 | 5.499.644.981 |
| - Giá trị hao mòn luỹ kế (\*) | 229 |  | -541.797.038 | -565.687.784 |
| **4.Chi phí xây dựng cơ bản dở dang** | 230 | V.11 | **7.273.038.763** | **4.300.243.027** |
| **III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ** | **240** |  |  |  |
| - Nguyên giá | 241 |  |  |  |
| - Giá trị hao mòn luỹ kế (\*) | 242 |  |  |  |
| **IV. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN** | **250** |  |  |  |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 |  |  |  |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 |  |  |  |
| 3. Đầu tư dài hạn khác | 258 |  |  |  |
| 4. Dự phòng giảm giá C.Khoán đầu tư dài hạn(\*) | 259 |  |  |  |
| **V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC** | **260** |  | **1.672.709.165** | **1.797.414.880** |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 1.538.109.165 | 1.797.114.855 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 |  |  | 300.025 |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 |  | 134.600.000 |  |
|  |  |  |  |  |
| **TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)** | **270** |  | **378.956.885.933** | **322.875.091.607** |
|  |  |  |  |  |
| **NGUỒN VỐN** | **MÃ**  **SỐ** | **TM** | **SỐ CUỐI NĂM** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| 1 | 2 | 3 |  | 5 |
| **A- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)** | **300** |  | **299.656.535.481** | **237.212.480.568** |
| **I. NỢ NGẮN HẠN** | **310** |  | **298.473.854.896** | **233.188.301.293** |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 82.964.775.558 | 45.618.187.339 |
| 2. Phải trả người bán | 312 |  | 58.740.336.055 | 62.191.270.782 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 |  | 122.918.364.623 | 100.178.822.802 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp ngân sách nhà nước | 314 | V.16 | 10.908.815.998 | 9.166.292.092 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 |  | 9.957.426.167 | 9.700.699.594 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.17 |  | 5.520.252 |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 |  | 8.004.452.848 | 3.200.973.448 |
| 8. Phải trả theo tiến độ KH hợp đồng xây dựng | 318 |  |  |  |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 2.782.116.268 | 1.237.821.573 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 |  |  |  |
| 11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 323 |  | 2.197.567.379 | 1.888.713.411 |
| **II- NỢ DÀI HẠN** | **330** |  | **1.182.680.585** | **4.024.179.275** |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 |  |  |  |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 |  |  |  |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 333 |  |  |  |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.20 |  | 2.232.769.295 |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 |  | 276.237 |  |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 |  |  | 377.750.200 |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn | 337 |  | 1.182.404.348 | 1.413.659.780 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện | 338 |  |  |  |
| **B- VỐN CHỦ SỞ HỮU** (400 = 410+430) | **400** |  | **79.300.350.452** | **85.662.611.039** |
| **I. VỐN CHỦ SỞ HỮU** | **410** | V.22 | **79.300.350.452** | **85.662.611.039** |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 |  | 61.080.780.000 | 61.080.780.000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 |  | 989.164.000 | 989.164.000 |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 |  |  |  |
| 4. Cổ phiếu quỹ (\*) | 414 |  | -23.190.000 | -23.190.000 |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 |  |  |  |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 |  |  |  |
| 7. Quỹ Đầu tư phát triển | 417 |  | 6.172.721.739 | 4.602.508.771 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 |  | 2.972.878.110 | 2.177.771.626 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 |  |  |  |
| 10. Lợi nhuận chưa phân phối | 420 |  | 8.107.996.603 | 16.835.576.642 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 |  |  |  |
| **II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC** | **430** |  |  |  |
| 2. Nguồn kinh phí | 432 |  |  |  |
| 3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300+400)** | **440** |  | **378.956.885.933** | **322.875.091.607** |
|  |  |  |  |  |
| **CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN** | | | | |
| **CHỈ TIÊU** |  | **TM** | **SỐ CUỐI NĂM** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| 1. Tài sản thuê ngoài |  |  |  |  |
| 2. Vật tư, hàng hoá nhận giữ hộ, nhận gia công | |  |  |  |
| 3. Hàng hoá nhận bán hộ, nhận ký gửi, ký cược | |  |  |  |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý |  |  |  | 22.456.807 |
| 5. Ngoại tệ các loại |  |  |  |  |
| 6. Dự toán chi sự nghiệp, dự án |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | **Đông anh, ngày 04 tháng 02 năm 2013** | | | |
| **NGƯỜI LẬP BIỂU KẾ TOÁN TRƯỞNG** | |  | **TỔNG GIÁM ĐỐC** | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Đoàn Thị Kim Thanh Phan Anh Tuấn** | | | **Lại Văn Quán** | |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6 |  |  |  | **Mẫu số B 02a - DN** | | |
| TỔ 36-THỊ TRẤN ĐÔNG ANH- HÀ NỘI |  |  |  | **(Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC** | | |
|  |  |  |  | **Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)** | | |
| **BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH HỢP NHẤT NĂM 2012** | | | | | | |
|  |  |  |  |  | ***Đơn vị tính : VNĐ*** | |
| **CHỈ TIÊU** | **MÃ**  **SỐ** | **TM** | **QUÝ IV NĂM 2012** | | **LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM** | |
| **NĂM NAY** | **NĂM TRƯỚC** | **NĂM NAY** | **NĂM TRƯỚC** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ** | **01** | VI.25 | **196.390.096.043** | **155.515.332.540** | **313.508.987.286** | **314.050.512.011** |
| **2. Các khoản giảm trừ doanh thu** | **02** |  |  |  |  |  |
| **3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ** | **10** |  | **196.390.096.043** | **155.515.332.540** | **313.508.987.286** | **314.050.512.011** |
| **4. Giá vốn hàng bán** | **11** | VI.26 | **177.550.530.342** | **137.651.673.395** | **287.391.164.848** | **276.068.781.452** |
| **5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ( 20=10-11)** | **20** |  | **18.839.565.701** | **17.863.659.145** | **26.117.822.438** | **37.981.730.559** |
| **6. Doanh thu hoạt động tài chính** | **21** | VI.29 | **40.815.773** | **125.927.189** | **660.495.215** | **2.474.358.273** |
| **7. Chi phí tài chính** | **22** |  | **2.675.873.377** | **1.532.420.616** | **9.145.458.411** | **5.051.273.412** |
| - Trong đó : Chi phí lãi vay | 23 |  | 2.636.825.851 | 1.347.412.782 | 8.992.172.272 | 3.797.198.318 |
| **8. Chi phí bán hàng** | **24** |  | **29.079.990** | **248.894.706** | **346.765.987** | **1.155.835.599** |
| **9. Chi phí quản lý Doanh nghiệp** | **25** |  | **10.566.849.296** | **7.633.901.887** | **14.157.591.962** | **16.013.360.577** |
| **10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh** [30=20+(21-22)-(24+25)] | **30** |  | **5.608.578.811** | **8.574.369.125** | **3.128.501.293** | **18.235.619.244** |
| **11. Thu nhập khác** | **31** |  | **1.445.276.125** | **1.613.208.012** | **2.814.773.931** | **1.795.795.772** |
| **12. Chi phí khác** | **32** |  | **632.624.765** | **688.906.857** | **751.756.879** | **770.673.056** |
| **13. Lợi nhuận khác (40= 31-32)** | **40** |  | **812.651.360** | **924.301.155** | **2.063.017.052** | **1.025.122.716** |
| **14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)** | **50** |  | **6.421.230.171** | **9.498.670.280** | **5.191.518.345** | **19.260.741.960** |
| **15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành** | **51** | VI.30 | **1.186.731.270** | **1.118.150.193** | **1.186.731.270** | **3.557.591.939** |
| **16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại** | **52** | VI.30 | 276.237 | -55.824 | 576.262 | 1.020.349 |
| **17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)** | **60** |  | **5.234.222.664** | **8.380.575.911** | **4.004.210.813** | **15.702.129.672** |
| **18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (\*)** | **70** |  |  |  |  |  |
|  |  | **Lập ngày 04 tháng 02 năm 2013** | | | | |
| **NGƯỜI LẬP BIỂU KẾ TOÁN TRƯỞNG** | | | **TỔNG GIÁM ĐỐC** | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6 |  | **Mẫu số B 3a - DN** | | |
| TỔ 36-THỊ TRẤN ĐÔNG ANH- HÀ NỘI |  | (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC | | |
|  |  | Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC) | | |
| **BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ HỢP NHẤT** | | | | |
| ***(Theo phương pháp trực tiếp)*** | | | | |
| **NĂM 2012** | | | | |
|  |  |  | ***Đơn vị tính : VNĐ*** | |
| **CHỈ TIÊU** | Mã số | **TM** | NĂM NAY | NĂM TRƯỚC |
| **I/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh** |  |  |  |  |
| 1. Tiền thu bán hàng, cung cấp DV & Doanh thu khác | .01 |  | 311.859.569.595 | 324.726.868.049 |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ | .02 |  | -270.613.453.133 | -253.404.588.256 |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | .03 |  | -50.283.400.221 | -45.742.272.556 |
| 4. Tiền chi trả lãi tiền vay | .04 |  | -8.951.139.997 | -3.878.362.219 |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập DN +Thuế khác | .05 |  | -500.000.000 | -4.425.556.183 |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | .06 |  | 49.529.739.261 | 73.018.424.680 |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | .07 |  | -62.830.829.911 | -62.293.781.915 |
| ***Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động kinh doanh*** | ***20*** |  | **-31.789.514.406** | **28.000.731.600** |
| **II/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư** |  |  |  |  |
| 1. Tiền mua sắm, xây dựng TSCĐ và TSDH khác | 21 |  | -5.811.946.881 | -28.782.964.759 |
| 2. Tiền thu Tlý, nhượng bán TSCĐ và TSDH khác | 22 |  | 2.654.000.000 | 872.000.000 |
| 3. Tiền cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 |  |  |  |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, Bán c.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 |  | 660.495.215 | 1.760.857.981 |
| ***Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư*** | ***30*** |  | **-2.497.451.666** | **-26.150.106.778** |
| **III/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính** |  |  |  |  |
| 1. Tiền thu từ phát hành CPhiếu, nhận góp **VC**H | 31 |  |  |  |
| 2. Tiền trả vốn góp cho **CSH**, mua lại cổ phiếu của  doanh nghiệp đã phát hành | 32 |  |  |  |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 |  | 118.002.287.639 | 59.526.581.375 |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 |  | -80.898.476.715 | -57.789.776.436 |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 |  |  |  |
| 6. Cổ tức, Lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 |  | -6.279.411.240 |  |
| ***Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính*** | ***40*** |  | **30.824.399.684** | **1.736.804.939** |
| **Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)** | ***50*** |  | **-3.462.566.388** | **3.587.429.761** |
| **Tiền và tương đương tiền đầu kỳ** | ***60*** |  | **8.272.442.111** | **4.685.012.350** |
| **Ảnh hưởng thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ** | **61** |  |  |  |
| **Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)** | ***70*** | VII.34 | **4.809.875.723** | **8.272.442.111** |
|  |  |  | **Ngày 04 tháng 02 năm 2013** | |
| **KẾ TOÁN LẬP KẾ TOÁN TRƯỞNG** | | | **TỔNG GIÁM ĐỐC** | |
|  |  |  |  |  |

Mẫu số B 09- DN

CÔNG TY C.P CÔNG TRÌNH 6 (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC

TỔ 36-TT. ĐÔNG ANH – TP. HÀ NỘI Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC)

**THUYẾT MINH**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY**

**CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6 NĂM 2012**

**I/. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP:**

Công ty cổ phần công trình 6 được chuyển đổi từ doanh nghiệp Nhà nước Công ty công trình 6 trực thuộc Liên hiệp đường sắt Việt nam (Nay là Đường sắt Việt nam) thành Công ty cổ phần theo Quyết định số 4446/QĐ-BGTVT ngày 31 tháng 12 năm 2002 của Bộ trưởng Bộ giao thông vận tải. Công ty chính thức đi vào hoạt động kể từ ngày 01.10.2003.

Ngày 26 tháng 11 năm 2007 Đại hội đồng cổ đông bất thường của Công ty cổ phần công trình 6 đã thông qua Hợp đồng sáp nhập Công ty cổ phần Đá Phủ Lý vào Công ty cổ phần công trình 6; thông qua Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty cổ phần công trình 6 sau khi nhận sáp nhập; thông qua phương án hợp nhất vốn cổ phần Công ty cổ phần Đá Phủ Lý vào thành một loại cổ phần của Công ty cổ phần công trình 6. Kể từ ngày 01 tháng 01 năm 2008 toàn bộ tài sản và nguồn vốn của Công ty cổ phần Đá Phủ Lý thuộc về Công ty cổ phần công trình 6. Theo Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần công trình 6, Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên Đá Phủ Lý sau khi sáp nhập hoạt động theo mô hình công ty "Mẹ và Con" hạch toán kinh tế độc lập; Công ty mẹ " Công ty cổ phần công trình 6 " nắm giữ 100 % vốn điều lệ của công ty con.

Báo cáo tài chính của công ty cổ phần công trình 6 là **"Báo cáo tài chính hợp nhất"**, Phần vốn đầu tư vào công ty TNHH một thành viên Đá Phủ lý được phản ánh trên Tài khoản 221 của Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ - Công ty cổ phần công trình 6.

**Ngày 12 tháng 04 năm 2012, Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần công trình 6 và đã thông qua nghị quyết với nội dung chủ yếu sau:**

**- Thông qua báo cáo của Hội đồng quản trị về kết quả sản xuất kinh doanh năm 2011 với các chỉ tiêu chủ yếu sau :**

+ Giá trị sản lượng năm 2011: 352,548 tỷ đồng;

+ Doanh thu năm 2011 : 318,32 tỷ đồng ;

+ Lợi nhuận trước thuế : 19,26 tỷ đồng ;

+ Lợi nhuận sau thuế: 15,702 tỷ đồng;

+ Trích lập các quỹ : 3,925 tỷ đồng ;

+ Trả cổ tức năm 2011 : 18% vốn thực góp ;

+ Thu nhập người lao động: 6,107 triệu đồng/ người /tháng.

**- Thông qua kế hoạch sản xuất kinh doanh và các hoạt động của Công ty năm năm 2012 với các nội dung chủ yếu sau:**

+ Giá trị tổng sản lượng : 393,5 tỷ đồng ;

+ Doanh thu năm 2012: 350 tỷ đồng ;

+ Lợi nhuận trước thuế : 21,5 tỷ đồng;

+ Tổng mức đầu tư 2012: từ 25-30 tỷ đồng

+ Cổ tức cho cổ đông năm 2012: từ 17% - 18% ;

+ Thu nhập người lao động bình quân: 6,5 triệu đồng/ người /tháng.

**- Thông qua phương án chia cổ tức và trích lập các quỹ từ lợi nhuận năm 2011 của Công ty:**

+ Lợi nhuận sau thuế thu nhập Doanh nghiệp : 15.702.129.672 đ

+ Trả cổ tức cho cổ đông 18% bằng tiền mặt : 10.990.366.200 đ

+ Trả thù lao cho HĐQT và Ban kiểm soát : 392.553.200 đ

+ Trích lập các quỹ :

Dự phòng Tài Chính 5% 785.106.484 đ

Quỹ phát triển sản xuất 10% 1.570.212.968 đ

Quỹ khen thưởng, Phúc lợi 10% 1.570.212.968 đ

**- Bầu Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2012-2017 của Công ty cổ phần công trình 6. Thông qua chức danh Chủ tịch hội đồng quản trị kiêm Tổng giám đốc công ty năm 2012.**

**\* Hội đồng quản trị nhiệm kỳ 2012-2017:**

Ông : Lại Văn Quán Chủ tịch HĐQT

Ông : Trần Hữu Hưng Uỷ viên HĐQT

Ông : Phạm Xuân Huy Uỷ viên HĐQT

Ông : Phan Anh Tuấn Uỷ viên HĐQT

Ông : Ma Ngọc Yên Uỷ viên HĐQT

**\*Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2012-2017:**

Ông : Phạm Anh Tú Trưởng ban

Ông : Trịnh Văn Thuỵ Uỷ viên

Ông : Tô Văn Tuyền Uỷ viên

**- Thông qua phương án lựa chọn đơn vị kiểm toán thực hiện soát xét và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2012.**

Báo cáo tài chính của công ty cổ phần công trình 6 là **"Báo cáo tài chính hợp nhất"**, Phần vốn đầu tư vào công ty TNHH một thành viên Đá Phủ lý được phản ánh trên Tài khoản 221 của Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ - Công ty cổ phần công trình 6.

**Hệ thống Báo cáo Tài chính của Công ty cổ phần công trình 6 Gồm:**

**+Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ - Công ty C.P công trình 6**.

(Bao gồm văn phòng công ty và các đơn vị hạch toán phụ thuộc)

**+Báo cáo tài chính của công ty con - C.ty TNHH một TVĐá Phủ Lý.**

**+Báo cáo tài chính hợp nhất (Toàn công ty)**

**Công ty cổ phần công trình 6 có các đơn vị thành viên sau:**

**a) Các đơn vị hạch toán phụ thuộc công ty:**

1. 1. Xí nghiệp công trình 601.
2. 2. Xí nghiệp công trình 602.
3. 3. Chi nhánh Công ty cổ phần Công trình 6 - Xí nghiệp công trình 603.

4. Chi nhánh Công ty cổ phần Công trình 6 - Xí nghiệp công trình 604.

5. Xí nghiệp công trình 610.

1. 6. Xí nghiệp Vật liệu & Xây lắp.

7. Xí nghiệp Vật liệu xây dựng Tháp Chàm

8 . Xí nghiệp đá Suốt Kiết (Số liệu kế toán sổ XNVLXD Tháp Chàm )

9. Đội công trình (Báo sổ - Hạch toán tại văn phòng công ty)

**b) Đơn vị hạch toán độc lập:**

1. Công ty TNHH một thành viên Đá Phủ lý ( Hạch toán độc lập)

1. **Hình thức sở hữu vốn:**

**- Công ty cổ phần:** Vốn Điều lệ trên đăng ký kinh doanh **61.080.780.000đ**

(Sáu mươi tỷ không trăm tám mươi triệu bẩy trăm tám mươi nghìn đồng)

*(Đăng ký thay đổi lần thứ 8 ngày 31 tháng 08 năm 2012 )*

**- Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính ngày 31 tháng 12 năm 2012:**

**+** Vốn thực góp trên sổ sách kế toán tổng hợp Công ty cổ phần công trình 6 là : **61.080.780.000đ**  (Sáu mốt tỷ, không trăm tám mươi triệu, bẩy trăm tám mươi nghìn đồng)

**Toàn bộ số vốn trên đã được niêm yết trên sở giao dịch chứng khoán Hà Nội. Ngoài ra còn các nguồn vốn sau đang theo dõi:**

+ Thặng dư vốn cổ phần: 989.164.000 đ

+ Cổ phiếu quỹ(\*) -23.190.000 đ

**- Cơ cấu vốn điều lệ :**

**\* Tại thời điểm 31.12.2012 tính theo sổ sách kế toán :**

Vốn Nhà nước ( Tổng công ty đường sắt Việt nam) : **43,87%**

Cổ đông Nhà nước: **26.794.330.000 đ**

Vốn cổ đông cá nhân: **56,13 %**

Cổ đông cá nhân: **34.286.450.000 đ**

**\* Theo đăng ký kinh doanh :**

Vốn Nhà nước ( Tổng công ty đường sắt Việt nam) : **43,87 %**

Vốn cổ đông khác: **56,13 %**

**2. Lĩnh vực kinh doanh:**

- Kinh doanh nhiều lĩnh vực: Xây dựng các công trình giao thông đường sắt và đường bộ (gọi chung là xây dựng cơ bản), sản xuất công nghiệp, khai thác chế bến đá, kinh doanh thương mại, Đại lý xăng dầu…, nhưng lĩnh vực kinh doanh chính chủ yếu là Xây dựng các công trình giao thông đường sắt, đường bộ

**3. Ngành nghề kinh doanh**:

- Xây dựng các công trình giao thông trong và ngoài nước (bao gồm: Cầu đường sắt, đường bộ, sân bay, bến cảng, nhà ga, ke kè).

- Xây dựng các công trình, dân dụng, thuỷ lợi, nông nghiệp, lâm nghiệp, ngư nghiệp, đường điện dưới 35KW.

- Đào đắp, san lấp mặt bằng công trình.

- Đầu tư xây dựng kết cấu hạ tầng khu dân cư, đô thị.

- Sản xuất, kinh doanh VLXD, kết cấu thép, cấu kiện bê tông đúc sẵn, bê tông nhựa.

- Buôn bán vật tư, phương tiện, thiết bị thi công C.trình, sản xuất S.P cơ khí.

- Kinh doanh thương mại, nhà khách, vận tải hàng hóa bằng ô tô.

- Thí nghiệm vật liệu xây dựng.

- Đại lý bán lẻ xăng dầu.

- Xây dựng công trình bưu điện.

- Cho thuê nhà kho, nhà xưởng sản xuất.

- Khai thác và chế biến đá (Trừ các loại Nhà nước cấm)

- Dịch vụ vận tải đường sắt và dịch vụ hỗ trợ vận chuyển đường sắt.

**4. Đặc điểm HĐKD của DN trong kỳ kế toán có ảnh hưởng đến BCTC:**

- Là đơn vị có nhiều thế mạnh trong thi công xây dựng đường sắt, đường bộ. Năm 2012 Công ty đã trúng thầu nhiều công trình đảm bảo được công ăn việc làm. Tuy nhiên do nền kinh tế đất nước còn có nhiều khó khăn, lạm phát cao, Nhà nước thắt chặt quản lý chi tiêu công, nhiều công trình chưa được bố trí đủ vốn, việc thanh quyết toán khối lượng hoàn thành chưa kịp thời, nên việc thu hồi vốn khó khăn,chi phí tài chính tăng cao.

- Lực lượng lao động của công ty có xu hướng ngày càng giảm cả chất lượng và số lượng, thiếu cả lao động phổ thông lẫn lao động quản lý. Công ty đã có rất nhiều quyết sách và giải pháp thông thoáng trong khâu tuyển dụng nhưng do công ty hoạt động trong lĩnh vực thiếu hấp dẫn, thu nhập thấp, tính lưu động cao nên tuyển dụng thêm gặp nhiều khó khăn, ảnh hưởng nhiều đến sự tăng trưởng và phát triển công ty nói chung và hiệu quả hoạt động nói riêng. Có thể nêu tổng quan là năm rất khó khăn đối với các doanh nghiệp nói chung và doanh nghiệp xây dựng cơ bản nói riêng.

- Mặc dù năm 2012, công việc của các xí nghiệp tương đối đều nhưng công tác lên khối lượng, thanh toán, quyết toán không thuận lợi hoặc có trở ngại như: Công trình cầu Tam Bạc chưa duyệt được dự toán; gói thầu 17 K1,K2 bố trí không đủ vốn nên các đơn vị không tiến hành nghiệm thu thanh toán ; các gói thầu khác chủ đầu tư muốn kiểm toán xong sẽ ký quyết toán, hoặc chờ cấp có thẩm quyền phê duyệt tổng dự toán, chờ quyết toán cả dự án.

- Các chi phí SXKD năm 2012 cao, nhất là chi phí lãi vay ngân hàng . Năm 2012 công ty đã phải trả lãi vay vốn cho sản xuất kinh doanh trên chín tỷ đồng gấp hai lần năm 2011.Chi phí quản lý ngày càng có xu hướng tăng cao do có nhiều sự phiền hà trong việc giải quyết các công việc và thủ tục hành chính ( chính là sự tiêu cực) làm chậm trễ quá trình thi công làm lãng phí thời gian và kinh tế đã tác động không nhỏ đến hiệu quả kinh doanh.

- Để đảm bảo đời sống nói chung cho người lao động cũng đồng thời để có thể giữ chân người lao động chi phí nhân công ( Kể cả nhân công thủ công và kỹ thuật) có mức tăng nhanh hơn năng suất lao động là yếu tố làm chi phí tăng cao.

- Chi phí quản lý công ty tăng cao, nguyên nhân:

**Về chủ quan** : Công tác quản lý chất lượng, hồ sơ kỹ thuật thi công công trình yếu kém nên gây kéo dài thời gian nghiệm thu, hoàn công , thanh quyết toán thu hồi vốn của Công trình.

**Về khách quan:** Năm 2012, Chi phí sử dụng đất đai và các loại phí, lệ phí, giá cả xăng dầu, điện nước, Bảo hiểm xã hội, thất nghiệp, y tế... tăng lên đã làm cho chi phí quản lý điều hành tăng cao, Chi phí nguyên vật liệu, vận chuyển cũng tăng lên so với các năm trước. Ngoài ra công ty thực hiện các hợp đồng cung ứng phụ kiện cho các đơn vị trong ngành, tỷ giá theo doanh thu thấp hơn tỷ giá nhập khẩu, lãi suất vay chưa được chấp nhận trong giá bán. So với cùng kỳ các năm trước đây vốn vay và lãi vay lớn hơn đã làm hiệu quả kinh doanh giảm nhiều.

Đồng thời với các lý do nêu trên là các chi phí không đáng có từ các cơ quan công quyền và cơ quan quản lý trực tiếp các dự án mà công ty thực hiện (nhất là từ các quy định của các ban , ngành) phiền hà, thủ tục hành chính rườm rà; thời gian xử lý công việc kéo dài, nhiều hạng mục các gói thầu phải chờ đợi hoặc thi công cầm chừng gây lãng phí nhân lực và máy móc.Cụ thể: Theo yêu cầu kỹ thuật thì đường sắt đoạn Yên Viên-Lào Cai không cao hơn đường sắt Hà Nội-Thành phố Hồ Chí Minh (Dự án K1,K2) nhưng thiết kế của TVBTDWL loại TN1.P đã được đưa vào dự án K1, K2 lại không thể đưa vào CP2 của dự án Yên Viên-Lào Cai (Mặc dù người thiết kế và người duyệt TKBVTC chỉ là một) và đến nay vẫn chưa có quyết định của chủ đầu tư cho công ty sản xuất; Gói thầu số 8 An toàn giao thông đường sắt đường bộ, Công trình cầu Tam Bạc, gói thầu CP2 đã khởi công từ đầu năm 2012 nhưng mặt bằng thi công bàn giao chậm,thời gian chờ đợi nhiều ảnh hưởng không nhỏ đến hiệu quả kinh doanh.

- Công ty con, công ty TNHHMTV đá Phủ lý đặc biệt khó khăn, sản lượng doanh thu thấp, việc gia hạn giấy phép khai thác đá quá khó khăn, phức tạp, kéo dài gây tê liệt hoạt động khai thác của công ty , sản xuất kinh doanh thua lỗ và tác động xấu đến kết quả chung của công ty.

**II/. KỲ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN.**

**1. Kỳ kế toán theo năm:**

Bắt đầu từ ngày 01/01 đến 31/12 ( Năm dương lịch)

**2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán :**

Sử dụng đơn vị tiền tệ trong hạch toán kế toán là : Đồng Việt nam

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

**1. Chế độ kế toán áp dụng:**

Theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 “ Chế độ Kế toán doanh nghiệp” của Bộ Tài Chính.Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31 tháng 12 năm 2009 hướng dẫn sửa đổi, Bổ sung chế độ kế toán doanh nghiệp.

**2.Tuyên bố về tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán :**

- Báo cáo tài chính của công ty được lập và trình bày phù hợp với các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt nam. Công ty chấp hành và tuân thủ Chuẩn mực kế toán hiện hành của Bộ Tài Chính và các Chế độ kế toán, chính sách của Nhà nước Việt nam hiện hành.

**3. Hình thức kế toán áp dụng:**

Công ty đang sử dụng Chương trình phần mềm Kế toán CADS , Hình thức sổ kế toán “Nhật ký chung ”.Tổ chức kế toán nửa tập trung, nửa phân tán.

**IV/. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG:**

Công ty cổ phần công trình 6 lập Báo cáo tài chính Quý và Báo cáo tài chính Năm theo quy định của Nhà nước.

Báo cáo tài chính của Công ty được soát xét và kiểm toán hàng năm bởi công ty kiểm toán được UBCKNN chấp thuận kiểm toán các doanh nghiệp trên sàn. Năm 2012 Công ty cổ phần công trình 6 đã ký hợp đồng với Công ty TNHH kiểm toán PKF Việt Nam (Nay đổi tên là : Công ty trách nhiệm hữu hạn kiểm toán BDO) để thực hiện soát xét Báo cáo tài chính giữa niên độ và báo cáo tài chính năm.

**1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và tương đương tiền:**

Các nghiệp vụ kinh tế được ghi nhận và lập báo cáo theo đơn vị tiền tệ đồng Việt nam. Phương pháp chuyển đổi đồng tiền khác ra đồng Việt nam: Theo tỷ giá thực tế mua vào của Ngân hàng TMCP đầu tư và phát triển Việt Nam.

**2. Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho.**

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Hàng tồn kho được ghi nhận theo giá gốc và theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

- Phương pháp tính giá trị hàng tồn kho: Theo phương pháp thực tế đích danh đối với công trình xây dựng cơ bản và phương pháp bình quân gia quyền đối với sản xuất công nghiệp.

- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: Áp dụng phương pháp Kê khai thường xuyên.

- Phương pháp lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho: Theo đúng quy định của Chuẩn mực kế toán 02 “Hàng tồn kho”

**3. Nguyên tắc ghi nhận khấu hao TSCĐ.**

- Nguyên tắc ghi nhận khấu hao TSCĐHH, TSCĐVH: Theo đường thẳng.

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐHH theo chuẩn mực số 03 “ TSCĐHH.”

- Nguyên tắc ghi nhận TSCĐVH theo chuẩn mực số 04 “TSCĐVH.”

Công ty luôn xem xét đánh giá tình hình thực tế tài sản, tình trạng kỹ thuật và thời gian sử dụng của từng tài sản cụ thể, xác định mức giá thuê tài sản để giao khoán cho các đơn vị sử dụng phù hợp với tình hình thuê tài sản trên thị trường. Ngoài ra có sự điều tiết mức giá thuê theo khối lượng sản lượng các đơn vị thi công trong quý, trong năm đảm bảo khả năng thu hồi vốn cũng như hiệu quả kinh doanh của toàn công ty.

Quý 3 và Quý 4 năm 2012, tình hình thị trường đóng băng, việc gia hạn giấy phép khai thác đá chậm, công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý trong trạng thái ngừng hoạt động, theo quyết định của Hội đồng quản trị công ty đã tạm dừng trích khấu hao tại Công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý.

**4. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao Bất động sản đầu tư**

- Ng. tắc ghi nhận bất động sản đầu tư : Theo chế độ quy định của Nhà nước.

- Ng. tắc và phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư :Theo chế độ quy định.

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

Theo chế độ quy định của Nhà nước và chuẩn mực kế toán quy định về :

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

- Các khoản đầu tư chứng khoán ngắn hạn

- Các khoản chứng khoán ngắn hạn, dài hạn khác

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

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

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay: Chi phí vay bao gồm lãi vay và các khoản chi phí khác phát sinh liên quan đến khoản vay của công ty.

- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ: Chi phí vay liên quan trực tiếp đến xây dựng hoặc đầu tư tài sản cố định được vốn hoá vào tài sản giá trị tài sản hoặc công trình nếu đủ điều kiện vốn hoá theo quy định.

- Tỷ lệ vốn hoá này được xác định theo quy định trong Thông tư hướng dẫn chuẩn mực kế toán số 16 “Chi phí đi vay”

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

Theo chế độ quy định của Nhà nước và chuẩn mực kế toán quy định về :

- Chi phí trả trước.

- Chi phí khác

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước: Phương pháp đường thẳng.

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

**8. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả:**

- Theo chế độ quy định của Nhà nước và chuẩn mực kế toán quy định

- Chi phí phải trả Nhà thầu phụ, Nhà thầu Liên doanh : Khoản chi phí này được xác định căn cứ trên cơ sở khối lượng hoàn thành được chủ đầu tư chấp thuận thanh toán của từng Công trình và Nhà thầu cụ thể. Khi khối lượng được Chủ đầu tư nghiệm thu chấp nhận thanh toán mới ghi nhận giá vốn và theo dõi trên Tài khoản công nợ theo từng đối tượng công trình và khách hàng, đồng thời ghi nhận nghĩa vụ thuế Giá trị gia tăng phải nộp về Ngân sách nhà nước.

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

- Nguyên tắc ghi nhận dự phòng phải trả : Các khoản dự phòng phải trả được ghi nhận thoả mãn các quy định trong Chuẩn mực kế toán số 18.

- Phương pháp ghi nhận dự phòng phải trả : Theo quy định chế độ kế toán hiện hành. Cụ thể :

+ Khoản trích lập dự phòng “Phải thu khó đòi ” và “Dự phòng bảo hành sản phẩm” thực hiện theo thông tư 228/2009/TT-BTC hướng dẫn trích lập và sử dụng các khoản dự phòng và căn cứ điều kiện thực tế cụ thể của từng công trình sản phẩm và từng khách hàng trên tinh thần tôn trọng nguyên tắc Thận trọng.

**10. Nguyên tắc ghi nhận vốn sở hữu:**

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu : Ghi nhận theo vốn thực góp của chủ sở hữu.Việc ghi nhận vốn đầu tư chủ sở hữu được tuân thủ quy định của Uỷ Ban chứng khoán Nhà nước và Bộ tài chính quy định chấp thuận.

- Thặng dư vốn cổ phần : Theo quy định hiện hành.

**11. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:**

- Doanh thu bán hàng, Doanh thu cung cấp dịch vụ: Doanh thu bán hàng của đơn vị tuân thủ đầy đủ các điều kiện ghi nhận doanh thu quy định tại chuẩn mực số 14 “ Doanh thu và thu nhập khác”. Doanh thu bán hàng được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu tiền hoặc sẽ thu được theo nguyên tắc kế toán dồn tích.

- Doanh thu được ghi nhận khi đơn vị có thể thu được lợi ích kinh tế và có thể được xác định một cách chắc chắn.

- Doanh thu công trình xây dựng được ghi nhận trên cơ sở xác nhận khối lượng hoàn thành, quyết toán giá trị A- B, khách hàng chấp nhận thanh toán.Việc ghi nhận doanh thu luôn được xem xét đánh giá sự phù hợp với chi phí sản xuất kinh doanh trong kỳ.

- Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi các rủi ro, lợi ích và quyền sở hữu hàng hoá được chuyển sang người mua, đồng thời đơn vị có thể xác định được các chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng. Thời điểm ghi nhận doanh thu thông thường trùng với thời điểm chuyển giao hàng hoá, dịch vụ, phát hành hoá đơn cho người mua và người mua chấp nhận thanh toán.

- Doanh thu nội bộ: Là khoản doanh thu sản xuất phụ phục vụ sản xuất chính, hoặc các khoản dịch vụ, hay đầu tư XDCB do các xí nghiệp tự làm. Hạch toán kế toán theo quy định của chế độ kế toán hiện hành.

- Doanh thu hoạt động tài chính: Ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính tuân thủ đầy đủ 02 điều kiện ghi nhận doanh thu hoạt động tài chính quy định tại Chuẩn mực số 14 “Doanh thu và thu nhập khác”

**12. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí tài chính:**

- Chi phí tài chính được ghi nhận trong Báo cáo kết quả kinh doanh là tổng chi phí phát sinh trong kỳ.

**13. Nguyên tắc và Phương Pháp ghi nhận chi phí thuế TNDN hiện hành, chi phí thuế Thu nhập hoãn lại:**

- Theo quy định của Chuẩn mực số 17 “ Thuế thu nhập doanh nghiệp”

**14. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái:**

- Các khoản tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được đánh giá lại theo tỷ giá mua vào của Ngân hàng thương mại cổ phần đầu tư và phát triển Việt Nam -chi nhánh Đông Hà Nội.

**15. Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác:**

- Theo nguyên tắc kế toán được chấp nhận chung tại Việt nam. Các nguyên tắc này được quy định tại chuẩn mực, chế độ kế toán tài chính và các quy định hiện hành

- Báo cáo tài chính của doanh nghiệp đã được trình bày trên cơ sở tuân thủ hệ thống Chuẩn mực kế toán Việt nam do bộ Tài Chính ban hành.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT NĂM 2012** | | |
| **01.TIỀN** | **Đơn vị tính : Đồng Việt nam** | |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI NĂM** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| - Tiền mặt | 191.854.952 | 158.070.878 |
| - Tiền gửi ngân hàng | 4.618.020.771 | 8.114.371.233 |
|  |  |  |
| **Cộng** | **4.809.875.723** | **8.272.442.111** |
|  |  |  |
| **03. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI NĂM** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| Phải thu khác |  |  |
| Công ty mẹ | 7.317.106.509 | 5.278.300.286 |
| Loại trừ công ty mẹ cho công ty con vay | -6.837.954.846 | -4.802.957.659 |
| Công ty con | 16.070.675 | 48.416.904 |
| **Cộng** | **495.222.338** | **523.759.531** |
|  |  |  |
| **04. HÀNG TỒN KHO** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI NĂM** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| - Hàng đang đi trên đường |  |  |
| - Nguyên liệu, Vật liệu | 24.125.863.515 | 22.299.699.059 |
| - Công cụ, dụng cụ | 368.177.999 | 722.691.813 |
| - Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 64.583.872.417 | 52.892.685.566 |
| - Thành phẩm | 27.997.619.923 | 31.450.460.558 |
| - Giảm hàng tồn kho | -947.398 | -1.200.099 |
| - Hàng hoá | 101.998.498 | 122.056.576 |
| **Cộng** | **117.176.584.954** | **107.486.393.473** |
| \* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm : | |  |
| \* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập DP giảm giá hàng tồn : | | |
| **05. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI THU NHÀ NƯỚC** | | |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI NĂM** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| - Thuế môn bài + Thuế khác | 1.500.000 |  |
| - Thuế Thu nhập cá nhân |  | 16.683.110 |
|  |  |  |
| **Cộng** |  | **16.683.110** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **08.A TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH HỢP NHẤT QUÝ IV NĂM 2012** | | | | | |  |
| **KHOẢN MỤC** | **NHÀ CỬA**  **VẬT KIẾN TRÚC** | **MÁY MÓC**  **THIẾT BỊ** | **PHƯƠNG TIỆN**  **VẬN TẢI**  **TRUYỀN DẪN** | **T.BỊ DỤNG**  **CỤ QUẢN LÝ** | **TSCĐ**  **KHÁC** | **CỘNG** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **A) NGUYÊN GIÁ TSCĐ HỮU HÌNH** |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư đầu kỳ** | **19.278.186.919** | **64.516.530.024** | **11.229.513.028** | **9.613.316.204** | **3.273.668.711** | **107.911.214.886** |
| - Mua trong kỳ |  |  |  | -1.000.000 |  | -1.000.000 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 207.621.983 |  |  |  |  | 207.621.983 |
| - Tăng khác |  |  |  |  |  |  |
| -Điều chỉnh |  |  |  |  |  |  |
| - Giảm do Thanh lý nhượng bán | 20.218.029 | 638.095.238 |  |  |  | 658.313.267 |
| - Giảm Khác |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư cuối kỳ** | **19.465.590.873** | **63.878.434.786** | **11.229.513.028** | **9.612.316.204** | **3.273.668.711** | **107.459.523.602** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **B) GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ** |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư đầu kỳ** | **8.509.694.796** | **36.217.607.119** | **9.908.914.306** | **5.214.490.361** | **1.035.663.090** | **60.886.369.672** |
| Khấu hao trong kỳ | 325.649.364 | 1.210.128.827 | 214.402.938 | 284.632.555 | 105.444.273 | 2.140.257.957 |
| - Điều chỉnh tăng |  |  |  |  |  |  |
| - Điều chỉnh giảm | 20.218.029 | 527.947.842 |  |  |  | 548.165.871 |
| **Số dư cuối kỳ** | **8.815.126.131** | **36.899.788.104** | **10.123.317.244** | **5.499.122.916** | **1.141.107.363** | **62.478.461.758** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **C) GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH** |  |  |  |  |  |  |
| - Tại ngày 01.10.2012 | **10.768.492.123** | **28.298.922.905** | **1.320.598.722** | **4.398.825.843** | **2.238.005.621** | **47.024.845.214** |
| - Tại ngày 31.12.2012 | **10.650.464.742** | **26.978.646.682** | **1.106.195.784** | **4.113.193.288** | **2.132.561.348** | **44.981.061.844** |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **08.B TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH HỢP NHẤT NĂM 2012** | | | | | |  |
| **KHOẢN MỤC** | **NHÀ CỬA**  **VẬT KIẾN TRÚC** | **MÁY MÓC**  **THIẾT BỊ** | **PHƯƠNG TIỆN**  **VẬN TẢI**  **TRUYỀN DẪN** | **T.BỊ DỤNG**  **CỤ QUẢN LÝ** | **TSCĐ**  **KHÁC** | **CỘNG** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **A) NGUYÊN GIÁ TSCĐ HỮU HÌNH** |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư đầu kỳ** | **19.278.186.919** | **63.873.624.961** | **11.279.513.028** | **8.638.659.059** | **3.273.668.711** | **106.343.652.678** |
| - Mua trong kỳ |  | 1.222.881.818 |  | 1.657.122.545 |  | **2.880.004.363** |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành | 207.621.983 |  |  |  |  | **207.621.983** |
| - Tăng khác |  | 28.800.000 |  |  |  | **28.800.000** |
| -Điều chỉnh |  |  |  |  |  |  |
| - Giảm do Thanh lý nhượng bán | 20.218.029 | 1.246.871.993 | 50.000.000 | 683.465.400 |  | **2.000.555.422** |
| - Giảm Khác | **19.465.590.873** | **63.878.434.786** | **11.229.513.028** | **9.612.316.204** | **3.273.668.711** | **107.459.523.602** |
| **Số dư cuối kỳ** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **B) GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ** | **7.489.069.542** | **32.246.173.491** | **9.286.957.726** | **5.218.641.844** | **719.330.271** | **54.960.172.874** |
| **Số dư đầu kỳ** | 1.346.274.618 | 5.754.318.728 | 886.359.510 | 963.946.472 | 421.777.092 | **9.372.676.420** |
| Khấu hao trong kỳ |  |  |  |  |  |  |
| - Điều chỉnh tăng | 20.218.029 | 1.100.704.115 | 49.999.992 | 683.465.400 |  | **1.854.387.536** |
| - Điều chỉnh giảm | **8.815.126.131** | **36.899.788.104** | **10.123.317.244** | **5.499.122.916** | **1.141.107.363** | **62.478.461.758** |
| **Số dư cuối kỳ** |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **C) GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH** | **11.789.117.377** | **31.627.451.470** | **1.992.555.302** | **3.420.017.215** | **2.554.338.440** | **51.383.479.804** |
| - Tại ngày 01.10.2012 | **10.650.464.742** | **26.978.646.682** | **1.106.195.784** | **4.113.193.288** | **2.132.561.348** | **44.981.061.844** |
| - Tại ngày 31.12.2012 | **19.278.186.919** | **63.873.624.961** | **11.279.513.028** | **8.638.659.059** | **3.273.668.711** | **106.343.652.678** |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **10. A TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH HỢP NHẤT QUÝ IV NĂM 2012** | | | | | | |
| **KHOẢN MỤC** | **QUYỀN SỬ**  **DỤNG ĐẤT** | **BẢN QUYỀN,**  **BẰNG SÁNG CHẾ** | **NHÃN HIỆU**  **HÀNG HOÁ** | **PHẦN MỀM**  **MÁY VI TÍNH** | **TSCĐ VÔ**  **HÌNHKHÁC** | **CỘNG** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **A) NGUYÊN GIÁ TSCĐ VÔ HÌNH** |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư đầu kỳ** | **5.499.644.981** |  |  |  |  | **5.499.644.981** |
| - Mua trong kỳ |  |  |  |  |  |  |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp |  |  |  |  |  |  |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh |  |  |  |  |  |  |
| - Tăng khác |  |  |  |  |  |  |
| - Thanh lý nhượng bán | 546.000.000 |  |  |  |  | **546.000.000** |
| - Giảm khác |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư cuối kỳ** | **4.953.644.981** |  |  |  |  | **4.953.644.981** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **B) GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ** |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư đầu kỳ** | **628.009.607** |  |  |  |  | **628.009.607** |
| - Khấu hao trong kỳ | 20.773.941 |  |  |  |  | **20.773.941** |
| - Tăng khác |  |  |  |  |  |  |
| - Thanh lý, nhượng bán giảm khác | 106.986.510 |  |  |  |  | **106.986.510** |
| - Giảm khác |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư cuối kỳ** | **541.797.038** |  |  |  |  | **541.797.038** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **C) GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ VÔ HÌNH** |  |  |  |  |  |  |
| - Tại ngày 01.10.2012 | **4.871.635.374** |  |  |  |  | **4.871.635.374** |
| - Tại ngày 31.12.2012 | **4.411.847.943** |  |  |  |  | **4.411.847.943** |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **10. B TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH HỢP NHẤT NĂM 2012** | | | | | | |
| **KHOẢN MỤC** | **QUYỀN SỬ**  **DỤNG ĐẤT** | **BẢN QUYỀN,**  **BẰNG SÁNG CHẾ** | **NHÃN HIỆU**  **HÀNG HOÁ** | **PHẦN MỀM**  **MÁY VI TÍNH** | **TSCĐ VÔ**  **HÌNHKHÁC** | **CỘNG** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **A) NGUYÊN GIÁ TSCĐ VÔ HÌNH** |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư đầu kỳ** | **5.499.644.981** |  |  |  |  | **5.499.644.981** |
| - Mua trong kỳ |  |  |  |  |  |  |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp |  |  |  |  |  |  |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh |  |  |  |  |  |  |
| - Tăng khác |  |  |  |  |  |  |
| - Thanh lý nhượng bán | 546.000.000 |  |  |  |  | **546.000.000** |
| - Giảm khác |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư cuối kỳ** | **4.953.644.981** |  |  |  |  | **4.953.644.981** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **B) GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ** |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư đầu kỳ** | **565.687.784** |  |  |  |  | **565.687.784** |
| - Khấu hao trong kỳ | **83.095.764** |  |  |  |  | **83.095.764** |
| - Tăng khác |  |  |  |  |  |  |
| - Thanh lý, nhượng bán giảm khác | **106.986.510** |  |  |  |  | **106.986.510** |
| - Giảm khác |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư cuối kỳ** | **541.797.038** |  |  |  |  | **541.797.038** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **C) GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ VÔ HÌNH** |  |  |  |  |  |  |
| - Tại ngày 01.01.2012 | **4.933.957.197** |  |  |  |  | **4.933.957.197** |
| - Tại ngày 31.12.2012 | **4.411.847.943** |  |  |  |  | **4.411.847.943** |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **11. CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỞ DANG** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI NĂM** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| - Công trình nhà làm việc tại Đà Nẵng | 13.636.364 | 13.636.364 |
| - Công trình nhà ở 2 tầng ( CK) | 284.648.090 | 284.648.090 |
| - Công trình Mỏ Đá Suốt Kiết | 4.048.958.573 | 4.001.958.573 |
| - Công trình XDCB (Làmđường) | 201.275.201 |  |
| - Công trình trạm trộn bê tông | 2.724.320.535 |  |
| **Cộng** | **7.272.838.763** | **4.300.243.027** |
|  |  |  |
| **14.CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI NĂM** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| - Chi phí trả trước dài hạn (TK 242) | 1.538.109.165 | 1.797.114.855 |
|  |  |  |
| **Cộng** | **1.538.109.165** | **1.797.114.855** |
|  |  |  |
| **15. VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI NĂM** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| **- Vay ngắn hạn** | **82.964.775.558** | **44.058.187.339** |
| Trong đó: Ngân hàng Đầu tư & PT Đông anh | 82.964.775.558 | 42.109.863.243 |
| Trong đó: Ngân hàng Công thương Hà Nam |  | 1.948.324.096 |
| Công ty công ty mẹ cho công ty con vay | 6.837.954.846 | 4.604.945.023 |
| Loại trừ công ty mẹ cho công ty con vay | -6.837.954.846 | -4.604.945.023 |
| **- Nợ dài hạn đến hạn trả** |  | **1.560.000.000** |
| - Nợ dài hạn đến hạn trả NHĐT&PT Đông Anh |  | 1.560.000.000 |
| **Cộng** | **82.964.775.558** | **45.618.187.339** |
|  |  |  |
| **16. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC** | | |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI NĂM** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| - Thuế VAT đầu ra phải nộp | 6.852.630.211 | 6.362.564.994 |
| - Thuế thu nhập Doanh nghiệp | 3.981.602.285 | 2.784.904.398 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 14.600.841 | 0 |
| - Thuế thu tài nguyên | 2.331.000 | 11.732.700 |
| - Thuế khác | 57.651.661 | 7.087.000 |
| **Cộng** | **10.908.815.998** | **9.166.289.092** |
|  |  |  |
| **17.CHI PHÍ PHẢI TRẢ** |  |  |
| **- Phải trả Tổng công ty đường sắt Việt nam** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI NĂM** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| - Công ty mẹ | 7.849.467.042 | 3.045.987.642 |
| - Công ty con | 154.985.806 | 154.985.806 |
| **Cộng** | **8.004.452.848** | **3.200.973.448** |
|  |  |  |
| **18 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ PHẢI NỘP KHÁC** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI NĂM** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| - Kinh phí công đoàn | 667.932.803 | 451.682.810 |
| - Bảo hiểm xã hội +YT +TN | 682.439.907 | 63.244.931 |
| - Tiền đặt cọc Nhà nghỉ Sầm Sơn | 5.000.000 | 5.000.000 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 1.426.743.558 | 717.893.832 |
| - Loại trừ công ty con phải trả công ty mẹ |  |  |
|  |  |  |
| **Cộng** | **2.782.116.268** | **1.237.821.573** |
|  |  |  |
| **20. VAY VÀ NỢ DÀI HẠN** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI NĂM** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| **a - Vay dài hạn** | **0** | **2.232.769.295** |
| - Vay ngân hàng | 0 |  |
| Ngân hàng Đầu tư & Phát triển Đông Anh | 0 | 2.232.769.295 |
| **b - Nợ dài hạn** | **0** | **0** |
|  |  |  |
| **Cộng** | **0** | **2.232.769.295** |
|  |  |  |
| **22. VỐN CHỦ SỞ HỮU** |  |  |
| **a) - Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu** |  |  |
| **b) - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI NĂM** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| **- Vốn góp** | **61.080.780.000** | **61.080.780.000** |
| - Vốn góp của Nhà nước | 26.794.330.000 | 26.794.330.000 |
| - Vốn góp của cổ đông, Người lao động | 34.286.450.000 | 34.286.450.000 |
| **- Thặng dư vốn cổ phần** | **989.164.000** | **989.164.000** |
| **- Cổ phiếu quỹ (\*)** | **-23.190.000** | **-23.190.000** |
|  |  |  |
| **c) - Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức** | |  |
| **CHỈ TIÊU** | **NĂM NAY** | **NĂM TRƯỚC** |
| **- Vốn đầu tư của chủ sở hữu** |  |  |
| + Vốn góp đầu năm | 61.080.780.000 | 51.769.690.000 |
| + Vốn góp tăng trong kỳ | 0 | 9.311.090.000 |
| + Vốn góp giảm trong kỳ |  | 0 |
| + Vốn góp cuối kỳ | 61.080.780.000 | 61.080.780.000 |
|  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **22. VỐN CHỦ SỞ HỮU** |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **a) . BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA VỐN CHỦ SỞ HỮU BÁO CÁO HỢP NHẤT NĂM 2012** | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **Vốn đầu tư của**  **chủ sở hữu** | **Thặng dư**  **vốn cổ**  **phần** | **Cổ phiếu**  **quỹ** | **Chênh lệch**  **tỷ giá** | **Quỹ đầu tư**  **và phát triển** | **Quỹ dự**  **phòng Tài**  **Chính** | **Lợi nhuậnsau thuế chưa**  **Phân phối** | **Céng** |
| a | 1 | 2 | 3 |  | 4 | 5 | 6 | 7 |
| **Số dư đầu năm trứơc** | **51.769.690.000** | **989.164.000** | **-23.190.000** | **103.465.508** | **3.256.960.171** | **1.504.997.326** | **14.144.795.470** | **71.745.882.475** |
| - Tăng vốn trong | 9.311.090.000 |  |  |  | 1.345.548.600 | 672.774.300 |  | **11.329.412.900** |
| - Lãi trong năm |  |  |  |  |  |  | 15.702.129.672 | **15.702.129.672** |
| - Giảm chênh lệch tỷ giá hối đoái |  |  |  | 103.465.508 |  |  |  | **103.465.508** |
| - Tiền thù lao hội đồng quản trị |  |  |  |  |  |  | 336.387.000 | **336.387.000** |
| - Tăng khác |  |  |  |  |  |  |  | **0** |
| - Phân phối lợi nhuận |  |  |  |  |  |  | 12.674.961.500 | **12.674.961.500** |
| **Số dư cuôí năm trước** | **61.080.780.000** | **989.164.000** | **-23.190.000** | **0** | **4.602.508.771** | **2.177.771.626** | **16.835.576.642** | **85.662.611.039** |
| **Số dư đầu năm nay** | **61.080.780.000** | **989.164.000** | **-23.190.000** |  | **4.602.508.771** | **2.177.771.626** | **16.835.576.642** | **85.662.611.039** |
| - Tăng vốn trong trong kỳ |  |  |  |  | 1.570.212.968 | 795.106.484 |  | **2.365.319.452** |
| - Lãi lỗ trong kỳ |  |  |  |  |  |  | 4.004.210.813 | **4.004.210.813** |
| - Giảm chênh lệch tỷ giá hối đoái |  |  |  |  |  |  |  | **0** |
| - Tăng khác |  |  |  |  |  |  | 2.586.660.968 | **2.586.660.968** |
| - Giảm lỗ chênh lệch tỷ giá |  |  |  |  |  |  |  | **0** |
| - Tiền thù lao hội đồng quản trị |  |  |  |  |  |  | 392.553.200 | **392.553.200** |
| - Phân phối lợi nhuận |  |  |  |  |  |  | 14.925.898.620 | **14.925.898.620** |
| **Số dư cuối kỳ** | **61.080.780.000** | **989.164.000** | **-23.190.000** | **0** | **6.172.721.739** | **2.972.878.110** | **8.107.996.603** | **79.300.350.452** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **d) - Cổ tức** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **NĂM NAY** | **TRƯỚC** |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc kỳ kế toán năm: |  | 18%/năm |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: |  | 18%/năm |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: |  |  |
| + Cổ tức cổ phiếu ưu đãi luỹ kế chưa được ghi nhận |  |  |
|  |  |  |
| **đ) Cổ phiếu** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **NĂM NAY** | **TRƯỚC** |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 6.108.078 | 6.108.078 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 6.108.078 | 6.108.078 |
| + Cổ phiếu ưu đãi |  |  |
| - Số lượng cổ phiếu được mua lại | 2.319 | 2.319 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 2.319 | 2.319 |
| + Cổ phiếu ưu đãi | 0 |  |
| - Số lượng cổ phiếu đang lưu hành | 6.105.759 | 6.105.759 |
| + Cổ phiếu phổ thông | 6.105.759 | 6.105.759 |
| + Cổ phiếu ưu đãi |  |  |
| ***\* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000đ*** |  |  |
| **e ) - Các quỹ của doanh nghiệp** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI KỲ** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| - Quỹ đầu tư phát triển | 6.172.721.739 | 4.602.508.771 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 2.972.878.110 | 2.177.771.626 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu |  |  |
|  |  |  |
| \* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ của doanh nghiệp theo quy định của Bộ tài chính | | |
|  | Ngày 04 tháng 02 năm 2013 | |
| **KẾ TOÁN LẬP KẾ TOÁN TRƯỞNG** | **TỔNG GIÁM ĐỐC** | |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| **Đoàn Thị Kim Thanh Phan Anh Tuấn** | **Lại Văn Quán** | |
|  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| TÊN ĐƠN VỊ: CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6 |  | **Mẫu số B 09-DN** | | |
| ĐỊA CHỈ: TỔ 36-THỊ TRẤN ĐÔNG ANH- HÀ NỘI |  | (Ban hành theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC | | |
|  |  | Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC | | |
| **VI - THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG**  **KINH DOANH HỢP NHẤT NĂM 2012** | | | | |
|  | **ĐƠN VỊ TÍNH : VNĐ** | | | |
| **CHỈ TIÊU** | **HỢP NHẤT QUÝ IV NĂM 2012** | | **LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM** | |
| **NĂM NAY** | **NĂM TRƯỚC** | **NĂM NAY** | **NĂM TRƯỚC** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **25.Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ (01) . Trong đó:** | **196.390.096.043** | **155.515.332.540** | **313.508.987.286** | **314.050.512.011** |
| - Doanh thu bán hàng |  |  |  |  |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ + Khác | 21.541.824.152 | 34.083.420.712 | 47.228.873.752 | 68.423.786.774 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng( đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp) | 59.720.000 | 306.465.045 | 211.111.909 | 1.139.551.681 |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ | 174.788.551.891 | 121.125.446.783 | 266.069.001.625 | 244.487.173.556 |
| + Tổng doanh thu luỹ kế của hợp đồng xây dựng được ghi nhận  đến thời điểm lập báo cáo tài chính. |  |  |  |  |
| **26. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)** |  |  |  |  |
| - Chiết khấu thương mại |  |  |  |  |
| - Giảm giá hàng bán |  |  |  |  |
| - Hàng bán bị trả lại |  |  |  |  |
| - Thuế GTGT phải trả nộp (Phương pháp trực tiếp) |  |  |  |  |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt |  |  |  |  |
| - Thuế Xuất khẩu |  |  |  |  |
| **27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)** | **196.390.096.043** | **155.515.332.540** | **313.508.987.286** | **314.050.512.011** |
| Trong đó : Doanh thu thuần trao đổi sản phẩm, hàng hoá |  |  |  |  |
| Doanh thu thuần trao đổi dịch vụ |  |  |  |  |
| **28. Giá vốn hàng bán (Mã số 11)** | **177.550.530.342** | **137.651.673.395** | **287.391.164.848** | **276.068.781.452** |
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán | 14.250.500.325 | 14.125.977.395 | 18.441.979.277 | 25.189.395.591 |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 5.401.783.681 | 15.820.372.346 | 25.531.605.698 | 33.534.744.061 |
| - Giá vốn hoạt động xây lắp | 157.709.776.373 | 107.481.742.724 | 243.126.392.173 | 216.461.721.120 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp | 188.469.963 | 223.580.930 | 291.187.700 | 882.920.680 |
| - Giá trị còn lại, chi phí nhượng bán, thanh lý của BĐS đầu tư |  |  |  |  |
| - Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư |  |  |  |  |
| - Hao hụt, mất mát hàng tồn kho |  |  |  |  |
| - Các khoản chi phí vượt mức bình thường |  |  |  |  |
| - Dự phòng giảm giá hàng tồn kho |  |  |  |  |
| **29 - Doanh thu hoạt động tài chính ( Mã số 21)** | **40.815.773** | **125.927.189** | **660.495.215** | **2.474.358.273** |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 40.628.960 | 125.927.189 | 647.522.402 | 2.474.358.273 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu |  |  |  |  |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia |  |  |  |  |
| - Lãi bán ngoại tệ |  |  |  |  |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện |  |  |  |  |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện | 186.813 |  | 186.813 |  |
| - Lãi bán hàng trả chậm |  |  |  |  |
| - Doanh thu hoạt động tài chính khác |  |  | 12.786.000 |  |
| **30 - Chi phí tài chính (Mã số 22)** | **2.675.873.377** | **1.532.420.616** | **9.145.458.411** | **5.051.273.412** |
| - Lãi tiền vay | 2.636.825.851 | 1.347.412.782 | 8.992.172.272 | 3.797.198.318 |
| - Chiết khấu thanh toán, lãi bán hàng trả chậm |  |  |  |  |
| - Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn |  |  |  |  |
| - Lỗ bán ngoại tệ |  |  |  |  |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 7.201.412 | 88.933.982 | 75.227.498 | 1.143.853.982 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện |  | 64.527.538 |  | 64.527.538 |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn |  |  |  |  |
| - Chi phí tài chính khác | 31.846.114 | 31.546.314 | 78.058.641 | 45.693.574 |
| **31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành** | **1.186.731.270** | **1.118.150.193** | **1.186.731.270** | **3.557.591.939** |
| - Chi phí thuế TNDN tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 1.186.731.270 | 1.118.150.193 | 1.186.731.270 | 3.557.591.939 |
| - Điều chỉnh Chi phí thuế **TNDN** của các năm trước vào chi phí thuế  thu nhập hiện hành năm nay |  |  |  |  |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 1.186.731.270 | 1.369.368.718 | 1.186.731.270 | 3.557.591.939 |
| **32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)** | **276.237** | **-55.824** | **576.262** | **1.020.349** |
| - Chi phí thuế TNDN hoãn lại từ các khoản chênh lệch tạm thời chịu thuế |  |  |  |  |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại do tiêu thụ hàng nội bộ chuyển quý phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 276.237 | -55.824 | 576.262 | 1.020.349 |
| - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại từ chênh lệch tạm thời được khấu trừ |  |  |  |  |
| - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại từ các khoản lỗ tính thuế và ưu đãi thuế |  |  |  |  |
| - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại từ việc hoàn nhập thuế TNHL phải trả |  |  |  |  |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập hoãn lại | 276.237 | -55.824 | 576.262 | 1.020.349 |
| **33 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố** | **103.166.280.982** | **91.562.266.999** | **292.693.114.939** | **235.428.087.768** |
| **Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố ( TK 621, 622, 623, 627)** | **99.026.341.299** | **84.576.679.232** | **276.640.472.786** | **217.143.328.017** |
| - Chi phí nguyên vật liệu | 71.916.747.640 | 55.859.146.906 | 184.677.699.678 | 128.267.274.671 |
| - Chi phí nhân công | 12.672.317.757 | 13.121.611.300 | 42.325.816.818 | 41.095.849.022 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 2.044.269.758 | 2.246.281.935 | 8.509.272.441 | 9.235.913.895 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài + Chi phí khác bằng tiền | 12.393.006.144 | 13.349.639.091 | 41.127.683.849 | 38.544.290.429 |
| **Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố (TK641, TK 642)** | **4.139.939.683** | **6.985.587.767** | **16.052.642.153** | **18.284.759.751** |
| - Chi phí nguyên vật liệu | 9.499.024 | 148.838.603 | 133.113.100 | 520.155.844 |
| - Chi phí nhân công | 1.667.056.320 | 1.885.468.574 | 6.541.826.412 | 5.557.643.402 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 217.042.406 | 308.202.985 | 946.499.743 | 1.068.882.636 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài + Chi phí khác bằng tiền+KHáC | 2.246.341.933 | 4.643.077.605 | 8.431.202.898 | 11.138.077.869 |
|  |  | **Ngày 04 tháng 02 năm 2013** | | |
| **NGƯỜI LẬP BIỂU KẾ TOÁN TRƯỞNG** | | **TỔNG GIÁM ĐỐC** | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Đoàn Thị Kim Thanh Phan Anh Tuấn** | | **Lại Văn Quán** | | |
|  |  |  |  |  |