

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CĐKT

<i>D17- Đầu tư dài hạn khác</i>	<i>30/9/2015</i>	<i>1/1/2015</i>
- Đầu tư cổ phiếu	-	-
- Đầu tư trái phiếu	-	-
- Đầu tư tín phiếu, kỳ phiếu	-	-
- Cho vay và cho thuê tài chính dài hạn	-	-
- Đầu tư dài hạn khác	-	-
Cộng	-	-

<i>D20- Chi phí phải trả</i>	<i>30/9/2015</i>	<i>1/1/2015</i>
<i>a) Ngắn hạn</i>	<i>62,634,287,867</i>	<i>65,280,956,477</i>
- Trích trước hoạt động kinh doanh	4,788,000	
- Trích trước các khoản lãi repo cổ phiếu		
- Trích trước lãi sử dụng vốn	21,388,650,465	21,388,650,465
- Trích trước khác	41,240,849,402	43,892,306,012
<i>b) Dài hạn</i>	<i>30,869,906,549</i>	<i>19,692,731,273</i>
- Trích trước hoạt động kinh doanh		
- Trích trước các khoản lãi repo cổ phiếu		
- Trích trước lãi sử dụng vốn	30,869,906,549	19,692,731,273
- Trích trước khác		
Cộng	93,504,194,416	84,973,687,750

Đơn vị tính: đ

1/1/2015

<i>D21- Phải trả ngắn hạn nội bộ</i>	<i>30/9/2015</i>	<i>1/1/2015</i>
- Vay ngắn hạn nội bộ	-	-
- Phải trả ngắn hạn nội bộ khác	-	-
Cộng	-	-

Đơn vị tính: đ

1/1/2015

<i>D22- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác</i>	<i>30/9/2015</i>	<i>1/1/2015</i>
<i>a) Ngắn hạn</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
- Tài sản thừa chờ giải quyết	-	-
- Kinh phí công đoàn	313,706,754	306,800,778
- Bảo hiểm xã hội	-	39,376,111
- Bảo hiểm y tế	22,985,811	18,058,251
- Bảo thất nghiệp	-	-

Đơn vị tính: đ

1/1/2015

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CĐKT

- Kinh phí bảo trì các tòa nhà chung cư	-	-
- Phải trả các đội xây dựng	-	-
- Phải trả về cổ phần hoá	-	-
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	-	-
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	108,533,287,599	109,763,158,628
Cộng	108,869,980,164	110,127,393,768
b) Dài hạn		
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác		
Cộng		
c) Số nợ quá hạn chưa thanh toán (chi tiết từng khoản mục, lý do chưa thanh toán)		
- Cổ tức chưa thanh toán	52,860,000,000	52,860,000,000
-		
-		
-		
Cộng	52,860,000,000	52,860,000,000

Đơn vị tính: đ

D.06 - Doanh thu chưa thực hiện

	<u>30/9/2015</u>	<u>1/1/2015</u>
a) Ngắn hạn	2,016,267,289	-
- Cho ngân hàng thuê làm văn phòng	81,818,181	-
- Cho thuê toà nhà khách sạn	1,934,449,108	
b) Dài hạn		

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃ SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KQKD (tiếp theo)

D29- Doanh thu	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2015	Lũy kế quý III năm 2014
- Xây lắp	-	-
- Bất động sản	10,272,365,091	-
- Sản xuất công nghiệp	-	-
- Tư vấn	-	-
- Xuất nhập khẩu máy móc	-	-
- Xuất khẩu lao động	-	-
- Hoạt động khác	4,196,977,165	13,234,076,939
Cộng	14,469,342,256	13,234,076,939

D30- Các khoản giảm trừ doanh thu	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2015	Lũy kế quý III năm 2014
- Chiết khấu thương mại	-	-
- Giảm giá hàng bán	-	-
- Hàng bán bị trả lại	-	-
- Thuế GTGT phải nộp (phương pháp trực tiếp)	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-
- Thuế xuất khẩu	-	-
Cộng	-	-

D31- Giá vốn hàng bán	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2015	Lũy kế quý III năm 2014
- Xây lắp	-	-
- Bất động sản	5,641,761,378	-
- Sản xuất công nghiệp	-	-
- Tư vấn	-	-
- Xuất nhập khẩu máy móc	-	-
- Xuất khẩu lao động	-	-
- Hoạt động khác	4,415,308,761	10,374,243,248
Cộng	10,057,070,139	10,374,243,248

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃ SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KQKD (tiếp theo)

D32- Doanh thu hoạt động tài chính	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý III năm 2015	Luỹ kế quý III năm 2014
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	97,533,490	176,292,163
- Lãi đầu tư trái phiếu, kỳ phiếu, tín phiếu	-	-
- Cổ tức, lợi nhuận được chia	195,700	-
- Lãi bán chứng khoán	-	450,259
- Lãi chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá chưa thực hiện	-	-
- Lãi bán hàng trả chậm	-	-
- Doanh thu hoạt động tài chính khác	-	-
Cộng	97,729,190	176,742,422

D33- Chi phí hoạt động tài chính	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý III năm 2015	Luỹ kế quý III năm 2014
- Lãi tiền vay	13,500,000	127,573,177
- Chi phí mua bán chứng khoán	-	473,006,456
- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư ngắn hạn, dài hạn	-	-
- Lỗ bán ngoại tệ	-	48,734
- Lỗ chênh lệch tỷ giá đã thực hiện	-	-
- 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	47,170,591	(566,892,232)
Cộng	60,670,591	33,736,135

D34- Chi phí bán hàng	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý III năm 2015	Luỹ kế quý III năm 2014
- Chi phí nhân viên	464,601,927	599,398,587
- Chi phí nguyên vật liệu	-	-
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	-	44,362,989
- Chi phí bảo hành nhà chung cư	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	87,402,000	2,000,000
- Chi phí bằng tiền khác	108,392,648	305,414,647
Cộng	660,396,575	951,176,223

D35- Chi phí quản lý	Đơn vị tính: đ	
	Luỹ kế quý III năm 2015	Luỹ kế quý III năm 2014
- Chi phí nhân viên	2,059,782,576	2,224,733,066
- Chi phí nguyên vật liệu	-	-
- Chi phí đồ dùng văn phòng	16,232,384	43,644,214
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	308,296,190	390,617,938
- Thuế, phí và lệ phí	3,000,000	3,475,000
- Phân bổ lợi thế kinh doanh và giá trị thương hiệu	-	-
- Chi phí dự phòng	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	2,735,703,461	3,548,975,750
- Chi phí bằng tiền khác	255,858,535	416,417,491
Cộng	5,378,873,146	6,627,863,459

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

5. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BÁO CÁO KQKD (tiếp theo)

D35- Chi phí sản xuất kinh doanh theo yếu tố	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2015	Lũy kế quý III năm 2014
- Chi phí nguyên vật liệu	-	-
- Chi phí nhân công	-	-
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	-	-
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	-	-
- Chi phí bằng tiền khác	-	-
Cộng	-	-

D36- Thu nhập khác	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2015	Lũy kế quý III năm 2014
- Thu tiền nhượng bán, thanh lý tài sản cố định	1,653,419,391	-
- Giá trị công trình được cắt giảm theo quyết toán do TCT làm chủ đầu tư	-	-
- Thu nhập công nợ không đối tượng	-	-
- Thu nhập khác	445,712,858	17,533,109
Cộng	2,099,132,249	17,533,109

D37- Chi phí khác	Đơn vị tính: đ	
	Lũy kế quý III năm 2015	Lũy kế quý III năm 2014
- Giá trị còn lại của TSCĐ nhượng bán, thanh lý	1,048,449,495	-
- Xử lý hàng tồn kho	-	-
- Chi phí khác	204,734,935	19,349,921
Cộng	1,253,184,430	19,349,921

D39- Quỹ Phát triển khoa học công nghệ	Đơn vị tính: đồng Việt Nam	
	Lũy kế quý III năm 2015	Lũy kế quý III năm 2014
+ Quỹ phát triển khoa học và công nghệ	-	-
+ Quỹ phát triển khoa học và công nghệ đã hình thành TSCĐ	-	-
+ ...	-	-
+ ...	-	-
+ ...	-	-
+ ...	-	-
Cộng	-	-

CÔNG TY CP ĐT VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX

Báo cáo tài chính (Hợp nhất)
Kỳ hoạt động quý III năm 2015

Tầng 1, Tòa nhà 1775, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

Đơn vị tính: đ

D6- Chi phí trả trước ngắn hạn	Đầu năm	Tăng trong kỳ	Kết chuyển vào CPSXKD trong kỳ	Kết chuyển giảm khác	Cuối quý
- Công cụ dụng cụ	44,081,615	-	22,278,181	21,803,434	-
- Chi phí bảo hiểm	-	-	-	-	-
- Chi phí khác	-	-	-	-	-
Cộng	44,081,615	-	22,278,181	21,803,434	-

Đơn vị tính: đ

D18- Chi phí trả trước dài hạn	Đầu năm	Tăng trong kỳ	Kết chuyển vào CPSXKD trong kỳ	Kết chuyển giảm khác	Cuối quý
- Chi phí trả trước về thuê hoạt động TSCĐ	-	-	-	-	-
- Chi phí thành lập doanh nghiệp	-	-	-	-	-
- Chi phí nghiên cứu có giá trị lớn	-	-	-	-	-
- Chi phí cho giai đoạn triển khai không đủ tiêu chuẩn ghi nhận là TSCĐ vô hình	2,096,957,316	-	69,193,824	-	2,027,763,492
- Công cụ dụng cụ	10,300,810	31,000,000	3,090,271	-	38,210,539
- Vật tư luân chuyển	-	-	-	-	-
- Chi phí sửa chữa lớn	-	-	-	-	-
- Chi phí lãi vay	41,201,760,807	1,716,704,724	2,742,843,904	-	40,175,621,627
- Chi phí khác	-	-	-	-	-
Cộng	43,309,018,933	1,747,704,724	2,815,127,999	-	42,241,595,658

CÔNG TY CP ĐT VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX

Tầng 1, Tòa nhà 17T5, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Báo cáo tài chính (Hợp nhất)
Kỳ hoạt động quý III năm 2015

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MẪU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

Đơn vị tính: đ

D.19 - Thuế và các khoản phải nộp nhà nước	Đầu năm	Phải nộp trong kỳ	Số đã nộp trong kỳ	Cuối kỳ
a) Phải nộp				
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	62,336,271	78,319,362	140,655,633	-
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế TNDN	-	-	-	-
- Thuế thu nhập cá nhân	219,955,752	244,339,693	167,997	464,127,448
- Thuế tài nguyên	647,076	-	-	647,076
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-
- Thuế thu trên vốn	-	-	-	-
- Các loại thuế khác	138,830,677,900	3,000,000	3,120,210,000	135,713,467,900
Cộng	139,113,616,999	325,659,055	3,261,033,630	136,178,242,424
b) Phải thu				
- Thuế GTGT hàng bán nội địa	5,613,392,543	(1,338,058,922)		4,275,333,621
- Thuế GTGT hàng nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế tiêu thụ đặc biệt	-	-	-	-
- Thuế xuất, nhập khẩu	-	-	-	-
- Thuế TNDN	3,843,058,360	-	-	3,843,058,360
- Thuế thu nhập cá nhân	2,532,003	(2,332,003)	-	200,000
- Thuế tài nguyên	-	-	-	-
- Thuế nhà đất và tiền thuê đất	-	-	-	-
- Thuế thu trên vốn	-	-	-	-
- Các loại thuế khác	-	-	-	-
Cộng	9,458,982,906	(1,340,390,925)		8,118,591,981

CÔNG TY CP ĐT VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX

Tầng 1, Tòa nhà 1775, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Báo cáo tài chính (Hợp nhất)

Kỳ hoạt động quý III năm 2015

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃ SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

D10 - 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	TSCĐ hữu hình khác	Đơn vị tính: đ
Nguyên giá TSCĐ hữu hình					
Số dư đầu năm	57,335,400,837	4,271,012,626	4,000,288,369	1,451,212,562	67,057,914,394
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
Đầu tư XDCB hoàn thành	-	-	-	-	-
Tặng khác	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	(1,020,000,000)	(1,505,635,000)	(737,802,000)	(3,263,437,000)
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý II/2015	57,335,400,837	4,271,012,626	4,000,288,369	713,410,562	63,794,477,394
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	10,945,308,578	2,381,450,453	2,301,209,764	1,158,550,171	16,786,518,966
Khấu hao trong kỳ	1,659,919,514	230,741,267	343,685,757	86,000,633	2,320,347,171
Tặng khác	-	-	-	-	-
Chuyển sang bất động sản đầu tư	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	(406,016,667)	(1,038,567,089)	(587,372,370)	(2,031,956,126)
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý II/2015	12,605,228,092	2,612,191,720	1,606,328,432	657,178,434	17,074,910,011
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình					
Tại ngày đầu năm	50,946,945,296	3,480,756,648	3,885,238,484	910,598,780	50,271,395,428
Số dư cuối Quý II/2015	44,730,172,745	1,658,820,906	2,393,959,937	56,232,128	46,719,567,383

- Giá trị còn lại cuối năm/kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay;

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm/kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;

- Nguyên giá TSCĐ cuối năm/kỳ chờ thanh lý;

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai;

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình;

9,121,481,011

CÔNG TY CP ĐT VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX

Báo cáo tài chính (Hợp nhất)

Tầng 1, Tòa nhà 17T5, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Kỳ hoạt động quý III năm 2015

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃ SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4. THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)**D12- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình**

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Quyền phát hành	Bản quyền, bằng sáng chế	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình					
Số dư đầu năm	-	-	42,530,450	306,472,400	349,002,850
Mua trong kỳ	-	-	-	-	-
Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp	-	-	-	-	-
Tăng do hợp nhất kinh doanh	-	-	-	-	-
Tăng khác	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý II/2015	-	-	42,530,450	306,472,400	349,002,850
Giá trị hao mòn lũy kế					
Số dư đầu năm	-	-	-	285,972,414	328,502,864
Khấu hao trong kỳ	-	-	-	20,499,986	20,499,986
Tăng khác	-	-	-	-	-
Thanh lý, nhượng bán	-	-	-	-	-
Giảm khác	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý II/2015	-	-	42,530,450	306,472,400	349,002,850
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình					
Tại ngày đầu năm	-	-	-	20,499,986	20,499,986
Số dư cuối Quý II/2015	-	-	-	-	-

Đơn vị tính: đ

CÔNG TY CP ĐT VÀ PHÁT TRIỂN DU LỊCH VINACONEX

Tầng 1, Tòa nhà 17T5, KĐT Trung Hòa Nhân Chính, P. Nhân Chính, Q. Thanh Xuân, HN

Báo cáo tài chính (Hợp nhất)
Kỳ hoạt động quý III năm 2015

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH (Tiếp theo)

MÃU SỐ B 09-DN

Các thuyết minh này là một bộ phận hợp thành và cần được đọc đồng thời với báo cáo tài chính kèm theo

4 THÔNG TIN BỔ SUNG CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRÊN BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (tiếp theo)

D26- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Vốn khác của chủ sở hữu	Có 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 vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Nguồn vốn XDCB	Cộng	Đơn vị tính: đ
Số dư đầu năm trước	360,000,000,000	10,996,500,000	(19,628,513,946)				11,364,981,195		4,842,625,777	(65,494,119,951)		302,081,473,075	
- Tăng vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi/(lỗ) trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,104,627,496	-	2,104,627,496	
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(538,944,141)	-	(538,944,141)	
- Giảm vốn trong năm trước	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư đầu năm nay	360,000,000,000	10,996,500,000	(19,628,513,946)				5,743,183,230	5,621,797,965	4,842,625,777	(63,928,436,596)		303,647,156,430	
- Tăng vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Lãi/(lỗ) trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(743,991,186)	-	(743,991,186)	
- Tăng khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm vốn trong kỳ này	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối Quý III/2015	360,000,000,000	10,996,500,000	(19,628,513,946)				5,743,183,230	5,621,797,965	4,842,625,777	(64,672,427,782)		302,903,165,244	