

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC

MÃ CHỨNG KHOÁN : CMC

Địa chỉ : Ngõ 83 - Đường Ngọc Hồi - Phường Hoàng Liệt - Quận Hoàng Mai - Hà Nội



## BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ II NĂM 2019

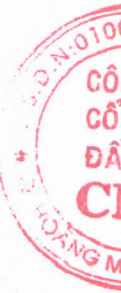
- *Kết quả hoạt động kinh doanh*
- *Bảng cân đối kế toán*
- *Lưu chuyển tiền tệ*
- *Thuyết minh báo cáo tài chính*

MẪU SỐ B 02 - DN  
MẪU SỐ B 01 - DN  
MẪU SỐ B 03 - DN  
MẪU SỐ B 09 - DN

MÃ SỐ THUẾ : 0100104309

NOI NHẬN :

.....



# KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

## CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC

QUÝ II NĂM 2019

Đơn vị tính : Đồng

| CHỈ TIÊU   | MÃ SỐ | Thuyết minh | QUÝ II         |                | LUỸ KẾ TỪ ĐẦU NĂM |                |
|--|-------|-------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|  |       |             | Năm nay        | Năm trước      | Năm nay           | Năm trước      |
| 1  | 2     | 3           | 4              | 5              | 6                 | 7              |
| <b>TỔNG DOANH THU</b>  |       |             | 16,255,494,668 | 5,123,405,978  | 25,591,740,135    | 8,401,724,029  |
| 1. Doanh thu bán hàng và CCDV                                | 01    | V.18        | 14,981,890,910 | 3,994,636,362  | 23,547,745,455    | 6,443,818,179  |
| 2. Các khoản giảm trừ  | 02    | V.19        |                |                |                   |                |
| 3. Doanh thu thuần về bán hàng và dịch vụ ( 10=01-02)        | 10    |             | 14,981,890,910 | 3,994,636,362  | 23,547,745,455    | 6,443,818,179  |
| 4. Giá vốn hàng bán  | 11    | V.20        | 14,537,184,478 | 3,277,729,017  | 22,378,888,217    | 4,995,283,958  |
| 5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ ( 20=10-11) | 20    |             | 444,706,432    | 716,907,345    | 1,168,857,238     | 1,448,534,221  |
| 6. Doanh thu hoạt động tài chính                             | 21    | V.21        | 1,273,603,758  | 1,128,769,616  | 2,043,994,680     | 1,957,905,850  |
| 7. Chi phí tài chính   | 22    | V.22        | 2,805,700,245  | 3,360,510,775  | 3,236,151,549     | 3,927,905,205  |
| Trong đó : Lãi vay phải trả                                  | 23    |             | 724,360,158    | 967,411,318    | 1,418,879,650     | 1,528,810,565  |
| 8. Chi phí bán hàng  | 25    | V.23        | 46,884,550     | 61,552,572     | 105,658,459       | 149,788,705    |
| 9. Chi phí quản lý doanh nghiệp                              | 26    | V.24        | 781,556,276    | 952,879,750    | 1,452,638,213     | 1,556,793,752  |
| 10. Lợi nhuận thuần từ HĐKD<br>{30=20+21(21-22)-(24+25)}     | 30    |             | -1,915,830,881 | -2,529,266,136 | -1,581,596,303    | -2,228,047,591 |
| 11. Thu nhập khác  | 31    | V.25        |                |                |                   |                |
| 12. Chi phí khác   | 32    | V.26        | 256,138        |                | 256,138           |                |
| 13. Lợi nhuận khác ( 40=31-32 )                              | 40    |             | -256,138       |                | -256,138          |                |
| 14. Tổng lợi nhuận trước thuế<br>( 50=30+ 40 )               | 50    |             | -1,916,087,019 | -2,529,266,136 | -1,581,852,441    | -2,228,047,591 |
| 15. Chi phí thuế TNDN hiện hành                              | 51    |             |                |                |                   |                |
| 16. Chi phí thuế TNDN hoãn lại                               | 52    |             |                |                |                   |                |
| 17. Lợi nhuận sau thuế TNDN<br>( 60=50-51-52 )               | 60    |             | -1,916,087,019 | -2,529,266,136 | -1,581,852,441    | -2,228,047,591 |
| 18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)                             | 70    |             |                |                |                   |                |
| 19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu (*)                           | 71    |             |                |                |                   |                |

Hà nội , ngày 17 tháng 07 năm 2019

NGƯỜI LẬP



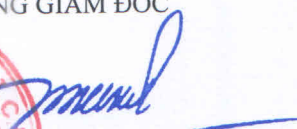
NGUYỄN ÁNH HỒNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRỌNG HÀ

TỔNG GIÁM ĐỐC

NGÔ TRỌNG VINH

# BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC  
QUÝ II NĂM 2019

ĐƠN VỊ TÍNH : VND

| TÀI SẢN   | Mã số      | Thuyết minh | 30/06/2019            | 01/01/2019            |
|---|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A. TSLĐ VÀ ĐẦU TƯ NGẮN HẠN</b><br>( 100=110+120+130+140+150) | <b>100</b> |             | <b>60,604,478,318</b> | <b>64,153,534,253</b> |
| <b>I. Tiền và các khoản tương đương tiền</b>                    | <b>110</b> | V.01        | <b>791,115,541</b>    | <b>710,069,618</b>    |
| 1. Tiền   | 111        |             | 791,115,541           | 710,069,618           |
| 2. Các khoản tương đương tiền                                   | 112        |             |                       |                       |
| <b>II. Đầu tư tài chính ngắn hạn</b>                            | <b>120</b> | V.02        | <b>21,965,992,590</b> | <b>25,710,109,397</b> |
| 1. Chứng khoán kinh doanh                                       | 121        |             | 26,753,267,517        | 28,695,219,217        |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)                 | 122        |             | (4,787,274,927)       | (2,985,109,820)       |
| 3. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn                              | 123        |             |                       |                       |
| <b>III. Các khoản phải thu ngắn hạn</b>                         | <b>130</b> | V.03        | <b>6,716,343,643</b>  | <b>5,042,791,583</b>  |
| 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng                             | 131        |             | 400,000,000           | 307,000,000           |
| 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn                             | 132        |             | 8,443,748,643         | 6,710,867,743         |
| 3. Phải thu về cho vay ngắn hạn                                 | 135        |             |                       |                       |
| 4. Phải thu ngắn hạn khác                                       | 136        |             | 372,595,000           | 524,923,840           |
| 5. Dự phòng phải thu khó đòi (*)                                | 137        |             | (2,500,000,000)       | (2,500,000,000)       |
| <b>IV. Hàng tồn kho</b>   | <b>140</b> | V.04        | <b>30,071,043,081</b> | <b>31,018,452,240</b> |
| 1. Hàng tồn kho   | 141        |             | 30,380,043,081        | 31,327,452,240        |
| 2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho                               | 149        |             | (309,000,000)         | (309,000,000)         |
| <b>V. Tài sản ngắn hạn khác</b>                                 | <b>150</b> | V.05        | <b>1,059,983,463</b>  | <b>1,672,111,415</b>  |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn                                   | 151        |             |                       |                       |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ                          | 152        |             | 1,053,409,975         | 1,665,537,927         |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước                     | 153        |             | 6,573,488             | 6,573,488             |
| 4. Tài sản ngắn hạn khác  | 155        |             |                       |                       |
| <b>B. TÀI SẢN DÀI HẠN</b><br>( 200=210+220+240+250+260)         | <b>200</b> |             | <b>57,013,359,424</b> | <b>57,019,258,709</b> |
| <b>I. Các khoản phải thu dài hạn</b>                            | <b>210</b> |             | -                     | -                     |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng                              | 211        |             |                       |                       |
| 2. Trả trước cho người bán dài hạn                              | 212        |             |                       |                       |
| 3. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc                           | 213        |             |                       |                       |
| 4. Phải thu về cho vay dài hạn                                  | 215        |             |                       |                       |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)                        | 219        |             |                       |                       |
| <b>II. Tài sản cố định</b>                                      | <b>220</b> | V.06        | <b>1,366,556,652</b>  | <b>1,583,464,932</b>  |
| 1. Tài sản cố định hữu hình                                     | 221        |             | 1,366,556,652         | 1,583,464,932         |
| Nguyên giá  | 222        |             | 5,021,184,331         | 5,021,184,331         |
| Giá trị hao mòn lũy kế (*)                                      | 223        |             | (3,654,627,679)       | (3,437,719,399)       |
| 2. Tài sản cố định thuê tài chính                               | 224        |             |                       |                       |
| Nguyên giá  | 225        |             |                       |                       |
| Giá trị hao mòn lũy kế (*)                                      | 226        |             |                       |                       |

|  |            |      |                        |                        |
|--|------------|------|------------------------|------------------------|
| Nguyên giá                                 | 228        |      |                        |                        |
| Giá trị hao mòn lũy kế (*)                 | 229        |      |                        |                        |
| <b>III. Bất động sản đầu tư</b>            | <b>230</b> |      |                        |                        |
| Nguyên giá                                 | 231        |      |                        |                        |
| Giá trị hao mòn lũy kế (*)                 | 232        |      |                        |                        |
| <b>IV. Tài sản dở dang dài hạn</b>         | <b>240</b> |      |                        |                        |
| <b>V. Đầu tư tài chính dài hạn</b>         | <b>250</b> | V.07 | <b>54,655,376,000</b>  | <b>54,655,376,000</b>  |
| 1. Đầu tư vào công ty con                  | 251        |      |                        |                        |
| 2. Đầu tư vào công ty dài hạn              | 252        |      | <b>61,930,440,000</b>  | <b>61,930,440,000</b>  |
| 2.1 Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết | 252.1      |      | 49,240,700,000         | 49,240,700,000         |
| 2.2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác         | 252.2      |      | 12,689,740,000         | 12,689,740,000         |
| 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác          | 253        |      |                        |                        |
| 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)   | 254        |      | (7,275,064,000)        | (7,275,064,000)        |
| <b>VI. Tài sản dài hạn khác</b>            | <b>260</b> |      | <b>991,426,772</b>     | <b>780,417,777</b>     |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn               | 261        |      | 991,426,772            | 780,417,777            |
| 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại          | 262        |      |                        |                        |
| 3. Tài sản dài hạn khác                    | 268        |      |                        |                        |
| <b>TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)</b>     | <b>270</b> |      | <b>117,617,837,742</b> | <b>121,172,792,962</b> |

| NGUỒN VỐN   | Mã số      | Thuyết minh | 30/06/2019            | 01/01/2019            |
|---|------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A. NỢ PHẢI TRẢ ( 300=310+330)</b>                | <b>300</b> |             | <b>61,248,702,403</b> | <b>63,233,995,678</b> |
| <b>I. Nợ ngắn hạn</b>                               | <b>310</b> |             | <b>52,005,952,403</b> | <b>53,991,245,678</b> |
| 1. Phải trả người bán ngắn hạn                      | 311        | V.08        |                       |                       |
| 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn                | 312        | V.09        | 501,840,000           |                       |
| 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước              | 313        | V.10        | 82,366,045            | 82,366,045            |
| 4. Phải trả người lao động                          | 314        | V.11        | 119,674,318           | 115,764,590           |
| 5. Chi phí phải trả ngắn hạn                        | 315        | V.12        |                       | 16,000,000            |
| 6. Phải trả nội bộ ngắn hạn                         | 316        |             |                       |                       |
| 7. Phải trả theo tiến độ kế hoạch hợp đồng Xây dựng | 317        |             |                       |                       |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn                | 318        |             |                       | 196,400,000           |
| 9. Phải trả ngắn hạn khác                           | 319        | V.13        | 908,136,982           | 1,603,939,258         |
| 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn               | 320        | V.14        | 50,078,749,621        | 51,661,590,348        |
| 11. Quỹ khen thưởng , phúc lợi                      | 322        | V.15        | 315,185,437           | 315,185,437           |
| <b>II. Nợ dài hạn</b>                               | <b>330</b> | V.16        | <b>9,242,750,000</b>  | <b>9,242,750,000</b>  |
| 1. Phải trả người bán dài hạn                       | 331        |             |                       |                       |
| 2. Người mua trả tiền trước dài hạn                 | 332        |             |                       |                       |
| 3. Chi phí phải trả dài hạn                         | 333        |             |                       |                       |
| 4. Phải trả nội bộ dài hạn                          | 335        |             |                       |                       |
| 5. Phải trả dài hạn khác                            | 337        |             | 9,242,750,000         | 9,242,750,000         |
| 6. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn                 | 338        |             |                       |                       |

|  |            |      |                        |                        |
|--|------------|------|------------------------|------------------------|
| 7. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả         | 341        |      |                        |                        |
| 8. Dự phòng phải trả dài hạn               | 342        |      |                        |                        |
| <b>B. VỐN CHỦ SỞ HỮU ( 400=410+430 )</b>   | <b>400</b> |      | <b>56,369,135,339</b>  | <b>57,938,797,284</b>  |
| <b>I. Vốn chủ sở hữu</b>                   | <b>410</b> |      | <b>56,369,135,339</b>  | <b>54,918,449,579</b>  |
| 1. Vốn góp của chủ sở hữu                  | 411        | V.17 | 45,610,500,000         | 45,610,500,000         |
| Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết     |            |      |                        |                        |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần                    | 412        | V.17 | 2,100,000              | 2,100,000              |
| 3. Quyền chọn chuyển đổi trái phiếu        | 413        |      |                        |                        |
| 4. Vốn khác của chủ sở hữu                 | 414        |      |                        |                        |
| 5. Cổ phiếu quỹ                            | 415        | V.17 |                        |                        |
| 6. Chênh lệch đánh giá lại tài sản         | 416        |      |                        |                        |
| 7. Chênh lệch tỷ giá hối đoái              | 417        |      |                        |                        |
| 8. Quỹ đầu tư phát triển                   | 418        | V.17 | 9,211,921,095          | 9,211,921,095          |
| 9. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp         | 419        | V.17 |                        |                        |
| 10. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu          | 420        | V.17 | 93,928,484             | 93,928,484             |
| 11. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối      | 421        | V.17 | <b>1,450,685,760</b>   | <b>3,020,347,705</b>   |
| LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ     |            |      | 3,020,347,705          | 4,408,469,531          |
| LNST chưa phân phối kỳ này                 |            |      | (1,569,661,945)        | (1,388,121,826)        |
| <b>II. Nguồn kinh phí và quỹ khác</b>      | <b>430</b> |      |                        |                        |
| 1. Nguồn kinh phí                          | 431        |      |                        |                        |
| 2. Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ       | 432        |      |                        |                        |
| <b>TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN ( 440=300+400 )</b> | <b>440</b> |      | <b>117,617,837,742</b> | <b>121,172,792,962</b> |

Hà nội ngày 17 tháng 07 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN ÁNH HỒNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRỌNG HÀ

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGÔ TRỌNG VINH

**LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ**  
**CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ CMC**

QUÝ II NĂM 2019

| CHỈ TIÊU   | MÃ SỐ     | Từ 1/1/2019 đến 30/06/2019 | Từ 1/1/2018 đến 30/06/2018 |
|--|-----------|----------------------------|----------------------------|
| 1  | 2         | 3                          | 4                          |
| <b>I. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>      |           |                            |                            |
| 1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác  | 1         | 25,320,120,000             | 7,337,418,179              |
| 2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ       | 2         | -22,694,313,324            | -26,765,256,349            |
| 3. Tiền chi trả cho người lao động                           | 3         | -866,122,939               | -769,259,209               |
| 4. Tiền chi trả lãi vay, phí giao dịch                       | 4         | -1,429,051,010             | -2,300,748,830             |
| 5. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp                   | 5         |                            |                            |
| 6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh                     | 6         | 1,090,237,300              | 4,119,068,321              |
| 7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh                     | 7         | -1,489,078,295             | -4,884,166,724             |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh</b>         | <b>20</b> | <b>-68,208,268</b>         | <b>-23,262,944,612</b>     |
| <b>II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư</b>               |           |                            |                            |
| 1. Tiền chi mua sắm, xây dựng TSCĐ và tài sản dài hạn khác   | 21        |                            |                            |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và tài sản dài hạn  | 22        |                            |                            |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác      | 23        |                            | -1,060,000,000             |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại công cụ nợ của đơn vị khác  | 24        |                            | 7,680,270,500              |
| 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 chia lợi nhuận được chia  | 27        | 1,727,899,000              | 1,957,905,850              |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư</b>             | <b>30</b> | <b>1,727,899,000</b>       | <b>8,578,176,350</b>       |
| <b>III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính</b>           |           |                            |                            |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của CSH      | 31        |                            |                            |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu | 32        |                            |                            |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được                      | 33        | 42,822,902,399             | 58,088,765,722             |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay                                   | 34        | -44,401,547,208            | -43,050,763,540            |
| 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>-1,578,644,809</b>      | <b>15,038,002,182</b>      |
| <b>Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ ( 50=20+30+40 )</b>        | <b>50</b> | <b>81,045,923</b>          | <b>353,233,920</b>         |
| <b>Tiền và tương đương tiền đầu kỳ</b>                       | <b>60</b> | <b>710,069,618</b>         | <b>69,494,646</b>          |
| Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ      | 61        |                            |                            |
| <b>Tiền và tương đương tiền cuối kỳ ( 70=50+60+61 )</b>      | <b>70</b> | <b>791,115,541</b>         | <b>422,728,566</b>         |

Hà nội ngày 17 tháng 07 năm 2019

NGƯỜI LẬP BIỂU



NGUYỄN ÁNH HỒNG

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRỌNG HÀ

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGÔ TRỌNG VINH

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

1. Tiền và các khoản tương đương tiền

| Chi tiết  | 30/06/2019         | 01/01/2019         |
|---|--------------------|--------------------|
| Tiền mặt  | 59.841.223         | 104.121.829        |
| Tiền gửi ngân hàng                                      | 731.274.318        | 605.947.789        |
| Ngân hàng đầu tư và phát triển Việt Nam – CN Nam Hà Nội | 704.461.543        | 522.707.396        |
| Ngân hàng TMCP Á châu ACB                               | 10.365.076         | 30.394.158         |
| Ngân hàng TMCP Viettinbank- Chi nhánh Ba đình           | 4.683.550          |                    |
| Công ty cổ phần chứng khoán MBS                         | 11.587.372         | 21.813.044         |
| Công ty cổ phần chứng khoán đầu tư Việt Nam IVS         | 176.777            | 31.033.191         |
| Tiền đang chuyển  |                    |                    |
| <b>Tổng cộng</b>  | <b>791.115.541</b> | <b>710.069.618</b> |

2. Đầu tư tài chính ngắn hạn

2.1 Chứng khoán kinh doanh

| CHI TIẾT  | 30/06/2019 |                       | 01/01/2019 |                       |
|---|------------|-----------------------|------------|-----------------------|
|   | Số lượng   | Giá trị               | Số lượng   | Giá trị               |
| Ngân hàng ngoại thương Việt Nam ( VCB )         |            |                       | 10         | 248.890               |
| Công ty cổ phần than Hà tu - Vinacomin ( THT )  | 12.600     | 171.741.000           | 12.600     | 171.741.000           |
| Công ty cổ phần Licogi 16 ( LCG )               | 22.080     | 303.858.960           | 22.080     | 303.858.960           |
| Công ty CP xi măng XD Quảng Ninh ( QNC )        | 2.700      | 87.550.000            | 2.700      | 87.550.000            |
| Công ty CP sách và Tbj trường học Qninh ( QST ) | 15.040     | 136.495.700           | 15.040     | 136.495.700           |
| Công ty CP sách giáo dục tại TP HCM ( SGD )     | 219.900    | 1.906.358.400         | 219.900    | 1.906.358.400         |
| Công ty CP mỹ thuật và truyền thông ( ADC )     | 70         | 700.600               | 70         | 700.600               |
| Công ty CP bản đồ và tranh ảnh giáo dục ( ECI ) | 233.000    | 3.933.901.700         | 233.000    | 3.933.901.700         |
| Công ty CP sách giáo dục tại TP Hà Nội ( EBS )  | 1.106.500  | 9.389.611.200         | 1.106.500  | 9.389.611.200         |
| Công ty CP điện nhẹ Viễn Thông ( LTC )          | 196.500    | 1.042.800.000         | 196.500    | 1.042.800.000         |
| Công ty CP Ô tô TMT ( TMT )                     | 4          |                       | 4          |                       |
| Công ty CP sách thiết bị Bình Thuận ( BST )     | 1.600      | 19.010.000            | 1.600      | 19.010.000            |
| Công ty cổ phần tập đoàn FLC ( FLC )            | 1.097.586  | 7.480.161.600         | 1.097.586  | 7.480.161.600         |
| Công ty CP xây dựng điện VNECO 8 ( VE8 )        | 62.100     | 728.485.000           | 62.100     | 728.485.000           |
| Công ty cổ phần cao su sao vàng ( SRC )         | 60         | 1.026.690             | 118.190    | 1.942.729.500         |
| Công ty CP đầu tư phát triển nhà HUD2 ( HD2 )   | 184.900    | 1.536.566.667         | 184.900    | 1.536.566.667         |
| Công ty CP sông đà 4 ( SD4 )                    | 1.500      | 15.000.000            | 1.500      | 15.000.000            |
| <b>Tổng cộng</b>                                |            | <b>26.753.267.517</b> |            | <b>28.695.219.217</b> |

2.2 Dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh

| CHI TIẾT                                       | 30/06/2019  | 01/01/2019    |
|--|-------------|---------------|
| Công ty cổ phần than Hà tu - Vinacomin ( THT ) |             | - 70.941.000  |
| Công ty cổ phần Licogi 16 ( LCG )              | -86.150.160 | - 127.439.760 |
| Công ty CP xi măng XD Quảng Ninh ( QNC )       | -77.830.000 | - 77.020.000  |

|   |                       |                        |
|---|-----------------------|------------------------|
| Công ty CP điện nhẹ Viễn Thông ( LTC )          | -649.800.000          | -355.050.000           |
| Công ty cổ phần than Hà tu - Vinacomin ( THT )  | -83.541.000           |                        |
| Công ty cổ phần cao su sao vàng ( SRC )         |                       | -347.164.500           |
| Công ty cổ phần tập đoàn FLC ( FLC )            | -2.870.300.400        | - 1.838.569.560        |
| Công ty CP đầu tư phát triển nhà HUD2 ( HD2 )   | -131.326.667          |                        |
| Công ty CP sông đà 4 ( SD4 )                    | -6.450.000            | - 5.550.000            |
| Công ty CP bản đồ và tranh ảnh giáo dục ( ECI ) | -718.501.700          |                        |
| Công ty CP xây dựng điện VNECO 8 ( VE8 )        | -163.375.000          | - 163.375.000          |
| <b>Tổng cộng</b>                                | <b>-4.787.274.927</b> | <b>- 2.985.109.820</b> |

## 2.3 Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

### 3 Các khoản phải thu ngắn hạn

| Chi tiết  | 30/06/2019              | 01/01/2019              |
|---|-------------------------|-------------------------|
| <b>3.1 Phải thu ngắn hạn của khách hàng</b>         | <b>400.000.000</b>      | <b>307.000.000</b>      |
| Công ty CPTV và DVXD Phương Đông                    |                         | 307.000.000             |
| Công ty TNHH XD và TM Hiếu Quỳnh                    | 400.000.000             |                         |
| <b>3.2 Trả trước người bán ngắn hạn</b>             | <b>8.443.748.643</b>    | <b>6.710.867.743</b>    |
| Công ty cổ phần cơ khí 120                          | 2.500.000.000           | 2.500.000.000           |
| ARAI SHOJI Co Ltd                                   | 1.672.985.300           | 778.021.000             |
| KOMASU USED EQUIPMENT CORP                          |                         | 251.637.200             |
| CTy TNHH Qly nợ và KTTS NH TMCP Quân đội MB         |                         | 120.000.000             |
| WAKITA & CO LTD                                     | 542.571.000             |                         |
| SOGO CORPORATION                                    | 379.354.800             |                         |
| SORABITO Ine  | 287.628.000             |                         |
| Tổng công ty Cp Thương mại Xây dựng                 | 3.061.209.543           | 3.061.209.543           |
| <b>3.3 Phải thu về cho vay ngắn hạn</b>             | <b>192.595.000</b>      | <b>524.923.840</b>      |
| <b>3.4 Phải thu ngắn hạn khác</b>                   |                         |                         |
| Ngô Thanh Huyền                                     | 25.000.000              | 202.328.000             |
| Lâm Quỳnh Hương                                     | 2.400.000               | 9.900.000               |
| Ngô Anh Phương                                      | 110.000.000             |                         |
| Nguyễn Trường Thành                                 |                         | 8.000.000               |
| Đặng Văn Xuân                                       | 3.000.000               |                         |
| Mua Yên Nhật đặt cọc đầu giá mua máy                | 52.195.000              | 304.220.000             |
| Bảo hiểm xã hội nộp thừa tháng 12 năm 2018          |                         | 475.840                 |
| <b>3.5 Cầm cố ký quỹ ký cược ngắn hạn</b>           | <b>180.000.000</b>      |                         |
| Trần Thị Phương Đông                                | 80.000.000              |                         |
| Công ty CP TMARTSTORE                               | 100.000.000             |                         |
| <b>3.6 Dự phòng phải thu khó đòi</b>                | <b>(2.500.000.000 )</b> | <b>(2.500.000.000 )</b> |
| Dự phòng khoản đầu tư vào Công ty CP cơ khí 120 (*) | (2.500.000.000)         | (2.500.000.000)         |
| <b>Tổng cộng</b>                                    | <b>6.716.343.643</b>    | <b>5.046.741.583</b>    |



**4. Hàng tồn kho**

| Chi tiết                                  | 30/06/2019            | 01/01/2019            |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>4.1 Hàng tồn kho</b>                   | <b>30.380.043.081</b> | <b>31.327.452.240</b> |
| Máy xúc các loại                          | 29.225.929.331        | 30.479.349.240        |
| Máy lu                                    | 619.020.000           | 619.020.000           |
| Máy ủi                                    | 178.994.250           |                       |
| Đầu búa máy xúc                           | 88.920.000            | 88.920.000            |
| Bộ phụ tùng máy xúc                       | 267.179.500           | 140.163.000           |
| <b>4.2 Dự phòng giảm giá hàng tồn kho</b> | <b>(309.000.000 )</b> | <b>(309.000.000 )</b> |
| Máy móc dự phòng giảm giá                 | (309.000.000 )        | (309.000.000 )        |
| <b>Tổng cộng</b>                          | <b>30.071.043.081</b> | <b>31.018.452.240</b> |

**5. Tài sản ngắn hạn khác**

| Chi tiết                            | 30/06/2019           | 01/01/2019           |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 1.053.409.975        | 1.665.537.927        |
| Thuế và các khoản phải thu nhà nước | 6.573.488            | 6.573.488            |
| <b>Tổng cộng</b>                    | <b>1.059.983.463</b> | <b>1.672.111.415</b> |

**6. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định**

| Nhóm TSCĐ                            | Tài sản cố định hữu hình |                       |                  |                     |                     | Cộng          |
|--------------------------------------|--------------------------|-----------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------------|
|                                      | Đất                      | Nhà cửa vật kiến trúc | Máy móc thiết bị | Phương tiện vận tải | Tbị dụng cụ quản lý |               |
| <b>I. Nguyên giá tài sản cố định</b> |                          |                       |                  |                     |                     |               |
| 1. Số dư đầu kỳ                      |                          | 110.919.200           |                  | 4.910.265.131       |                     | 5.021.184.331 |
| 2. Số tăng trong kỳ                  |                          |                       |                  |                     |                     |               |
| Trong đó :                           |                          |                       |                  |                     |                     |               |
| - Mua sắm mới                        |                          |                       |                  |                     |                     |               |
| - Xây dựng mới                       |                          |                       |                  |                     |                     |               |
| 3. Số giảm trong kỳ                  |                          |                       |                  |                     |                     |               |
| Trong đó :                           |                          |                       |                  |                     |                     |               |
| - Thanh lý, nhượng bán               |                          |                       |                  |                     |                     |               |
| 4. Số cuối kỳ                        |                          | 110.919.200           |                  | 4.910.265.131       |                     | 5.021.184.331 |
| <b>II. Giá trị đã hao mòn</b>        |                          |                       |                  |                     |                     |               |
| 1. Đầu kỳ                            |                          | 110.919.200           |                  | 3.326.800.199       |                     | 3.437.719.399 |
| 2. Tăng trong kỳ                     |                          |                       |                  | 216.908.280         |                     | 216.908.280   |
| 3. Số cuối kỳ                        |                          | 110.919.200           |                  | 3.543.708.479       |                     | 3.654.627.679 |
| <b>III. Giá trị còn lại</b>          |                          |                       |                  |                     |                     |               |
| 1. Đầu kỳ                            |                          |                       |                  | 1.583.464.932       |                     | 1.583.464.932 |
| 2. Cuối kỳ                           |                          |                       |                  | 1.366.556.652       |                     | 1.366.556.652 |

## 7. Đầu tư tài chính dài hạn

| Chi tiết  | 30/06/2019               | 01/01/2019               |
|---|--------------------------|--------------------------|
| <b>7.1 Đầu tư vào công ty liên doanh liên kết</b>               | <b>49.240.700.000</b>    | <b>49.240.700.000</b>    |
| Công ty CP Viễn thông – Tín hiệu đường sắt ( 803.260 Cổ phiếu ) | 32.264.900.000           | 32.264.900.000           |
| Công ty CP Khảo sát đô đặc HCGC Hà Nội ( 943.100 Cổ phiếu )     | 16.975.800.000           | 16.975.800.000           |
| <b>7.2 Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác</b>                       | <b>12.689.740.000</b>    | <b>12.689.740.000</b>    |
| Công ty cổ phần cơ khí ô tô 3/2 ( 451.223 Cổ phiếu )            | 9.389.740.000            | 9.389.740.000            |
| Công ty cổ phần CMC - KPI                                       | 3.300.000.000            | 3.300.000.000            |
| <b>7.3 Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn</b>                    | <b>( 7.275.064.000 )</b> | <b>( 7.275.064.000 )</b> |
| Công ty cổ phần CMC - KPI                                       | ( 3.300.000.000 )        | ( 3.300.000.000 )        |
| Công ty cổ phần cơ khí ô tô 3/2                                 | ( 3.975.064.000 )        | ( 3.975.064.000 )        |
| <b>Tổng cộng</b>  | <b>54.655.376.000</b>    | <b>54.655.376.000</b>    |

## 7.2 Tài sản dài hạn khác

| Chi tiết                                  | 30/06/2019         | 01/01/2019         |
|---|--------------------|--------------------|
| Chi phí trả trước dài hạn tại bãi máy CMC | 835.921.772        | 624.912.777        |
| Ký cược ký quỹ tại bãi máy CMC            | 155.505.000        | 155.505.000        |
| <b>Tổng cộng</b>                          | <b>991.426.772</b> | <b>780.417.777</b> |

## 8. Phải trả người bán ngắn hạn

| Chi tiết         | 30/06/2019 | 01/01/2019 |
|------------------|------------|------------|
| <b>Tổng cộng</b> |            |            |

## 9. Người mua trả tiền trước ngắn hạn

| Chi tiết               | 30/06/2019         | 01/01/2019 |
|------------------------|--------------------|------------|
| Công ty CP TMARTSTORES | 501.840.000        |            |
| <b>Tổng cộng</b>       | <b>501.840.000</b> |            |

## 10. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

| Chỉ tiêu                     | 01/01/2019<br>(VNĐ)      | Số phải nộp<br>(VNĐ) | Số đã nộp<br>(VNĐ)   | 30/06/2019<br>(VNĐ)    |
|------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|
| Thuế GTGT đầu ra             | ( 1.672.111.415 )        | 2.335.134.545        | 1.723.006.593        | ( 1.059.983.463 )      |
| Thuế GTGT hàng nhập khẩu     |                          | 1.603.378.900        | 1.603.378.900        |                        |
| Thuế môn bài                 |                          | 3.000.000            | 3.000.000            |                        |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp   |                          |                      |                      |                        |
| Thuế nhà đất , tiền thuê đất |                          | 476.350.344          | 476.350.344          |                        |
| Thuế thu nhập cá nhân        |                          |                      |                      |                        |
| Thuế ấn định phải nộp        | 68.486.955               |                      |                      | 68.486.955             |
| Thuế thu trên vốn            | 13.879.090               |                      |                      | 13.879.090             |
| <b>Cộng</b>                  | <b>( 1.589.745.370 )</b> | <b>4.417.863.789</b> | <b>3.805.735.837</b> | <b>( 977.617.418 )</b> |

10.1 Lợi nhuận trước thuế : -1.581.852.441 đồng  
 10.2 Điều chỉnh cho thu nhập chịu thuế : 3.116.020.826 đồng  
 Cộng : Chi phí không hợp lý, hợp lệ :  
 Trừ : Thu nhập không chịu thuế :- 1.388.121.826 đồng  
 Thu nhập từ cổ tức, lợi nhuận được chia : 1.727.899.000 đồng  
**Thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp :**  
 Thuế TNDN : Thu nhập chịu thuế x 20%

#### 11. Phải trả công nhân viên

| Chi tiết                        | 30/06/2019         | 01/01/2019         |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| Chi phí phải trả công nhân viên | 119.674.318        | 115.764.590        |
| <b>Tổng cộng</b>                | <b>119.674.318</b> | <b>115.764.590</b> |

#### 12 Chi phí phải trả ngắn hạn

| Chi tiết                                 | 30/06/2019 | 01/01/2019        |
|--|------------|-------------------|
| Phí phải trả kiểm toán báo cáo tài chính |            | 16.000.000        |
| <b>Tổng cộng</b>                         |            | <b>16.000.000</b> |

#### 12.1 Doanh thu chưa thực hiện

| Chi tiết                      | 30/06/2019 | 01/01/2018         |
|-------------------------------|------------|--------------------|
| Công ty LD TNHH HINO Việt nam |            | 196.400.000        |
| <b>Tổng cộng</b>              |            | <b>196.400.000</b> |

#### 13. Phải trả ngắn hạn khác

| Chi tiết   | 30/06/2019         | 01/01/2019           |
|--|--------------------|----------------------|
| <b>13.1 Phải trả ngắn hạn</b>                              | <b>908.136.982</b> | <b>1.603.939.258</b> |
| Kinh phí công đoàn   | 61.133.368         | 58.516.124           |
| Bảo hiểm xã hội  |                    |                      |
| Bảo hiểm Y tế  |                    |                      |
| Bảo hiểm thất nghiệp                                       |                    |                      |
| Bảo hiểm tai nạn lao động                                  |                    |                      |
| Thu hộ phí công đoàn phí Dư có TK 138.06                   | 54.770.613         | 51.165.613           |
| Thu hộ Đảng phí Dư có TK 138.07                            | 18.493.504         | 16.722.504           |
| Phải trả tiền lãi vay Nguyễn Thị La                        |                    | 713.897.685          |
| Phải trả tiền lãi vay Cty CP khảo sát đo đạc HCGC Hà Nội   | 145.849.383        | 283.376.712          |
| Phải trả tiền lãi vay Cty CP viễn thông tín hiệu đường sắt | 373.890.114        | 226.260.620          |
| Tổng công ty công nghiệp Oto Việt Nam                      | 254.000.000        | 254.000.000          |
| <b>Tổng cộng</b>   | <b>908.136.982</b> | <b>1.603.939.258</b> |

**14. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn**

| Chi tiết                                    | 30/06/2019            | 01/01/2019            |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>14.1 Vay cá nhân</b>                     | <b>13.582.482.649</b> | <b>22.857.044.938</b> |
| Ngô Anh Thư                                 | 3.000.000.000         | 2.900.000.000         |
| Ngô Phương Anh                              | 10.446.998.519        | 15.229.117.000        |
| Nguyễn Thị La                               | -1.240.504.870        | 3.420.039.938         |
| Hoàng Thị Chính                             | 650.000.000           | 650.000.000           |
| Lương Văn Vịnh                              | 490.000.000           | 490.000.000           |
| Ngô Anh Phương                              | 235.989.000           | 167.888.000           |
| <b>14.1 Vay Công ty</b>                     | <b>22.033.866.472</b> | <b>18.278.712.685</b> |
| Cty CP viễn thông tín hiệu đường sắt ( CP ) | 3.723.010.537         | 3.723.010.537         |
| Cty CP viễn thông tín hiệu đường sắt        | 10.510.855.935        | 9.255.702.148         |
| Cty CP khảo sát đo đạc HCGC Hà Nội          | 7.800.000.000         | 5.300.000.000         |
| <b>14.2 Vay ngân hàng</b>                   | <b>14.462.400.500</b> | <b>10.525.832.725</b> |
| Ngân hàng TMCP Á châu ACB – CN Hà Nội       | 14.462.400.500        | 10.525.832.725        |
| <b>Tổng cộng</b>                            | <b>50.078.749.621</b> | <b>51.661.590.348</b> |

**15. Quỹ khen thưởng , phúc lợi**

| Chi tiết         | 30/06/2019         | 01/01/2019         |
|------------------|--------------------|--------------------|
| Quỹ khen thưởng  | 68.667.727         | 68.667.727         |
| Quỹ phúc lợi     | 246.517.710        | 246.517.710        |
| <b>Tổng cộng</b> | <b>315.185.437</b> | <b>315.185.437</b> |

**16. Phải trả dài hạn khác**

| Chi tiết                       | 30/06/2019           | 01/01/2019           |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|
| Công ty TNHH dịch vụ Minh Việt | 9.242.750.000        | 9.242.750.000        |
| <b>Tổng cộng</b>               | <b>9.242.750.000</b> | <b>9.242.750.000</b> |

**16.1 Vay và nợ thuê tài chính dài hạn**

| Chi tiết         | 30/06/2019 | 01/01/2019 |
|------------------|------------|------------|
|                  |            |            |
| <b>Tổng cộng</b> |            |            |

**17. Vốn đầu tư của chủ sở hữu**

| Chi tiết                       | 30/06/2019            | 01/01/2019            |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Vốn góp của Nhà nước           | 3.825.000.000         | 3.825.000.000         |
| Vốn góp của các đối tượng khác | 41.785.500.000        | 41.785.500.000        |
| <b>Tổng cộng</b>               | <b>45.610.500.000</b> | <b>45.610.500.000</b> |

**17.1 Các quỹ của công ty**

| Chỉ tiêu                      | 01/01/2019            | Tăng trong kỳ | Giảm trong kỳ        | 30/06/2019            |
|-------------------------------|-----------------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| Quỹ đầu tư phát triển         | 9.211.921.095         |               |                      | 9.211.921.095         |
| Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 93.928.484            |               |                      | 93.928.484            |
| Lợi nhuận chưa phân phối      | 3.020.347.705         |               | 1.569.661.945        | 1.450.685.760         |
| Thặng dư vốn cổ phần          | 2.100.000             |               |                      | 2.100.000             |
| <b>Cộng</b>                   | <b>12.328.297.284</b> |               | <b>1.569.661.945</b> | <b>10.758.635.339</b> |

#### 18. Doanh thu thuần bán hàng, dịch vụ

| Chi tiết  | 6 tháng năm 2019      | 6 tháng năm 2018     |
|---|-----------------------|----------------------|
| Doanh thu bán hàng                              | 22.790.745.455        | 5.271.818.179        |
| Doanh thu cung cấp dịch vụ, Giới thiệu sản phẩm | 757.000.000           | 1.172.000.000        |
| <b>Tổng cộng</b>                                | <b>23.547.745.455</b> | <b>6.443.818.179</b> |

#### 19. Các khoản giảm trừ doanh thu

| Chi tiết                         | 6 tháng năm 2019 | 6 tháng năm 2018 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Giảm trừ máy xây dựng bị trả lại |                  |                  |
| <b>Tổng cộng</b>                 |                  |                  |

#### 20. Giá vốn hàng bán

| Chi tiết   | 6 tháng năm 2019      | 6 tháng năm 2018     |
|--|-----------------------|----------------------|
| Giá vốn hàng hoá máy móc đã bán, cước phí vận chuyển | 21.656.874.994        | 5.082.772.004        |
| Thuế đất phải nộp, Thuê bãi                          | 722.013.223           | 203.511.954          |
| Hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho             |                       | (291.000.000)        |
| <b>Tổng cộng</b>                                     | <b>22.378.888.217</b> | <b>4.995.283.958</b> |

#### 21. Doanh thu hoạt động tài chính

| Chi tiết                                | 6 tháng năm 2019     | 6 tháng năm 2018     |
|---|----------------------|----------------------|
| Lãi tiền gửi ngân hàng                  | 1.058.380            | 2.743.183            |
| Doanh thu từ hoạt động mua bán cổ phiếu | 315.037.300          |                      |
| Tiền thu từ cổ tức nhận được            | 1.727.899.000        | 1.955.162.667        |
| <b>Tổng cộng</b>                        | <b>2.043.994.680</b> | <b>1.957.905.850</b> |

#### 22. Chi phí tài chính

| Chi tiết   | 6 tháng năm 2019     | 6 tháng năm 2018     |
|--|----------------------|----------------------|
| Chi phí lãi vay  | 1.410.647.932        | 1.528.810.565        |
| Phí giao dịch chứng khoán                                | 8.231.718            | 10.419.993           |
| Lỗ bán chứng khoán                                       |                      | 69.065.000           |
| Hoàn nhập dự phòng giảm giá các khoản đầu tư chứng khoán | (334.541.045)        |                      |
| Dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn                        | 2.149.112.917        | 2.319.609.647        |
| Chi phí tài chính khác                                   | 2.700.027            |                      |
| <b>Tổng cộng</b>   | <b>3.236.151.549</b> | <b>3.927.905.205</b> |

**23. Chi phí bán hàng**

| Chi tiết   | 6 tháng năm 2019   | 6 tháng năm 2018   |
|--|--------------------|--------------------|
| Chi phí mua vật tư , vận chuyển máy thuê bãi của Công ty | 72.336.899         | 116.558.414        |
| Chi phí bằng tiền khác                                   | 33.321.560         | 33.230.291         |
| <b>Tổng cộng</b>   | <b>105.658.459</b> | <b>149.788.705</b> |

**24. Chi phí quản lý doanh nghiệp**

| Chi tiết                  | 6 tháng năm 2019     | 6 tháng năm 2018     |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Chi phí nhân viên quản lý | 100.410.334          | 68.473.761           |
| Chi phí đồ dung văn phòng | 109.824.651          | 126.545.771          |
| Chi phí khấu hao TSCĐ     | 216.908.280          | 216.908.280          |
| Thuế , phí và lệ phí      | 67.542.861           | 58.047.318           |
| Chi phí dịch vụ mua ngoài | 37.186.050           | 277.086.621          |
| Chi phí bằng tiền khác    | 54.853.506           | 37.800.000           |
| Lương CBCNV               | 865.912.531          | 771.932.001          |
| <b>Tổng cộng</b>          | <b>1.452.638.213</b> | <b>1.556.793.752</b> |

**25. Thu nhập khác**

| Chi tiết         | 6 tháng năm 2019 | 6 tháng năm 2018 |
|------------------|------------------|------------------|
|                  |                  |                  |
| <b>Tổng cộng</b> |                  |                  |

**26. Chi phí khác**

| Chi tiết         | 6 tháng năm 2019 | 6 tháng năm 2018 |
|------------------|------------------|------------------|
| Chi phí khác     | 256.138          |                  |
| <b>Tổng cộng</b> | <b>256.138</b>   |                  |

**VI. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC****1. Công cụ tài chính****1.1 Quản lý rủi ro vốn**

Công ty thực hiện quản trị nguồn vốn để đảm bảo rằng Công ty vừa có thể hoạt động vừa có thể tối đa hóa lợi ích của cổ đông thông qua việc sử dụng nguồn vốn có hiệu quả .

Cấu trúc vốn của Công ty bao gồm : Vốn điều lệ , thặng dư vốn cổ phần , các quỹ và lợi nhuận sau thuế chưa phân phối .

**1.2 Tài sản tài chính**

Tài sản tài chính là các tài sản mà qua đó Công ty có thể phát sinh các khoản thu nhập trong tương lai . Các tài sản này đã xác định lại theo giá trị hợp lý tại ngày lập báo cáo tài chính .

| Chi tiết                          | Giá trị ghi sổ | Giá trị hợp lý |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| Tiền , các khoản tương đương tiền | 791.115.541    | 791.115.541    |
| Đầu tư tài chính ngắn hạn         | 21.965.992.590 | 21.965.992.590 |
| Các khoản phải thu ngắn hạn       | 6.716.343.643  | 6.716.343.643  |
| Trả trước cho người bán           | 8.443.748.643  | 8.443.748.643  |
| Phải thu khác                     | 372.595.000    | 372.595.000    |

Các khoản nợ tài chính đã được đánh giá lại theo đúng quy định của Chuẩn mực kế toán hiện hành để đảm bảo nghĩa vụ thanh toán của Công ty. Cụ thể các khoản phải trả người bán và khoản vay có gốc ngoại tệ đều được đánh giá lại theo tỷ giá ngày lập báo cáo. Đồng thời các khoản chi phí đi vay, phải trả đã được ghi nhận trong kỳ và báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh.

| Chi tiết                          | Số dư ngày 30/06/2019 |
|-----------------------------------|-----------------------|
| Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn | 50.078.749.621        |
| Phải trả người bán                |                       |
| Phải trả ngắn hạn khác            | 908.136.982           |
| Phải trả dài hạn khác             | 9.242.750.000         |

#### 1.4 Quản lý rủi ro tài chính

Rủi ro tài chính bao gồm: Rủi ro thị trường và rủi ro tín dụng, rủi ro thanh khoản và rủi ro đồng tiền

Rủi ro thị trường: Công ty áp dụng linh hoạt trong việc đàm phán và điều chỉnh giá bán cho người mua khi có biến động lớn về giá cả hàng hóa.

Rủi ro tín dụng: Bao gồm rủi ro thanh khoản và rủi ro lãi suất. Mục đích quản lý rủi ro thanh khoản nhằm đảm bảo đủ nguồn vốn thanh khoản cho các khoản nợ phải trả hiện tại và tương lai. Chính sách của Công ty là theo dõi thường xuyên các yêu cầu về thanh khoản nợ phải trả hiện tại dự kiến trong tương lai nhằm đảm bảo việc duy trì một lượng tiền mặt đáp ứng tính thanh khoản ngắn hạn và dài hạn.

| Đối tượng           | Dưới 1 năm     | Trên 1 năm    | Tổng cộng      |
|---------------------|----------------|---------------|----------------|
| Phải trả người bán  |                |               | 501.840.000    |
| Người mua trả trước | 501.840.000    |               | 501.840.000    |
| Phải trả khác       |                | 9.242.750.000 | 9.242.750.000  |
| Vay ngắn hạn        | 50.078.749.621 |               | 50.078.749.621 |

Hà nội ngày 17 tháng 07 năm 2019

KẾ TOÁN TRƯỞNG



NGUYỄN TRỌNG HÀ

TỔNG GIÁM ĐỐC



NGÔ TRỌNG VINH

