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

**ĐỘC LẬP – TỰ DO – HẠNH PHÚC**

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



**BÁO CÁO**

**QUYẾT TOÁN TÀI CHÍNH HỢP NHẤT**

**QUÝ IV NĂM 2013**

**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 2014**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6** | **Mẫu số B 01a - 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) | | | |
| **BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT** | | | | |
| **( TẠI NGÀY 31 THÁNG 12 NĂM 2013 )** | | | | |
|  |  |  | ***Đơn vị tính : VNĐ*** | |
| **TÀI SẢN** | **MÃ**  **SỐ** | **TM** | **SỐ CUỐI KỲ** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| 1 | 2 | **3** | 4 | 5 |
| **A- TÀI SẢN NGẮN HẠN (=110+120+130+140+150)** | **100** |  | **263.178.177.305** | **320.618.228.218** |
| **I. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN** | **110** |  | **16.303.561.720** | **4.809.875.723** |
| 1. Tiền | 111 | V.01 | 16.303.561.720 | 4.809.875.723 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 |  |  |  |
| **II. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN** | **120** | V.02 |  |  |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 |  |  |  |
| 2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn (\*) | 129 |  |  |  |
| **III. CÁC KHOẢN PHẢI THU** | **130** |  | **126.808.000.660** | **196.421.223.234** |
| 1. Phải thu khách hàng | 131 |  | 118.607.319.156 | 190.685.580.914 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 |  | 12.190.572.300 | 8.355.413.646 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 |  |  |  |
| 4. Phải thu tiến độ theo kế hoạch hợp đồng xây ựng | 134 |  |  |  |
| 5. Các khoản phải thu khác | 138 | V.03 | 334.435.704 | 495.222.338 |
| 6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (\*) | 139 |  | -4.324.326.500 | -3.114.993.664 |
| **IV. HÀNG TỒN KHO** | **140** |  | **117.862.631.899** | **117.176.584.954** |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | V.04 | 117.862.631.899 | 117.176.584.954 |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho(\*) | 149 |  |  |  |
| **V.TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC** | **150** |  | **2.203.983.026** | **2.210.544.307** |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 |  | 116.730.000 | 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 |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 158 |  | 2.087.253.026 | 2.186.620.480 |
| **B- TÀI SẢN DÀI HẠN (200= 210+220+240+250+260)** | **200** |  | **52.080.850.704** | **58.338.894.565** |
| **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 | V.06 |  |  |
| 4. Phải thu dài hạn khác | 218 | V.07 |  |  |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (\*) | 219 |  |  |  |
| **II. TÀI SẢN CỐ ĐỊNH** | **220** |  | **50.604.948.732** | **56.665.948.550** |
| **1. Tài sản cố định hữu hình** | **221** | V.08 | **41.712.721.565** | **44.981.061.844** |
| - Nguyên giá | 222 |  | 106.935.689.822 | 107.459.523.602 |
| - Giá trị hao mòn luỹ kế (\*) | 223 |  | -65.222.968.257 | -62.478.461.758 |
| **2. Tài sản cố định thuê tài chính** | 224 | V.09 |  |  |
| - Nguyên giá | 225 |  |  |  |
| - Giá trị hao mòn luỹ kế (\*) | 226 |  |  |  |
| **3. Tài sản cố định vô hình** | 227 | V.10 | **4.343.508.939** | **4.411.847.943** |
| - Nguyên giá | 228 |  | 4.953.644.981 | 4.953.644.981 |
| - Giá trị hao mòn luỹ kế (\*) | 229 |  | -610.136.042 | -541.797.038 |
| **4.Chi phí xây dựng cơ bản dở dang** | 230 | V.11 | **4.548.718.228** | **7.273.038.763** |
| **III. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ** | **240** | V.12 |  |  |
| - 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 | V.13 |  |  |
| 4. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư dài hạn(\*) | 259 |  |  |  |
| **V. TÀI SẢN DÀI HẠN KHÁC** | **260** |  | **1.475.901.972** | **1.672.946.015** |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | V.14 | 1.339.852.224 | 1.538.109.165 |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại | 262 | V.21 | 1.449.748 | 236.850 |
| 3. Tài sản dài hạn khác | 268 |  | 134.600.000 | 134.600.000 |
|  |  |  |  |  |
| **TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100+200)** | **270** |  | **315.259.028.009** | **378.957.122.783** |
|  |  |  |  |  |
| **NGUỒN VỐN** | **MÃ**  **SỐ** | TM |  |  |
| 1 | 2 | 3 |  |  |
| A- NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | **300** |  | **233.350.772.008** | **299.656.259.244** |
| **I. NỢ NGẮN HẠN** | **310** |  | **230.951.945.645** | **298.473.854.896** |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | V.15 | 108.185.216.979 | 82.964.775.558 |
| 2. Phải trả người bán | 312 |  | 48.443.119.330 | 58.740.336.055 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 |  | 26.925.617.466 | 122.918.364.623 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp NS nhà nước | 314 | V.16 | 13.020.128.738 | 10.908.815.998 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 |  | 19.626.959.139 | 9.957.426.167 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.17 | 201.835.288 |  |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 |  | 11.207.872.448 | 8.004.452.848 |
| 8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD | 318 |  |  |  |
| 9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.18 | 1.860.019.683 | 2.782.116.268 |
| 10. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 320 |  |  |  |
| 11. Quỹ khen thưởng, phúc lợi | 323 |  | 1.481.176.574 | 2.197.567.379 |
| **II- NỢ DÀI HẠN** | **330** |  | **2.398.826.363** | **1.182.404.348** |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 |  |  |  |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | V.19 |  |  |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 333 |  |  |  |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.20 |  |  |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 | V.21 |  |  |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 |  |  |  |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn | 337 |  | 2.235.190.000 | 1.182.404.348 |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện | 338 |  | 163.636.363 |  |
| **B- VỐN CHỦ SỞ HỮU** (400 = 410+430) | **400** |  | **81.908.256.001** | **79.300.863.539** |
| **I. VỐN CHỦ SỞ HỮU** | **410** | V.22 | **81.908.256.001** | **79.300.863.539** |
| 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 |  | 6.372.957.934 | 6.172.721.739 |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 |  | 3.173.114.305 | 2.972.878.110 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 |  |  |  |
| 10. Lợi nhuận chưa phân phối | 420 |  | 10.315.429.762 | 8.108.509.690 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 |  |  |  |
| **II. NGUỒN KINH PHÍ VÀ QUỸ KHÁC** | **430** |  |  |  |
| 2. Nguồn kinh phí | 432 | V.23 |  |  |
| 3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ | 433 |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440= 300+400)** | **440** |  | **315.259.028.009** | **378.957.122.783** |
| **CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN** | | | | |
| **CHỈ TIÊU** |  | TM | **SỐ CUỐI KỲ** | **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 |  |  |  |  |
| 5. Ngoại tệ các loại |  |  |  |  |
| 6. Ngoại tệ các loại |  |  |  |  |
| 7. Dự toán chi sự nghiệp, dự án |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  | **Đông anh, ngày 14 tháng 02 năm 2014** | | | |
| **NGƯỜI LẬP BIỂU KẾ TOÁN TRƯỞNG** |  |  | **TỔNG GIÁM ĐỐC** | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 QUÝ IV NĂM 2013** | | | | | | | |
|  |  |  |  |  | | ***Đơn vị tính : VNĐ*** | |
| **CHỈ TIÊU** | **MÃ**  **SỐ** | **TM** | **QUÝ IV NĂM 2013** | | | **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 | 222.643.935.432 | 196.390.096.043 | | 314.377.410.457 | 313.508.987.286 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 |  |  |  | |  |  |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ | 10 |  | 222.643.935.432 | 196.390.096.043 | | 314.377.410.457 | 313.508.987.286 |
| 4. Giá vốn hàng bán | 11 | VI.26 | 191.296.104.087 | 177.550.530.342 | | 275.943.450.980 | 287.391.164.848 |
| **5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ( 20=10-11)** | **20** |  | **31.347.831.345** | **18.839.565.701** | | **38.433.959.477** | **26.117.822.438** |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính | 21 | VI.29 | 8.335.582 | 40.815.773 | | 115.160.631 | 660.495.215 |
| 7. Chi phí tài chính | 22 |  | 2.915.279.050 | 2.675.873.377 | | 7.401.420.372 | 9.145.458.411 |
| - Trong đó : Chi phí lãi vay | 23 |  | 2.882.735.033 | 1.856.503.188 | | 7.318.317.042 | 8.992.172.272 |
| 8. Chi phí bán hàng | 24 |  | 116.986.184 | 29.079.990 | | 375.554.025 | 346.765.987 |
| 9. Chi phí quản lý Doanh nghiệp | 25 |  | 14.064.966.789 | 10.566.849.296 | | 18.463.009.850 | 14.157.591.962 |
| **10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(24+25)]** | **30** |  | **14.258.934.904** | **5.608.578.811** | | **12.309.135.861** | **3.128.501.293** |
| 11. Thu nhập khác | 31 |  | 2.253.776.607 | 1.445.276.125 | | 2.604.234.296 | 2.814.773.931 |
| 12. Chi phí khác | 32 |  | 1.203.650.857 | 632.624.805 | | 1.246.899.131 | 751.756.879 |
| **13. Lợi nhuận khác (40= 31-32)** | **40** |  | **1.050.125.750** | **812.651.320** | | **1.357.335.165** | **2.063.017.052** |
| **14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)** | **50** |  | **15.309.060.654** | **6.421.230.131** | | **13.666.471.026** | **5.191.518.345** |
| 15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 51 | VI.30 | **3.413.003.467** | **1.186.731.270** | | **3.413.003.467** | **1.186.731.270** |
| 16. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại | 52 | VI.30 | **-1.449.748** | **-236.850** | | **-1.212.898** | **63.175** |
| **17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51-52)** | **60** |  | **11.897.506.935** | **5.234.735.711** | | **10.254.680.457** | **4.004.723.900** |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (\*) | 70 |  |  |  | |  |  |
| Ghi chú: Số liệu năm trước đã được điều chỉnh theo số liệu Báo cáo kiểm toán | | | | | Lập ngày 14 tháng 02 năm 2014 | | |
| 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 kèm theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC | | | |
|  | Ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng BTC) | | | |
| **BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ - QUÝ IV - 2013** | | | | |
| ***(Theo phương pháp trực tiếp)*** | | | | |
| **CHỈ TIÊU** | Mã  số | **LUỸ KÊ TỪ ĐẦU NĂM**  **ĐẾN QUÝ NÀY** | | |
| **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 | 322.892.296.670 | 312.365.772.864 | |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ | .02 | -232.215.224.761 | -270.613.453.133 | |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động | .03 | -55.365.781.922 | -50.283.400.221 | |
| 4. Tiền chi trả lãi tiền vay | .04 | -7.283.856.483 | -8.951.139.997 | |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | .05 | -3.981.632.285 | -500.000.000 | |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh | .06 | 116.642.987.995 | 49.094.147.908 | |
| 7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh | .07 | -149.788.387.342 | -60.840.837.911 | |
| ***Lưu chuyển tiền thuần từ các hoạt động kinh doanh*** | ***20*** | **-9.099.598.128** | **-29.728.910.490** | |
| **II/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư** |  |  |  | |
| 1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và TSDH khác | 21 | -2.995.302.182 | -5.811.946.881 | |
| 2. Tiền thu T. lý, nhượng bán TSCĐ và T.sản DH khác | 22 | 2.364.545.455 | 2.471.363.644 | |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của Đ.Vị khác | 23 |  |  | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán 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 | 115.160.631 | 660.495.215 | |
| ***Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư*** | ***30*** | **-515.596.096** | **-2.680.088.022** | |
| **III/ Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính** |  |  |  | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn CSH | 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 | 156.448.015.563 | 117.012.287.639 | |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | -131.227.574.142 | -81.898.468.715 | |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 |  |  | |
| 6. Cổ tức, Lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | -4.111.591.200 | -6.167.386.800 | |
| ***Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính*** | ***40*** | **21.108.850.221** | **28.946.432.124** | |
| **Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)** | ***50*** | **11.493.655.997** | **-3.462.566.388** | |
| **Tiền và tương đương tiền đầu kỳ** | ***60*** | **4.809.875.723** | **8.272.442.111** | |
| **Ảnh hưởng thay đổi tỷ giá quy đổi ngoại tệ** | **61** |  |  | |
| **Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)** | ***70*** | **16.303.531.720** | **4.809.875.723** | |
| Số liệu năm trước đã được điều chỉnh theo số liệu kiểm toán soát xét . | | | | |
|  | | **Ngày 14 tháng 02 năm 2014** | | |
| **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 HỢP NHẤT**

**QUÝ IV NĂM 2013**

**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.

**Ngày 09 tháng 04 năm 2013, Đại hội đồng cổ đông thường niêm 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 2012 với các chỉ tiêu chủ yếu sau :**

+ Giá trị sản lượng năm 2012: 402,9 tỷ đồng;

+ Doanh thu năm 2012 : 313,5 tỷ đồng ;

+ Lợi nhuận trước thuế : 5,2 tỷ đồng ;

+ Lợi nhuận sau thuế: 4 tỷ đồng;

+ Trả cổ tức năm 2012 : 12% vốn thực góp ;

+ Thu nhập người lao động: 7,638 triệu đồng/ người /tháng.

**\* Thông qua kế hoạch SXKD và danh mục đầu tư năm 2013:**

**- Các chỉ tiêu chính:**

+ Giá trị tổng sản lượng : 364,0 tỷ đồng ;

+ Doanh thu năm 2013: 330 tỷ đồng ;

+ Lợi nhuận trước thuế : 18,0 tỷ đồng ;

+ Lợi nhuận sau thuế : 13,5 tỷ đồng ;

+ Đầu tư năm 2013: 16-18 tỷ đồng ;

+ Cổ tức cho cổ đông năm 2013: 15% trở lên ;

+ Thu nhập người lao động bình quân: 7,5 triệu đồng/ người /tháng;

+ Thực hiện đầy đủ các nghĩa vụ Thuế với Nhà nước;

+ Thực hiện đúng và đủ các quyền lợi của Người lao động;

+ Đảm bảo tuyệt đối trong an toàn thi công; giảm thiểu đến mức thấp nhất

tai nạn lao động .

**- Kế hoạch đầu tư năm 2013:** Năm 2013 theo kế hoạch đầu tư của Ban Tổng Giám đốc trình Hội đồng quản trị Công ty với các nội dung sau:

+ Hoàn thiện xin cấp phép khai thác mỏ đá tại Bình Thuận, từng bước triển khai đầu tư hạ tầng kỹ thuật (kinh phí thực hiện từ 6-7 tỷ đồng);

+ Mua sắm ô tô con phục vụ công tác cho Xí nghiệp 601, Xí nghiệp 603, Xí nghiệp Vật liệu & Xây lắp dự kiến kinh phí là 2,0 tỷ đến 2,5 tỷ đồng. Trang bị máy móc thiết bị phương tiện làm việc khác và xây dựng mạng thông tin quản lý điều hành với kinh phí dự kiến 1 - 1,5 tỷ đồng;

+ Sửa chữa nhà làm việc tại Xí nghiệp Vật liệu & Xây lắp, Công ty TNHH MTV Đá Phủ Lý, dự kiến kinh phí khoảng 1,5 – 2 tỷ đồng;

+ Đầu tư thêm máy móc thiết bị thi công đường sắt, đường bộ … dự kiến kinh phí khoảng 5 tỷ đồng. Việc mua sắm cụ thể giao cho Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc quyết định.

**Tổng mức đầu tư năm 2013 từ 16 – 18 tỷ đồng**

Đại hội đồng Cổ đông giao cho Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc chỉ đạo các bộ phận, phòng ban chức năng nghiên cứ tính toán lập dự án đầu tư, trình cấp đủ thẩm quyền phê duyệt và chỉ đạo thực hiện.

**\* Thông qua phương án chia cổ tức và trích lập các quỹ từ lợi nhuận năm 2012 và lợi nhuận còn lại các năm trước của Công ty:**

+ Lợi nhuận còn lại các năm trước chưa phân phối: 4.103.785.790 đồng;

+ Lợi nhuận sau thuế năm 2012: 4.004.723.900 đồng;

+ Trích lập Quỹ dự phòng tài chính 5%: 200.236.195 đồng;

+ Trích lập Quỹ phát triển sản xuất 5%: 200.236.195 đồng;

+ Trích lập Quỹ phúc lợi 5%: 200.236.195 đồng;

+ Chia cổ tức (12% vốn thực góp): 7.326.910.800 đồng;

+ Trả thù lao Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát: 120.141.000 đồng;

+ Số còn lại chưa phân phối: 60.749.305 đồng;

**Kế hoạch chi trả cổ tức cho cổ đông:**

Công ty đã hoàn thành việc chi trả cổ tức cho cổ đông đúng quy định của Trung tâm lưu ký và Ủy ban chứng khoán Nhà Nước .

**\* Thông qua nội dung Chủ tịch Hội đồng quản trị kiêm Tổng giám đốc công ty năm 2013.**

\* **Thông qua phương án lựa chọn đơn vị kiểm toán thực hiện soát xét và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2013.**

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.

Vốn điều lệ của công ty con là 15.000.000.000 đ (Mười lăm tỷ đồng)

**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 9 ngày 20 tháng 11 năm 2013 )*

**- Tại thời điểm lập Báo cáo tài chính ngày 31 tháng 12 năm 2013:**

**+** 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 31.12.2013 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 biến 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, 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 2013, Công ty đã trúng thầu 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, 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.

Công tác giải phóng mặt bằng chậm trễ, kéo dài gây rất nhiều khó khăn cho thi công và đặc biệt Công tác phê duyệt thiết kế bản vẽ thi công cũng gây ảnh hưởng không nhỏ đến quá trình sản xuất kinh doanh của Công ty. Đặc biệt là gói thầu CP2, Gói thầu số 8 an toàn giao thông, Công ty trúng thầu đã hơn một năm song khi triển khai thi công gặp nhiều khó khăn trong khâu giải phóng mặt bằng, phê duyệt được thiết kế bản vẽ thi công, thiết kế TVBT 3 ray, 4 ray ảnh hưởng không nhỏ tới tiến độ và gây tăng chi phí công trình.

Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên đá Phủ Lý vẫn nằm trong tình trạng khó khăn, thị trường tiêu thụ đá các loại vẫn trong tình trạng đóng băng, mặc dầu hiện nay Công ty đã gia hạn được giấy phép khai thác đá, Công ty mẹ hỗ trợ việc tiêu thụ đá cấp cho công trình CP2, Ngành đường sắt hỗ trợ giảm cước vận tải đá đi công trình CP2 nhưng do khối lượng chưa lớn nên hiệu quả thấp, Công ty mẹ chưa thu lãi khoản vay ngắn hạn nhưng năm 2013, kết quả kinh doanh vẫn chưa như mong muốn.

**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.

**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, Đánh giá các khoản gốc ngoại tệ cuối năm theo giá mua của Ngân hàng thương mại cổ phần 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.

Riêng dây chuyền sản xuất đá 250 tấn /giờ đầu tư xong năm 2012 tại Công ty TNHH một thành viên Đá Phủ Lý thực hiện khấu hao theo khối lượng thành phẩm (Quyết định số 07/CT6-HĐQT ngày 02 tháng 06 năm 2012 với mức trích 9.500 đ/m3- Mức trích tối thiểu năm của dây chuyền là 776.000.000 đ/ năm)

Căn cứ Thông tư số 45/2013/TT-BTC ngày 25 tháng 04 năm 2013 hướng dẫn chế độ quản lý , sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định . Công ty cổ phần công trình 6 đã rà soát, xem xét và điều chỉnh lại sổ sách theo đúng quy định.

**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 .

- 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 hoặc theo tiêu thức sản lượng sản xuất phù hợp đặc điểm và tính chất dịch chuyển giá trị vào thành phẩm.

- 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 số 89/2013/TT-BTC ngày 28 tháng 06 năm 2013 của Bộ tài chính sửa đổi, bổ sung thông tư số 228/ 2009/TT-BTC ngày 07/12/2009 Quy định chế độ trích lập và sử dụngcác 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, bán ra của Ngân hàng thương mại cổ phần đầu tư và phát triển 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.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **16. Bảng tổng hợp các bút toán điều chỉnh quý 4 năm 2013:** | | | | |
| **SỐ HIỆU**  **BT** | **NGÀY**  **THÁNG** | **DIỄN GIẢI** | **NỢ** | **CÓ** |
| **ĐIỀU CHỈNH SỐ DƯ TẠI THỜI ĐIỂM 01/01/2013** | | | | |
| **CĐKT CT** | **01/01** | **Điều chỉnh giảm vốn đầu tư vào CT con** | |  |
|  |  | Giảm TK411( Vốn chủ sở hữu) | 15.000.000.000 |  |
|  |  | Giảm TK221( Đầu tư vào công ty con) |  | 15.000.000.000 |
| **CĐKT CT** | **01/01** | **Điều chỉnh các khoản phải thu phaỉ trả nội bộ** | |  |
|  |  | Giảm nợ TK 331 phải trả người bán |  |  |
|  |  | Giảm nợ TK131 phải thu khách hàng |  |  |
|  |  | Giảm nợ 311 các khoản vay phải trả nội bộ | 6.837.954.846 |  |
|  |  | Giảm nợ 138 các khoản phải thu nội bộ khác |  | 6.837.954.846 |
|  |  |  |  |  |
| **CĐKT HN** | **01/01** | **Điêu chỉnh thuế thu nhập hoãn lại** | **Chi Phí thuế TNDN hoãn lại:**  **(947.398 x 25%) =236.850)** | |
|  |  | Tăng tài sản thuế thu nhập HL( TK243) | 236.850 |  |
|  |  | Giảm khoản mục Lợi nhuận chưa phân phối | 710.548 |  |
|  |  | Giảm hàng tồn kho |  | 947.398 |
| **ĐIỀU CHỈNH SỐ DƯ TẠI THỜI ĐIỂM 31/12/2013** | | |  |  |
| **CĐKT CT** | **31/12** | **Điều chỉnh giảm vốn đàu tư vào CT con** | |  |
|  |  | Giảm TK411( Vốn chủ sở hữu) | 15.000.000.000 |  |
|  |  | Giảm TK221( Đầu tư vào công ty con) |  | 15.000.000.000 |
| **CĐKT CT** | **31/12** | **Điều chỉnh các khoản phải thu phải trả nội bộ** | |  |
|  |  | Giảm nợ TK 331 phải trả người bán | 474.562.700 |  |
|  |  | Giảm nợ TK131 phải thu khách hàng |  | 474.562.700 |
|  |  | Giảm nợ 311 các khoản vay phải trả nội bộ | 6.837.954.846 |  |
|  |  | Giảm nợ 338 các khoản phải trả lãi khác |  |  |
|  |  | Giảm nợ 138 các khoản phải thu nội bộ khác |  | 6.837.954.846 |
| **BCKQKD** | **31/12** | **Loại trừ ảnh hưởng của lãi chưa thực hiện trong giá trị hàng tồn kho quý phát sinh từ giao dịch bán hàng nội bộ trong quý trước và tiêu thụ quý này** | **Lãi chưa thực hiện trong hàng tồn kho quý III năm 2013 chuyển sang tiêu thụ quý IV/2013 là :** | |
|  |  | Tăng chi phí thuê TN doanh nghiệp hoãn | 2.646.985 |  |
|  |  | Tăng lợi nhuận sau thuế TNDN | 7.940.953 |  |
|  |  | Giảm giá vốn hàng bán |  | 10.587.938 |
| **BCKQKD** | **31/12** | **Loại trừ ảnh hưởng của doanh thu bán hàng, giá vốn, hàng tồn kho** | | |
|  |  | Giảm doanh thu bán hàng | 795.057.000 |  |
|  |  | Giảm giá vốn hàng bán |  | 789.258.010 |
|  |  | Giảm chi phí thuế Thu nhập hoãn lại |  | 1.449.748 |
|  |  | Giảm lợi nhuận sau thuế thu nhập |  | 4.349.242 |
|  |  | **Điêu chỉnh thuế thu nhập hoãn lại** | **Chi Phí thuế TNDN hoãn lại:**  **5.798.990 x 25%= 1.449.748** | |
| **CĐKTHN** | **31/12** | Tăng tài sản thuế thu nhập HL( TK243) | 1.449.748 |  |
|  |  | Giảm khoản mục Lợi nhuận chưa phân phối | 4.349.242 |  |
|  |  | Giảm hàng tồn kho |  | 5.798.990 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **V. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN HỢP NHẤT QUÝ IV NĂM 2013 .** | | | | | |
|  | **01.TIỀN** | Đơn vị tính : Đồng Việt nam | | | |
|  | **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI KỲ** | | **SỐ ĐẦU NĂM** | |
| - | Tiền mặt | 162.639.438 | | 191.854.952 | |
| - | Tiền gửi ngân hàng | 16.140.922.282 | | 4.618.020.771 | |
| - | Tiền đang chuyển |  | |  | |
|  | CỘNG | **16.303.561.720** | | **4.809.875.723** | |
|  |  |  | |  | |
| **03. CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC** | | | | | |
|  | **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI KỲ** | | **SỐ ĐẦU NĂM** | |
| - | Phải thu khác |  | |  | |
|  | + Công ty mẹ | 7.050.370.487 | | 7.317.106.509 | |
|  | + Loại trừ công ty mẹ cho công ty con vay | -6.837.954.846 | | -6.837.954.846 | |
|  | + Công ty con | 122.020.063 | | 16.070.675 | |
|  | **CỘNG** | **334.435.704** | | **495.222.338** | |
|  |  |  | |  | |
|  | **04. HÀNG TỒN KHO** |  | |  | |
|  | **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI KỲ** | | **SỐ ĐẦU NĂM** | |
| - | Nguyên liệu, Vật liệu | 44.758.483.980 | | 24.125.863.515 | |
| - | Công cụ, dụng cụ | 264.424.874 | | 368.177.999 | |
| - | Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang | 51.039.176.385 | | 64.583.872.417 | |
| - | Thành phẩm | 21.706.244.227 | | 27.997.619.923 | |
| - | Giảm hàng tồn kho | -5.798.990 | | -947.398 | |
| - | Hàng hoá | 100.101.423 | | 101.998.498 | |
|  | **CỘNG** | **117.862.631.899** | | **117.176.584.954** | |
|  |  |  | |  | |
| **11.CHI PHÍ XÂY DỰNG CƠ BẢN DỞ DANG** | | |  | |  |
| **CHỈ TIÊU** | | | **SỐ CUỐI KỲ** | | **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 | | 4.048.958.573 |
| Xây dựng đường, bãi tại Phủ Lý | | | 201.475.201 | | 201.475.201 |
| Công trình trạm trộn Bê tông xí măng VLXD | | |  | | 2.724.320.525 |
|  | | |  | |  |
| **Cộng** | | | **4.548.718.228** | | **7.273.038.753** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **08.A TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH QUÝ IV NĂM 2013.** | | | | | |  |
| **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** | **19.416.477.306** | **67.980.342.659** | **10.824.553.028** | **8.051.927.365** | **3.257.368.711** | **109.530.669.069** |
| - Mua trong kỳ |  | 40.000.000 |  | 1.494.942.182 |  | **1.534.942.182** |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành |  |  |  |  |  |  |
| - Tăng khác |  |  |  |  |  |  |
| -Điều chỉnh |  | -330.000.000 | 330.000.000 |  |  |  |
| - Giảm do thanh lý nhượng bán |  | 4.129.921.429 |  |  |  | **4.129.921.429** |
| - Giảm Khác |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư cuối kỳ** | **19.416.477.306** | **63.560.421.230** | **11.154.553.028** | **9.546.869.547** | **3.257.368.711** | **106.935.689.822** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **B) GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ** |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư đầu kỳ** | **9.801.834.938** | **39.821.834.173** | **10.200.261.264** | **4.872.856.899** | **1.449.293.876** | **66.146.081.150** |
| Khấu hao trong kỳ | 583.707.694 | 1.031.948.574 | 79.920.904 | 257.217.605 | 104.764.797 | 2.057.559.574 |
| - Điều chỉnh |  |  |  |  |  |  |
| - Điều chỉnh giảm do thanh lý |  | 2.980.672.467 |  |  |  | 2.980.672.467 |
| **Số dư cuối kỳ** | **10.385.542.632** | **37.873.110.280** | **10.280.182.168** | **5.130.074.504** | **1.554.058.673** | **65.222.968.257** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **C) GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH** |  |  |  |  |  |  |
| - Tại ngày 01.10.2013 | **9.614.642.368** | **28.158.508.486** | **624.291.764** | **3.179.070.466** | **1.808.074.835** | **43.384.587.919** |
| - Tại ngày 31.12.2013 | **9.030.934.674** | **25.687.310.950** | **874.370.860** | **4.416.795.043** | **1.703.310.038** | **41.712.721.565** |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **08.B TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH HỮU HÌNH NĂM 2013.** | | | | | |  |
| **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** | **19.465.590.873** | **63.878.434.786** | **11.229.513.028** | **9.612.316.204** | **3.273.668.711** | **107.459.523.602** |
| - Mua trong kỳ |  | 1.170.360.000 | 330.000.000 | 1.494.942.182 |  | 2.995.302.182 |
| - Đầu tư XDCB hoàn thành |  | 3.199.729.565 |  |  |  | 3.199.729.565 |
| - Giảm do Thanh lý nhượng bán |  | 4.129.921.429 | 376.862.000 | 750.143.786 |  | 5.256.927.215 |
| - Giảm theo Thông tư 45/2013/BTC+khác | 49.113.567 | 558.181.692 | 28.098.000 | 810.245.053 | 16.300.000 | 1.461.938.312 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư cuối kỳ** | **19.416.477.306** | **63.560.421.230** | **11.154.553.028** | **9.546.869.547** | **3.257.368.711** | **106.935.689.822** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **B) GIÁ TRỊ HAO MÒN LUỸ KẾ** |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư đầu 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** |
| Khấu hao trong kỳ | 1.605.153.146 | 4.350.098.901 | 561.824.924 | 999.874.304 | 420.418.140 | 7.937.369.415 |
| - Giảm do Thanh lý nhượng bán |  | 2.980.672.467 |  |  |  | 2.980.672.467 |
| - Giảm theo Thông tư 45/2013/BTC+khác | 34.736.645 | 396.104.258 | 404.960.000 | 1.368.922.716 | 7.466.830 | 2.212.190.449 |
| **Số dư cuối kỳ** | **10.385.542.632** | **37.873.110.280** | **10.280.182.168** | **5.130.074.504** | **1.554.058.673** | **65.222.968.257** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **C) GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ HỮU HÌNH** |  |  |  |  |  |  |
| - Tại ngày 01.01.2013 | **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 ngày31.12.2013 | **9.030.934.674** | **25.687.310.950** | **874.370.860** | **4.416.795.043** | **1.703.310.038** | **41.712.721.565** |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **10.A TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH QUÝ IV NĂM 2013 .** | | | | |  |  |
| **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** | **4.953.644.981** |  |  |  |  | **4.953.644.981** |
| - Mua trong kỳ |  |  |  |  |  |  |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp |  |  |  |  |  |  |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh |  |  |  |  |  |  |
| - Tăng khác |  |  |  |  |  |  |
| - Giảm do Thanh lý nhượng bán |  |  |  |  |  |  |
| - 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** | **593.051.291** |  |  |  |  | **593.051.291** |
| - Khấu hao trong kỳ | 17.084.751 |  |  |  |  | **17.084.751** |
| - Điều chỉnh tăng |  |  |  |  |  |  |
| - Điều chỉnh giảm do thanh lý |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư cuối kỳ** | **610.136.042** |  |  |  |  | **610.136.042** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **C) GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ VÔ HÌNH** |  |  |  |  |  |  |
| - Tại ngày 01.10.2013 | **4.360.593.690** |  |  |  |  | **4.360.593.690** |
| - Tại ngày 31.12.2013 | **4.343.508.939** |  |  |  |  | **4.343.508.939** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **10.B TĂNG GIẢM TÀI SẢN CỐ ĐỊNH VÔ HÌNH NĂM 2013 .** | | | | |  |  |
| **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** | **4.953.644.981** |  |  |  |  | **4.953.644.981** |
| - Mua trong kỳ |  |  |  |  |  |  |
| - Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp |  |  |  |  |  |  |
| - Tăng do hợp nhất kinh doanh |  |  |  |  |  |  |
| - Tăng khác |  |  |  |  |  |  |
| - Giảm do Thanh lý nhượng bán |  |  |  |  |  |  |
| - 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** | **541.797.038** |  |  |  |  | **541.797.038** |
| - Khấu hao trong kỳ | 68.339.004 |  |  |  |  | **68.339.004** |
| - Điều chỉnh tăng |  |  |  |  |  |  |
| - Điều chỉnh giảm do thanh lý |  |  |  |  |  |  |
| **Số dư cuối kỳ** | **610.136.042** |  |  |  |  | **610.136.042** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **C) GIÁ TRỊ CÒN LẠI CỦA TSCĐ VÔ HÌNH** |  |  |  |  |  |  |
| - Tại ngày 01.01.2013 | **4.411.847.943** |  |  |  |  | **4.411.847.943** |
| - Tại ngày 31.12.2013 | **4.343.508.939** |  |  |  |  | **4.343.508.939** |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **14.CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI KỲ** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| - Chi phí trả trước dài hạn (TK 242) | 1.339.852.224 | 1.538.109.165 |
|  |  |  |
| **CỘNG** | **1.339.852.224** | **1.538.109.165** |
|  |  |  |
| **15. VAY VÀ NỢ NGẮN HẠN** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI KỲ** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| **- Vay ngắn hạn** | 108.185.216.979 | 82.964.775.558 |
| Trong đó: Ngân hàng Đầu tư & PT Đông anh | 107.905.216.979 | 82.964.775.558 |
| Vay ngắn hạn khác | 280.000.000 | 0 |
| Công ty mẹ cho công ty con vay | 6.837.954.846 | 6.837.954.846 |
| Loại trừ tiền công ty con vay | - 6.837.954.846 | - 6.837.954.846 |
| **Cộng** | **108.185.216.979** | **82.964.775.558** |
|  |  |  |
| **16. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC** | | |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI KỲ** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| - Thuế VAT đầu ra phải nộp | 9.572.550.871 | 6.852.630.211 |
| - Thuế thu nhập Doanh nghiệp | 3.413.003.467 | 3.981.602.285 |
| - Thuế thu nhập cá nhân | 0 | 14.600.841 |
| - Thuế tài nguyên | 21.403.200 | 2.331.000 |
| - Thuế khác | 13.171.200 | 57.651.661 |
| **CỘNG** | **13.020.128.738** | **10.908.815.998** |
|  |  |  |
| **18 . CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ PHẢI NỘP KHÁC** |  |  |
| - Kinh phí công đoàn | 506.831.768 | 667.932.803 |
| - Bảo hiểm xã hội ,BHYT, BHTN | 523.930.976 | 682.439.907 |
| - Tiền đặt cọc Nhà nghỉ Sầm Sơn | 5.000.000 | 5.000.000 |
| - Các khoản phải trả, phải nộp khác | 824.256.939 | 1.426.743.558 |
| **CỘNG** | **1.860.019.683** | **2.782.116.268** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **22. VỐN CHỦ SỞ HỮU- QUÍ IV NĂM 2013** | | | | | | | |
| **a . Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu** | | | | | | | |
| **CHỈ TIÊU** | **Vốn đầu**  **tư của chủ**  **sở hữu** | **Thặng dư**  **vốn cổ phần** | **Cổ phiếu**  **quỹ** | **Quỹ đầu**  **tư phát triển** | **Quỹ dự**  **Phòng tài chính** | **Lợi nhuận**  **sau thuế**  **chưa phân**  **phối** | **Cộng** |
| A | 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Số dư đầu năm trứơc** | **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 |  |  |  | 1.570.212.968 | 795.106.484 |  | **2.365.319.452** |
| - Lãi trong năm |  |  |  |  |  | 4.004.723.900 | **4.004.723.900** |
| - Tiền thù lao hội đồng quản trị |  |  |  |  |  | 392.553.200 | **392.553.200** |
| - Tăng lãi theo kết quả T.tra thuế |  |  |  |  |  | 2.586.660.968 | **2.586.660.968** |
| - Phân phối lợi nhuận |  |  |  |  |  | 14.925.898.620 | **14.925.898.620** |
| **Số dư cuôí năm trước** | **61.080.780.000** | **989.164.000** | **-23.190.000** | **6.172.721.739** | **2.972.878.110** | **8.108.509.690** | **79.300.863.539** |
| **Số dư đầu năm nay** | **61.080.780.000** | **989.164.000** | **-23.190.000** | **6.172.721.739** | **2.972.878.110** | **8.108.509.690** | **79.300.863.539** |
| - Tăng vốn trong trong năm |  |  |  | 200.236.195 | 200.236.195 |  | **400.472.390** |
| - Lãi trong kỳ |  |  |  |  |  | 10.254.680.457 | **10.254.680.457** |
| - Tiền thù lao hội đồng quản trị |  |  |  |  |  | 120.141.000 | **120.141.000** |
| - Phân phối lợi nhuận |  |  |  |  |  | 7.927.619.385 | **7.927.619.385** |
| **Số dư cuối kỳ này** | **61.080.780.000** | **989.164.000** | **-23.190.000** | **6.372.957.934** | **3.173.114.305** | **10.315.429.762** | **81.908.256.001** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **b) - Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI KỲ** | **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 chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận.** | | |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI KỲ** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| - Vốn đầu tư của chủ sở hữu |  |  |
| + Vốn góp đầu năm | 61.080.780.000 | 61.080.780.000 |
| + Vốn góp tăng trong kỳ |  |  |
| + Vốn góp giảm trong kỳ |  |  |
| + Vốn góp cuối kỳ | 61.080.780.000 | 61.080.780.000 |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia |  |  |
|  |  |  |
| **d)- Cổ tức** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **KỲ NÀY** | **KỲ TRƯỚC** |
| - Cổ tức đã công bố sau ngày kết thúc năm: | 12% năm | 18%/năm |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu phổ thông: | 12% năm | 18%/năm |
| + Cổ tức đã công bố trên cổ phiếu ưu đãi: |  |  |
| + Cổ tức cổ phiếu ưu đãi luỹ kế chưa ghi nhận |  |  |
|  |  |  |
| **đ) - Cổ phiếu** |  |  |
| **CHỈ TIÊU** | **SỐ CUỐI KỲ** | **SỐ ĐẦU NĂM** |
| - Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành | 6.108.078 | 6.108.078 |
| - Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng | 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 |  |  |
| - 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 | 6.372.957.934 | 6.172.721.739 |
| - Quỹ dự phòng tài chính | 3.173.114.305 | 2.972.878.110 |
| - Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu |  |  |
| *\* Mục đích trích lập và sử dụng các quỹ theo quy định của Bộ tài chính .* | | |
|  | Ngày 14 tháng 02 năm 2014 | |
| KẾ TOÁN LẬP KẾ TOÁN TRƯỞNG | **TỔNG GIÁM ĐỐC** | |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
|  |  | |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG TRÌNH 6 |  | **Mẫu số B 09-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 | | |
| **VI - THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG**  **KINH DOANH HỢP NHẤT QUÝ IV NĂM 2013** | | | | |
| **CHỈ TIÊU** | QUÝ IV NĂM 2013 | | 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)** | **222.643.935.432** | **196.390.096.043** | **314.377.410.457** | **313.508.987.286** |
| Trong đó: |  |  |  |  |
| - Doanh thu bán hàng | 9.325.367.715 | 21.541.824.152 | 24.994.889.929 | 47.228.873.752 |
| - Doanh thu cung cấp dịch vụ + Khác | 69.000.000 | 59.720.000 | 282.838.183 | 211.111.909 |
| - Doanh thu hợp đồng xây dựng( đối với doanh nghiệp có hoạt động xây lắp) | 213.249.567.717 | 174.788.551.891 | 289.099.682.345 | 266.069.001.625 |
| + Doanh thu của hợp đồng xây dựng được ghi nhận trong kỳ |  |  |  |  |
| + Tổng doanh thu luỹ kế của HĐXD được ghi nhận đến thời điểm lập BCTC |  |  |  |  |
| **26. Các khoản giảm trừ doanh thu (Mã số 02)** |  |  |  |  |
| - Chiết khấu thương mại |  |  |  |  |
| - Giảm giá hàng bán |  |  |  |  |
| - Hàng bán bị trả lại |  |  |  |  |
| - Thuế tiêu thụ đặc biệt |  |  |  |  |
| - Thuế Xuất khẩu |  |  |  |  |
| **27. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (Mã số 10)** | **222.643.935.432** | **196.390.096.043** | **314.377.410.457** | **313.508.987.286** |
| 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)** | **191.296.104.087** | **177.550.530.342** | **275.943.450.980** | **287.391.164.848** |
| - Giá vốn của hàng hoá đã bán | 1.033.049.026 | 14.250.500.325 | 2.159.167.816 | 18.441.979.277 |  |  |
| - Giá vốn của thành phẩm đã bán | 6.768.018.550 | 5.401.783.681 | 19.345.521.828 | 25.531.605.698 |
| - Giá vốn hoạt động xây lắp | 183.495.036.511 | 157.709.776.373 | 254.360.542.260 | 243.126.392.173 |
| - Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp |  | 188.469.963 | 78.219.076 | 291.187.700 |
| - 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)** | **8.335.582** | **40.815.773** | **115.160.631** | **660.495.215** |
| - Lãi tiền gửi, tiền cho vay | 8.205.103 | 40.628.960 | 115.030.152 | 647.522.402 |
| - Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu |  |  |  |  |
| - Cổ tức, lợi nhuận được chia |  |  |  |  |
| - Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện | 130.479 |  | 130.479 |  |
| - 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)** | **2.915.279.050** | **2.675.873.377** | **7.401.420.372** | **9.145.458.411** |
| - Lãi tiền vay | 2.882.735.033 | 2.636.825.851 | 7.318.317.042 | 8.992.172.272 |
| - 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 |  | 75.227.498 |
| - Lỗ chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện |  |  |  |  |
| - Dự phòng giảm giá các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn |  |  |  |  |
| - Chi phí tài chính khác | 32.544.017 | 31.846.114 | 83.103.330 | 78.058.641 |
| **31- Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành** | **3.413.003.467** | **1.186.731.270** | **3.413.003.467** | **1.186.731.270** |
| - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành | 3.413.003.467 | 1.186.731.270 | 3.413.003.467 | 1.186.731.270 |
| - Điều chỉnh Chi phí thuế TNDN năm trước vào chi phí thuế TN hiện hành |  |  |  |  |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành | 3.413.003.467 | 1.186.731.270 | 3.413.003.467 | 1.186.731.270 |
| **32 - Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại (Mã số 52)** |  |  |  |  |
| - Chi phí thuế TNDN hoãn lại từ các khoản chênh lệch hải chịu thuế | **-1.668.659** | **-236.850** | **-1.212.898** | **63.175** |
| - Chi phí thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ việc hoàn nhập tài sản thuế TN |  |  |  |  |
| - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại từ các khoản chênh lệch được khấu trừ | -1.668.659 | -236.850 | -1.212.898 | 63.175 |
| - Thu nhập thuế TNDN hoãn lại phát sinh từ các khoản lỗ tính thuế  và ưu đãi thuế chưa sử dụng |  | |  |  |
| - Thu nhập thuế thu doanh nghiệp hoãn lại phát sinh từ việc  hoàn nhập thuế thu nhập hoãn lại phải trả |  |  |  |  |
| - Tổng chi phí thuế thu nhập hoãn lại | -1.668.659 | -236.850 | -1.212.898 | 63.175 |
| **33 - Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố** | **151.079.100.461** | **103.166.280.982** | **313.185.562.458** | **292.693.114.939** |
| **Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố ( TK 621,622,623.627)** | **142.752.527.738** | **99.026.341.299** | **292.642.424.375** | **276.640.472.786** |
| - Chi phí nguyên vật liệu ( TK621) | 105.764.618.801 | 71.916.747.640 | 184.643.908.824 | 184.677.699.678 |
| - Chi phí nhân công (TK622) | 22.207.393.482 | 12.672.317.757 | 59.292.182.673 | 42.325.816.818 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 1.584.138.129 | 2.044.269.758 | 6.801.258.766 | 8.509.272.441 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài + khác | 13.196.377.326 | 12.393.006.144 | 41.905.074.112 | 41.127.683.849 |
| **Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố ( TK 641; TK 642)** | **8.326.572.723** | **4.139.939.683** | **20.543.138.083** | **16.052.642.153** |
| - Chi phí nguyên vật liệu | 72.485.876 | 9.499.024 | 291.396.337 | 133.113.100 |
| - Chi phí nhân công | 2.544.132.001 | 1.667.056.320 | 7.337.869.052 | 6.541.826.412 |
| - Chi phí khấu hao tài sản cố định | 490.293.186 | 217.042.406 | 1.204.449.653 | 946.499.743 |
| - Chi phí dịch vụ mua ngoài + khác | 5.219.661.660 | 2.246.341.933 | 11.709.423.041 | 8.431.202.898 |
|  |  |  |  |  |
| Số liệu năm trước đã được điều chỉnh theo kết quả kiểm toán |  | **Ngày 14 tháng 02 năm 2014** | | |
| **NGƯỜI LẬP BIỂU KẾ TOÁN TRƯỞNG** | | **TỔNG GIÁM ĐỐC** | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |