

TCT ĐƯỜNG SẮT VIỆT NAM
CTY CP ĐTPHT & ĐT ĐƯỜNG SẮT
Add: Số 9 Láng Hạ Ba Đình Hà Nội
Tel: 04 35191003 Fax: 04 35190498

Theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
ngày 25 tháng 10 năm 2000 và
sửa đổi, bổ sung theo TT số 21/03/2006
TT-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ Tài chính

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 VÀ QUÝ 3/2015

Hà Nội, tháng 09/2015

TCT ĐƯỜNG SẮT VIỆT NAM
CTY CP ĐTPHHT & ĐT ĐƯỜNG SẮT
Add: Số 9 Láng Hạ Ba Đình Hà Nội
Tel: 04 35191003 Fax: 04 35190498

Theo QĐ số 15/2006/QĐ-BTC
ngày 25 tháng 10 năm 2000 và
sửa đổi, bổ sung theo TT số 21/03/2006
TT-BTC ngày 20/3/2006 của Bộ Tài chính

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 VÀ QUÝ 3/2015

Hà Nội, tháng 09/2015

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2015

Đơn vị tính: VND

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
A. Tài sản ngắn hạn (100=110+120+130+140+150)	100		116.540.863.369	88.423.200.412
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		5.666.331.486	1.217.918.212
1. Tiền	111	V.01	5.666.331.486	1.217.918.212
2. Các khoản tương đương tiền	112			
II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.02	3.000.000.000	3.000.000.000
1. Đầu tư ngắn hạn	121		3.000.000.000	3.000.000.000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129			
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		34.838.422.568	14.476.525.745
1. Phải thu của khách hàng	131		33.967.123.793	13.999.186.730
2. Trả trước cho người bán	132		221.298.775	477.339.015
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133			
4. Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	134			
5. Các khoản phải thu khác	135	V.03	650.000.000	
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139			
IV. Hàng tồn kho	140		72.546.457.166	68.874.533.069
1. Hàng tồn kho	141	V.04	72.546.457.166	68.874.533.069
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149			
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		489.652.149	854.223.386
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151			
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152			391.019.133
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	V.05	3.440.613	
4. Tài sản ngắn hạn khác	158		486.211.536	463.204.253
B. Tài sản dài hạn (200=210+220+240+250+260)	200		5.972.547.008	8.177.887.852
I. Các khoản phải thu dài hạn	210		5.125.759.941	7.183.592.141
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	5.125.759.941	7.183.592.141
5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi	219			
II. Tài sản cố định	220		826.476.824	951.108.398
1. TSCĐ hữu hình	221	V.08	826.476.824	951.108.398
- Nguyên giá	222		1.417.735.701	1.417.735.701
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(591.258.877)	(466.627.303)
2. TSCĐ thuê tài chính	224	V.09		
- Nguyên giá	225			
- Giá trị hao mòn lũy kế	226			

Tài sản	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
3. TSCĐ vô hình	227	V.10		
- Nguyên giá	228			
- Giá trị hao mòn lũy kế	229			
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	V.11		
III. Bất động sản đầu tư	240	V.12		
- Nguyên giá	241			
- Giá trị hao mòn lũy 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 đầu tư tài chính dài hạn (*)	259			
V. Tài sản dài hạn khác	260		20.310.243	43.187.313
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	V.14	20.310.243	43.187.313
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262	V.21		
3. Tài sản dài hạn khác	268			
Tổng cộng tài sản (270=100+200)	270		122.513.410.377	96.601.088.264
Nguồn vốn				
A. Nợ phải trả (300=310+330)	300		81.407.206.935	55.572.164.517
I. Nợ ngắn hạn	310		58.449.156.538	33.397.914.517
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	V.15	6.821.841.759	2.152.070.701
2. Phải trả người bán	312		36.012.370.626	16.630.768.025
3. Người mua trả tiền trước	313		5.186.063	102.268.911
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	V.16	414.768.828	201.916.170
5. Phải trả người lao động	315		397.039.136	183.957.591
6. Chi phí phải trả	316	V.17	30.000.000	46.000.000
7. Phải trả nội bộ	317			
8. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng xây	318			
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	V.18	14.767.950.126	14.080.933.119
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320			
II. Nợ dài hạn	330		22.958.050.397	22.174.250.000
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		22.958.050.397	22.174.250.000
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			
B. Vốn chủ sở hữu (400=410+430)	400		41.189.974.290	41.028.923.747
I. Vốn chủ sở hữu	410	V.22	41.099.162.072	40.939.721.116
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411		39.599.000.000	39.599.000.000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412			
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413			

Nguồn vốn	Mã số	Thuyết minh	Số cuối năm	Số đầu năm
4. Cổ phiếu quỹ	414			
5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản	415			
6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái	416			
7. Quỹ đầu tư phát triển	417		477.311.529	212.454.684
8. Quỹ dự phòng tài chính	418			98.234.475
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419			
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		1.022.850.543	1.030.031.957
11. Nguồn vốn đầu tư xây dựng cơ bản	421			
11. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		90.812.218	89.202.631
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431		90.812.218	89.202.631
2. Nguồn kinh phí	432	V.23		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành tsctd	433			
Tổng cộng nguồn vốn (440=300+400)	440		122.597.181.225	96.601.088.264
Các chỉ tiêu ngoài bảng cân đối kế toán				
1. Tài sản thuê ngoài		V.24		
2. Vật tư, hàng hoá 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. Dự toán chi sự nghiệp, dự án				

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Lập, ngày... tháng ... năm ...

GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Hoàng Quốc Hoàn



Cao Đăng Phúc

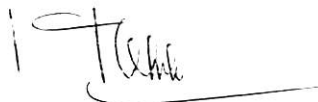
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Từ ngày 01/04/2015 đến ngày 30/09/2015

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này (Quý 2,3/2015)	Lũy kế năm nay
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	1	VI.25	115,102,476,821	139,506,160,931
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	2		0	0
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		115,102,476,821	139,506,160,931
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.27	112,176,594,395	135,340,292,854
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		2,925,882,426	4,165,868,077
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	268,922,846	362,894,328
7. Chi phí tài chính	22	VI.28	262,915,178	325,092,376
- Trong đó: Chi phí lãi vay	23		0	0
8. Chi phí bán hàng	24		2,007,651,046	2,679,091,323
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		186,194,914	213,231,856
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh {30=20+(21-22)-(24+25)}	30		738,044,134	1,311,346,850
11. Thu nhập khác	31		0	0
12. Chi phí khác	32		0	0
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		0	0
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		738,044,134	1,311,346,850
15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	VI.30	162,369,709	288,496,307
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	VI.30	0	0
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại phải trả	52A		0	0
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại phải trả	52B		0	0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(60=50-51-52)	60		575,674,425	1,022,850,543
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		0	0

Lập, ngày 30 tháng 09 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)



Hoàng Quốc Hoàng

GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Cao Đăng Phúc

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

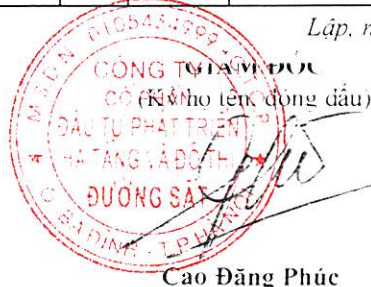
Từ ngày 01/04/2015 đến ngày 30/09/2015

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này (Quý 2,3/2015)	Lũy kế năm nay
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh			-	-
1. Tiền thu bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	1		106,360,990,067	133,491,916,116
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	2		(100,365,538,711)	(129,917,089,923)
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02A		(100,273,249,147)	(129,781,801,974)
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02B		(92,289,564)	(135,287,949)
3. Tiền chi trả cho người lao động	3		(1,597,641,378)	(2,503,585,769)
4. Tiền chi trả lãi vay	4		-	-
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	5		(45,500,545)	(246,045,560)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	6		992,919,207	1,783,543,930
7. Tiền chi khác cho hoạt động sản xuất kinh doanh	7		(3,274,259,641)	(3,708,882,010)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		2,070,968,999	(1,100,143,216)
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư			-	-
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		-	-
2. Tiền thu từ t/lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		515,891,104	515,891,104
2A. Tiền thu từ t/lý, nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22A		515,891,104	515,891,104
2B. Tiền chi liên quan đến t/lý, nhượng bán TSCĐ và các TS khác	22B		-	-
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	23		-	-
4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	24		-	-
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	-
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		-	-
7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		268,922,846	362,894,328
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		784,813,950	878,785,432
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính			-	-
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		-	-
2. Tiền chi trả v/góp cho các CSH, mua lại CP của DN đã p/hành	32		-	-
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		11,921,841,759	17,379,277,935
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(9,797,436,176)	(12,709,506,877)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35		-	-
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		-	-
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		2,124,405,583	4,669,771,058
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		4,980,188,532	4,448,413,274
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		686,142,954	1,217,918,212
ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		-	-
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	VII	5,666,331,486	5,666,331,486

Lập, ngày 30 tháng 09 năm 2015

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)


Hoàng Quốc Hoàn


CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN
HẠ TẦNG VÀ ĐÔ THỊ ĐƯỜNG SẮT
Cao Đăng Phúc

BẢN THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Kỳ này từ ngày 01/04/2015 đến ngày 30/09/2015

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1. Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Bất động sản Đường sắt (sau đây gọi tắt là "Công ty") được thành lập trên cơ sở vốn góp của các cổ đông sáng lập là Đường sắt Việt Nam, Công ty cổ phần Tổng công ty Công trình Đường sắt và các cổ đông cá nhân trong ngành đường sắt. Công ty CP Bất động sản Đường sắt trực thuộc Công ty CP Tổng công ty Công trình Đường sắt và hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 0105434999 ngày 02/08/2011 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Thành phố Hà Nội cấp. Công ty có trụ sở chính đặt tại tầng 7 Tòa nhà số 9 - Láng Hạ, Quận Ba Đình, Thành phố Hà Nội.

Vốn điều lệ trên Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh của Công ty là: 6.000.000.000đ (Sáu tỷ đồng chẵn). Ngày 22 tháng 12 năm 2011 Công ty CP Bất động sản Đường sắt được Phòng đăng ký kinh doanh Sở kế hoạch đầu tư TP Hà Nội cấp lại Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ nhất với vốn điều lệ 50.000.000.000đ (Năm mươi tỷ đồng).

Ngày 13 tháng 09 năm 2013 Công ty CP Bất động sản Đường sắt được Phòng đăng ký kinh doanh Sở kế hoạch đầu tư TP Hà Nội cấp lại Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh thay đổi lần thứ ba với tên giao dịch là Công ty cổ phần đầu tư phát triển hạ tầng và đô thị Đường sắt.

2. Hoạt động sản xuất kinh doanh chính

- Kinh doanh bất động sản, quyền sử dụng đất của chủ sở hữu, chủ sử dụng hoặc đi thuê;
- Xây dựng công trình đường sắt và đường bộ;
- Chuẩn bị mặt bằng;
- Xây dựng công trình kỹ thuật và dân dụng khác;
- Phá dỡ;
- Dịch vụ lưu trú ngắn ngày;
- Đại lý, môi giới và đấu giá;
- Hoạt động kiến trúc và tư vấn kỹ thuật có liên quan (không bao gồm thiết kế, giám sát và khảo sát công trình xây dựng);
- Xuất nhập khẩu các mặt hàng Công ty kinh doanh;
- Sản giao dịch bất động sản;
- Buôn bán vật liệu, thiết bị lắp đặt trong xây dựng.
- Buôn bán phế liệu và cho thuê kho bãi

II. CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI DOANH NGHIỆP

1 Cơ sở lập Báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính kèm theo được trình bày bằng Đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam. Chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam

Báo cáo tài chính hàng Quý của Công ty cổ phần đầu tư phát triển hạ tầng và đô thị Đường sắt được lập trên cơ sở số liệu các nghiệp vụ kinh tế phát sinh trong kỳ kế toán.

2 Kỳ kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm Dương lịch.

Báo cáo tài chính này được lập cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30/09/2015

3 Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng

Che đo ke toan áp dụng: Chế độ kế toán doanh nghiệp

Chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán: Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo các Chuẩn mực và Chế độ kế toán Việt Nam.

Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung

4 Các chính sách kế toán chủ yếu

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính:

4.1 Ước tính kế toán

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán Việt Nam yêu cầu Ban tổng giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt kỳ tài chính. Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

4.2 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền mặt và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, các khoản ký cược, ký quỹ, các khoản đầu tư ngắn hạn hoặc các khoản đầu tư có tính thanh khoản cao. Các khoản có tính thanh khoản cao là các khoản có khả năng chuyển đổi thành các khoản tiền xác định trong thời gian dưới 3 tháng và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị chuyển đổi của các khoản này.

5 Các khoản phải thu và dự phòng nợ khó đòi

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập theo Thông tư số 13/2006/TT-BTC ngày 27/02/2006 của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn chế độ trích lập và sử dụng các khoản dự phòng giảm giá hàng tồn kho, tổn thất các khoản đầu tư tài chính, nợ khó đòi và bảo hành sản phẩm, hàng hoá, công trình xây lắp tại doanh nghiệp. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng cho phần giá trị bị tổn thất của các khoản phải thu quá hạn thanh toán, nợ phải thu chưa quá hạn nhưng có thể khó thu hồi do khách nợ mất khả năng thanh toán.

6 Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí nhân công trực tiếp và chi phí sản xuất chung (nếu có) để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Đối với hàng tồn kho là chi phí sản xuất kinh doanh dở dang, chủ yếu là các công trình xây dựng dở dang chưa được xác định doanh thu. Các khoản chi phí sản xuất kinh doanh dở dang này được tập hợp trên cơ sở các chi phí trực tiếp tại các công trình.

Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho được trích lập theo Thông tư số 13/2006/TT-BTC ngày 27/02/2006 của Bộ Tài chính. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế (giá gốc) của hàng tồn kho cao hơn giá thị trường tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

7 Tài sản cố định hữu hình và hao mòn

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá và giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản cố định vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Đối với các tài sản cố định đã đưa vào sử dụng nhưng chưa có quyết toán chính thức sẽ được tạm ghi tăng nguyên giá tài sản cố định và trích khấu hao, khi có quyết toán chính thức sẽ điều chỉnh lại nguyên giá và khấu hao tương ứng.

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

Nhóm tài sản cố định	Thời gian sử dụng (năm)
Nhà cửa, vật kiến trúc	10 – 37
Máy móc, thiết bị	05 – 10
Phương tiện vận tải, truyền dẫn	07 – 10
Thiết bị, dụng cụ quản lý và TSCĐ khác	03 – 05

8 Bất động sản đầu tư và hao mòn

Bất động sản đầu tư là bất động sản được Công ty sử dụng với mục đích cho thuê hoạt động. Bất động sản đầu tư được ghi nhận trên cơ sở giá gốc, theo nguyên giá và hao mòn lũy kế. Thời gian khấu hao được xác định tương đương với các tài sản cố định cùng loại.

9 Kế toán các khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết

Giá trị khoản đầu tư của Công ty vào các công ty liên doanh, liên kết được ghi nhận và phản ánh theo giá gốc. Lợi nhuận được chia hàng năm từ các liên doanh mà Công ty có tham gia góp vốn được phản ánh vào doanh thu hoạt động tài chính. Trường hợp các liên doanh bị lỗ, Công ty sẽ xem xét việc trích lập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn theo quy định hiện hành.

10 Chi phí trả trước dài hạn

Các khoản chi phí trả trước dài hạn bao gồm chủ yếu là giá trị còn lại của những công cụ, dụng cụ không đủ tiêu chuẩn là tài sản cố định, được đánh giá là có khả năng đem lại lợi ích kinh tế trong tương lai với thời hạn sử dụng trên một năm, một số khoản chi phí phục vụ quản lý khác. Các chi phí này được vốn hóa dưới hình thức các khoản trả trước dài hạn và được phân bổ vào chi phí sản xuất kinh doanh trong 2 – 3 năm.

11 Ghi nhận doanh thu và chi phí

Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi kết quả giao dịch hàng hoá, dịch vụ được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đã có sự giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua hoặc dịch vụ đã được thực hiện cho khách hàng và được người mua chấp nhận thanh toán. Đối với những trường hợp việc cung cấp dịch vụ liên quan đến nhiều kỳ kế toán, doanh thu được xác định trên kết quả phân công việc đã thực sự hoàn thành trong kỳ.

Doanh thu xây dựng được xác định khi công trình đã hoàn thành, có quyết toán, bàn giao cho khách hàng và khách hàng chấp nhận thanh toán. Đối với những công trình có nhiều hạng mục và được nghiệm thu từng phần, doanh thu được ghi nhận cho từng hạng mục (hoặc phần công việc) đã hoàn thành trên cơ sở Biên bản nghiệm thu khối lượng có xác nhận của chủ đầu tư.

Đối với các công trình hoặc hạng mục công trình đã hoàn thành và có Biên bản nghiệm thu xác nhận A - B nhưng chưa được thanh toán và Công ty chưa tập hợp được đầy đủ các chi phí liên quan để đảm bảo nguyên tắc phù hợp thì doanh thu chưa được ghi nhận.

Doanh thu hoạt động tài chính bao gồm lợi nhuận được chia hàng năm (nếu có) từ các Công ty liên doanh, liên kết mà Công ty tham gia góp vốn, lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở dồn tích, được xác định trên số dư các tài khoản tiền gửi ngân hàng và lãi suất áp dụng cho từng thời kỳ của các ngân hàng.

Chi phí sản xuất kinh doanh phát sinh, có liên quan đến việc hình thành doanh thu trong kỳ được tập hợp theo thực tế và ước tính đúng kỳ kế toán.

12 Ngoại tệ

Các nghiệp vụ phát sinh bằng các loại ngoại tệ được chuyển đổi theo tỷ giá tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được hạch toán vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh.

Số dư các tài sản bằng tiền và công nợ phải thu, phải trả có gốc ngoại tệ tại ngày kết thúc niên độ kế toán được chuyển đổi theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại ngày này. Chênh lệch tỷ giá phát sinh do đánh giá lại các tài khoản này được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh trong năm. Lợi nhuận phát sinh do đánh giá lại tỷ giá của các khoản công nợ, tiền mặt có gốc ngoại tệ không được sử dụng để phân phối.

13 Chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản (vốn hóa) cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.

Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

14 Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Thuế GTGT đầu vào được hạch toán theo phương pháp khấu trừ.

Hàng hóa bán ra của Công ty chủ yếu chịu thuế suất thuế GTGT đầu ra là 10%.

Thuế suất thuế Thu nhập doanh nghiệp được áp dụng theo quy định hiện hành là 22%.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.

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

V.1 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN	Tại ngày 30/09/2015 VND	Tại ngày 01/01/2015 VND
Tiền mặt	97.248.070	29.347.794
Tiền gửi ngân hàng	5.569.105.407	1.188.570.418
Tổng cộng	5.666.353.486	2.083.394.376
V.2 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN	Tại ngày 30/09/2015 VND	Tại ngày 01/01/2015 VND
Tiền gửi có kỳ hạn tại ngân hàng	3.000.000.000	3.000.000.000
Tổng cộng	3.000.000.000	3.000.000.000
V.3 CÁC KHOẢN PHẢI THU NGẮN HẠN	Tại ngày 30/09/2015 VND	Tại ngày 01/01/2015 VND
Phải thu tiền bán thép	33.961.937.730	21.214.823.889
Phải thu BHXH tiền trợ cấp		1.122.237
Trả trước cho người bán (tiền mua thép)	221.298.775	207.638.517
Dự phòng phải thu Công ty 207.6, Cty Hàng An, Cty NaNo	0	(461.186.296)
Tổng cộng	33.763.685.681	20.961.276.110
V.4 HÀNG TỒN KHO	Tại ngày 30/09/2015 VND	Tại ngày 01/01/2015 VND
Hàng hóa	4.456.690.557	5.806.756.402
Chi phí DA Hưng Đồng	68.092.256.930	63.051.776.667
Tổng cộng	72.548.947.487	68.858.533.069
V.5 TÀI SẢN NGẮN HẠN KHÁC	Tại ngày 30/09/2015 VND	Tại ngày 01/01/2015 VND
Thuế GTGT được khấu trừ	0	391.019.133
Tạm ứng	486.211.536	463.204.253

CÔNG TY CP ĐTPHHT VÀ ĐÔ THỊ ĐƯỜNG SẮT
Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà số 9 Láng Hạ, Ba Đình, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 VÀ QUÝ 3
Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30/09/2015

Thuế TNCN phải thu CBCNV

Tổng cộng	486.211.536	854.223.386
------------------	--------------------	--------------------

V.7 CÁC KHOẢN PHẢI THU DÀI HẠN

	Tại ngày 30/09/2015 VND	Tại ngày 01/01/2015 VND
Phải thu Đường sắt VN về chi phí các dự án trong đó:	4.108.005.941	4.081.881.941
- Chi phí 144 Nguyễn Trường Tộ	3.126.383.091	3.106.501.182
- Chi phí Mở rộng ga Vinh	981.622.850	975.380.759
Phải thu HTX Hưng Đông tiền GPMB chưa chi trả GPMB	302.754.000	2.401.710.200
Phải thu công ty An Thịnh	300.000.000	300.000.000
Phải thu Công ty CP đầu tư & tư vấn xây dựng Công trình 1 về hợp tác dự án 167 Nguyễn Văn Cừ	0	0
Phải thu tạm ứng chi phí khác (Ô. Phúc và Ô. Đoàn)	400.000.000	400.000.000
Tổng cộng	5.110.809.941	7.183.592.141

V.8 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH

	Tại ngày 30/09/2015 VND	Tại ngày 01/01/2015 VND
Tài sản cố định hữu hình	826.476.824	951.108.398
Nguyên giá	1.417.735.701	1.417.735.701
Giá trị hao mòn lũy kế	(591.258.877)	(466.627.303)
Tổng cộng	826.476.824	951.108.398

V.13 ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH DÀI HẠN

	Tại ngày 30/09/2015 VND	Tại ngày 01/01/2015 VND
Tổng cộng		

V.14 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC DÀI HẠN

	Tại ngày 30/09/2015 VND	Tại ngày 01/01/2015 VND
Chi phí trả trước về khấu hao CCDC	20.310.243	43.187.313
Tổng cộng	20.310.243	43.187.313

CÔNG TY CP ĐTPHHT VÀ ĐÔ THỊ ĐƯỜNG SẮT
Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà số 9 Láng Hạ, Ba Đình, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 VÀ QUÝ 3
Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30/09/2015

CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ PHẢI NỢP NGẮN HẠN		Tại ngày 30/09/2015 VND	Tại ngày 01/01/2015 VND
V.15	Phải trả người bán	36.012.370.626	16.874.749.327
	Người mua trả tiền trước	221.298.775	102.268.911
V.16	Trích trước phải trả người lao động	397.059.156	183.957.591
	Thuế phải nộp cho nhà nước	327.314.481	200.545.015
V.17	Chi phí phải trả (Phí kiểm toán năm 2014)	0	46.000.000
V.18	Phải trả UBND tỉnh Nghệ An	5.720.000.000	5.720.000.000
	Phải trả UBND Thành phố Vinh – Nghệ An	7.940.000.000	7.940.000.000
	Thủ lao HĐQT tháng 9/2015	15.000.000	131.000.000
	Phải trả KP Công đoàn, bảo hiểm	114.453.781	89.824.774
	Cô tức TCT Đường sắt Việt Nam đến ngày 30/06/2015	400.000.000	200.000.000
Tổng cộng		51.063.705.951	31.472.345.618
CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ PHẢI NỢP DÀI HẠN		Tại ngày 30/09/2015 VND	Tại ngày 01/01/2015 VND
V.19	Phải trả Đường sắt Việt Nam (Vay tiền thăm định Ga Vinh)	159.250.000	159.250.000
	Phải trả Công ty CP đầu tư tài chính An Thịnh	17.000.000.000	17.000.000.000
	Phải trả Công ty CP Kinh Đô	5.000.000.000	5.000.000.000
Tổng cộng		22.159.250.000	22.176.250.000
V.22	VỐN ĐẦU TƯ CỦA CHỦ SỞ HỮU	Tại ngày 30/09/2015 VND	Tại ngày 01/01/2015 VND
	Vốn góp của cổ đông nội bộ	725.000.000	725.000.000
	Vốn góp của cổ đông là cá nhân ngoài Công ty	4.374.000.000	4.374.000.000
	Vốn góp của cổ đông là Doanh nghiệp Nhà nước	27.500.000.000	27.500.000.000
	Vốn góp của cổ đông là doanh nghiệp khác	7.000.000.000	7.000.000.000
	Quỹ đầu tư phát triển	477.311.529	310.689.159
	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	99.812.218	74.002.631
	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	1.022.850.543	1.594.003.846
Tổng cộng		43.071.835.961	41.577.695.636

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

VI.25 DOANH THU THUẦN VỀ BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	Tại ngày 30/09/2015 VND	Lũy kế Từ đầu năm VND
Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ		
Trong đó:		
– Doanh thu bán hàng hóa	115.102.476.821	139.506.160.931
Doanh thu khác		
Tổng cộng	115.102.476.821	139.506.160.931

VI.27 GIÁ VỐN HÀNG BÁN

	Tại ngày 30/09/2015 VND	Lũy kế Từ đầu năm VND
Giá vốn bán hàng hóa	112.174.104.074	135.337.802.533
Tổng cộng	112.174.104.074	135.337.802.533

VI.26 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Tại ngày 30/09/2015 VND	Lũy kế Từ đầu năm VND
Lãi cho vay, tiền gửi	268.922.846	362.894.328
Lãi bán hàng trả chậm		
Tổng cộng	268.922.846	362.894.328

VI.28 CHI PHÍ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	Tại ngày 30/09/2015 VND	Lũy kế Từ đầu năm VND
Chi phí tài chính	262.915.178	325.092.376
Tổng cộng:	262.915.178	325.092.376
CHI PHÍ BÁN HÀNG		
	Tại ngày 30/09/2015 VND	Lũy kế Từ đầu năm VND
Chi phí bán hàng hóa	2.007.651.046	2.679.091.323
Tổng cộng	2.007.651.046	2.679.091.323

CÔNG TY CP ĐTPHVT VÀ ĐÔ THỊ ĐƯỜNG SẮT
Địa chỉ: Tầng 7, tòa nhà số 9 Láng Hạ, Ba Đình, Hà Nội

BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ 2 VÀ QUÝ 3
Cho kỳ tài chính kết thúc ngày 30/09/2015

CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	Tại ngày 30/09/2015 VND	Lũy kế Từ đầu năm VND
Chi phí quản lý	1.498.655.191	1.920.408.182
Tổng cộng	1.498.655.191	1.920.408.182

VII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC:

NGƯỜI LẬP

PHÒNG TC - NC

Hà Nội, ngày 30 tháng 09 năm 2015

GIÁM ĐỐC

Nguyễn Thị Thuận

Hoàng Quốc Hoàn

GIÁM ĐỐC
Cao Đăng Phúc

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÁC TÀI KHOẢN

Từ ngày: 01/04/2015 đến ngày: 30/09/2015

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Dư nợ	Dư có	Ps nợ	Ps có	Dư nợ	Dư có
111	Tiền mặt	181.436.953		3.409.544.801	3.493.733.675	97.248.079	
1111	Tiền mặt Việt Nam	181.436.953		3.409.544.801	3.493.733.675	97.248.079	
112	Tiền gửi ngân hàng	504.706.001		106.643.326.303	101.578.948.897	5.569.105.407	22.000
1121	Tiền VND gửi ngân hàng	504.706.001		106.643.326.303	101.578.948.897	5.569.105.407	22.000
11211	Tiền VND gửi ngân hàng Đông Đô	491.319.520		105.643.300.967	100.578.728.933	5.555.891.554	
11212	Tiền VND gửi ngân hàng Quân Đội	776.553				776.553	
11214	Tiền VND gửi ngân hàng HDBank	890.973				890.973	
11215	Tiền VND gửi ngân hàng Bắc á - CN Đà	4.733.375				4.733.375	
11216	Tiền VND gửi ngân hàng TMCP Việt Nam	10.911		22.053	54.964		22.000
11217	Tiền VND gửi ngân hàng TMCP Tiên	1.000.000				1.000.000	
11218	Tiền VND gửi ngân hàng BIDV - CN	1.022.486		1.000.003.283	1.000.165.000	860.769	
11219	Tiền VND gửi ngân hàng Vietcombank -	4.952.183				4.952.183	
128	Đầu tư ngắn hạn khác	3.000.000.000				3.000.000.000	
1281	Đầu tư ngắn hạn khác: cho vay	3.000.000.000				3.000.000.000	
131	Phải thu khách hàng	13.712.313.204	102.268.911	126.712.883.504	106.360.990.067	33.967.123.793	5.186.063
1311	Phải thu ngắn hạn khách hàng	13.712.313.204	102.268.911	126.712.883.504	106.360.990.067	33.967.123.793	5.186.063
13111	Phải thu ngắn hạn khách hàng: hoạt động	13.712.313.204	102.268.911	126.712.883.504	106.360.990.067	33.967.123.793	5.186.063
131111	Phải thu ngắn hạn khách hàng: Hd SXKD	13.712.313.204	102.268.911	126.712.883.504	106.360.990.067	33.967.123.793	5.186.063
133	Thuế GTGT được khấu trừ	526.036.423		10.900.440.412	11.426.476.835		
1331	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá	526.036.423		10.900.440.412	11.426.476.835		
13311	Thuế GTGT được khấu trừ của hàng hoá	526.036.423		10.900.440.412	11.426.476.835		
138	Phải thu khác	6.215.589.241	43.492.967	1.686.464.950	2.676.601.680	5.510.759.941	328.800.397
1388	Phải thu khác	6.215.589.241	43.492.967	1.686.464.950	2.676.601.680	5.510.759.941	328.800.397
13881	Phải thu ngắn hạn khác			400.000.000		400.000.000	

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Dư nợ	Dư có	Ps nợ	Ps có	Dư nợ	Dư có
138811	Phải thu ngắn hạn khác: HĐ SXKD			400.000.000		400.000.000	
13882	Phải thu dài hạn khác	6.215.589.241	43.492.967	1.286.464.950	2.676.601.680	5.110.759.941	328.800.397
138821	Phải thu dài hạn khác: HĐ SXKD	400.000.000	43.492.967	60.000.000	3.45.307.430	400.000.000	328.800.397
138822	Phải thu dài hạn khác: HĐ đầu tư	5.815.589.241		1.226.464.950	2.331.294.250	4.710.759.941	
141	Tạm ứng	807.238.466		944.394.892	1.266.918.167	486.211.536	1.496.345
1411	Tạm ứng công ty	624.416.190		749.653.892	963.231.332	411.585.095	746.345
1412	Tạm ứng cá nhân	182.822.276		194.741.000	303.686.835	74.626.441	750.000
154	Chi phí SXKD dở dang	64.415.979.503		3.676.277.427		68.092.256.930	
156	Hàng hóa	7.989.635.381		108.171.159.250	111.706.594.395	4.454.200.236	
1561	Giá mua hàng hóa	7.989.635.381		108.171.159.250	111.706.594.395	4.454.200.236	
211	Tài sản cố định hữu hình	1.417.735.701				1.417.735.701	
2113	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	1.158.169.091				1.158.169.091	
2114	Thiết bị, dụng cụ quản lý	259.566.610				259.566.610	
214	Hao mòn tài sản cố định		508.171.161		83.087.716		591.258.877
2141	Hao mòn TSCĐ hữu hình		508.171.161		83.087.716		591.258.877
21413	Hao mòn phương tiện vận tải		405.356.454		57.908.000		463.264.454
21414	Hao mòn dụng cụ, thiết bị quản lý		102.814.707		25.179.716		127.994.423
242	Chi phí trả trước dài hạn	35.561.623			15.251.380	20.310.243	
2421	Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	34.161.626			14.318.046	19.843.580	
2424	Chi phí trả trước về KHTSCĐ	1.399.997			933.334	466.663	
311	Vay ngắn hạn		4.697.436.176	9.797.436.176	11.921.841.759		6.821.841.759
3111	Vay ngắn hạn VND		4.297.436.176	8.397.436.176	10.921.841.759		6.821.841.759
3118	Vay ngắn hạn các đối tượng khác		400.000.000	1.400.000.000	1.000.000.000		
331	Phải trả cho người bán	1.006.406.211	16.597.185.418	100.208.493.659	120.408.786.303	221.298.775	36.012.370.626
3311	Phải trả ngắn hạn người bán	1.006.406.211	16.597.185.418	100.208.493.659	120.408.786.303	221.298.775	36.012.370.626
33111	Phải trả cho người bán: hoạt động SXKD	1.006.406.211	16.597.185.418	100.208.493.659	120.408.786.303	221.298.775	36.012.370.626
331111	Phải trả ngắn hạn người bán: HĐ SXKD	1.006.406.211	16.597.185.418	100.208.493.659	120.408.786.303	221.298.775	36.012.370.626
333	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	3.440.613	127.497.753	11.473.265.551	11.676.765.778	3.440.613	330.997.980
3331	Thuế GTGT phải nộp			11.426.476.835	11.510.247.683		83.770.848
33311	Thuế GTGT đầu ra phải nộp			11.426.476.835	11.510.247.683		83.770.848

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Dư nợ	Dư có	Ps nợ	Ps có	Dư nợ	Dư có
3334	Thuê thu nhập doanh nghiệp		126.126.598	45.500.545	162.369.709		242.995.762
3335	Thuê thu nhập cá nhân		1.371.155	1.288.171	4.148.386		4.231.370
3338	Các loại thuê khác	3.440.613				3.440.613	
33381	Thuê thu nhập cá nhân	3.440.613				3.440.613	
33382	Thuê món tài						
334	Phải trả người lao động		131.646.981	653.246.486	918.638.641		397.039.136
3341	Phải trả công nhân viên		131.646.981	653.246.486	918.638.641		397.039.136
335	Chi phí phải trả		30.000.000				30.000.000
3358	Chi phí phải trả khác		30.000.000				30.000.000
338	Phải trả, phải nộp khác		36.117.480.088	401.172.843	1.414.396.536	265.000.000	37.395.703.781
3382	Kinh phí công đoàn		24.213.169	10.000.000	7.698.757		21.911.926
3383	Bảo hiểm xã hội		59.585.432	100.764.096	115.942.750		74.764.086
3384	Bảo hiểm y tế		10.195.065	17.490.187	20.013.800		12.718.678
3388	Phải trả, phải nộp khác		36.019.250.000	265.000.000	1.262.000.000	265.000.000	37.281.250.000
33881	Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác		13.860.000.000	250.000.000	792.000.000	250.000.000	14.652.000.000
338811	Phải trả, phải nộp khác: HĐ SXKD		13.660.000.000	250.000.000		250.000.000	13.660.000.000
338812	Phải trả, phải nộp ngắn hạn khác: HĐ đầu		200.000.000		792.000.000		992.000.000
33882	Phải trả, phải nộp dài hạn khác		22.159.250.000	15.000.000	470.000.000	15.000.000	22.629.250.000
338821	Phải trả, phải nộp dài hạn khác: HĐ SXKD			15.000.000	470.000.000	15.000.000	470.000.000
338822	Phải trả, phải nộp dài hạn khác: HĐ đầu tư		22.159.250.000				22.159.250.000
3389	Bảo hiểm tài sản nghiệp		4.236.422	7.918.560	8.741.229		5.059.091
353	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	7.545.598	81.548.229	54.600.000	71.409.587		90.812.218
3531	Quỹ khen thưởng		81.548.229	30.000.000	35.704.794		87.253.023
3532	Quỹ phúc lợi	7.545.598		24.600.000	35.704.793		3.559.195
411	Nguồn vốn kinh doanh		39.599.000.000				39.599.000.000
4111	Vốn đầu tư của chủ sở hữu		39.599.000.000				39.599.000.000
41111	Vốn góp của cổ đông nội bộ		845.000.000				845.000.000
41112	Vốn góp của cổ đông cá nhân ngoài		4.254.000.000				4.254.000.000
41113	Vốn góp của cổ đông Nhà nước		27.500.000.000				27.500.000.000
41114	Vốn góp của cổ đông Doanh nghiệp khác		7.000.000.000				7.000.000.000

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Dư nợ	Dư có	Ps nợ	Ps có	Dư nợ	Dư có
414	Quỹ đầu tư phát triển		310.689.159		166.622.370		477.311.529
415	Quỹ dự phòng tài chính						
421	Lợi nhuận chưa phân phối		1.477.208.075	1.030.031.957	575.674.425		1.022.850.543
4212	Lợi nhuận chưa phân phối - năm nay		1.477.208.075	1.030.031.957	575.674.425		1.022.850.543
511	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ			115.102.476.821	115.102.476.821		
5111	Doanh thu bán hàng hóa			115.102.476.821	115.102.476.821		
515	Doanh thu hoạt động tài chính			268.922.846	268.922.846		
5151	Lãi tiền cho vay, tiền gửi			268.922.846	268.922.846		
627	Chi phí sản xuất chung			1.461.876.471	1.461.876.471		
6272	Chi phí vật liệu			1.461.876.471	1.461.876.471		
632	Giá vốn hàng bán			112.176.594.395	112.176.594.395		
6321	Giá vốn hàng bán: hàng hoá, thành phẩm			112.176.594.395	112.176.594.395		
635	Chi phí tài chính			262.915.178	262.915.178		
6358	Chi phí tài chính khác			262.915.178	262.915.178		
641	Chi phí bán hàng			2.007.651.046	2.007.651.046		
6411	Chi phí nhân viên			701.146.439	701.146.439		
6412	Chi phí vật liệu, bao bì			25.729.781	25.729.781		
6413	Chi phí dụng cụ, đồ dùng			11.374.914	11.374.914		
6414	Chi phí khấu hao TSCĐ			24.926.315	24.926.315		
6417	Chi phí dịch vụ mua ngoài			469.042.300	469.042.300		
6418	Chi phí bằng tiền khác			775.431.297	775.431.297		
642	Chi phí quản lý doanh nghiệp			1.498.655.191	1.498.655.191		
6421	Chi phí nhân viên quản lý			849.338.520	849.338.520		
6422	Chi phí vật liệu quản lý			109.910.144	109.910.144		
6423	Chi phí đồ dùng văn phòng			37.916.380	37.916.380		
6424	Chi phí khấu hao TSCĐ			83.087.716	83.087.716		
6425	Thuê, phí và lệ phí			26.064.958	26.064.958		
6427	Chi phí dịch vụ mua ngoài			327.909.110	327.909.110		
6428	Chi phí bằng tiền khác			64.428.363	64.428.363		
821	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp			162.369.709	162.369.709		

Tài khoản	Tên tài khoản	Dư đầu kỳ		Phát sinh		Dư cuối kỳ	
		Dư nợ	Dư có	Ps nợ	Ps có	Dư nợ	Dư có
8211	Chi phí thu ế TNDN hiện hành			162.369.709	162.369.709		
911	Xác định kết quả kinh doanh			115.371.399.667	115.371.399.667		
Tổng cộng:		99.823.624.918	99.823.624.918	834.075.599.535	834.075.599.535	123.104.691.254	123.104.691.254

NGƯỜI LẬP BIỂU

Ký, họ tên

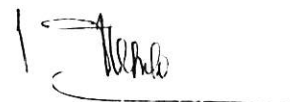
KẾ TOÁN TRƯỞNG

Ký, họ tên

Lập, ngày... tháng..... năm.....

G ÁM ĐỐC

Ký, họ tên, đóng dấu



Hàng Quốc Thành

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHĨA VỤ VỚI NHÀ NƯỚC

Từ ngày: 01/04/2015 đến ngày: 30/09/2015

Chỉ tiêu	Mã số	Số còn phải nộp đầu kỳ	Số phát sinh trong kỳ		Luỹ kế từ đầu năm		Số còn phải nộp cuối kỳ
			Số phải nộp	Số đã nộp	Số phải nộp	Số đã nộp	
I. Thuế	10	124.057.140	250.288.943	46.788.716	379.415.541	253.774.344	327.557.367
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa	11		83.770.848		83.770.848		83.770.848
2. Thuế GTGT hàng nhập khẩu	12						
3. Thuế tiêu thụ đặc biệt	13						
4. Thuế xuất nhập khẩu	14						
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp	15	126.126.598	162.369.709	45.500.545	288.496.307	246.045.560	242.995.762
6. Thu trên vốn	16	1.371.155	4.148.386	1.288.171	4.148.386	1.288.171	4.231.370
7. Thuế tài nguyên	17						
8. Thuế nhà đất	18						
9. Tiền thuê đất	19						
10. Các loại thuế khác	20	-3.440.613			3.000.000	6.440.613	-3.440.613
II. Các khoản phải nộp khác	30						
1. Các khoản phụ thu	31						
2. Các khoản phí, lệ phí	32						
3. Các khoản khác	33						
Tổng cộng	40	124.057.140	250.288.943	46.788.716	379.415.541	253.774.344	327.557.367

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

Thị

Hoàng Quốc Hoàn

Lập, ngày .. tháng ... năm ...

CHẤM ĐỐC

(Ký, họ tên, đóng dấu)



THUẾ GTGT ĐƯỢC KHẤU TRỪ, HOÀN LẠI, MIỄN GIẢM

Từ ngày: 01/04/2015 đến ngày: 30/09/2015

Chỉ tiêu	Mã số	Số tiền	
		Kỳ này	Lũy kế từ đầu năm
I. Thuế GTGT được khấu trừ			
1. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại đầu kỳ	10	526.036.423	
2. Số thuế GTGT được khấu trừ phát sinh	11	10.900.440.412	13.475.826.115
3. Số thuế GTGT đã khấu trừ, đã hoàn lại, thuế GTGT hàng mua trả lại và không được khấu trừ	12	11.426.476.835	13.866.845.248
Trong đó			
a. Số thuế GTGT đã khấu trừ	13	11.426.476.835	13.866.845.248
b. Số thuế GTGT đã hoàn lại	14		
c. Số thuế GTGT hàng mua trả lại, giảm giá hàng mua	15		
d. Số thuế GTGT không được khấu trừ	16		
4. Số thuế GTGT còn được khấu trừ, còn được hoàn lại cuối kỳ (17=10+11-12)	17		
II - Thuế GTGT được hoàn lại			
1. Số thuế GTGT được hoàn lại đầu kỳ	20		
2. Số thuế GTGT được hoàn lại phát sinh	21		
3. Số thuế GTGT đã hoàn lại	22		
4. Số thuế GTGT còn được hoàn lại cuối kỳ (23=20+21-22)	23		
III. Thuế GTGT được giảm			
1. Số thuế GTGT còn được giảm đầu kỳ	30		
2. Số thuế GTGT được giảm phát sinh	31		
3. Số thuế GTGT đã được giảm	32		
4. Số thuế GTGT còn được giảm cuối kỳ (33 =30+31-32)	33		
IV. Thuế GTGT hàng bán nội địa			
1. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp đầu kỳ	40		
2. Thuế GTGT đầu ra phát sinh	41	11.510.247.683	13.950.616.096
3. Thuế GTGT đầu vào đã khấu trừ	42	11.426.476.835	13.866.845.248
4. Thuế GTGT hàng bán bị trả lại, bị giảm giá	43		
5. Thuế GTGT được giảm trừ vào số thuế phải nộp	44		
6. Thuế GTGT hàng bán nội địa đã nộp vào Ngân sách Nhà nước	45		
7. Thuế GTGT hàng bán nội địa còn phải nộp cuối kỳ (46=40+41-42-43-44-45)	46	83.770.848	

Lập, ngày... tháng ... năm ...

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

GIÁM ĐỐC
(Ký, họ tên, đóng dấu)

Hàng Quốc Hoàn



GIÁM ĐỐC
Cao Đăng Phúc

**CÔNG TY CỔ PHẦN
ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN HẠ TẦNG
VÀ ĐÔ THỊ ĐƯỜNG SẮT**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

**BẢNG PHÂN BỐ CHI PHÍ QUẢN LÝ CHUNG QUÝ 2, 3/2015
Từ ngày 01/04/2015 đến 30/09/2015**

TT	Nội dung	Giá trị phân bổ	Phân bổ Chi phí QLDN chung đến 30/09/2015		Ghi chú
			ĐA Hưng Đông	Mua bán thép	
1	Tk 6421 - Chi phí nhân viên quản lý	345,307,430	241,715,201	103,592,229	
2	Tk 6422 - Chi phí vật liệu quản lý	85,765,936	60,036,155	25,729,781	
3	Tk 6423 - Chi phí đồ dùng văn phòng	37,916,380	26,541,466	11,374,914	
4	Tk 6424 - Chi phí khấu hao TSCĐ	83,087,716	58,161,401	24,926,315	
5	Tk 6425 - Chi phí thuế và lệ phí	9,484,979	6,639,485	2,845,494	
6	Tk 6427 - Chi phí dịch vụ mua ngoài	251,091,776	175,764,243	75,327,533	
7	Tk 6428 - Chi phí bằng tiền khác	64,428,363	45,099,854	19,328,509	
Cộng phân bổ		877,082,580	613,957,806	263,124,774	

Phân bổ 70% chi phí quản lý chung cho dự án Hưng Đông: $887.082.580 \times 70\% = 613.957.806đ$

Phân bổ 30% chi phí quản lý chung cho chi phí kinh doanh thép: $8787.082.580 \times 30\% = 263.124.774đ$

Người lập



Hoàng Quốc Hoàn

Hà Nội, ngày 30 tháng 09 năm 2015



BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÔNG NỢ

Tài khoản: 131 - Phải thu khách hàng

Từ ngày: 01/04/2015 đến ngày: 30/09/2015

Stt	Mã khách	Tên khách	Số dư đầu kỳ		Phát sinh		Số dư cuối kỳ	
			Dư nợ đầu kỳ	Dư có đầu kỳ	Phát sinh nợ	Phát sinh có	Dư nợ cuối kỳ	Dư có cuối kỳ
1	K825	Chi nhánh công ty cổ phần Sông Đà 408			729.173.390	729.173.390		
2	K794	Chi nhánh Công ty cổ phần Sông Đà 409	1.722.085.200		18.037.760.823	13.299.636.974	6.460.209.049	
3	K846	CN CT đầu tư kinh doanh bất động sản Thành			2.438.631.734	500.000.000	1.938.631.734	
4	K724	CN Tổng công ty xây dựng Hà Nội - Công ty	3.572.867.761			3.572.867.761		
5	K334	CT CP tư vấn và đầu tư xây dựng Bạch Đằng	810.000				810.000	
6	K323	CT CP xây dựng và thương mại Ngọc Anh	399.947				399.947	
7	K221	CT CP xây dựng và thương mại Sinh Thái Việt	63.981.673				63.981.673	
8	K341	CT CPĐT xây dựng và thương mại Khánh			305.047.600	100.000.000	205.047.600	
9	KH15	CT CP Đầu tư và Phát triển XD Công nghiệp		144				144
10	K382	Công ty cổ phần đầu tư Sông Đà Việt Đức	1				1	
11	K815	Công ty 16.72			152.415.560	152.415.560		
12	K336	Công ty CP Công Nghệ Thiết Bị Lọc Nước An	6				6	
13	KH07	Công ty CP Công trình 6	60.430				60.430	
14	KH49	Công ty CP Cầu 12 - CICECOI			12.962.925.481		12.962.925.481	
15	K324	Công ty CP KD xây lắp và Bất động sản Tiến	2.738.180				2.738.180	
16	K813	Công ty CP kinh doanh thép và đầu tư xây			386.512.368	386.512.368		
17	KH008	Công ty CP nhà thép tiền chế Chí Việt	9.282.134				9.282.134	
18	K447	Công ty CP phân phối Mê Linh	100				100	
19	K797	Công ty CP phát triển xây dựng và thương mại	789.259.040		3.327.344.374	4.116.603.414		
20	K405	Công ty CP Sông Đà An Phát			48.492.956	48.492.956		
21	K348	Công ty CP thiết kế xây dựng Việt Nhật	27.287.291		2.871.000	2.871.000	27.287.291	
22	K735	Công ty CP thương mại và phát triển hạ tầng	390				390	
23	K823	Công ty CP thương mại và phát triển Thái Sơn			1.028.601.750	1.028.601.750		

Stt	Mã khách	Tên khách	Số dư đầu kỳ		Phát sinh		Số dư cuối kỳ	
			Dư nợ đầu kỳ	Dư có đầu kỳ	Phát sinh nợ	Phát sinh có	Dư nợ cuối kỳ	Dư có cuối kỳ
24	K721	Công ty CP thương mại và đầu tư xây dựng An	104.940.000			108.016.152		3.076.152
25	K688	Công ty CP thép và thiết bị xây dựng Semec		37.000				37.000
26	KH08	Công ty CP Thép Đất Việt			191.318.050	191.318.050		
27	K688	Công ty CP tư vấn quản lý dự án VPM - Hà	625.556.690		1.087.386.300	1.712.942.990		
28	K564	Công ty CP tư vấn đầu tư và xây dựng Đông	299.648.875			195.000.000	104.648.875	
29	KH22	Công ty CP Tập đoàn Nano	46.523.097			10.000.000	36.523.097	
30	K417	Công ty CP xây dựng - đầu tư Thăng Long	302.719.107				302.719.107	
31	KH51	Công ty CP xây dựng BIDV Việt Nam	144.440				144.440	
32	KH007	Công ty CP xây dựng Bảo tàng Hồ Chí Minh	245.511.025		10.934.521.544	8.840.933.289	2.339.099.280	
33	K92	Công ty CP xây dựng công trình Châu Long		869.440				869.440
34	K747	Công ty CP Xây dựng nền móng Long Giang			91.161.806	91.161.806		
35	K401	Công ty CP xây dựng Vina Nhật Minh	27.500				27.500	
36	K798	Công ty CP xây dựng và đầu tư Hà Nội			4.073.413.294	3.348.210.512	725.202.782	
37	KH32	Công ty CP xây lắp dầu khí miền Trung		302.390				302.390
38	K349	Công ty CP ĐT XD TM SX & DV Hoàng		4.250				4.250
39	K442	Công ty CP đầu tư và xây dựng giao thông	77.887.213		3.240.260.917	3.166.011.188	152.136.942	
40	K119	Công ty CP đầu tư và xây dựng số 1 Hà Nội	707.369.370			707.369.370		
41	KH42	Công ty CPXD Hàng An-CN Đà Nẵng	88.194.105			15.000.000	73.194.105	
42	K835	Công ty cổ phần cơ khí 4 và xây dựng Thăng			1.159.751.287	1.159.751.287		
43	K836	Công ty cổ phần giao thông 828			1.334.642.614		1.334.642.614	
44	K685	Công ty cổ phần giao thông Hà Nội	1.192.189.209			1.192.189.209		
45	K699	Công ty cổ phần Hoàng An	9.378.830		2.574.500.555	757.192.590	1.826.686.795	
46	K698	Công ty cổ phần Hà Đô 1			15.677.954.721	13.431.447.556	2.246.507.165	
47	K335	Công ty cổ phần Lisohaka		2.491				2.491
48	K339	Công ty cổ phần Mansit	1.790.619				1.790.619	
49	K790	Công ty cổ phần Sông Đà HFC			1.278.650.780	1.221.397.760	57.253.020	
50	K810	Công ty cổ phần xây dựng 465			1.367.903.310	1.367.903.310		
51	K968	Công ty cổ phần xây dựng Đại Thành			257.382.233	200.000.000	57.382.233	
52	K824	Công ty cổ phần đầu tư vấp phú - Concrete			162.082.800	162.082.800		

Stt	Mã khách	Tên khách	Số dư đầu kỳ		Phát sinh		Số dư cuối kỳ	
			Dư nợ đầu kỳ	Dư có đầu kỳ	Phát sinh nợ	Phát sinh có	Dư nợ cuối kỳ	Dư có cuối kỳ
53	K803	Công ty tổ phân đầu tư xây dựng và thương			2.095.637.353	1.000.000.000	1.095.637.353	
54	KH50	Công ty TNHH 1 TV Xây Dựng 384	56.363				56.363	
55	KH23	Công ty TNHH DL - DV Lâm Luyện Thảo	20				20	
56	K801	Công ty TNHH Hà Thịnh Phát			664.293.680	306.861.774	357.431.906	
57	K938	Công ty TNHH MTV cơ giới và xây dựng			772.567.950		772.567.950	
58	K434	Công ty TNHH MTV Thương mại Mạnh	58.490				58.490	
59	K214	Công ty TNHH MTV ĐT & PT Trường An		14.808				14.808
60	K343	Công ty TNHH Một thành viên 29	1.948.305.272		26.277.996.474	27.894.107.674	332.194.072	
61	K354	Công ty TNHH Một Thành Viên 319.1		874.987				874.987
62	K697	Công ty TNHH Thanh Biên			849.534.070	849.534.070		
63	K814	Công ty TNHH Thuận Thắng Nam Định			5.571.228.520	5.571.228.520		
64	TN	Công ty TNHH Thăng Nhung			205.467.692	205.467.692		
65	K690	Công ty TNHH thương mại dịch vụ du lịch		45.159.000	45.159.000			
66	K557	Công ty TNHH Tratech		4.182				4.182
67	K591	Công ty TNHH xuất-nhập khẩu và đầu tư xây		55.000.000	55.000.000			
68	K553	Công ty TNHH Xây dựng Bảo Anh	396.812.693		657.399.239	1.054.211.932		
69	K796	Công ty TNHH xây dựng Liên Hiệp Tài Phát	368.207.400			368.207.400		
70	TT	Công ty TNHH ĐT Thương mại và Xuất nhập	100				100	
71	K802	Công ty TNHH ĐT và xây dựng Nền Móng			132.424.006	132.424.006		
72	K397	Doanh nghiệp tư nhân Thìn Nhung		219				219
73	K792	Tổng công ty xây dựng công trình giao thông	731.694.657		5.940.538.107	6.265.789.750	406.443.014	
74	K433	Xí Nghiệp xây dựng 45/CN Công ty TNHH	123.124.041		174.925.960	298.050.001		
75	K563	Xí nghiệp xây dựng công trình 319.6-CN Tổng	253.401.935		420.004.206	600.004.206	73.401.935	

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Ngày tháng năm

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Hàng Quốc Hoàn

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÔNG NỢ

Tài khoản: 331 - Phải trả cho người bán
 Từ ngày: 01/04/2015 đến ngày: 30/09/2015

Stt	Mã khách	Tên khách	Số dư đầu kỳ		Phát sinh		Số dư cuối kỳ	
			Dư nợ đầu kỳ	Dư có đầu kỳ	Phát sinh nợ	Phát sinh có	Dư nợ cuối kỳ	Dư có cuối kỳ
1	K321	CT CP xây dựng và thương mại Minh Đăng		109.000.002	787.034.646	1.318.630.504		640.595.860
2	K552	Công ty TP chế tạo và thương mại LTH		76.633.920				76.633.920
3	KH009	Công ty TP cơ khí xây dựng thương mại Đại	1				1	
4	VC04	Công ty TP DV VT và thương mại Hiệp Thắng	99.999				99.999	
5	KH25	Công ty TP KD Thép hình	2.133.935				2.133.935	
6	NM01	Công ty TP kinh doanh xi măng Miền Bắc		1.053.000				1.053.000
7	KH11	Công ty TP Phú Hữu Kim	271.932.921		2.052.391.856	2.394.307.861		69.983.084
8	KH001	Công ty TP TCT Công trình ĐS		672.081.000	500.000.000	185.726.000		357.807.000
9	K387	Công ty TP thương mại Thái Hưng		2.726.305.067	9.813.805.429	8.086.290.737		998.790.375
10	K506	Công ty TP Thời trang Thiên Quang				25.160.000		25.160.000
11	K845	Công ty TP thép không gỉ Việt á Âu 368			122.331.000	122.331.000		
12	K751	Công ty TP thép Tường Minh			687.763.866	695.217.766		7.453.900
13	K560	Công ty TP thép và thương mại Việt Nam			37.730.215	37.730.300		85
14	K590	Công ty TP thép và vật tư xây dựng-Senco		4.430.949.291	12.814.597.011	8.385.647.779		59
15	KH08	Công ty TP Thép Đất Việt		3.720.405.205	15.616.063.272	19.008.693.352		7.113.035.285
16	KH26	Công ty TP TM CITICOM	5				5	
17	KH18	Công ty TP Tư vấn&Đầu tư XD Tân Việt	6.000.000				6.000.000	
18	K744	Công ty TP vật tư Tiến Lâm			348.766.103	479.515.637		130.749.534
19	K421	Công ty TP xây dựng thương mại Delta Việt	800				800	
20	K222	Công ty TP đầu tư phát triển Công Nghiệp	1.909		334.374.394	334.374.394	1.909	
21	K728	Công ty TP đầu tư thương mại Hưng Long tỉnh	162.708.000		4.950.000.000	5.254.756.000		142.048.000
22	K729	Công ty TP đầu tư và kinh doanh xuất nhập		301.875.600	423.015.500	121.139.900		
23	K819	Công ty TP phần công trình 791			25.000	36.748.800		36.723.800

Stt	Mã khách	Tên khách	Số dư đầu kỳ		Phát sinh		Số dư cuối kỳ	
			Dư nợ đầu kỳ	Dư có đầu kỳ	Phát sinh nợ	Phát sinh có	Dư nợ cuối kỳ	Dư có cuối kỳ
24	K437	Công ty cổ phần quốc tế Sao Việt		42.633.002	116.734.604	200.698.804		126.597.202
25	K826	Công ty cổ phần sản xuất thương mại kim khí			6.800.200	6.800.200		
26	K740	Công ty cổ phần thương mại Xuân Hoàng		174.369.000	3.177.566.000	4.508.683.463		1.505.486.463
27	TMT	Công ty cổ phần thép Minh Thu			11.375.000	11.375.000		
28	K375	Công ty cổ phần Thép Tổng Hợp		73	126.674.693	121.674.639	4.999.981	
29	K807	Công ty cổ phần thép và thương mại Hà Nội			8.607.784.158	11.679.253.839		3.071.469.681
30	K844	Công ty cổ phần vận tải Sao Biển			50.000.000	132.975.535		82.975.535
31	K805	Công ty cổ phần vận tải và kinh doanh tổng			20.000.000	40.254.750		20.254.750
32	K795	Công ty cổ phần xuất nhập khẩu thép Bình			2.547.600	2.547.600		
33	K737	Công ty cổ phần xây dựng và thương mại Đại			8.546.952.017	22.327.867.168		13.780.915.151
34	K722	Công ty cổ phần đầu tư và phát triển số 8 Hà		173.897.790	173.897.790			
35	SB	Công ty uật TNHH S&B		25.000.000				25.000.000
36	K113	Công ty TNHH 1 TV Thép Trường Thịnh Phát	6				6	
37	K830	Công ty TNHH Cơ khí Việt Đức			72.963.000	72.963.000		
38	KH006	Công ty TNHH dịch vụ kiểm toán và tư vấn			33.000.000	33.000.000		
39	K746	Công ty TNHH hóa chất Ngọc Việt			846.214.550	846.214.550		
40	K084	Công ty TNHH KD & TM vận tải Hòa Phát		139.774.746	379.929.047	694.560.550		454.406.249
41	K817	Công ty TNHH Long Hà Hưng Yên			27.500.000	27.500.000		
42	KH39	Công ty TNHH Lâm Chiến		321.284.987	355.943.551	69.569.570		34.911.006
43	KH84	Công ty TNHH Minh Hải			32.965.000	55.395.000		22.430.000
44	KH98	Công ty TNHH MTV Công Trình 791		34.665.100	34.690.100	25.000		
45	K935	Công ty TNHH một thành viên Quốc Việt Hoa				5.494.544		5.494.544
46	K741	Công ty TNHH Một thành viên thép 108		970.234.210	6.992.833.467	6.966.902.433		944.303.176
47	K418	Công ty TNHH một thành viên thép Phúc tiến		553	581.170.518	580.876.914	293.051	
48	K213	Công ty TNHH Phú Lộc		21				21
49	K752	Công ty TNHH Phúc Bảo Châu			100.000.000	100.000.000		
50	K503	Công ty TNHH Sông Hải Phát			15.000.000	15.000.000		
51	K362	Công ty TNHH SX & TM Hưng Thịnh		1.512.000				1.512.000
52	K219	Công ty TNHH SX & TM thép Chính Hòa			59.978.120	49.363.956	10.614.164	

Stt	Mã khách	Tên khách	Số dư đầu kỳ		Phát sinh		Số dư cuối kỳ	
			Dư nợ đầu kỳ	Dư có đầu kỳ	Phát sinh nợ	Phát sinh có	Dư nợ cuối kỳ	Dư có cuối kỳ
53	K1134	Công ty TNHH Sản Xuất & TM Phúc Tiến		2.989				2.989
54	K561	Công ty TNHH sản xuất và thương mại Sao đỏ			370.495.116	370.532.679		37.563
55	K504	Công ty TNHH sản xuất và thương mại thép				53.031.000		53.031.000
56	K423	Công ty TNHH sản xuất và thương mại Đức	50				50	
57	K697	Công ty TNHH Thanh Biên	366.384.196		1.759.370.470	2.125.744.181	10.485	
58	K842	Công ty TNHH thương mại dịch vụ vận tải				51.738.567		51.738.567
59	K438	Công ty TNHH Thương mại NTT Việt Nam		35.410.518	2.664.278.961	3.805.096.834		1.176.228.391
60	K345	Công ty TNHH thương mại quốc tế An Phát	16				16	
61	K196	Công ty TNHH thương mại Thép Tuyển Năng	780.000				780.000	
62	K589	Công ty TNHH Thương Mại và DV Vận tải		37.400.000	285.450.000	314.600.000		66.550.000
63	K804	Công ty TNHH thương mại và dịch vụ vận tải			23.360.000	23.360.000		
64	K693	Công ty TNHH thương mại và sản xuất Thép		2.483.317.458	12.799.601.972	14.082.784.430		3.766.499.916
65	K742	Công ty TNHH thương mại và vận tải Huỳnh			18.370.000	18.370.000		
66	K412	Công ty TNHH Thương mại và vận tải Phú		5.000.000	39.300.000	34.300.000		
67	K939	Công ty TNHH thương mại và xây dựng Văn				736.440.000		736.440.000
68	K822	Công ty TNHH thương mại vận tải Thành			1.204.707.460	1.204.707.460		
69	K404	Công ty TNHH thương mại Đức Hiến		18				18
70	K806	Công ty TNHH Thành Luân			125.637.410	125.637.410		
71	VC07	Công ty TNHH TM & DV Việt Thượng Hải		3.300				3.300
72	K107	Công ty TNHH TM Thịnh Kim	6				6	
73	K1172	Công ty TNHH TM và SX Dũng Liên		4.400				4.400
74	K726	Công ty TNHH Toàn Xuyên		92.300.000	92.300.000			
75	K843	Công ty TNHH tư vấn thuế, kế toán & Kiểm				28.736.400		28.736.400
76	K1121	Công ty TNHH Tấn Quốc		30				30
77	K816	Công ty TNHH vận tải Tiến Mạnh			5.034.036	5.034.036		
78	K827	Công ty TNHH vận tải Toàn Anh			100.000.000	263.406.000		163.406.000
79	K373	Công ty TNHH vận tải và thương mại Hoàng			8.880.300	31.830.300		22.950.000
80	K841	Công ty TNHH xuất nhập khẩu và dịch vụ vận			100.000.000	135.234.000		35.234.000
81	K743	Công ty TNHH xây dựng và thương mại Vạn			297.000.000	297.000.000		

Stt	Mã khách	Tên khách	Số dư đầu kỳ		Phát sinh		Số dư cuối kỳ	
			Dư nợ đầu kỳ	Dư có đầu kỳ	Phát sinh nợ	Phát sinh có	Dư nợ cuối kỳ	Dư có cuối kỳ
82	TT	Công ty TNHH ĐT Thương mại và Xuất nhập		21.768.720	8.035.000	9.375.300		23.109.020
83	K736	Công ty TNHH Đồng Tín			3.625.050	3.625.050		
84	K818	Công ty TNHH đầu tư thương mại Lộc Tiên			11.112.670	11.112.670		
85	K820	Công ty TNHH đầu tư thương mại và dịch vụ			8.448.000	11.256.300		2.808.300
86	K314	Công ty TNHH đầu tư thương mại và phát		303.418	11.519.200	11.519.200		303.418
87	VC01	DNTN Vận Tải Thương Mại Tuấn Nguyễn	12.000				12.000	
88	K936	Doanh nghiệp tư nhân thương mại vận tải Bảo				134.550.000		134.550.000
89	K811	Khách sạn Ngâr Hà			36.220.000	36.220.000		
90	KH95	TCT vật liệu xây dựng số 1 - TNHH Một			700.463.247	700.463.247		
91	K937	Trung tâm kỹ thuật tiêu chuẩn đo lường Chất				6.745.500		6.745.500
92	KH20	Trung tâm PT quỹ đất, TP Vinh, Nghệ An	196.352.367		516.175.000	516.175.000	196.352.367	
93	K828	TT bán buôn bán lẻ VPP - Hộ kinh doanh			80.785.000	80.785.000		
94	K812	Xí nghiệp Bình Minh Chi nhánh Công ty			77.907.060	146.109.194		68.202.134
Tổng cộng:			1.006.406.211	16.597.185.418	100.208.493.659	120.408.786.303	221.298.775	36.012.370.626

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Ngày tháng năm

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)

(Chữ ký)

Hàng Quốc Hoàn

BẢNG CÂN ĐỐI PHÁT SINH CÔNG NỢ

Tài khoản: 141 - Tạm ứng

Từ ngày: 01/04/2015 đến ngày: 30/09/2015

Stt	Mã khách	Tên khách	Số dư đầu kỳ		Phát sinh		Số dư cuối kỳ	
			Dư nợ đầu kỳ	Dư có đầu kỳ	Phát sinh nợ	Phát sinh có	Dư nợ cuối kỳ	Dư có cuối kỳ
1	TU023	Bùi Duy Anh	77.961.941		76.050.000	92.250.000	61.761.941	
2	TU014	Cao Xuân Chung	542			542		
3	TU015	Hoàng Quốc Hoàn	43.030.421		86.000.000	103.510.000	25.520.421	
4	TU026	Hồ Minh Hà	275.068		27.000.000	27.275.068	6.000.000	
5	TU030	Lê Canh Dương	4.000.000				4.000.000	
6	TU010	Lại Thế Thanh	79.626.810		10.000.000	69.485.000	20.141.810	
7	TU029	Nguyễn Kim Khuê	46.590.513		32.827.490	53.538.922	25.879.081	
8	TU003	Nguyễn Thu Huyền	200.000			200.000		
9	TU009	Nguyễn Thị Hải Giang	63.941.533		5.300.000	67.485.000	1.756.533	
10	TU027	Nguyễn Thị Thuận	84.000		9.200.000	9.284.000	5.200.000	
11	TU024	Nguyễn Văn Toàn	70.443.608		191.177.902	224.431.504	37.190.006	
12	TU001	Nguyễn Văn Đoàn	15.000.000		3.000.000		18.000.000	
13	TU007	Nguyễn Xuân Hào	125.550.081		5.000.000	2.000.000	127.950.081	
14	TU032	Trần Mạnh Tiến			40.000.000	30.000.000	10.000.000	
15	TU012	Trần Thị Nha Trang	4.500.000			4.500.000		
16	TU022	Trần Văn Mạnh	116.370.774		60.641.000	131.245.093	45.766.681	
17	TU006	Võ Thanh Phúc	40.221.760		35.240.000	52.200.000	23.261.760	
18	TU008	Vũ Thị Quỳnh Châu	5.591.655		91.165.000	97.003.000		246.345
19	TU004	Đinh Thị Bích Ngọc			195.640.000	196.140.000		500.000
20	TU019	Đinh Trọng Tuấn Mã	69.946.000			54.946.000	15.000.000	
21	TU031	Đặng Trang Thanh	43.903.760		76.153.500	62.024.038	58.033.222	

NGƯỜI LẬP BIỂU
(Ký, họ tên)

Ngày ... tháng năm

KẾ TOÁN TRƯỞNG
(Ký, họ tên)



Hoàng Quốc Hoàn

Bản kiểm kê quỹ tiền mặt
(Dùng cho VNĐ)

Hôm nay, vào lúc 17h30 ngày 30 tháng 9 năm 2015

Chúng tôi gồm có:

- * Ông: Cao Đăng Phúc
- * Bà: Nguyễn Thu Huyền
- * Ông: Hoàng Quốc Hoàn

Người chịu trách nhiệm kiểm kê quỹ
Thủ quỹ
Kế toán trưởng

Cùng tiến hành kiểm kê quỹ tiền mặt, kết quả như sau:

STT	Diễn giải	Số lượng (tờ)	Số tiền
I	Số dư theo sổ quỹ	X	97,248,079
II	Số kiểm kê theo thực tế	X	97,248,500
	Trong đó: - Loại giấy bạc 500.000 đồng	159	79,500,000
	- Loại giấy bạc 200.000 đồng	14	2,800,000
	- Loại giấy bạc 100.000 đồng	99	9,900,000
	- Loại giấy bạc 50.000 đồng	98	4,900,000
	- Loại giấy bạc 20.000 đồng	3	60,000
	- Loại giấy bạc 10.000 đồng	8	80,000
	- Loại giấy bạc 5.000 đồng	1	5,000
	- Loại giấy bạc 2.000 đồng	0	0
	- Loại giấy bạc 1.000 đồng	0	0
	- Loại giấy bạc 500 đồng	7	3,500
III	Chênh lệch(III)=(I)-(II)	X	(421)

Lý do:

* Thừa:.....

* Thiếu:.....

Kết luận sau khi kiểm quỹ:.....

Phụ trách Kế toán
(Ký, họ tên)

Hoàng Quốc Hoàn

Thủ quỹ
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thu Huyền

Người chịu trách nhiệm kiểm kê
(Ký, họ tên)

Cao Đăng Phúc