

Doanh nghiệp: HOA SEN GROUP

Mã chứng khoán: HSG

Địa chỉ: 9 Đại Lộ Thống Nhất - KCN Sóng Thần II - BD

Mã số thuế: 3 7 0 0 3 8 1 3 2 4

Tel: 08.3999.0111

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Báo cáo hợp nhất)

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

- : Mẫu số B01 - DN
- : Mẫu số B02 - DN
- : Mẫu số B03 - DN
- : Mẫu số B09 - DN

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN

BCTC hợp nhất

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

Mẫu số B 01 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Đơn vị: VNĐ

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30-09-2016)	Số đầu kỳ (01-10-2015)
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		6.964.701.357.855	5.169.208.246.510
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	110	V.1	576.616.148.168	276.693.474.303
1	Tiền	111		576.472.626.293	276.553.474.303
2	Các khoản tương đương tiền	112		143.521.875	140.000.000
II	Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	V.2	-	-
1	Chứng khoán kinh doanh	121			
2	DP giảm giá chứng khoán kinh doanh (*)	122		-	
3	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	123		-	
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	130		1.096.590.459.734	771.974.037.263
1	Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131	V.3	488.602.365.363	463.585.455.917
2	Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		422.695.846.794	167.828.872.721
3	Phải thu nội bộ ngắn hạn	133		-	-
4	Phải thu theo tiến độ kế hoạch hợp đồng XD	134			-
5	Phải thu về cho vay ngắn hạn	135		400.000.000	400.000.000
6	Các khoản phải thu khác	136	V.4a	190.108.526.862	145.139.853.044
7	DP các khoản phải thu khó đòi (*)	137		(5.216.279.285)	(4.980.144.419)
8	Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV	Hàng tồn kho	140	V.5	4.730.160.790.574	3.543.824.680.642
1	Hàng tồn kho	141		4.745.142.486.313	3.556.893.515.074
2	Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		(14.981.695.739)	(13.068.834.432)
V	Tài sản ngắn hạn khác	150		561.333.959.379	576.716.054.302
1	Chi phí trả trước ngắn hạn	151	V.10	88.945.046.789	70.777.061.388
2	Thuế GTGT được khấu trừ	152		472.376.914.721	505.938.992.914
3	Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		11.997.869	-
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	200		5.242.216.137.773	4.271.405.772.353
I	Các khoản phải thu dài hạn	210		28.470.549.901	28.585.549.901
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 dài hạn nội bộ	214			
5	Phải thu về cho vay dài hạn	215		25.000.000.000	25.000.000.000
6	Phải thu dài hạn khác	216	V.4b	3.470.549.901	3.585.549.901
7	Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)	217			
II	Tài sản cố định	220		4.580.296.514.480	3.923.344.582.750
1	Tài sản cố định hữu hình	221	V.7	4.000.761.912.071	3.403.033.912.877
	- Nguyên giá	222		6.324.627.387.174	5.246.748.844.976
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(2.323.865.475.103)	(1.843.714.932.099)
2	Tài sản cố định thuê tài chính	224	V.8	286.223.132.542	225.651.722.500
	- Nguyên giá	225		390.450.105.019	283.930.508.092
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	226		(104.226.972.477)	(58.278.785.592)
3	Tài sản cố định vô hình	227	V.9	293.311.469.867	294.658.947.373
	- Nguyên giá	228		322.941.011.046	320.750.579.776
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(29.629.541.179)	(26.091.632.403)

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN

BCTC hợp nhất

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016****Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016****Mẫu số B 01 – DN**(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Đơn vị: VNĐ

STT	TÀI SẢN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30-09-2016)	Số đầu kỳ (01-10-2015)
III	Bất động sản đầu tư	230		-	-
	- Nguyên giá	231			
	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	232			
IV	Tài sản dở dang dài hạn	240	V.6	319.430.735.073	111.013.797.983
1	Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241			
2	Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		319.430.735.073	111.013.797.983
V	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	250	V.2	7.935.833.551	38.352.640.301
1	Đầu tư vào công ty con	251		-	
2	Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh	252		7.935.833.551	33.985.640.301
3	Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		-	4.367.000.000
4	Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn (*)	254			
5	Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255			
VI	Tài sản dài hạn khác	260		306.082.504.768	170.109.201.418
1	Chi phí trả trước dài hạn	261	V.10	218.844.664.700	110.638.707.574
2	Tài sản thuộc thu nhập hoãn lại	262	V.17	87.237.840.068	59.470.493.844
3	Tài sản dài hạn khác	268		-	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)		270		12.206.917.495.628	9.440.614.018.863

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN

BCTC hợp nhất

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN**QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016****Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016****Mẫu số B 01 - DN**(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Đơn vị: VND

STT	NGUỒN VỐN	Mã số	TM	Số cuối kỳ (30-09-2016)	Số đầu kỳ (01-10-2015)
C	NỢ PHẢI TRẢ	300		8.079.861.310.486	6.529.891.553.340
I	Nợ ngắn hạn	310		6.657.235.306.676	5.554.945.442.317
1	Phải trả người bán ngắn hạn	311	V.12	1.516.303.634.220	626.270.248.080
2	Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		130.909.822.441	134.061.742.054
3	Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313	V.13	222.847.313.907	71.263.611.531
4	Phải trả người lao động	314		82.046.846.238	40.673.027.547
5	Chi phí phải trả ngắn hạn	315	V.14	261.526.435.676	104.040.657.497
6	Phải trả nội bộ ngắn hạn	316		-	-
7	Phải trả ngắn hạn khác	319	V.15	46.586.788.214	48.854.120.155
8	Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320	V.11	4.366.172.782.781	4.521.419.411.847
9	Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
10	Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		30.841.683.199	8.362.623.606
II	Nợ dài hạn	330		1.422.626.003.810	974.946.111.023
1	Phải trả người bán dài hạn	331		-	-
4	Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338	V.11	1.418.572.001.810	969.894.221.023
6	Dự phòng phải trả dài hạn	342	V.16	4.054.002.000	5.051.890.000
D	VỐN CHỦ SỞ HỮU	400		4.127.056.185.142	2.910.722.465.523
I	Vốn chủ sở hữu	410	V.18	4.127.056.185.142	2.910.722.465.523
1	Vốn góp của chủ sở hữu	411	V.18	1.965.398.290.000	1.007.907.900.000
	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		1.965.398.290.000	1.007.907.900.000
	- Cổ phiếu ưu đãi	411b		-	-
2	Thặng dư vốn cổ phần	412	V.18	551.571.933.521	487.290.470.363
3	Vốn khác của chủ sở hữu	414		-	-
4	Cổ phiếu quỹ (*)	415	V.18	-	(52.113.695.510)
5	Quỹ đầu tư phát triển	418	V.18	-	8.525.313.060
6	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	420	V.18	6.784.575.670	6.605.155.369
7	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	V.18	1.599.855.305.723	1.452.507.322.241
	- LNST chưa PP lũy kể đến cuối kỳ trước	421a		98.578.241.748	799.632.780.434
	- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		1.501.277.063.975	652.874.541.807
8	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	429		3.446.080.228	-
II	Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
1	Nguồn kinh phí	431		-	-
2	Nguồn kinh phí đã hình thành TSCĐ	432		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (400 = 300+400)		440		12.206.917.495.628	9.440.614.018.863

Ngày 28 tháng 10 năm 2016

Người lập biểu

(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng

(Ký, họ tên)

Tổng Giám đốc

(Ký, họ tên, đóng dấu)

Trần Công Tiến

Nguyễn Thị Ngọc Lan

**TRẦN NGỌC CHU**

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BCTC hợp nhất

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

Mẫu số B 02 - DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Đơn vị: VNĐ

STT	CHỈ TIÊU	Mã số	Thuyết minh	Kỳ này 01/07/2016-30/09/2016	Lũy kế từ 01/10/2015-30/09/2016	Kỳ trước 01/07/2015-30/09/2015	Lũy kế từ 01/10/2014-30/09/2015
1.	Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	V.20	5.039.252.145.356	18.007.569.719.478	3.944.326.358.274	17.490.999.218.809
2.	Các khoản giảm trừ doanh thu	02	V.21	45.072.982.694	114.751.152.352	5.817.236.748	23.022.952.903
3.	DT thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10	V.22	4.994.179.162.662	17.892.818.567.126	3.938.509.121.526	17.467.976.265.906
4.	Giá vốn hàng bán	11	V.23	3.677.401.884.196	13.713.843.657.969	3.189.763.923.362	14.869.355.353.248
5.	Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		1.316.777.278.466	4.178.974.909.157	748.745.198.164	2.598.620.912.658
6.	Doanh thu hoạt động tài chính	21	V.24	7.542.535.389	38.438.640.889	11.763.642.008	31.594.688.388
7.	Chi phí tài chính	22	V.25	97.771.772.243	273.624.505.658	169.223.798.279	424.655.641.040
	Trong đó: Chi phí lãi vay	23		64.732.205.450	209.034.712.393	55.364.749.241	224.013.370.890
8.	Chi phí bán hàng	25	V.28	346.895.112.826	1.102.759.986.005	223.053.369.816	864.210.788.876
9.	Chi phí quản lý doanh nghiệp	26	V.28	332.944.150.783	917.514.571.596	175.087.822.968	511.797.744.891
10.	Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20+21-22-25-26)	30		546.708.778.003	1.923.514.486.787	193.143.849.109	829.551.426.239
11.	Thu nhập khác	31	V.26	3.187.336.492	12.438.447.274	2.407.067.230	16.076.636.419
12.	Chi phí khác	32	V.27	9.172.636.416	24.443.999.077	3.529.311.845	13.312.792.265
13.	Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		(5.985.299.924)	(12.005.551.803)	(1.122.244.615)	2.763.844.154
14.	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		540.723.478.079	1.911.508.934.984	192.021.604.494	832.315.270.393
15.	Chi phí thuế TNDN hiện hành	51	V.29	118.088.199.356	438.003.137.005	55.140.077.807	207.703.650.703
16.	Chi phí thuế TNDN hoãn lại	52	V.30	25.057.552.320	27.767.346.224	29.632.909.905	28.262.922.117
17.	Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp (60=50-51+52)	60		447.692.831.043	1.501.273.144.203	166.514.436.592	652.874.541.807
18.	Lợi nhuận sau thuế của công ty mẹ	61		447.696.750.815	1.501.277.063.975	166.514.436.592	652.874.541.807
19.	Lợi nhuận sau thuế của cổ đông không kiểm soát	62		(3.919.772)	(3.919.772)	-	-

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Ngày 30 tháng 10 năm 2016

Tổng Giám đốc
CỔ PHÂN HỘ TÊN, ĐÓNG DẤU



Trần Công Tiến

Nguyễn Thị Ngọc Lan

TRẦN NGỌC CHU

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN

BCTC hợp nhất

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

(Theo phương pháp gián tiếp)

QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

Mẫu số B 03 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC

Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Đơn vị: VND

Chỉ tiêu	MS	TM	Kỳ này 01/10/2015- 30/09/2016	Kỳ trước 01/10/2014- 30/09/2015
I LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH				
1 Lợi nhuận trước thuế	01		1.911.508.934.984	832.315.270.393
2 Điều chỉnh cho các khoản				
- Khấu hao TSCĐ và BĐSĐT	02		549.827.636.479	481.865.483.538
- Các khoản dự phòng	03		29.098.802.923	24.627.641.973
- Lãi, lỗ CLTG hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ	04		4.513.488.243	39.200.387.990
- Lãi, lỗ từ hoạt động đầu tư	05		4.433.347.874	(1.831.119.281)
- Chi phí lãi vay	06		209.034.712.393	224.013.370.890
3 Lợi nhuận từ HĐKD trước thay đổi vốn lưu động	08		2.708.416.922.896	1.600.191.035.503
- Tăng, giảm các khoản phải thu	09		(291.162.836.138)	70.085.534.668
- Tăng, giảm hàng tồn kho	10		(1.188.248.971.239)	1.191.051.513.594
- Tăng, giảm các khoản phải trả	11		1.151.524.740.743	(1.092.412.971.892)
- Tăng, giảm chi phí trả trước	12		(110.520.181.481)	(26.873.180.734)
- Tiền lãi vay đã trả	14		(209.356.592.403)	(222.444.620.537)
- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	15		(377.577.508.418)	(196.935.049.387)
- Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	16			
- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	17		(32.835.856.159)	(42.436.850.728)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		1.650.239.717.801	1.280.225.410.487
II LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG ĐẦU TƯ				
1 Tiền chi để mua sắm, XD TSCĐ và các TS dài hạn khác	21		(1.336.687.013.268)	(735.065.118.851)
2 Tiền thu từ TL nhượng bán TSCĐ và các TS dài hạn khác	22		4.776.300.462	27.911.515.269
3 Tiền chi cho vay, mua công cụ nợ của các đơn vị khác	23			
4 Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của các ĐV khác	24			
5 Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		(900.000.000)	(7.495.846.500)
6 Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		4.367.000.000	4.273.000.000
7 Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		7.951.803.454	3.679.594.871
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(1.320.491.909.352)	(706.696.855.211)
III LƯU CHUYỂN TIỀN TỪ HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH				
1 Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu	31		116.395.667.397	64.721.580.000
2 Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại CP của DN	32		(508.729)	(49.247.074)
3 Tiền thu từ đi vay	33		12.839.918.833.568	13.314.828.925.538
4 Tiền trả nợ gốc vay	34		(12.578.234.402.015)	(13.606.183.791.767)
5 Tiền trả nợ gốc thuê tài chính	35		(80.503.051.152)	(71.830.837.088)
6 Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu	36		(327.038.699.875)	(144.058.665.375)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		(29.462.160.806)	(442.572.035.766)
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50=20+30+40)	50		300.285.647.643	130.956.519.510
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		276.693.474.303	155.963.095.793
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61		(362.973.778)	(10.226.141.000)
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70=50+60+61)	70		576.616.148.168	276.693.474.303

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Trần Công Tiến

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Nguyễn Thị Ngọc Lan

Ngày: 28 tháng 10 năm 2016

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên và đóng dấu)

TRẦN NGỌC CHU

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

1- Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Tập Đoàn Hoa Sen thành lập theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh số 3700381324 Đăng ký lần đầu ngày 08/08/2001 và điều chỉnh gần đây nhất ngày 10 tháng 06 năm 2016.

Trụ sở và nhà xưởng sản xuất đặt tại số 9, đại lộ Thống Nhất, khu công nghiệp Sóng Thần II, Phường Dĩ An, thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương

Cơ cấu vốn điều lệ

Vốn điều lệ	1.965.398.290.000 VNĐ
Số lượng cổ phiếu	196.539.829 cổ phiếu

2- Lĩnh vực kinh doanh

Sản xuất công nghiệp và thương mại

3- Chu kỳ sản xuất, kinh doanh thông thường: 35 ngày

4- Ngành nghề kinh doanh

Mục tiêu và phạm vi hoạt động kinh doanh Công ty là :

- Sản xuất tấm lợp bằng thép mạ kẽm, hợp kim nhôm kẽm, mạ kẽm phủ sơn và mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất xà gỗ thép, xà gỗ mạ kẽm
- Sản xuất ống thép đen, ống thép mạ kẽm, ống thép mạ các loại hợp kim khác
- Sản xuất lưới thép mạ, dây thép mạ kẽm, dây thép các loại
- Sản xuất tấm trần PVC
- Sản xuất các loại vật liệu xây dựng
- Mua bán vật liệu xây dựng, tư liệu sản xuất và hàng tiêu dùng
- Dịch vụ cho thuê kho và vận tải hàng hóa
- Xây dựng công nghiệp và dân dụng
- Sản xuất thép cán nguội dạng cuộn
- Cho thuê máy móc, thiết bị và đồ dùng hữu hình khác.

5- Cấu trúc doanh nghiệp

Danh sách công ty con: Đến thời điểm hiện tại Công ty có 16 Công ty con

- **CÔNG TY TNHH MTV TÔN HOA SEN**
Địa chỉ: 9 Đại lộ Thống Nhất, KCN Sóng Thần II, P. Dĩ An, thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV VẬN TẢI VÀ CƠ KHÍ HOA SEN**
Địa chỉ: 9 Đại lộ Thống Nhất, KCN Sóng Thần II, P. Dĩ An, thị xã Dĩ An, tỉnh Bình Dương, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV VẬT LIỆU XÂY DỰNG HOA SEN**
Địa chỉ: Khu Công nghiệp Phú Mỹ 1, Thị trấn Phú Mỹ, H. Tân Thành, tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN BÌNH ĐỊNH**
Địa chỉ: Lô A1.1 và TT6.2 & 7 Khu Công Nghiệp Nhơn Hòa, P. Nhơn Hòa, Tx. An Nhơn, tỉnh Bình Định, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN NAM CẨM NGHỆ AN**
Địa chỉ: Khu Công Nghiệp Nam Cẩm, Xã Nghi Xá, Huyện Nghi Lộc, Tỉnh Nghệ An, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN NGHỆ AN**
Địa chỉ: Lô CN 1-8 Khu công nghiệp Đồng Hới, X. Quỳnh Lập, TX. Hoàng Mai, Tỉnh Nghệ An
- **CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN NHƠN HỘI - BÌNH ĐỊNH**
Địa chỉ: Thôn Hội Sơn, Xã Nhơn Hội, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định, Việt Nam

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

- **CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN HÀ NAM**
Địa chỉ: Cụm Công nghiệp Kiện Khê I, Thị trấn Kiện Khê, Huyện Thanh Liêm, Tỉnh Hà Nam, Việt Nam
- **CÔNG TY CỔ PHẦN HOA SEN VÂN HỘI**
Địa chỉ: Tổ 48, Phường Đồng Tâm, Thành Phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái, Việt Nam
- **CÔNG TY CỔ PHẦN HOA SEN YÊN BÁI**
Địa chỉ: Tổ 48, Phường Đồng Tâm, Thành Phố Yên Bái, Tỉnh Yên Bái, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV HOA SEN PHÚ MỸ**
Địa chỉ: Đường số 1B, KCN Phú Mỹ I, Thị trấn Phú Mỹ, Huyện Tân Thành, Tỉnh Bà Rịa – Vũng Tàu, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV XI MĂNG HOA SEN CÀ NÁ – NINH THUẬN**
Địa chỉ: Khu công nghiệp Hoa Sen Cà Ná, Xã Phước Diêm, Huyện Thuận Nam, Tỉnh Ninh Thuận, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV ĐẦU TƯ KLH LUYỆN CÁN THÉP HOA SEN CÀ NÁ – NINH THUẬN**
Địa chỉ: Khu công nghiệp Hoa Sen Cà Ná, Xã Phước Diêm, Huyện Thuận Nam, Tỉnh Ninh Thuận, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV NĂNG LƯỢNG TÁI TẠO HOA SEN CÀ NÁ – NINH THUẬN**
Địa chỉ: Khu công nghiệp Hoa Sen Cà Ná, Xã Phước Diêm, Huyện Thuận Nam, Tỉnh Ninh Thuận, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV ĐẦU TƯ HẠ TẦNG KCN HOA SEN CÀ NÁ – NINH THUẬN**
Địa chỉ: Khu công nghiệp Hoa Sen Cà Ná, Xã Phước Diêm, Huyện Thuận Nam, Tỉnh Ninh Thuận, Việt Nam
- **CÔNG TY TNHH MTV CẢNG TỔNG HỢP QUỐC TẾ HOA SEN CÀ NÁ – NINH THUẬN**
Địa chỉ: Thôn Thương Diêm 2, Xã Phước Diêm, Huyện Thuận Nam, Tỉnh Ninh Thuận, Việt Nam

Danh sách các công ty liên doanh, liên kết: Công ty có 3 công ty liên kết

- **CÔNG TY CỔ PHẦN TIẾP VẬN VÀ CẢNG QUỐC TẾ HOA SEN - GENADEPT**
Địa chỉ: Khu công nghiệp Phú Mỹ I, thị trấn Phú Mỹ, Huyện Tân Thành, tỉnh Bà Rịa - Vũng Tàu
- **CÔNG TY CỔ PHẦN HOA SEN QUY NHƠN**
Địa chỉ: Số 01 Ngõ Mây, Phường Nguyễn Văn Cừ, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định, Việt Nam
- **CÔNG TY CỔ PHẦN HOA SEN HỘI VÂN**
Địa chỉ: Số 01 Ngõ Mây, Phường Nguyễn Văn Cừ, Thành phố Quy Nhơn, Tỉnh Bình Định, Việt Nam

Danh sách chi nhánh: Hiện tại Công ty có 227 chi nhánh phụ thuộc

1. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Quảng Nam
2. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Đắk Lắk
3. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Kon Tum
4. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Trảng Bàng - Tây Ninh
5. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cam Ranh
6. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Chơn Thành
7. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Diên Khánh
8. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bồng Sơn Bình Định
9. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tân Thành - Long An
10. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Đà Nẵng
11. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phan Rang
12. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tuy Phước Bình Định
13. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thành Phố Cần Thơ
14. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại An Khê Tỉnh Gia Lai
15. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hà Nội

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016**Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016***(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

- 16 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Gia Nghĩa - Đắk Nông
- 17 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Phú Tân - An Giang
- 18 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Pleiku Tỉnh Gia Lai
- 19 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen
- 20 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Buôn Hồ - Tỉnh Đắk Lắk
- 21 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Nghệ An
- 22 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Tuy An - Tỉnh Phú Yên
- 23 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Trà Vinh
- 24 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phụng Hiệp
- 25 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vĩnh Long
- 26 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Tuy Hòa
- 27 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phan Rí
- 28 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen
- 29 . Chi Nhánh Long Xuyên - Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen
- 30 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cái Bè
- 31 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bà Rịa - Vũng Tàu
- 32 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cà Mau
- 33 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Châu Thành - Đồng Tháp
- 34 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hồng Ngự
- 35 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vũng Liêm
- 36 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vị Thanh
- 37 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cao Lãnh
- 38 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Sóc Trăng
- 39 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen
- 40 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Sơn Tịnh - Tỉnh Quảng Ngãi
- 41 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Đức Linh - Bình Thuận
- 42 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Thủ Thừa - Long An
- 43 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Châu Đốc
- 44 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bình Minh
- 45 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Bến Tre
- 46 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Hàm Tân - Bình Thuận
- 47 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Năm Căn
- 48 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bạc Liêu
- 49 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thủ Dầu Một - Tỉnh Bình Dương
- 50 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen (tỉnh Bình Dương)
- 51 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Tân Thành - Bà Rịa - Vũng Tàu
- 52 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thống Nhất - Tỉnh Đồng Nai
- 53 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Hà Tĩnh
- 54 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phù Cát - Bình Định
- 55 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phù Mỹ - Bình Định
- 56 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Chợ Mới - An Giang
- 57 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen (tỉnh Bình Dương)

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016**Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016**

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

58. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen
59. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen (Bình Dương) - Tại Sơn La
60. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thừa Thiên Huế
61. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Bến Cát - Bình Dương
62. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Gò Dầu - Tây Ninh
63. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Định Quán - Đồng Nai
64. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thốt Nốt
65. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Tri Tôn - An Giang
66. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Tam Nông - Đồng Tháp
67. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Krông Pắc - Đắk Lắk
68. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Châu Thành - Bến Tre
69. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Phan Thiết - Bình Thuận
70. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Ea Kar - Đắk Lắk
71. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Đắk Mil - Đắk Nông
72. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thanh Hóa
73. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Xuyên Mộc - Bà Rịa - Vũng Tàu
74. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Vĩnh Thạnh - Tp Cần Thơ
75. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Ninh Bình
76. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Cái Răng - Tp Cần Thơ
77. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Châu Thành - Tiền Giang
78. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hòa Bình
79. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thị Xã Phước Long - Tỉnh Bình Phước
80. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Phú Giáo - Bình Dương
81. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Quảng Ninh
82. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Sơn Hòa - Phú Yên
83. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Yên Bái
84. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen - Nhà Máy Tôn Hoa Sen Phú Mỹ
85. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Hàm Thuận Nam - Bình Thuận
86. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phú Thọ
87. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thái Bình
88. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hà Nam
89. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Quảng Trị
90. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Ngọc Hồi
91. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hà Trung
92. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hưng Yên
93. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Nam Định
94. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Quảng Bình
95. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Cư Jút - Đắk Nông
96. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hải Phòng
97. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Chư Sê - Gia Lai
98. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vĩnh Phúc
99. Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thái Nguyên

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016**Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016**

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

- 100 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bắc Kạn
- 101 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Diễn Châu-Nghệ An
- 102 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hà Giang
- 103 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Mỹ Hòa - An Giang
- 104 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Dũc Hòa - Long An
- 105 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Trảng Bom - Đồng Nai
- 106 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tây Ninh
- 107 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bắc Giang
- 108 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Bình Đại - Bến Tre
- 109 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thuận An - Bình Dương
- 110 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Dĩ An - Bình Dương
- 111 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Tân Châu - Tây Ninh
- 112 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Long Biên - Hà Nội
- 113 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Chương Mỹ - Hà Nội
- 114 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bà Rịa
- 115 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Bình Long - Bình Phước
- 116 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Phúc Thọ - Hà Nội
- 117 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thường Tín - Hà Nội
- 118 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Vĩnh Châu - Sóc Trăng
- 119 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Mộc Châu - Sơn La
- 120 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Ea H'Leo - Đắk Lắk
- 121 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Hòn Đất - Kiên Giang
- 122 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Đắk Đoa - Gia Lai
- 123 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Ô Môn - Cần Thơ
- 124 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Tây Sơn - Bình Định
- 125 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bắc Ninh
- 126 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Kiến An - Hải Phòng
- 127 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Lai Châu
- 128 . Chi nhánh số 02 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Cái Răng - TP Cần Thơ
- 129 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Lộc Ninh - Bình Phước
- 130 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Đuan Hùng - Phú Thọ
- 131 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Dầu Tiếng - Bình Dương
- 132 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hải Dương
- 133 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Móng Cái - Quảng Ninh
- 134 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Kỳ Anh - Hà Tĩnh
- 135 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tân Long - Hậu Giang
- 136 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cư M'Gar - Đắk Lắk
- 137 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tiểu Cần - Trà Vinh
- 138 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Mai Sơn - Sơn La
- 139 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phú Quốc - Kiên Giang
- 140 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cái Nước - Cà Mau
- 141 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tân Biên - Tây Ninh

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016**Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016***(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)*

- 142 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Mộ Đức - Quảng Ngãi
- 143 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Ninh Hòa - Khánh Hòa
- 144 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Cư Kuin - Đắk Lắk
- 145 . Chi Nhánh Số 3 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Thốt Nốt - TP. Cần Thơ
- 146 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Yên Khánh - Ninh Bình
- 147 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hải Hậu - Nam Định
- 148 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Dương Kinh - Hải Phòng
- 149 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Chí Linh - Hải Dương
- 150 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Long Hồ - Vĩnh Long
- 151 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Kim Động - Hưng Yên
- 152 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hồng Dân - Bạc Liêu
- 153 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vĩnh Lợi - Bạc Liêu
- 154 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thanh Miện - Hải Dương
- 155 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Lục Ngạn - Bắc Giang
- 156 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Yên Định - Thanh Hóa
- 157 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thái Hòa - Nghệ An
- 158 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại An Nhơn - Bình Định
- 159 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hòn Đất - Kiên Giang
- 160 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hưng Nguyên - Nghệ An
- 161 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thọ Xuân - Thanh Hóa
- 162 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hoàng Mai - Nghệ An
- 163 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bát Xát - Lào Cai
- 164 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Nông Cống - Thanh Hóa
- 165 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Triệu Sơn Thanh Hóa
- 166 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bù Đốp - Bình Phước
- 167 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cẩm Thủy - Thanh Hóa
- 168 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Long Mỹ - Hậu Giang
- 169 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Điện Biên
- 170 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Krông Ana - Đắk Lắk
- 171 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tĩnh Biên - An Giang
- 172 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Đô Lương - Nghệ An
- 173 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Đông Triều - Quảng Ninh
- 174 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Yên Khánh - Ninh Bình
- 175 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Triệu Phong - Quảng Trị
- 176 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hương Khê - Hà Tĩnh
- 177 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Gò Dầu - Tây Ninh
- 178 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tĩnh Gia - Thanh Hóa
- 179 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Yên Thành - Nghệ An
- 180 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Dương Minh Châu - Tây Ninh
- 181 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tân Kỳ - Nghệ An
- 182 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thới Bình - Cà Mau
- 183 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bình Lục - Hà Nam

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016**Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016**

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

- 184 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Ba Dồn - Quảng Bình
- 185 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bồ Trạch - Quảng Bình
- 186 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại ChuPrông - Gia Lai
- 187 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tứ Kỳ - Hải Dương
- 188 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Đức Thọ - Hà Tĩnh
- 189 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Nam Trực - Nam Định
- 190 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hưng Hà - Thái Bình
- 191 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Phổ Yên - Thái Nguyên
- 192 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Việt Yên Bắc Giang
- 193 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tiên Lãng - Hải Phòng
- 194 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vĩnh Bảo - Hải Phòng
- 195 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Từ Sơn - Bắc Ninh
- 196 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại M'Đrăk - Đắk Lắk
- 197 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Lạc Sơn - Hòa Bình
- 198 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hồng Lĩnh - Hà Tĩnh
- 199 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cầu Ngang - Trà Vinh
- 200 . Chi Nhánh Số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen Tại Dĩ An - Bình Dương
- 201 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Ngã Năm - Sóc Trăng
- 202 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tân Lạc - Hòa Bình
- 203 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Giao Thủy - Nam Định
- 204 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tánh Linh - Bình Thuận
- 205 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hiệp Hòa - Bắc Giang
- 206 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Quỳnh Phụ - Thái Bình
- 207 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Đầm Dơi - Cà Mau
- 208 . Chi Nhánh số 2 Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thị Xã Phú Thọ
- 209 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Cẩm Phả - Quảng Ninh
- 210 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Kinh Môn - Hải Dương
- 211 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Yên Dũng - Bắc Giang
- 212 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thoại Sơn - An Giang
- 213 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tam Điệp - Ninh Bình
- 214 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Quế Võ - Bắc Ninh
- 215 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Kim Bôi - Hòa Bình
- 216 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Nam Cẩm - Nghệ An
- 217 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Thanh Chương - Nghệ An
- 218 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Sông Mã - Sơn La
- 219 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Tuần Giáo - Điện Biên
- 220 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Vĩnh Linh - Quảng trị
- 221 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Hoài Nhơn - Bình Định
- 222 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Bình Sơn - Quảng Ngãi
- 223 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Đức Nhuận - Quảng Ngãi
- 224 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Kim Sơn - Ninh Bình
- 225 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Nho Quan - Ninh Bình

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

226 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Sông Cầu - Phú Yên

227 . Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Tập Đoàn Hoa Sen tại Long Phú - Sóc Trăng

II. KỶ KẾ TOÁN, ĐƠN VỊ TIỀN TỆ SỬ DỤNG TRONG KẾ TOÁN

1- Kỳ kế toán năm

Kỳ kế toán năm bắt đầu từ ngày 01 tháng 10 và kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm sau

2- Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ được sử dụng trong sổ kế toán là đồng Việt Nam (VND)

III. CHUẨN MỰC VÀ CHIẾ ĐỘ KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Hệ thống kế toán Việt Nam

2- Tuyên bố về tuân thủ Chuẩn mực kế toán và Chế độ kế toán

Sổ sách kế toán được ghi chép theo hệ thống kế toán Việt Nam và các chuẩn mực kế toán Việt Nam ban hành bởi Bộ Tài Chính như sau :

- Quyết định số 149/2001/QĐ-BTC ngày 31/12/2001 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 1
- Quyết định số 165/2002/QĐ-BTC ngày 31/12/2002 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 2
- Quyết định số 234/2003/QĐ-BTC ngày 30/12/2003 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 3
- Quyết định số 12/2005/QĐ-BTC ngày 15/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 6 chuẩn mực kế toán đợt 4
- Quyết định số 100/2005/QĐ-BTC ngày 28/12/2005 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành và công bố 4 chuẩn mực kế toán đợt 5
- Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ kế toán doanh nghiệp
- Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ kế toán doanh nghiệp
- Thông tư 202/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ trưởng Bộ Tài chính về việc ban hành Chế độ kế toán doanh nghiệp

3- Hình thức kế toán áp dụng

Hình thức sổ sách kế toán: chứng từ ghi sổ

IV. CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG

1- Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền

- Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn thu hồi hoặc đáo hạn không quá 3 tháng có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành một lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền kể từ ngày mua khoản đầu tư đó tại thời điểm báo cáo.
- Đồng Việt Nam (VND) được sử dụng làm tiền tệ hạch toán để lập các báo cáo tài chính. Các đồng tiền khác phát sinh được ghi theo nguyên tệ và quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá giao dịch của

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

ng nghiệp vụ kinh tế phát sinh, hoặc tỷ giá mua bán thực tế bình quân liên ngân hàng do Ngân hàng Nhà nước Việt Nam công bố tại thời điểm phát sinh nghiệp vụ kinh tế.

2- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho

- Nguyên tắc ghi nhận hàng tồn kho: Giá trị hàng tồn kho được thể hiện theo giá gốc, trường hợp giá trị thuần có thể thực hiện được thấp hơn giá gốc thì thể hiện theo giá trị thuần có thể thực hiện được.
- Phương pháp xác định giá trị hàng tồn kho cuối kỳ: Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.
- Phương pháp hạch toán hàng tồn kho: phương pháp kê khai thường xuyên.

3- Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao tài sản cố định

- Nguyên tắc ghi nhận tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình
Nguyên giá của một tài sản cố định bao gồm giá mua và các khoản chi phí liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản đó vào sử dụng.
Các tài sản được ghi nhận là tài sản cố định hữu hình phải thỏa mãn đồng thời tất cả bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận sau:
(a) Chắc chắn thu được lợi ích kinh tế trong tương lai từ việc sử dụng tài sản đó;
(b) Nguyên giá tài sản phải được xác định một cách đáng tin cậy;
(c) Thời gian sử dụng ước tính trên 1 năm;
(d) Có đủ tiêu chuẩn giá trị theo quy định hiện hành
Các tài sản được ghi nhận là tài sản cố định vô hình phải thỏa mãn đồng thời
 - Định nghĩa về tài sản cố định vô hình và;
 - Bốn (4) tiêu chuẩn ghi nhận của tài sản cố định hữu hình
- Phương pháp khấu hao tài sản cố định (hữu hình, vô hình và thuê tài chính)
Khấu hao tài sản cố định được tính trừ vào nguyên giá theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng dự tính của tài sản, tỉ lệ khấu hao phù hợp với thông tư 45/2013/TT-BTC ngày 25/4/2013. Thời gian khấu hao bình quân ước tính theo nhóm tài sản như sau:

• Nhà xưởng, vật kiến trúc	06 - 40 năm
• Máy móc thiết bị	06 - 12 năm
• Phương tiện vận tải	06 - 10 năm
• Dụng cụ quản lý	03 - 05 năm
• TSCĐ hữu hình khác	03 - 05 năm
• Quyền sử dụng đất	07 - 48 năm
• Phần mềm kế toán, quản lý	3 năm

4- Nguyên tắc ghi nhận và vốn hóa các khoản chi phí khác

- Nguyên tắc vốn hóa các khoản chi phí khác
Chi phí trả trước dài hạn được vốn hóa để phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh bao gồm: chi phí trả trước về thuê nhà xưởng, nhà kho văn phòng cho một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí trả trước về thuê dịch vụ cung cấp cho hoạt động kinh doanh của một năm tài chính hoặc một chu kỳ kinh doanh; chi phí mua các loại bảo hiểm (bảo hiểm cháy, nổ, bảo hiểm trách nhiệm dân sự chủ phương tiện vận tải, bảo hiểm thân xe....) và các loại lệ phí mua và trả một lần trong năm; công cụ, dụng cụ thuộc tài sản lưu động xuất dùng một lần với giá trị lớn và công thời cụ, dụng cụ có thời gian sử dụng trên một năm

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước
Phương pháp phân bổ chi phí trả trước theo phương pháp đường thẳng

5- Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả

Các khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh trong kỳ chưa phát sinh

6- Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu
Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá
Chênh lệch tỷ giá phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá quy định được ghi nhận vào khoản mục doanh thu tài chính hoặc chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

7- Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu

- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ
Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi đồng thời thoả mãn tất cả năm điều kiện sau:
 - (a) Doanh nghiệp đã chuyển giao phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu sản phẩm hoặc hàng hoá cho người mua;
 - (b) Doanh nghiệp không còn nắm giữ quyền quản lý hàng hóa như người sở hữu hàng hóa hoặc quyền kiểm soát hàng hóa;
 - (c) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
 - (d) Doanh nghiệp đã thu được hoặc sẽ thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch bán hàng
 - (e) Xác định được chi phí liên quan đến giao dịch bán hàng
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia
Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia của doanh nghiệp được ghi nhận khi thoả mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau :
 - (a) Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó
 - (b) Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Nguyên tắc ghi nhận doanh thu từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức và lợi nhuận được chia
Thu nhập khác được thể hiện trong báo cáo tài chính bao gồm các khoản thu từ các hoạt động xảy ra không thường xuyên, ngoài các hoạt động tạo ra doanh thu
 - Thu về thanh lý TSCĐ, nhượng bán TSCĐ
 - Thu tiền phạt khách hàng do vi phạm hợp đồng
 - Các khoản thu khác

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

Các khoản chi phí lãi vay phát sinh có liên quan đến các khoản vay dùng để đầu tư hoạt động kinh doanh trong kỳ được ghi nhận vào chi phí tài chính trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh trừ khi được vốn hoá theo quy định của Chuẩn mực "Chi phí đi vay"

Các khoản lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái phát sinh do việc chuyển đổi ngoại tệ và chênh lệch tỷ giá do đánh giá do đánh giá lại số dư cuối năm của các khoản mục tiền (tiền, các khoản nợ phải thu và các khoản nợ phải trả) có gốc ngoại tệ theo tỷ giá quy định được ghi nhận vào khoản mục chi phí tài chính

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

(Ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC Ngày
22/12/2014 của Bộ Tài Chính)

QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

trên bảng kết quả hoạt động kinh doanh

9- Nguyên tắc ghi nhận phải thu thương mại

Khoản phải thu được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải thu thương mại từ khách hàng và các khoản công nợ khác bao gồm cả những khoản công nợ khó đòi.

10- Nguyên tắc ghi nhận các khoản phải trả thương mại và phải trả khác

Khoản phải trả được trình bày trong báo cáo tài chính là các khoản phải trả cho nhà cung cấp và các khoản công nợ phải trả khác

Công ty trích bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế, bảo hiểm thất nghiệp như sau:

- Bảo hiểm xã hội được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 18% và 8% trừ vào lương cán bộ công nhân viên
- Bảo hiểm y tế được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 3% và 1,5% trừ vào lương cán bộ công nhân viên
- Bảo hiểm thất nghiệp được trích trên tổng quỹ lương vào giá thành và chi phí là 1% và 1% trừ vào lương cán bộ công nhân viên

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng cân đối kế toán

1- Tiền	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015
- Tiền mặt	12.721.878.269	12.935.643.278
- Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	513.750.748.024	263.617.831.025
- Tiền đang chuyển	50.000.000.000	
- Các khoản tương đương tiền	143.521.875	140.000.000
Cộng	576.616.148.168	276.693.474.303

2- Các khoản đầu tư tài chính:	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015
a) Chứng khoán kinh doanh		
b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		
c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		
	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015
- Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	Giá gốc Dự phòng Giá trị hợp lý	Giá gốc Dự phòng Giá trị hợp lý
+ CTy CP tiếp vận và cảng quốc tế Hoa Sen - Gemadept	7.035.833.551 - 7.035.833.551	33.985.640.301 - 33.985.640.301
+ Cty CP Hoa Sen Hội Văn	450.000.000	450.000.000
+ Cty CP Hoa Sen Qui Nhơn	450.000.000	450.000.000
Cộng	7.935.833.551 - 7.935.833.551	33.985.640.301 - 33.985.640.301
- Đầu tư vào đơn vị khác		
+ Quỹ Đầu tư Chứng khoán Y tế Bản Việt	- - - 4.367.000.000	- 4.367.000.000

3- Phải thu khách hàng	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015
a) Ngắn hạn	486.575.522.842	462.253.669.867
- Khách hàng chiếm 10% trở lên trên tổng phải thu:	-	
- Các khoản phải thu khách hàng khác:	486.575.522.842	462.253.669.867
b) Phải thu các bên liên quan	2.026.842.521	1.331.786.050
Cộng	488.602.365.363	463.585.455.917

4- Các khoản phải thu khác	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015
a) Ngắn hạn		
- Tạm ứng	20.893.783.478	6.884.731.461
- Ký quỹ, ký cược ngắn hạn	298.797.500	9.891.659.200
- Các khoản phải thu khác:	168.915.945.884	128.363.462.383
Cộng	190.108.526.862	145.139.853.044

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

4- Các khoản phải thu khác (Tiếp theo)

b) Dài hạn

- Ký quỹ, ký cược dài hạn

Cộng

Cuối kỳ

30/09/2016

3.470.549.901

3.470.549.901

Đầu kỳ

01/10/2015

3.585.549.901

3.585.549.901

5- Hàng tồn kho

- Hàng mua đang đi trên đường

- Nguyên liệu, vật liệu

- Công cụ, dụng cụ

- Chi phí SX, KD dở dang

- Thành phẩm

- Hàng hóa

Cộng giá gốc

- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho

- Giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho

* Giá trị hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho trong năm:

* Giá trị hàng tồn kho dùng để thế chấp cho các khoản nợ:

* Lý do trích thêm hoặc hoàn nhập dự phòng giảm giá hàng tồn kho:

Cuối kỳ

30/09/2016

1.480.692.581.071

1.234.022.069.025

384.376.680.112

30.664.409.143

1.337.065.763.810

278.320.983.152

4.745.142.486.313

(14.981.695.739)

Đầu kỳ

01/10/2015

333.244.047.678

1.211.706.536.815

336.834.222.083

-

1.476.736.000.611

198.372.707.887

3.556.893.515.074

(13.068.834.432)

6- Tài sản dở dang dài hạn

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

- **Mua sắm**

Công ty CP Hoa Sen

Cty Tôn Hoa Sen Bình Dương

Công ty CP VLXD Hoa Sen

Cty TNHH Tôn Hoa Sen Nghệ An

Công ty Hoa Sen Bình Định

Cty TNHH MTV Nghệ An Đông Hải

Chi Nhánh Tôn Hoa Sen Phú Mỹ

Cty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội BD

Cty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam

Cty TNHH MTV ĐT KLIH Luyện Cán Thép HS Cà Ná - Ninh T

Cty Cổ phần Hoa Sen Yên Bái

- **Xây dựng cơ bản**

Công ty CP Hoa Sen

Chi nhánh Cty CP Hoa Sen

Cty Tôn Hoa Sen Bình Dương

Cty TNHH Tôn Hoa Sen Nghệ An

Công ty Hoa Sen Bình Định

Cty TNHH MTV Nghệ An Đông Hải

Cty TNHH MTV Hoa Sen Nhơn Hội BD

Cty TNHH MTV Hoa Sen Hà Nam

Cuối kỳ

30/09/2016

203.126.866.098

44.300.944.926

59.593.003

31.323.543.613

-

-

105.422.195.693

-

11.898.810.605

3.732.877.791

6.251.077.594

137.822.873

109.693.932.667

8.332.177.133

35.555.278

967.119.769

-

363.636.363

48.848.687.957

44.169.285.607

797.185.458

Đầu kỳ

01/10/2015

27.469.337.677

5.313.658.272

-

1.987.479.330

689.384.049

476.677.495

16.742.439.969

2.259.698.562

-

-

-

-

79.507.657.033

736.451.270

-

1.384.787.056

49.027.024

20.366.161.536

56.971.230.147

-

-

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

- Xây dựng cơ bản (tiếp theo)	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015
Cty Cổ phần Hoa Sen Văn Hội	2.083.545.320	
Cty Cổ phần Hoa Sen Yên Bái	4.096.739.782	-
- Sửa chữa	6.609.936.308	4.036.803.273
Công ty CP Hoa Sen	3.041.320.525	4.036.803.273
Cty Tôn Hoa Sen Bình Dương	3.568.615.783	
Cộng	319.430.735.073	111.013.797.983

7 - 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	TSCĐ hữu hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ hữu hình						
Số dư đầu kỳ	973.370.477.968	3.931.062.601.094	305.738.512.240	15.040.698.414	21.536.555.260	5.246.748.844.976
* Mua trong kỳ	500.730.727	123.240.554.866	56.512.257.483	10.514.917.870	-	190.768.460.946
* Đầu tư XDCB hoàn thành	236.021.496.861	631.229.747.982	49.171.996.073	34.182.000	-	919.457.422.916
* Tăng khác	90.909.091	10.077.677	-	-	-	100.986.768
* Chuyển sang BDS đầu tư						-
* Thanh lý, nhượng bán	1.445.715.000	29.613.749.663	1.007.223.391	127.049.979	66.579.000	32.260.317.033
* Giảm khác	188.011.399	-	-	-	-	188.011.399
Số dư cuối kỳ	1.208.349.888.248	4.658.929.231.956	410.415.542.405	25.462.748.305	21.469.976.260	6.324.627.387.174
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	239.889.118.823	1.511.366.510.993	74.598.448.933	5.481.053.880	12.379.799.470	1.843.714.932.099
* Khấu hao trong kỳ	59.427.200.715	394.892.644.545	38.168.970.503	3.694.216.602	3.016.055.469	499.199.117.834
* Tăng khác						-
* Chuyển sang BĐS đầu tư						-
* Thanh lý, nhượng bán	913.215.000	17.558.339.560	383.391.291	127.049.979	66.579.000	19.048.574.830
* Giảm khác	-	-	-	-	-	-
Số dư cuối kỳ	298.403.104.538	1.888.700.815.978	112.384.028.145	9.048.250.503	15.329.275.939	2.323.865.475.103
Giá trị còn lại của TSCĐ HH						
* Tại ngày đầu kỳ	733.481.359.145	2.419.696.090.101	231.140.063.307	9.559.644.534	9.156.755.790	3.403.033.912.877
* Tại ngày cuối kỳ	909.946.783.710	2.770.228.415.978	298.031.514.260	16.414.497.802	6.140.700.321	4.000.761.912.071

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ hữu hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay:

* Nguyên giá TSCĐ cuối kỳ đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng:

* Nguyên giá TSCĐ cuối 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

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chủ bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

8- Tăng, giảm tài sản cố định thuê tài chính:

Khoản mục	Máy móc thiết bị	Phương tiện VT, truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	TSCĐ thuê tài chính khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ thuê TC		-			-
Số dư đầu kỳ	263.597.780.822	20.332.727.270			283.930.508.092
- Thuê tài chính trong kỳ	111.524.704.867	-			111.524.704.867
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	5.005.107.940	-			5.005.107.940
Số dư cuối kỳ	370.117.377.749	20.332.727.270	-	-	390.450.105.019
Giá trị hao mòn lũy kế					-
Số dư đầu kỳ	56.209.917.691	2.068.867.901			58.278.785.592
- Khấu hao trong kỳ	45.053.494.509	2.037.115.360			47.090.609.869
- Mua lại TSCĐ thuê tài chính	1.142.422.984	-			1.142.422.984
- Trả lại TSCĐ thuê tài chính					-
Số dư cuối kỳ	101.263.412.200	4.105.983.261			104.226.972.477
Giá trị còn lại của TSCĐ thuê TC					-
- Tại ngày đầu kỳ	207.387.863.131	18.263.859.369			225.651.722.500
- Tại ngày cuối kỳ	268.853.965.549	16.226.744.009			286.223.132.542

- Tiền thuê phát sinh thêm được ghi nhận là chi phí trong năm ;

- Căn cứ để xác định tiền thuê phát sinh thêm;

- Điều khoản gia hạn thuê hoặc quyền được mua tài sản.

9- Tăng, giảm tài sản cố định vô hình:

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Bản quyền, bằng sáng chế	Nhãn hiệu hàng hoá	Phần mềm máy vi tính	TSCĐ vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá TSCĐ vô hình						
Số dư đầu kỳ	318.932.354.995			1.818.224.781		320.750.579.776
* Mua trong kỳ	2.190.431.270			-		2.190.431.270
* Thanh lý, nhượng bán						-
* Giảm khác	-			-		-
Số dư cuối kỳ	321.122.786.265	-	-	1.818.224.781	-	322.941.011.046
Giá trị hao mòn lũy kế						
Số dư đầu kỳ	24.310.153.352			1.781.479.051		26.091.632.403
* Khấu hao trong kỳ	3.517.751.646			20.157.130		3.537.908.776
- Thanh lý, nhượng bán	-			-		-
- Giảm khác	-			-		-
Số dư cuối kỳ	27.827.904.998	-	-	1.801.636.181		29.629.541.179
Giá trị còn lại của TSCĐVH						-
* Tại ngày đầu kỳ	294.622.201.643	-	-	36.745.730	-	294.658.947.373
* Tại ngày cuối kỳ	293.294.881.267	-	-	16.588.600	-	293.311.469.867

* Giá trị còn lại cuối kỳ của TSCĐ vô hình đã dùng thế chấp, cầm cố các khoản vay;

* Nguyên giá TSCĐ vô hình đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng;

* Thuyết minh số liệu và giải trình khác

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC Ngày
22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

10- Chi phí trả trước	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015
a) Ngắn hạn		
Chi phí quảng cáo	24.585.328.927	25.002.327.467
Chi phí thuê nhà xưởng	13.373.356.171	9.708.434.406
Chi phí công cụ, dụng cụ	29.357.287.655	20.121.636.138
Chi phí tư vấn	1.615.463.792	1.408.729.769
Chi phí bảo hiểm	1.272.363.610	1.987.968.179
Chi phí sửa chữa	3.290.538.038	2.974.271.924
Khác	15.450.708.596	9.573.693.505
Cộng	88.945.046.789	70.777.061.388
b) Dài hạn		
Chi phí công cụ, dụng cụ	98.013.284.080	64.635.313.493
Chi phí sửa chữa	12.473.880.838	19.177.548.798
Chi phí thuê nhà xưởng	35.212.447.192	24.100.752.551
Khác	73.145.052.590	2.725.092.732
Cộng	218.844.664.700	110.638.707.574
11- Vay và nợ thuê tài chính	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015
a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	4.366.172.782.781	4.521.419.411.847
Vay từ ngân hàng	3.954.271.503.856	4.113.021.943.841
Ngân hàng Nông Nghiệp Và Phát Triển Nông Thôn Việt Nam	99.800.000.000	108.864.000.000
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	1.242.889.537.903	1.955.737.032.561
Ngân Hàng TMCP Quân Đội - CN Bình Dương	310.635.603.614	82.424.354.365
NHTMCP Công Thương Việt Nam	1.557.198.460.219	1.316.356.657.544
NHTMCP Đầu Tư & Phát Triển VN - Sở Giao Dịch 2	-	241.390.160.898
NHTMCP Kỹ Thương Việt Nam	117.003.997.774	-
NHTMCP Việt Nam Thịnh Vượng	67.886.940.450	-
NHTNHH Một Thành Viên ANZ	432.838.005.434	172.752.994.571
NHTNHH MTV HSBC	-	76.782.963.438
NHTNHH MTV Standard Chartered (Việt Nam) - HCM	56.565.757.987	158.713.780.464
NHTUOB - CN TP.HCM	69.453.200.475	-
Vay dài hạn từ ngân hàng đến hạn trả	340.564.271.336	352.373.244.022
Ngân hàng Nông Nghiệp Và Phát Triển Nông Thôn Việt Nam	30.560.000.000	43.930.000.000
Ngân Hàng TMCP Bản Việt	23.880.000.000	19.676.760.000
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	41.960.000.000	72.845.631.295
Ngân Hàng TMCP Quân Đội - CN Bình Dương	12.879.880.020	-
Ngân Hàng TMCP XNK Việt Nam - CN Bình Dương	-	16.902.552.064
Ngân Hàng TMCP Á Châu	15.922.003.320	15.922.004.000
NHT Phát Triển VN - CN Bình Dương	17.822.588.000	17.774.680.000
NHTMCP Công Thương Việt Nam	172.539.800.000	142.404.950.000
NHTNHH MTV Standard Chartered (Việt Nam) - HCM	24.999.999.996	22.916.666.663

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

a) Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn (tiếp theo)		
Nợ dài hạn thuê tài chính đến hạn trả	71.337.007.589	46.054.879.984
Công Ty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV Ngân Hàng TMCP Công Thương VN	8.703.280.369	11.164.920.000
Công ty thuê TC Ngân hàng Ngoại thương TP HCM	53.225.067.280	32.242.748.920
Công Ty TNHH MTV Cho Thuê Tài Chính Ngân Hàng Á Châu	9.408.659.940	2.647.211.064
Nợ dài hạn khác đến hạn trả	-	9.969.344.000
CINCINNATI EXTRUSION GMBH	-	9.969.344.000
b) Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	1.418.572.001.810	969.894.221.023
Vay từ ngân hàng	1.316.636.732.692	871.015.408.270
Ngân hàng Nông Nghiệp Và Phát Triển Nông Thôn Việt Nam	-	61.120.000.000
Ngân Hàng TMCP Bản Việt	30.744.410.000	46.217.900.000
Ngân hàng TMCP Ngoại Thương Việt Nam	61.404.120.000	96.373.453.336
Ngân Hàng TMCP Quân Đội - CN Bình Dương	16.344.139.975	-
Ngân Hàng TMCP Á Châu	23.067.582.000	38.989.586.000
NH Phát Triển VN - CN Bình Dương	12.666.537.436	30.407.169.155
NH TMCP Công Thương Việt Nam	1.120.326.609.940	520.823.966.442
NH TNHH MTV Standard Chartered (Việt Nam) - CN.TPHCM	52.083.333.341	77.083.333.337
Nợ dài hạn thuê tài chính	101.935.269.118	98.878.812.753
Công Ty Cho Thuê Tài Chính TNHH MTV Ngân Hàng TMCP Công Thương VN	3.770.069.550	12.473.349.919
Công ty thuê TC Ngân hàng Ngoại thương TP HCM	92.483.148.173	83.537.650.846
Công Ty TNHH MTV Cho Thuê Tài Chính Ngân Hàng Á Châu	5.682.051.395	2.867.811.988
Tổng Cộng (Vay và nợ)	5.784.744.784.591	5.491.313.632.870

Tình hình tăng (giảm) các khoản vay và nợ thuê tài chính trong kỳ như sau:

Vào ngày 30 tháng 09 năm 2015	5.491.313.632.870
Tiền thu từ đi vay	12.951.443.538.435
Tiền chi trả nợ gốc vay	12.658.737.453.167
Chênh lệch tỷ giá	725.066.453
Vào ngày 30 tháng 09 năm 2016	5.784.744.784.591

Lịch thanh toán thuê tài chính

	Kỳ này			Kỳ trước		
	Tổng khoản TT	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc	Tổng khoản TT	Trả tiền lãi thuê	Trả nợ gốc
Dưới 1 năm	82.543.681.008	11.206.673.419	71.337.007.589	56.474.403.722	10.419.523.738	46.054.879.984
Từ 1-5 năm	110.918.984.884	8.983.715.766	101.935.269.118	110.179.398.375	11.300.585.622	98.878.812.753
Trên 5 năm				-		

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

12- Phải trả người bán	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015		
a) Ngắn hạn	1.505.045.228.623	626.132.304.095		
- Đối tượng chiếm 10% trở lên trên tổng phải trả:		-		
- Phải trả cho các đối tượng khác:	1.505.045.228.623	626.132.304.095		
b) Phải trả các bên liên quan	11.258.405.597	137.943.985		
Cộng	1.516.303.634.220	626.270.248.080		
13- Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	Đầu kỳ 01/10/2015	Số phải nộp trong kỳ	Số đã thực nộp trong kỳ	Cuối kỳ 30/09/2016
- Thuế giá trị gia tăng hàng nhập khẩu	-	940.924.931.314	876.048.473.687	64.876.457.627
- Thuế giá trị gia tăng đầu ra	15.399.013.086	434.535.691.842	438.255.654.590	11.679.050.338
- Thuế xuất, nhập khẩu		12.789.689.898	10.878.025.404	1.911.664.494
- Thuế thu nhập doanh nghiệp	54.612.287.183	438.003.137.005	377.577.508.418	115.037.915.770
- Thuế thu nhập cá nhân	1.174.732.989	28.603.370.757	26.658.252.092	3.119.851.654
- Các loại thuế khác	77.578.273	33.330.662.738	7.185.866.987	26.222.374.024
Cộng	71.263.611.531	1.888.187.483.554	1.736.603.781.178	222.847.313.907
14- Chi phí phải trả	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015		
- Chi phí điện	11.627.442.689	11.691.391.739		
- Chi phí lương tháng 13	186.578.848.580	65.064.286.000		
- Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	9.806.496.789	7.662.678.218		
- Chi phí lãi vay	4.164.824.604	4.486.704.614		
- Chi phí khác	49.348.823.014	15.135.596.926		
Cộng	261.526.435.676	104.040.657.497		
15- Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015		
- Bảo hiểm xã hội	167.780.600	2.116.868.013		
- Bảo hiểm y tế	28.256.400	178.652.050		
- Bảo hiểm thất nghiệp	12.906.200	191.533.800		
- Kinh phí công đoàn	528.743.550	682.619.000		
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	45.849.101.464	45.684.447.292		
Cộng	46.586.788.214	48.854.120.155		
16- Dự phòng phải trả	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015		
- Dự phòng phải trả khác	4.054.002.000	5.051.890.000		
Cộng	4.054.002.000	5.051.890.000		
17- Tài sản thuế TNDN hoãn lại	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015		
- Lợi nhuận chưa thực hiện	32.265.084.034	30.030.570.812		
- Chi phí trích trước	41.476.065.878	17.689.924.504		
- Các khoản dự phòng	7.342.420.559	7.203.103.336		
- Chênh lệch tỷ giá hối đoái chưa thực hiện	68.118.757	1.910.474.749		
- Khác	6.086.150.840	2.636.420.443		
	87.237.840.068	59.470.493.844		

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN

BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN
(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC Ngày
22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

18- Vốn chủ sở hữu

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

	Vốn góp	Thặng dư vốn cổ phần	Cổ phiếu ngân quỹ	Quỹ dự đầu tư phát triển	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Lợi ích cổ đông không kiểm soát	Cộng
A	1	2	3	6	8	9		10
Số dư đầu năm trước (01/10/2014)	1.007.907.900.000	451.543.290.363	(81.038.848.436)	8.525.313.060	13.278.012.117	978.981.528.562		2.379.197.195.666
- Lợi nhuận tăng trong năm trước						652.874.541.807		652.874.541.807
- Chi trả cổ tức						144.469.647.000		144.469.647.000
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi						16.413.694.648		16.413.694.648
- Trích lập quỹ khác thuộc vốn CSH					18.465.406.480			-
- Phi lưu ký chứng khoán			(49.247.074)					(49.247.074)
- Bán cổ phiếu quỹ		35.747.180.000	28.974.400.000					64.721.580.000
- Sử dụng quỹ khác thuộc vốn CSH					25.138.263.228			25.138.263.228
Số dư cuối năm trước (30/09/2015)	1.007.907.900.000	487.290.470.363	(52.113.695.510)	8.525.313.060	6.605.155.369	1.452.507.322.241	-	2.910.722.465.523
Số dư đầu kỳ này (01/10/2015)	1.007.907.900.000	487.290.470.363	(52.113.695.510)	8.525.313.060	6.605.155.369	1.452.507.322.241	-	2.910.722.465.523
- Tăng vốn trong năm nay							3.450.000.000	3.450.000.000
- Lợi nhuận tăng trong kỳ này						1.501.277.063.975	(3.919.772)	1.501.273.144.203
- Hoàn nhập quỹ				8.525.313.060		8.525.313.060		-
- Trích lập quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu					29.379.354.381	29.379.354.381		-
- Trích lập quỹ khen thưởng, phúc lợi						26.114.981.672		26.114.981.672
- Trích thưởng vượt kế hoạch						21.902.000.000		21.902.000.000
- Chi cổ tức bằng cổ phiếu	957.490.390.000					957.490.390.000		-
- Chi trả cổ tức						327.567.667.500		327.567.667.500
- Phi lưu ký chứng khoán			(508.729)					(508.729)
- Bán cổ phiếu quỹ		64.281.463.158	52.114.204.239					116.395.667.397
- Sử dụng quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu					29.199.934.080			29.199.934.080
Số dư cuối kỳ này (30/09/2016)	1.965.398.290.000	551.571.933.521	-	-	6.784.575.670	1.599.855.305.723	3.446.080.228	4.127.056.185.142

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

b- Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

	Năm nay			Năm trước		
	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi	Tổng số	Vốn cổ phần thường	Vốn cổ phần ưu đãi
- Vốn đầu tư của Nhà nước						
- Vốn góp (cổ đông, thành viên...)	1.965.398.290.000			1.007.907.900.000		
- Thặng dư vốn cổ phần	551.571.933.521			487.290.470.363		
Cộng						

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

c- Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu và phân phối cổ tức, lợi nhuận

	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015
- Vốn đầu tư của chủ sở hữu		
+ Vốn góp đầu năm	1.007.907.900.000	1.007.907.900.000
+ Vốn góp tăng trong năm	957.490.390.000	-
+ Vốn góp giảm trong năm	-	-
+ Vốn góp cuối năm	1.965.398.290.000	1.007.907.900.000
- Cổ tức, lợi nhuận đã chia	1.285.058.057.500	144.469.647.000

19- Các khoản mục ngoài Bảng Cân đối kế toán

	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015
Ngoại tệ các loại		
- Đồng đô la Mỹ	5.951.643,69	3.130.927,61
- Đồng Euro	228,92	228,42
- Đồng đô la Úc	306,85	306,85

V- Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

	Kỳ này (từ 01-07-2016 đến 30-09-2016)	Kỳ trước (từ 01-07-2015 đến 30-09-2015)
20- Tổng doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	5.039.252.145.356	3.944.326.358.274
- Doanh thu bán thành phẩm	3.436.249.640.168	2.939.554.632.423
- Doanh thu bán hàng hóa	1.397.420.297.003	1.003.805.820.099
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	205.582.208.185	965.905.752
21- Các khoản giảm trừ doanh thu	45.072.982.694	5.817.236.748
- Chiết khấu thương mại	41.994.697.219	3.510.775.190
- Giảm giá hàng bán	1.784.338.877	920.895.281
- Hàng bán bị trả lại	1.293.946.598	1.385.566.277
- Thuế xuất khẩu	-	-
22 - Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ	4.994.179.162.662	3.938.509.121.526

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC Ngày
22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

23- Giá vốn hàng bán	Kỳ này (từ 01-07-2016 đến 30-09-2016)	Kỳ trước (từ 01-07-2015 đến 30-09-2015)
- Giá vốn thành phẩm đã bán	2.341.732.452.807	2.238.809.258.884
- Giá vốn hàng hóa đã bán	1.335.669.431.389	950.954.664.478
- Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	-	-
Cộng	3.677.401.884.196	3.189.763.923.362
24- Doanh thu tài chính	Kỳ này (từ 01-07-2016 đến 30-09-2016)	Kỳ trước (từ 01-07-2015 đến 30-09-2015)
- Lãi tiền gửi, tiền cho vay	270.432.548	786.781.889
- Lãi từ hoạt động đầu tư	-	-
- Lãi chênh lệch tỷ giá	7.272.102.841	10.976.860.119
Cộng	7.542.535.389	11.763.642.008
25- Chi phí tài chính	Kỳ này (từ 01-07-2016 đến 30-09-2016)	Kỳ trước (từ 01-07-2015 đến 30-09-2015)
- Lãi vay	64.732.205.450	55.364.749.241
- Chênh lệch tỷ giá	12.827.211.730	111.613.231.809
- DP giảm giá CK kinh doanh và tổn thất đầu tư	20.212.355.063	2.245.817.229
Cộng	97.771.772.243	169.223.798.279
26- Thu nhập khác	Kỳ này (từ 01-07-2016 đến 30-09-2016)	Kỳ trước (từ 01-07-2015 đến 30-09-2015)
- Thanh lý, nhượng bán TSCĐ	1.868.908.924	101.428.864
- Các khoản khác	1.318.427.568	2.305.638.366
Cộng	3.187.336.492	2.407.067.230
27- Chi phí khác	Kỳ này (từ 01-07-2016 đến 30-09-2016)	Kỳ trước (từ 01-07-2015 đến 30-09-2015)
- Giá trị còn lại của TSCĐ thanh lý	-	-
- Các khoản khác	9.172.636.416	3.529.311.845
Cộng	9.172.636.416	3.529.311.845
28- Chi phí bán hàng và chi phí quản lý	Kỳ này (từ 01-07-2016 đến 30-09-2016)	Kỳ trước (từ 01-07-2015 đến 30-09-2015)
<i>a) Chi phí bán hàng</i>		
Chi phí nhân viên	69.813.575.303	45.773.215.346
Chi phí vật liệu bao bì	727.436.964	1.139.725.342
Chi phí khấu hao TSCĐ	15.075.718.019	8.426.208.807
Chi phí vận chuyển	135.268.208.025	109.614.329.818
Chi phí dịch vụ mua ngoài	31.433.553.222	8.169.837.818
Chi phí bằng tiền khác	94.576.621.293	49.930.052.685
Cộng	346.895.112.826	223.053.369.816

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

<i>b) Chi phí quản lý</i>	Kỳ này (từ 01-07-2016 đến 30-09-2016)	Kỳ trước (từ 01-07-2015 đến 30-09-2015)
Chi phí nhân viên quản lý	170.036.142.863	102.310.534.376
Chi phí đồ dùng văn phòng	4.151.082.878	2.756.525.238
Chi phí khấu hao TSCĐ	10.511.542.973	8.621.749.262
Chi phí dịch vụ mua ngoài	21.828.031.101	13.595.324.518
Chi phí bằng tiền khác	126.417.350.968	47.803.689.574
Cộng	332.944.150.783	175.087.822.968
29- Chi phí thuế TNDN	118.088.199.356	55.140.077.807
30- Chi phí thuế TNDN hoãn lại	25.057.552.320	29.632.909.905

VI - Giao dịch với các bên liên quan

Các bên liên quan chủ yếu bao gồm các công ty con, các cổ đông, thành viên Hội đồng Quản trị và các nhân sự quản lý chủ chốt.

a) Giao dịch với các bên liên quan

Trong quý IV niên độ 2015 - 2016, các giao dịch sau đây được thực hiện với các bên liên quan:

Công ty TNHH Đầu tư và Du lịch Hoa Sen	Kỳ này (từ 01-07-2016 đến 30-09-2016)	Kỳ trước (từ 01-07-2015 đến 30-09-2015)
- Bán hàng hóa và dịch vụ	757.518.425.351	357.454.015.452
- Bán tài sản	2.287.000.000	263.000.000
- Bán khác	154.324.794	
- Giảm giá hàng bán	6.547.396.107	49.315.629
- Hàng bán bị trả lại	134.410.148	47.696.873
- Mua hàng hóa và dịch vụ	478.960.389.237	182.414.021.836
- Mua khác	189.184.542	477.240.569
Các khoản chi các nhân sự quản lý chủ chốt	Kỳ này (từ 01-07-2016 đến 30-09-2016)	Kỳ trước (từ 01-07-2015 đến 30-09-2015)
Thù lao HĐQT, ban cố vấn và Ban kiểm soát	495.000.000	267.000.000
Lương cho ban Tổng Giám đốc	3.344.826.650	1.757.247.470
b) Số dư cuối kỳ với các bên liên quan	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015
i) Phải thu khách hàng	2.026.842.521	1.331.786.050
Công Ty TNHH Đầu tư Và Du Lịch Hoa Sen		
ii) Trả trước cho người bán	4.616.198.665	8.292.978.936
Công Ty TNHH Đầu tư Và Du Lịch Hoa Sen		
iii) Các khoản phải thu khác	90.183.227.000	90.183.227.000
Hoàng Đức Huy (P.Tổng Giám đốc) - Ứng trước tiền mua đất		
iv) Phải trả người bán	11.258.405.597	137.943.985
Công ty TNHH Đầu Tư và Du lịch Hoa Sen		

CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN HOA SEN
BẢNG THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH
QUÝ IV NIÊN ĐỘ 2015 - 2016

Từ 01 - 07 - 2016 đến 30 - 09 - 2016

(Thể hiện bằng đồng Việt Nam, ngoại trừ được ghi chú bằng đồng tiền khác)

Mẫu số B 09 – DN

(Ban hành theo Thông tư số 200/2015/TT-BTC Ngày 22/12/2015 của Bộ Tài Chính)

	Cuối kỳ 30/09/2016	Đầu kỳ 01/10/2015
v) Người mua trả tiền trước		
Công ty TNHH Đầu Tư và Du lịch Hoa Sen	28.412.470.286	2.418.576.540
vi) Phải trả khác		
Công ty TNHH Đầu Tư và Du lịch Hoa Sen	2.300.000	-
DNTN kinh doanh BDS Hương Sen	1.000.000.000	1.000.000.000

VII- Những thông tin khác

1- Thông tin so sánh (những thay đổi về thông tin năm trước): Một số dữ liệu tương ứng của Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trong BCTC hợp nhất cho kỳ quý 4 niên độ 2014-2015 và cho kỳ lũy kế 12 tháng niên độ 2014-2015 đã được phân loại lại cho phù hợp với cách trình bày theo hướng dẫn của Thông tư 200/2014/TT-BTC của BCTC hợp nhất kỳ này. Chi tiết như sau:

Chỉ tiêu	Quý 4 (01/07/15 - 30/09/15) (đã được trình bày trước đây)	Quý 4 (01/07/15 - 30/09/15) (được trình bày lại)	Ảnh hưởng của trình bày lại
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	3.937.927.781.526	3.944.326.358.274	6.398.576.748
Thu nhập khác	9.020.210.569	2.407.067.230	(6.613.143.339)
Chi phí khác	3.743.878.436	3.529.311.845	(214.566.591)
Chỉ tiêu	Lũy kế (01/10/14 - 30/09/15) (đã được trình bày trước đây)	Lũy kế (01/10/14 - 30/09/15) (được trình bày lại)	Ảnh hưởng của trình bày lại
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	17.469.894.530.725	17.490.999.218.809	21.104.688.084
Thu nhập khác	64.879.565.362	16.076.636.419	(48.802.928.943)
Chi phí khác	41.011.033.124	13.312.792.265	(27.698.240.859)

2- Những khoản nợ ngẫu nhiên, khoản cam kết và những thông tin tài chính khác: Không có

3- Những thông tin khác:

Người lập biểu
(Ký, họ tên)

Kế toán trưởng
(Ký, họ tên)

Ngày 28 tháng 10 năm 2016

Tổng Giám đốc
(Ký, họ tên, đóng dấu)



Trần Công Tiến



Nguyễn Thị Ngọc Lan



TRẦN NGỌC CHU

