

**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ VÀ XÂY DỰNG HUD1**

**BÁO CÁO TÀI CHÍNH**  
**(Công ty mẹ)**

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 31 tháng 3 năm 2014



---

**Tháng 04 năm 2014**

**BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN GIỮA NIÊN ĐỘ**

Quý I năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

TÀI SẢN	Mã số	Số cuối quý	Số đầu năm
1	2	3	4
<b>A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)</b>	<b>100</b>	<b>728,114,937,562</b>	<b>792,165,494,317</b>
<b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>	<b>110</b>	<b>58,440,527,099</b>	<b>39,528,698,903</b>
1. Tiền	111	58,440,527,099	39,528,698,903
2. Các khoản tương đương tiền	112		
<b>II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn</b>	<b>120</b>	<b>4,500,000,000</b>	<b>4,500,000,000</b>
1. Đầu tư ngắn hạn	121	4,500,000,000	4,500,000,000
2. Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn	129		
<b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>	<b>130</b>	<b>225,075,298,223</b>	<b>269,173,594,152</b>
1. Phải thu khách hàng	131	170,278,783,069	212,192,914,324
2. Trả trước cho người bán	132	47,799,925,012	48,007,948,785
3. Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		
5. Các khoản phải thu khác	135	7,499,811,356	9,475,952,257
6. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139	(503,221,214)	(503,221,214)
<b>IV. Hàng tồn kho</b>	<b>140</b>	<b>420,215,767,996</b>	<b>463,088,767,231</b>
1. Hàng tồn kho	141	420,215,767,996	463,088,767,231
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		
<b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>	<b>150</b>	<b>19,883,344,244</b>	<b>15,874,434,031</b>
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	154	111,552,337	
4. Tài sản ngắn hạn khác	158	19,771,791,907	15,874,434,031
<b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=210+220+240+250+260)</b>	<b>200</b>	<b>35,797,626,926</b>	<b>36,290,254,107</b>
<b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>	<b>210</b>		
<b>II. Tài sản cố định</b>	<b>220</b>	<b>7,583,641,515</b>	<b>7,902,335,814</b>
1. Tài sản cố định hữu hình	221	7,102,720,543	7,421,414,842
- Nguyên giá	222	13,939,625,042	13,939,625,042
- Giá trị hao mòn lũy kế	223	(6,836,904,499)	(6,518,210,200)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224		
3. Tài sản cố định vô hình	227		
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	480,920,972	480,920,972
<b>III. Bất động sản đầu tư</b>	<b>240</b>		
<b>IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn</b>	<b>250</b>	<b>28,050,388,791</b>	<b>28,050,388,791</b>
1. Đầu tư vào Công ty con	251	18,156,000,000	18,156,000,000
2. Đầu tư vào Công ty liên kết, liên doanh	252	14,000,000,000	14,000,000,000
3. Đầu tư dài hạn khác	258		
4. Dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn	259	(4,105,611,209)	(4,105,611,209)
<b>V. Tài sản dài hạn khác</b>	<b>260</b>	<b>163,596,620</b>	<b>337,529,502</b>
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	163,596,620	337,529,502
2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại	262		
<b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>	<b>270</b>	<b>763,912,564,488</b>	<b>828,455,748,424</b>

NGUỒN VỐN			
<b>A. NỢ PHẢI TRẢ (300= 310+330)</b>	<b>300</b>	<b>597,805,367,740</b>	<b>661,795,609,003</b>
<b>I. Nợ ngắn hạn</b>	<b>310</b>	<b>597,805,367,740</b>	<b>661,795,609,003</b>
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	205,858,876,552	268,743,163,093
2. Phải trả người bán	312	145,640,097,579	151,256,273,176
3. Người mua trả tiền trước	313	158,759,786,031	75,273,870,701
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	6,870,343,637	25,109,565,982
5. Phải trả người lao động	315		
6. Chi phí phải trả	316	621,850,880	621,850,880
7. Phải trả nội bộ	317		
9. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	80,054,413,061	140,790,885,171
10. Dự phòng phải trả ngắn hạn	320		
<b>II. Nợ dài hạn</b>	<b>330</b>		
1. Phải trả dài hạn người bán	331		
<b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400= 410+430)</b>	<b>400</b>	<b>166,107,196,748</b>	<b>166,660,139,421</b>
<b>I. Vốn chủ sở hữu</b>	<b>410</b>	<b>163,086,753,797</b>	<b>161,567,156,470</b>
1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	411	100,000,000,000	100,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412	23,300,417,000	23,300,417,000
3. Vốn khác của chủ sở hữu	413		
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	23,526,682,370	23,526,682,370
8. Quỹ dự phòng tài chính	418	7,142,724,678	7,142,724,678
9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	419		
10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420	9,116,929,749	7,597,332,422
11. Nguồn vốn đầu tư XDCB	421		
12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp	421		
<b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>	<b>430</b>	<b>3,020,442,951</b>	<b>5,092,982,951</b>
1. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	431	3,020,442,951	5,092,982,951
2. Nguồn kinh phí	432		
3. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	433		
<b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (430= 300+400)</b>	<b>440</b>	<b>763,912,564,488</b>	<b>828,455,748,424</b>

Hà Nội, ngày 31 tháng 3 năm 2014

Người lập



Ngô Sĩ Tuấn Phương

Kế toán trưởng



Lê Thanh Hải

Giám đốc



Dương Tất Khiêm



## BÁO CÁO KẾT QUẢ SẢN XUẤT KINH DOANH GIỮA NIÊN ĐỘ

### Quý I năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý I		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm 2014	Năm 2013	Năm 2014	Năm 2013
1	2		3	4	5	6
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.25	154,788,707,424	68,093,460,460	154,788,707,424	68,093,460,460
2. Các khoản giảm trừ	03	VI.26				
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	10	VI.27	154,788,707,424	68,093,460,460	154,788,707,424	68,093,460,460
4. Giá vốn hàng hóa	11	VI.28	147,984,978,662	64,283,830,270	147,984,978,662	64,283,830,270
5. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	20		6,803,728,762	3,809,630,190	6,803,728,762	3,809,630,190
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.29	106,826,119	51,532,902	106,826,119	51,532,902
7. Chi phí tài chính	22	VI.30	3,143,912,508	2,555,789,837	3,143,912,508	2,555,789,837
- Trong đó : Chi phí lãi vay	23		3,143,912,508	2,555,789,837	3,143,912,508	2,555,789,837
8. Chi phí bán hàng	24					0
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	25		2,515,446,551	1,596,290,532	2,515,446,551	1,596,290,532
10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh	30		1,251,195,822	(290,917,277)	1,251,195,822	(290,917,277)
11. Thu nhập khác	31		678,409,580	519,106,476	678,409,580	519,106,476
12. Chi phí khác	32			0		0
13. Lợi nhuận khác (40 = 31-32)	40		678,409,580	519,106,476	678,409,580	519,106,476
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	50		1,929,605,402	228,189,199	1,929,605,402	228,189,199
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.31	410,008,075	57,047,300	410,008,075	57,047,300
16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại		VI.32				0
17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp	60		1,519,597,327	171,141,899	1,519,597,327	171,141,899
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		152	17	152	17

Người lập

Kế toán trưởng

Hà Nội, ngày 31 tháng 3 năm 2014

Giám đốc



Ngô Sĩ Tuấn Phương



Lê Thanh Hải



Đương Tất Khiêm

**BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ GIỮA NIÊN ĐỘ**

(Theo phương pháp trực tiếp)

Quý I năm 2014

Đơn vị tính: VNĐ

Chi tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý	
			Năm nay	Năm trước
1	2		3	4
<b>I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh</b>				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		319,443,683,264	108,366,024,559
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ	02		(203,778,025,795)	(30,425,569,387)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(6,068,435,438)	(7,051,881,220)
4. Tiền chi trả lãi vay	04		(5,124,388,833)	(8,101,090,699)
5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp	05		(2,157,227,860)	(5,654,601,943)
6. Tiền thu khác từ hoạt động sản xuất kinh doanh	06		2,305,808,241	8,785,717,845
7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	07		(22,932,124,961)	(38,855,627,968)
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>	<b>20</b>		<b>81,689,288,618</b>	<b>27,062,971,187</b>
<b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>				
1. Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21			
2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các Tài sản	22			
3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của các 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		106,826,119	655,566,446
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>	<b>30</b>		<b>106,826,119</b>	<b>655,566,446</b>
<b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>				
1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận góp vốn của chủ sở hữu	31			
2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại	32			
3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được	33		118,303,975,732	
4. Tiền chi trả nợ gốc vay	34		(181,188,262,273)	(75,679,753,214)
5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính	35			
6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36			
<b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính</b>	<b>40</b>		<b>(62,884,286,541)</b>	<b>(75,679,753,214)</b>
<b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40)</b>	<b>50</b>		<b>18,911,828,196</b>	<b>(47,961,215,581)</b>
<b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>	<b>60</b>		<b>39,528,698,903</b>	<b>72,279,853,920</b>
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
<b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61)</b>	<b>70</b>	<b>VII.34</b>	<b>58,440,527,099</b>	<b>24,318,638,339</b>

Người lập

Kế toán trưởng

Hà Nội, ngày 31 tháng 3 năm 2014

Giám đốc



Ngô Sĩ Tuấn Phương



Lê Thanh Hải



Dương Tất Khiêm



**Địa chỉ: Số 168 đường Giải Phóng,  
quận Thanh Xuân, thành phố Hà Nội**

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

**Quý I năm 2014**

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

- 1- Hình thức sở hữu vốn : Sở hữu vốn của các cổ đông
- 2- Lĩnh vực kinh doanh : Đầu tư, Xây dựng cơ bản (theo giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số **0103003442** thay đổi lần 6 ngày 25 tháng 01 năm 2011)
- 3- Ngành nghề kinh doanh : Đầu tư kinh doanh phát triển nhà, khu đô thị và khu công nghiệp; Thi công xây lắp các loại công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, bưu chính viễn thông, đường dây và trạm biến thế điện, công trình kỹ thuật hạ tầng trong các khu đô thị, khu công nghiệp, thi công lắp đặt thiết bị kỹ thuật công trình, hệ thống cứu hỏa, trang trí nội ngoại thất các công trình xây dựng. Sản xuất kinh doanh xuất nhập khẩu vật tư, thiết bị, vật liệu xây dựng, công nghệ xây dựng. Xuất khẩu lao động, xuất khẩu xây dựng. Tư vấn, thiết kế các công trình xây dựng dân dụng, công nghiệp, giao thông thủy lợi. Kinh doanh các ngành nghề khác phù hợp với quy định của pháp luật.

Trụ sở chính của Công ty tại số 168 đường Giải Phóng, quận Thanh Xuân, Hà Nội.

Công ty con, công ty liên kết với Công ty tại thời điểm 31/03/2014 gồm:

- Công ty cổ phần xây dựng HUD101 (HUD1 nắm giữ 51% vốn điều lệ), trụ sở chính tại số 6, BT5, Bán đảo Linh Đàm, P. Hoàng Liệt, Q. Hoàng Mai, Hà Nội
- Công ty CP Đầu tư và xây dựng HUD1.02 (HUD1 nắm giữ 51% vốn điều lệ), trụ sở chính tại số 1 lô J phường Bình Trưng Đông, Q.2, Tp Hồ Chí Minh
- Công ty cổ phần kiến trúc xây dựng CIC Derco (góp 20% vốn thành lập), trụ sở chính tại số 21 Kim Đồng, P. Giáp Bát, Q. Hoàng Mai, Hà Nội

### **II. Niên độ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán**

- 1- Niên độ kế toán: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12.
- 2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán: Việt nam đồng (VNĐ)

### **III. Chế độ kế toán áp dụng**

- 1- Chế độ kế toán áp dụng:

Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng HUD1 áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp theo Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 25/3/2006, sửa đổi bổ sung theo quy định tại Thông tư số 244/2009/TT-BTC ngày 31/12/2009 và các văn bản, chuẩn mực kế toán khác của Bộ Tài chính.

- 2- Tuyên bố về việc tuân thủ các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán

Công ty cổ phần đầu tư và xây dựng HUD1 cam kết luôn nghiêm chỉnh chấp hành mọi chế độ, chính sách trong hoạt động tài chính kế toán của Nhà nước.

### **IV- Hình thức kế toán áp dụng: Kế toán trên máy tính (Nhập ký chung)**

### **V- Các chính sách kế toán áp dụng.**

- 1- Nguyên tắc xác định các khoản tiền mặt: tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển: Tiền mặt và các khoản tương đương tiền mặt bao gồm tiền mặt tại quỹ, các

khoản tiền gửi không kỳ hạn, các khoản đầu tư ngắn hạn, có khả năng thanh khoản cao, dễ dàng chuyển đổi thành tiền và ít rủi ro liên quan đến việc biến động giá trị.

2- Chính sách kế toán đối với hàng tồn kho:

- Nguyên tắc đánh giá hàng tồn kho; Theo giá trị thực tế
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ; Theo kiểm kê thực tế.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho (kê khai thường xuyên hay kiểm kê định kỳ); Kê khai thường xuyên.
- Lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho. Cuối niên độ kế toán Công ty căn cứ vào nội dung kinh tế và một số thông tin đối với các khoản nợ khó đòi để hoàn nhập, trích lập cho năm sau
- Giá trị hàng tồn kho là chi phí sản xuất kinh doanh dở dang các công trình

3- Ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

- Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.
- Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí liên quan khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.
- Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính phù hợp với quy định tại Quyết định số 206/2003/QĐ-BTC ngày 12/12/2003 của Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ quản lý, sử dụng và trích khấu hao tài sản cố định. Thời gian khấu hao cụ thể như sau:

	Năm
Nhà xưởng, vật kiến trúc	6 – 50
Máy móc thiết bị	2 – 7
Phương tiện vận tải truyền dẫn	7
Dụng cụ quản lý	3 – 5

4- Ghi nhận và khấu hao bất động sản đầu tư:

- Nguyên tắc ghi nhận bất động sản đầu tư;
- Phương pháp khấu hao bất động sản đầu tư.

5- Kế toán các khoản đầu tư tài chính:

- 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, dài hạn;
- Các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn khác;
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán ngắn hạn, dài hạn.

6- Nguyên tắc vốn hoá các khoản chi phí đi vay và các khoản chi phí khác:

- Nguyên tắc ghi nhận chi phí đi vay;
- Tỷ lệ vốn hoá được sử dụng để xác định chi phí đi vay được vốn hoá trong kỳ;

7- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác

- Chi phí trả trước;
- Chi phí khác;
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước;
- Phương pháp và thời gian phân bổ lợi thế thương mại.

8- Nguyên tắc ghi nhận chi phí trả trước

9- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận các khoản dự phòng phải trả



10- Nguồn vốn chủ sở hữu:

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối

11- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

- Doanh thu được ghi nhận trên cơ sở hóa đơn đã phát hành theo khối lượng hoàn thành được bên A xác nhận, nghiệm thu. Doanh thu thuần là doanh thu trừ đi các khoản giảm trừ.

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

- Chi phí tài chính chủ yếu là lãi phải trả ngân hàng dựa trên thông báo về lãi hàng tháng của các ngân hàng.

13- Nguyên tắc kế toán chi phí ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại theo quy định hiện hành.

14- Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

15- Các nguyên tắc và phương pháp kế toán khác.

## VI – Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong bảng cân đối kế toán

*DVT: đồng*

### 1. Tiền và các khoản tương đương tiền

	Số cuối quý (VND)	Số đầu năm (VND)
Tiền mặt	19,608,283,599	7,767,168,137
Tiền gửi Ngân hàng	38,832,243,500	31,761,530,766
Các khoản tương đương tiền	-	-
<b>Tổng</b>	<b>58,440,527,099</b>	<b>39,528,698,903</b>

### 2. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn

	Số cuối quý (VND)	Số đầu năm (VND)
Đầu tư tài chính ngắn hạn	4,500,000,000	4,500,000,000
<b>Tổng</b>	<b>4,500,000,000</b>	<b>4,500,000,000</b>

- Đầu tư ngắn hạn khác là khoản tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn 12 tháng kể từ ngày 13/10/2013 với lãi suất 8%/năm theo hợp đồng tiền gửi số 170/2013.

### 3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác

	Số cuối quý	Số đầu năm
- Phải thu nội bộ ngắn hạn		
- Phải thu khác	7,499,811,356	9,475,952,257
Trong đó: phải thu về cổ tức và lợi nhuận được chia	1,672,800,000	1,672,800,000
<b>Tổng</b>	<b>7,499,811,356</b>	<b>9,475,952,257</b>



	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>3. Các khoản phải thu ngắn hạn khác (tiếp theo)</b>		
- Dự phòng phải thu khó đòi	-503,221,214	-503,221,214
<b>Tổng</b>	<b>8,871,092,987</b>	<b>4,912,689,605</b>

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>4. Hàng tồn kho</b>		
- Hàng mua đang đi đường		
- Nguyên liệu, vật liệu		
- Công cụ, dụng cụ		
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang	420,215,767,996	463,088,767,231
- Thành phẩm		
- Hàng hóa		
<b>Tổng</b>	<b>420,215,767,996</b>	<b>463,088,767,231</b>

\* Giá trị ghi sổ của hàng tồn kho dùng để cầm cố, thế chấp đảm bảo các khoản nợ phải trả.

\* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong kỳ

\* Các trường hợp hoặc sự kiện dẫn đến phải trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho.

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>5. Thuế và các khoản phải thu Nhà nước</b>		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp nộp thừa		
- Thuế thu nhập cá nhân nộp thừa	111,552,337	0
- Các khoản khác phải thu Nhà nước		
<b>Tổng</b>	<b>111,552,337</b>	<b>0</b>

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>6. Tài sản ngắn hạn khác</b>		
- Tài sản thiếu chờ xử lý		
- Tạm ứng	19,771,791,907	15,874,434,031
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
<b>Tổng</b>	<b>19,771,791,907</b>	<b>15,874,434,031</b>

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>7. Phải thu dài hạn khác</b>		
- Ký quỹ, ký cược dài hạn		
- Phải thu dài hạn khác		
<b>Tổng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 8. Tăng, giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc, thiết bị	Phương tiện vận tải, truyền dẫn	Thiết bị, dụng cụ quản lý	Cộng
<b>N/Giá TSCĐ hữu hình</b>					
Số dư đầu kỳ	4,117,345,021	3,943,019,915	5,488,640,876	390,619,230	13,939,625,042
- Mua trong năm					0
- Đầu tư XDCB hoàn thành					0
- Tăng khác					0
- Chuyển sang BĐS đầu tư					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm khác					0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>4,117,345,021</b>	<b>3,943,019,915</b>	<b>5,488,640,876</b>	<b>390,619,230</b>	<b>13,939,625,042</b>
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>					
Số dư đầu kỳ	1,687,014,167	2,005,981,963	2,461,417,082	363,796,988	6,518,210,200
- Khấu hao trong năm	49,448,808	131,132,595	134,766,204	3,346,692	318,694,299
- Tăng khác					0
- Chuyển sang BĐS đầu tư					0
- Thanh lý, nhượng bán					0
- Giảm khác					0
<b>Số dư cuối kỳ</b>	<b>1,736,462,975</b>	<b>2,137,114,558</b>	<b>2,596,183,286</b>	<b>367,143,680</b>	<b>6,836,904,499</b>
<b>Giá trị còn lại của TSCĐHH</b>					
- Tại ngày đầu kỳ	2,430,330,854	1,937,037,952	3,027,223,794	26,822,242	7,421,414,842
- Tại ngày cuối kỳ	2,380,882,046	1,805,905,357	2,892,457,590	23,475,550	7,102,720,543

Lý do tăng (giảm) tài sản:

\* Nguyên giá TSCĐ

1- Tăng:

2-Giảm:

\* Giá trị hao mòn

1- Tăng:

- Trích khấu hao tài sản cố định trong kỳ sx tính vào giá thành từ 01/01/2014 đến 31/03/2014 là: 318.694.299 đồng.

2-Giảm:

- Giá trị còn lại cuối năm của TSCĐ đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;
- Nguyên giá TSCĐ cuối năm chờ thanh lý;
- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn chưa thực hiện;

## 9. Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính

## 10. Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Lý do tăng (giảm) tài sản:

\* Nguyên giá TSCĐ vô hình

1- Tăng:

2-Giảm:

\* Giá trị hao mòn

1- Tăng:

2-Giảm:

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>11. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang</b>		
- Tổng số chi phí xây dựng cơ bản dở dang	480,920,972	480,920,972
<b>Tổng</b>	<b>480,920,972</b>	<b>480,920,972</b>

Đầu tư trụ sở làm việc Ban quản lý dự án tại dự án đường Xuân Diệu, tp Hà Tĩnh

**12. Tăng, giảm bất động sản đầu tư**

<u>Khoản mục</u>	<u>Số đầu năm</u>	<u>Tăng trong kỳ</u>	<u>Giảm trong kỳ</u>	<u>Số cuối quý</u>
<b>Nguyên giá BĐS đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị hao mòn lũy kế</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				
<b>Giá trị còn lại BĐS đầu tư</b>				
- Quyền sử dụng đất				
- Nhà				
- Nhà và quyền sử dụng đất				
- Cơ sở hạ tầng				

**13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn**

	<u>Số cuối quý</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>	<u>Số lượng</u>	<u>Giá trị</u>
<b>a. Các khoản đầu tư vào công ty con</b>				
- Công ty CP Xây dựng HUD101	540,600	5,406,000,000	540,600	5,406,000,000
- Công ty cổ phần Đầu tư và Xây dựng HUD1.02	1,275,000	12,750,000,000	1,275,000	12,750,000,000



**13. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn (tiếp theo)**

	<u>Số cuối quý</u>		<u>Số đầu năm</u>	
	Số lượng	Giá trị	Số lượng	Giá trị
<b>b. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết</b>				
- Công ty cổ phần tư vấn thiết kế CIC Derco	100.000	1.000.000.000	100.000	1.000.000.000
- Công ty Đại Thiên Lộc		13.000.000.000		13.000.000.000
<b>Tổng</b>		<b>14.000.000.000</b>		<b>14.000.000.000</b>

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>14. Chi phí trả trước dài hạn</b>		
- Chi phí công cụ, dụng cụ	81,995,223	214,991,823
- Chi phí quản lý doanh nghiệp	81,601,397	122,537,679
<b>Tổng</b>	<b>163,596,620</b>	<b>337,529,502</b>

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>15. Vay và nợ ngắn hạn ngân hàng</b>		
- Vay ngắn hạn		
Xây lắp	188,858,876,552	199,987,826,915
Đầu tư	17,000,000,000	68,755,336,178
<b>Cộng</b>	<b>205,858,876,552</b>	<b>268,743,163,093</b>

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>16. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước</b>		
- Thuế giá trị gia tăng	3,778,713,500	19,995,454,077
- Thuế tiêu thụ đặc biệt		
- Thuế xuất, nhập khẩu		
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	46,069,516	1,793,289,301
- Thuế thu nhập cá nhân	0	272,261,983
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất		
- Các khoản phí, lệ phí và phải nộp khác	3,045,560,621	3,048,560,621
<b>Cộng</b>	<b>6,870,343,637</b>	<b>25,109,565,982</b>

	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>17. Chi phí phải trả</b>		
- Trích trước chi phí công trình, dự án	82,290,909	82,290,909
- Trích trước chi phí lãi vay	539,559,971	539,559,971
<b>Cộng</b>	<b>621,850,880</b>	<b>621,850,880</b>

<b>18. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</b>	<b><u>Số cuối quý</u></b>	<b><u>Số đầu năm</u></b>
- Kinh phí công đoàn	65,952,279	189,201,825
- Bảo hiểm xã hội		0
- Bảo hiểm y tế	0	0
- Phải trả về cổ phần hóa		0
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		0
- Cổ tức phải trả		0
- Thù lao HĐQT, Ban kiểm soát		0
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	79,988,460,782	140,601,683,346
- Bảo hiểm thất nghiệp	0	0
<b>Cộng</b>	<b>80,054,413,061</b>	<b>140,790,885,171</b>

Trong các khoản phải trả, phải nộp khác đó là các khoản phải trả đơn vị thi công trực thuộc tại thời điểm kết thúc niên độ ngày 31/03/2014.

<b>19. Phải trả dài hạn nội bộ</b>	<b><u>Số cuối quý</u></b>	<b><u>Số đầu năm</u></b>
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>20. Vay và nợ dài hạn</b>	<b><u>Số cuối quý</u></b>	<b><u>Số đầu năm</u></b>
<b>a. Vay dài hạn</b>	0	0
- Vay ngân hàng	0	0
+ NH Đầu tư và phát triển Hà Nội	0	0
+ NH thương mại cổ phần Đại Tín		
<b>b. Nợ dài hạn</b>	0	0
- Dự phòng trợ cấp mất việc làm		0
- Doanh thu chưa thực hiện		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### **21. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

##### **a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại**

##### **b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả**

<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
-------------	----------	----------

## 22. Vốn chủ sở hữu

### a- Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chỉ tiêu	Vốn ĐT của CSH	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu quỹ	Chênh lệch đánh giá lại tài sản	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	Quỹ đầu tư phát triển	Quỹ dự phòng tài chính	Quỹ khác thuộc nguồn vốn CSH	LN sau thuế chưa phân phối
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>Số dư đầu năm trước</b>	100,000,000,000	23,300,417,000				23,526,682,370	6,186,928,926	0	19,112,147,477
- Tăng vốn trong năm trước									
- Lãi trong năm trước									7,352,572,201
- Tăng khác							955,795,752		
- Chia cổ tức									16,000,000,000
- Trích lập các quỹ									2,867,387,256
- Giảm khác									
<b>Số dư cuối năm trước</b>	100,000,000,000	23,300,417,000				23,526,682,370	7,142,724,678	0	7,597,332,422
<b>Số dư đầu năm nay</b>	100,000,000,000	23,300,417,000				23,526,682,370	7,142,724,678		7,597,332,422
- Tăng vốn trong kỳ									
- Lãi trong kỳ									1,519,597,327
- Tăng khác									
- Chia cổ tức									
- Trích lập các quỹ									
- Giảm khác									
<b>Số dư cuối kỳ</b>	100,000,000,000	23,300,417,000	0	0	0	23,526,682,370	7,142,724,678	0	9,116,929,749



	<u>Số cuối quý</u>	<u>Số đầu năm</u>
<b>b- Chi tiết vốn đầu tư của Chủ sở hữu</b>		
- Vốn góp của Nhà nước	51,000,000,000	51,000,000,000
- Vốn góp của các đối tượng khác	49,000,000,000	49,000,000,000
<b>Cộng</b>	<b>100,000,000,000</b>	<b>100,000,000,000</b>

\* Giá trị trái phiếu đã chuyển thành cổ phiếu trong năm

\* Số lượng cổ phiếu quỹ

<b>c - Các giao dịch về vốn với các CHS và phân phối cổ tức, chia lợi nhuận</b>		
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu	100,000,000,000	100,000,000,000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia		
<b>d- Cổ tức</b>		
<b>d- Cổ phiếu</b>		
- Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	10,000,000	10,000,000
- Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	10,000,000	10,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	10,000,000	10,000,000
- Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	10,000,000	10,000,000
+ Cổ phiếu phổ thông	10,000,000	10,000,000
<i>* Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành: 10.000 đồng/1 cổ phiếu</i>		
<b>e- Các quỹ của doanh nghiệp</b>		
- Quỹ đầu tư phát triển	23,526,682,370	23,526,682,370
- Quỹ dự phòng tài chính	7,142,724,678	6,186,928,926
- Quỹ khác thuộc nguồn vốn chủ sở hữu		0

**\* Mục đích trích lập quỹ đầu tư phát triển, quỹ dự phòng tài chính và quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu**

- Quỹ đầu tư phát triển: việc trích lập quỹ Đầu tư phát triển từ một phần lợi nhuận của công ty nhằm mục đích phục vụ xây dựng cơ bản, mua sắm tài sản, đổi mới công nghệ và mở rộng quy mô hoạt động sản xuất kinh doanh
- Quỹ dự phòng tài chính được trích lập nhằm đảm bảo cho doanh nghiệp có thể hoạt động bình thường khi gặp phải rủi ro, thua lỗ trong kinh doanh hoặc để phòng những tổn thất, thiệt hại do những nguyên nhân khách quan, bất khả kháng gây ra
- Quỹ khen thưởng, phúc lợi được trích từ lãi hoạt động sản xuất kinh doanh với mục đích để phục vụ cho công tác khen thưởng, khuyến khích lợi ích vật chất, cải thiện và nâng cao đời sống vật chất của người lao động

**g - Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ được ghi nhận trực tiếp vào Vốn chủ sở hữu theo các quy định của các chuẩn mực cụ thể**

**23 – Nguồn kinh phí**

**24 – Tài sản thuê ngoài**

**VII – Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh**

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>25. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
- Doanh thu bán hàng	66,025,735,770	930,601,970
- Doanh thu theo các hợp đồng xây dựng	88,683,462,074	67,137,493,490
- Doanh thu khác	79,509,580	25,365,000
<b>Cộng</b>	<b>154,788,707,424</b>	<b>68,093,460,460</b>

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>26. Các khoản giảm trừ doanh thu</b>		
- Chiết khấu thương mại		
- Giảm giá hàng bán		
- Hàng bán trả lại		
<b>Cộng</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>27. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ</b>		
- Doanh thu bán hàng	66,025,735,770	930,601,970
- Doanh thu theo các hợp đồng xây dựng	88,683,462,074	67,137,493,490
- Doanh thu khác	79,509,580	25,365,000
<b>Cộng</b>	<b>154,788,707,424</b>	<b>68,093,460,460</b>

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>28. Giá vốn bán hàng và cung cấp dịch vụ (mã số 11)</b>		
- Giá vốn bán hàng	62,724,448,982	837,541,773
- Giá vốn các hợp đồng xây dựng	85,181,020,100	63,446,288,497
- Giá vốn khác	79,509,580	0
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho		
<b>Cộng</b>	<b>147,984,978,662</b>	<b>64,283,830,270</b>

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>29. Doanh thu hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền gửi, cho vay	106,826,119	51,532,902
- Cổ tức, lợi nhuận được chia		
- Hoạt động tài chính khác		
<b>Cộng</b>	<b>106,826,119</b>	<b>51,532,902</b>

	<u>Năm nay</u>	<u>Năm trước</u>
<b>30. Chi phí hoạt động tài chính</b>		
- Lãi tiền vay	3,143,912,508	2,555,789,837
- Chi phí hoạt động tài chính khác		
- Lợi nhuận kế toán trước thuế	1,929,605,402	228,189,199
<b>Cộng thuế TNDN phải nộp</b>	<b>410,008,075</b>	<b>57,047,300</b>

### 32. Chi phí thuế TNDN hoãn lại

### 33. Giao dịch phát sinh và số dư với các bên liên quan

<b>Giao dịch với các bên liên quan</b>				
<b>Bên liên quan</b>	<b>Mối quan hệ</b>	<b>Tính chất giao dịch</b>	<b>Kỳ hoạt động từ 01/01 đến 31/03/14</b>	<b>Kỳ hoạt động từ 01/01 đến 31/03/13</b>
<b>a. Giao dịch bán</b>				
Tổng công ty Đầu tư phát triển nhà và Đô thị	Công ty mẹ	Thi công XL	54.859.964.000	41.924025.449
Công ty cp Đầu tư và Phát triển BĐS HUDLAND	Cùng TCT	Thi công XL	0	1.391.374.960
Công ty cp Đầu tư phát triển nhà và đô thị số 9	Cùng TCT	Thi công XL	0	1.23.158.000
Công ty cp phần Xi măng Sông Thao	Cùng TCT	Thi công XL	0	0
<b>b. Giao dịch mua</b>				
Công ty cp tư vấn đầu tư và xây dựng HUDCIC	Cùng TCT	Thiết kế, lập dự toán	0	0
Công ty cp phần Xi măng Sông Thao	Cùng TCT	Tiền điện	0	0
<b>Số dư với các bên liên quan</b>				
<b>a. Các khoản phải thu</b>				
Tổng công ty Đầu tư phát triển nhà và Đô thị	Công ty mẹ	Thi công XL	74.130.330.693	11.854.914.652
Công ty cp Đầu tư và Phát triển BĐS HUDLAND	Cùng TCT	Thi công XL	2.914.768.341	3.539.973.406
Công ty cp Đầu tư phát triển nhà và đô thị số 9	Cùng TCT	Thi công XL	759.614.890	4.671.809.540
Công ty cp phần Xi măng Sông Thao	Cùng TCT	Thi công XL	206.858.053	1.571.725.231
<b>b. Các khoản phải trả</b>				
Tổng công ty Đầu tư phát triển nhà và Đô thị	Công ty mẹ	Thi công XL	21.137.004.692	0
		Hạ tầng DA	115.492.585.334	19.887.421.506
Công ty cp Đầu tư và Phát triển BĐS HUDLAND	Cùng TCT	Thi công XL	5.056.511.800	0
Công ty cp Phát triển nhà và đô thị Nha Trang	Cùng TCT	Thi công XL	1.775.860.000	1.775.860.000



## VIII – Thông tin bổ sung trình bày trong Báo cáo lưu chuyển tiền tệ

## IX- Giải trình biến động kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Lợi nhuận sau thuế Quý I/2014 đạt 1.519.597.327 triệu đồng, tăng 887.9% so với Quý I năm 2013. Nguyên nhân:

Doanh thu thuần Quý 1 năm 2014 đạt 154.788 triệu đồng tăng 227.3% so với Quý 1 năm 2013 trong đó doanh thu từ hoạt động BĐS đạt 66.025 triệu chiếm 42.66% tổng doanh thu. Mặt khác, do tỷ suất lợi nhuận gộp từ kinh doanh bất động sản cao hơn lĩnh vực xây lắp nên tổng lợi nhuận chung của Quý 1 năm 2014 tăng mạnh so với Quý 1 năm 2013 và đó là nguyên nhân chính dẫn đến chỉ tiêu lợi nhuận tăng trên 10% so với cùng kỳ năm ngoái.

Hà Nội, ngày 31 tháng 03 năm 2014

**Người lập biểu**  
(Ký, họ tên)



**Ngô Sĩ Tuấn Phương**

**Kế toán trưởng**  
(Ký, họ tên)



**Lê Thanh Hải**

**Giám đốc**  
(Ký, họ tên, đóng dấu)



**Dương Tất Khiêm**