

CÔNG TY CỔ PHẦN KHU CÔNG NGHIỆP NAM TÂN UYÊN

BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Cho kỳ kế toán từ ngày 01/07/2018 đến 30/09/2018



MỤC LỤC

NỘI DUNG	TRANG
Bảng cân đối kế toán	2 – 3
Báo cáo kết quả kinh doanh	4-5
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ	6-7
Thuyết minh Báo cáo tài chính	8 – 31

37
C
C
KHU
NAM
TÂN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
 Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

Đơn vị tính : VND

Mã số	TÀI SẢN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
100	A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		1.104.589.151.262	1.179.176.635.913
110	I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	17.280.984.306	3.153.463.666
111	1. Tiền		17.280.984.306	3.153.463.666
112	2. Các khoản tương đương tiền			
120	II. Đầu tư tài chính ngắn hạn	4	1.030.716.722.222	1.118.491.863.965
123	1. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		1.030.716.722.222	1.118.491.863.965
130	III. Các khoản phải thu ngắn hạn		55.318.067.864	49.500.563.636
131	1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	1.814.762.396	1.671.485.048
132	2. Trả trước cho người bán ngắn hạn		3.935.585.641	3.586.506.436
136	3. Phải thu ngắn hạn khác	6	57.100.233.574	51.389.649.111
137	4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi		(7.532.513.747)	(7.147.076.959)
140	IV. Hàng tồn kho	8	662.391.403	121.306.463
141	1. Hàng tồn kho		662.391.403	121.306.463
150	V. Tài sản ngắn hạn khác		610.985.467	7.909.438.183
151	1. Chi phí trả trước ngắn hạn	13		35.314.583
153	2. Thuê và các khoản khác phải thu Nhà nước	17	610.985.467	7.874.123.600
200	B. TÀI SẢN DÀI HẠN		2.064.717.446.493	1.640.672.471.667
210	I- Các khoản phải thu dài hạn		0	-
216	1. Phải thu dài hạn khác	6	25.250.000.000	25.250.000.000
219	2. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi (*)		(25.250.000.000)	(25.250.000.000)
220	II. Tài sản cố định		37.301.068.675	39.614.280.669
221	1. Tài sản cố định hữu hình	10	37.301.068.675	39.614.280.669
222	- Nguyên giá		68.374.593.931	65.844.593.931
223	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(31.073.525.256)	(26.230.313.262)
227	2. Tài sản cố định vô hình			
228	- Nguyên giá		436.833.600	436.833.600
229	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	11	(436.833.600)	(436.833.600)
230	III. Bất động sản đầu tư	12	428.849.728.094	452.835.136.569
231	- Nguyên giá		617.433.010.529	617.386.957.388
232	- Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(188.583.282.435)	(164.551.820.819)
240	IV. Tài sản dở dang dài hạn	9	68.341.429.097	62.264.993.928
241	1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		17.032.756.488	17.032.756.488
	- Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn		17.032.756.488	17.032.756.488
242	2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang		51.308.672.609	45.232.237.440
250	V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	4	494.717.900.000	465.617.900.000
251	1. Đầu tư vào công ty con		80.000.000.000	
252	2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết		122.839.900.000	122.839.900.000
253	3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		171.878.000.000	171.878.000.000
255	4. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn		120.000.000.000	170.900.000.000
260	VI. Tài sản dài hạn khác		1.035.507.320.627	620.340.160.501
261	1. Chi phí trả trước dài hạn	13	1.035.507.320.627	620.340.160.501
270	TỔNG CỘNG TÀI SẢN		3.169.306.597.755	2.819.849.107.580

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2018

Đơn vị tính : VND

Mã số	NGUỒN VỐN	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
300	A . NỢ PHẢI TRẢ		2.745.829.140.684	2.440.331.102.874
310	I. Nợ ngắn hạn		374.440.433.192	304.228.826.934
311	1. Phải trả cho người bán ngắn hạn	15	867.021.715	439.083.296
312	2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	16	47.628.056.642	102.552.927.257
313	3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	17	3.773.393.232	14.223.220.425
314	4. Phải trả người lao động		3.858.728.306	3.288.447.577
315	5. Chi phí phải trả ngắn hạn	18	222.195.829	708.232.517
318	6. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn	20	67.462.814.255	69.137.352.335
319	7. Phải trả ngắn hạn khác	19	104.571.160.738	3.680.271.167
320	8. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	14	138.073.463.846	104.967.223.295
322	9. Quỹ khen thưởng, phúc lợi		7.983.598.629	5.232.069.065
330	II. Nợ dài hạn		2.371.388.707.492	2.136.102.275.940
336	1. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn	20	2.351.523.045.565	2.115.722.494.101
337	2. Phải trả dài hạn khác	19	15.037.661.927	14.357.781.839
338	3. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	15	4.828.000.000	6.022.000.000
400	B . VỐN CHỦ SỞ HỮU		423.477.457.071	379.518.004.706
410	I. Vốn chủ sở hữu		423.477.457.071	379.518.004.706
411	1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	21	160.000.000.000	160.000.000.000
411a	- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết		160.000.000.000	160.000.000.000
412	2. Thặng dư vốn cổ phần		5.750.000.000	5.750.000.000
418	3. Quỹ đầu tư phát triển	21	72.544.970.729	44.048.776.856
421	10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối		185.182.486.342	169.719.227.850
421a	- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		128.712.192.779	27.238.258.484
421b	- LNST chưa phân phối kỳ này		56.470.293.563	142.480.969.366
440	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN		3.169.306.597.755	2.819.849.107.580

Người lập biểu

Nguyễn Thị Triệu Tiên

Bình Dương, Việt Nam

Ngày 07 tháng 10 năm 2018

Kế toán trưởng

Bồ Thanh Tuấn

Tổng Giám đốc

Nguyễn Minh Hùng

BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

Quý III năm 2018

Đơn vị tính : VND

Mã số	Chỉ tiêu	Thuyết minh	Quý III năm 2018	Quý III năm 2017	Lũy kế 09 tháng năm 2018	Lũy kế 09 tháng năm 2017
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	22	34.766.653.101	28.663.965.212	120.752.487.855	101.616.889.751
10	3. Doanh thu thuần bán hàng và cung cấp dịch vụ		34.766.653.101	28.663.965.212	120.752.487.855	101.616.889.751
11	4. Giá vốn hàng bán	23	11.786.778.157	11.488.515.675	23.193.736.899	32.500.575.265
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		22.979.874.944	17.175.449.537	97.558.750.956	69.116.314.486
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	24	52.367.819.251	24.767.827.628	108.659.384.145	76.549.958.970
22	7. Chi phí tài chính	25	3.861.038.211	2.798.112.265	11.029.579.091	5.623.375.386
23	<i>Trong đó: Chi phí lãi vay</i>		3.624.497.634	2.764.718.318	10.700.014.701	5.754.670.091
24	8. Chi phí bán hàng	26	440.432.647	552.571.900	1.471.163.370	1.467.724.653
25	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	27	7.648.593.916	7.347.517.601	26.360.493.149	23.396.112.155
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		63.397.629.421	31.245.075.399	167.356.899.491	115.179.061.262
31	11. Thu nhập khác	28	688.522.154	994.096.364	1.328.176.913	3.086.634.587
32	12. Chi phí khác	29	1.062.722.703	517.681.658	1.760.507.659	2.611.223.347
40	13. Lợi nhuận khác		(374.200.549)	476.414.706	(432.330.746)	475.411.240
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		63.023.428.872	31.721.490.105	166.924.568.745	115.654.472.502
51	Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	30	6.553.135.309	8.099.771.630	22.709.487.816	17.352.033.480
52	15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại					

CÔNG TY CỔ PHẦN KHU CÔNG NGHIỆP NAM TÂN UYÊN

Đường ĐT747B, KP Long Bình, P. Khánh Bình, TX. Tân Uyên, T. Bình Dương

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		56.470.293.563	23.621.718.475	144.215.080.929	98.302.439.022
70	18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu (*)	31	3.529	1.476	9.013	6.144



Người lập biểu
Nguyễn Thị Triều Tiên
 Bình Dương, Việt Nam
 Ngày 07 tháng 10 năm 2018



Kế toán trưởng
Bô Thanh Tuấn



Tổng Giám đốc
Nguyễn Minh Hùng



BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ QUÝ III NĂM 2018

Theo phương pháp trực tiếp

Đơn vị tính: VND

Mã số	CHỈ TIÊU	Quý III/2018	Quý III/2017	Lũy kế 09 tháng năm 2018	Lũy kế 09 tháng năm 2017
	I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động SX kinh doanh				
01	1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	170.377.679.315	232.160.053.526	499.200.999.867	648.077.944.167
02	2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	(30.690.428.567)	(11.076.978.743)	(93.831.923.499)	(35.812.907.997)
03	3. Tiền chi trả cho người lao động	(615.117.178)	4.462.277.788	(1.117.328.896)	(3.329.325.898)
04	4. Tiền vay đã trả	(3.838.890.633)	(165.113.652)	(9.343.416.982)	(2.882.627.031)
5	5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	(1.471.874.819)		(29.726.737.547)	(24.927.473.461)
06	6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	27.767.031.356	20.847.050.444	54.222.908.717	21.458.696.034
07	7. Tiền chi khác cho hoạt động kinh doanh	(194.105.758.428)	(29.599.659.405)	(618.099.688.876)	(177.461.493.333)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	(32.577.358.954)	216.627.629.958	(198.695.187.216)	425.122.812.481
	II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
21	1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	(11.452.185)	(75.336.640)	(31.592.750)	(15.075.618.012)
23	2. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác	(194.300.000.000)	(360.202.003.176)	(667.300.000.000)	(871.887.483.808)
24	3. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác	402.482.308.410	150.189.500.000	813.082.308.410	376.128.067.043
25	4. Tiền chi góp vốn vào đơn vị khác	(3.000.000.000)		(3.000.000.000)	
27	5. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	31.200.119.125	4.666.352.119	38.159.751.645	51.542.420.889
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	236.370.975.350	(205.421.487.697)	180.910.467.305	(459.292.613.888)
	III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
33	1. Tiền thu từ đi vay	84.947.459.652	21.025.388.421	476.534.549.128	151.994.872.229
34	2. Tiền trả nợ gốc vay	(294.256.635.282)	(24.127.438.984)	(444.622.308.577)	(53.858.073.362)
36	3. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		(300.874.500)		(48.622.867.500)
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	(209.309.175.630)	(3.402.925.063)	31.912.240.551	49.513.931.367
50	LƯU CHUYỂN TIỀN THUẦN TRONG KỲ	(5.515.559.234)	7.803.217.198	14.127.520.640	15.344.129.960
60	TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN ĐẦU KỲ	22.796.543.540	26.068.485.556	3.153.463.666	18.527.572.794
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ				

CÔNG TY CỔ PHẦN KHU CÔNG NGHIỆP NAM TÂN UYÊN

Đường ĐT747B, KP Long Bình, P. Khánh Bình, TX. Tân Uyên, T. Bình Dương

Báo cáo tài chính

Cho kỳ kế toán kết thúc ngày 30/09/2018

70	TIỀN VÀ TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN CUỐI KỲ	17.280.984.306	33.871.702.754	17.280.984.306	33.871.702.754
----	----------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------



Người lập biểu

Nguyễn Thị Triều Tiên

Bình Dương, Việt Nam

Ngày 07 tháng 10 năm 2018



Kế toán trưởng

Bò Thanh Tuấn



Tổng Giám đốc

Nguyễn Minh Hùng

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH QUÝ III NĂM 2018

1. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần Khu công nghiệp Nam Tân Uyên hoạt động theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty cổ phần lần đầu số 4603000142 ngày 21/02/2005; Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh Công ty Cổ phần thay đổi lần thứ 8 số 3700621209 ngày 09/07/2014 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Bình Dương cấp.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại : Đường ĐT747B, KP. Long Bình, P. Khánh Bình, Thị xã Tân Uyên, Tỉnh Bình Dương.

Vốn điều lệ của Công ty là 160.000.000.000 đồng; tương đương 16.000.000 cổ phần, mệnh giá một cổ phần là 10.000 đồng.

Lĩnh vực kinh doanh

Kinh doanh cho thuê đất và các dịch vụ kèm theo trong Khu công nghiệp.

Ngành nghề kinh doanh

Hoạt động kinh doanh của Công ty là:

- Đầu tư xây dựng và kinh doanh kết cấu hạ tầng kỹ thuật khu công nghiệp (thực hiện theo quy hoạch của tỉnh), Kinh doanh nhà ở, cho thuê văn phòng, nhà xưởng, nhà kho, bến bãi;
- Thi công xây dựng công trình công nghiệp, dân dụng;
- San lấp mặt bằng;
- Đầu tư tài chính;
- Thu gom rác thải không độc hại;
- Thu gom rác thải độc hại;
- Xử lý rác thải không độc hại;
- Xử lý rác độc hại;
- Xử lý nước thải;

2. CHẾ ĐỘ VÀ CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN ÁP DỤNG TẠI CÔNG TY

2.1. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Kỳ kế toán năm của Công ty theo năm dương lịch bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán là Đồng Việt Nam (VNĐ)

2.2. Chuẩn mực và Chế độ kế toán áp dụng

Chế độ kế toán áp dụng

Công ty áp dụng Chế độ Kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính.

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

Công ty đã áp dụng các Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các văn bản hướng dẫn Chuẩn mực do Nhà nước đã ban hành. Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày theo đúng qui định của từng chuẩn mực, thông tư hướng dẫn thực hiện chuẩn mực và Chế độ kế toán doanh nghiệp hiện hành đang áp dụng.

2.3. Thay đổi trong các chính sách kế toán và thuyết minh

Ngày 22/12/2014, Bộ Tài chính đã ban hành ra Thông tư số 200/2014/TT-BTC hướng dẫn Chế độ kế toán doanh nghiệp thay thế Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/03/2006, và có hiệu lực cho năm tài chính bắt đầu từ hoặc sau ngày 01 tháng 01 năm 2015.

Ảnh hưởng của các thay đổi chính sách kế toán theo hướng dẫn của Thông tư số 200/2014/TT-BTC được áp dụng phi hồi tố. Công ty đã bổ sung thuyết minh thông tin so sánh trên Báo cáo tài chính đối với các chỉ tiêu có sự thay đổi giữa Thông tư số 200/2014/TT-BTC và Quyết định số 15/2006/QĐ-BTC, tại Thuyết minh số 38.

2.4. Công cụ tài chính

Ghi nhận ban đầu

Tài sản tài chính

Tài sản tài chính của Công ty bao gồm tiền và các khoản tương đương tiền, các khoản phải thu khách hàng và phải thu khác, các khoản cho vay, các khoản đầu tư ngắn hạn và dài hạn. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, tài sản tài chính được xác định theo giá mua/chi phí phát hành cộng các chi phí phát sinh khác liên quan trực tiếp đến việc mua, phát hành tài sản tài chính đó.

Nợ phải trả tài chính

Nợ phải trả tài chính của Công ty bao gồm các khoản vay, các khoản phải trả người bán và phải trả khác, chi phí phải trả. Tại thời điểm ghi nhận ban đầu, các khoản nợ phải trả tài chính được xác định theo giá phát hành cộng các chi phí phát sinh liên quan trực tiếp đến việc phát hành nợ phải trả tài chính đó.

Giá trị sau ghi nhận ban đầu

Hiện tại chưa có qui định về đánh giá lại công cụ tài chính sau ghi nhận ban đầu.

2.5. Các nghiệp vụ bằng ngoại tệ

Các giao dịch bằng ngoại tệ trong Quý tài chính được quy đổi ra đồng Việt Nam theo tỷ giá thực tế tại ngày giao dịch. Tỷ giá giao dịch thực tế này được xác định theo nguyên tắc sau:

- Khi mua bán ngoại tệ: là tỷ giá được qui định trong hợp đồng mua, bán ngoại tệ giữa Công ty và ngân hàng thương mại;
- Khi góp vốn và nhận góp vốn: là tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản để nhận vốn của nhà đầu tư tại ngày góp vốn;
- Khi ghi nhận nợ phải thu: là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty chỉ định khách hàng thanh toán tại thời điểm giao dịch phát sinh;

527
KẾ TÍNH TÀI CHÍNH
PHÂN NHẬN
V-T.Đ

- Khi ghi nhận nợ phải trả: là tỷ giá bán của ngân hàng thương mại nơi Công ty dự kiến giao dịch tại thời điểm giao dịch phát sinh;
- Khi mua sắm tài sản hoặc thanh toán bằng ngoại tệ: là tỷ giá mua của ngân hàng thương mại nơi Công ty thực hiện thanh toán.

Tỷ giá giao dịch thực tế khi đánh giá lại các mục tiền tệ có gốc ngoại tệ tại thời điểm lập Báo cáo tài chính được xác định theo nguyên tắc:

- Đối với khoản mục phân loại là tài sản: áp dụng tỷ giá mua ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch;
- Đối với tiền gửi ngoại tệ: áp dụng tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ;
- Đối với khoản mục phân loại là nợ phải trả: áp dụng tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch.

Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong Quý và chênh lệch do đánh giá lại số dư các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối Quý được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

2.6. Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền bao gồm: tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn.

Các khoản tương đương tiền là các khoản đầu tư ngắn hạn có thời gian thu hồi không quá 03 tháng kể từ ngày đầu tư, có tính chất thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền.

2.7. Các khoản đầu tư tài chính

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm: Các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn (bao gồm cả các loại tín phiếu, kỳ phiếu), trái phiếu, cổ phiếu ưu đãi bên phát hành bắt buộc phải mua lại tại thời điểm nhất định trong tương lai, các khoản cho vay,.. được nắm giữ đến ngày đáo hạn với mục đích thu lãi hàng kỳ và các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn khác.

Các khoản đầu tư vào các công ty liên doanh liên kết được ghi nhận ban đầu trên sổ kế toán theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Các khoản đầu tư góp vốn vào các đơn vị khác bao gồm: các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác không có quyền kiểm soát, đồng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên đầu tư. Giá trị ghi sổ ban đầu của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc. Sau ghi nhận ban đầu, giá trị của các khoản đầu tư này được xác định theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá khoản đầu tư.

Cổ tức nhận bằng cổ phiếu chỉ thực hiện ghi nhận số lượng cổ phiếu được nhận, không ghi nhận tăng giá trị khoản đầu tư và doanh thu tài chính.

Dự phòng giảm giá đầu tư được lập vào thời điểm cuối Quý cụ thể như sau:

- Đối với các khoản đầu tư chứng khoán kinh doanh: căn cứ trích lập dự phòng là số chênh lệch giữa giá gốc của các khoản đầu tư được hạch toán trên sổ kế toán lớn hơn giá trị thị trường của chúng tại thời điểm lập dự phòng.
- Đối với các khoản đầu tư nắm giữ lâu dài (không phân loại là chứng khoán kinh doanh) và không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư: nếu khoản đầu tư vào cổ phiếu niêm yết hoặc giá trị hợp lý của khoản đầu tư được xác định tin cậy thì việc lập dự phòng dựa trên giá trị thị trường của cổ phiếu; nếu khoản đầu tư không xác định

được giá trị hợp lý tại thời điểm báo cáo thì việc lập dự phòng căn cứ vào báo cáo tài chính tại thời điểm trích lập dự phòng của bên được đầu tư.

- Đối với các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn: căn cứ khả năng thu hồi để lập dự phòng phải thu khó đòi theo qui định của pháp luật.

2.8. Các khoản nợ phải thu

Các khoản phải thu được theo dõi chi tiết theo kỳ hạn phải thu, đối tượng phải thu, loại nguyên tệ phải thu, và các yếu tố khác theo yêu cầu quản lý của Công ty.

Dự phòng nợ phải thu khó đòi được trích lập cho các khoản: nợ phải thu quá hạn thanh toán ghi trong hợp đồng kinh tế, các khế ước vay nợ, cam kết hợp đồng hoặc cam kết nợ và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khó có khả năng thu hồi. Trong đó, việc trích lập dự phòng nợ phải thu quá hạn thanh toán được căn cứ vào thời gian trả nợ gốc theo hợp đồng mua bán ban đầu, không tính đến việc gia hạn nợ giữa các bên và nợ phải thu chưa đến hạn thanh toán nhưng khách nợ đã lâm vào tình trạng phá sản hoặc đang làm thủ tục giải thể, mất tích, bỏ trốn.

2.9. Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được ghi nhận ban đầu theo giá gốc bao gồm: chi phí mua, chi phí chế biến và các chi phí liên quan trực tiếp khác phát sinh để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái tại thời điểm ghi nhận ban đầu. Sau khi ghi nhận ban đầu, tại thời điểm lập Báo cáo tài chính nếu giá trị thuần có thể thực hiện được của hàng tồn kho thấp hơn giá gốc thì hàng tồn kho được ghi nhận theo giá trị thuần có thể thực hiện được.

Giá trị hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền.

Hàng tồn kho được hạch toán theo phương pháp kê khai thường xuyên.

Phương pháp xác định giá trị sản phẩm dở dang cuối kỳ: chi phí sản xuất kinh doanh dở dang được tiếp hợp theo từng công trình chưa hoàn thành hoặc chưa ghi nhận doanh thu, tương ứng với khối lượng công việc còn dở dang cuối Quý.

2.10. Tài sản cố định và Bất động sản đầu tư

Tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo giá gốc. Trong quá trình sử dụng, tài sản cố định hữu hình, tài sản cố định vô hình được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại.

Khấu hao TSCĐ của Công ty được thực hiện theo phương pháp khấu hao đường thẳng và thời gian khấu hao được ước tính như sau:

+ Nhà cửa, vật kiến trúc	05 – 50 năm
+ Máy móc, thiết bị	05 – 10 năm
+ Phương tiện, vận tải	06 – 10 năm
+ Thiết bị, dụng cụ quản lý	03 – 08 năm
+ Phần mềm quản lý	03 năm
+ Các tài sản khác	03 năm

Bất động sản đầu tư được ghi nhận ban đầu theo giá gốc

Đối với bất động sản đầu tư cho thuê hoạt động được ghi nhận theo nguyên giá, hao mòn lũy kế và giá trị còn lại. Trong đó khấu hao được trích theo phương pháp đường thẳng với thời gian khấu hao được ước tính như sau:

+ Đường	10 – 20 năm
+ Cơ sở hạ tầng	04 – 25 năm

2.11. Chi phí trích trước

Các chi phí đã phát sinh liên quan đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của nhiều năm tài chính được hạch toán vào chi phí trả trước để phân bổ dần vào kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh trong các năm tài chính sau.

Việc tính và phân bổ chi phí trả trước dài hạn vào chi phí sản xuất kinh doanh từng Quý hạch toán được căn cứ vào tình chất, mức độ từng loại chi phí để chọn phương pháp và tiêu thức phân bổ hợp lý. Chi phí trả trước được phân bổ dần vào chi phí sản xuất kinh doanh theo phương pháp đường thẳng.

Chi phí trả trước năm nay phát sinh tăng đột biến là do năm 2015 Công ty thực hiện nộp tiền thuê đất một lần cho cả thời gian thuê của phần Khu công nghiệp Nam Tân Uyên mở rộng. Công ty thực hiện phân bổ dần vào chi phí theo thời gian thuê đất.

2.12. Các khoản nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được theo dõi theo kỳ hạn phải trả, đối tượng phải trả, loại nguyên tệ phải trả và các yếu tố khác theo nhu cầu quản lý của Công ty.

2.13. Vay và nợ phải trả thuê tài chính

Giá trị khoản nợ phải trả thuê tài chính là tổng số tiền phải trả được tính bằng giá trị hiện tại của khoản thanh toán tiền thuê tối thiểu hoặc giá trị hợp lý của tài sản thuê.

Các khoản vay và nợ phải trả thuê tài chính được theo dõi theo từng đối tượng cho vay, từng khế ước vay nợ và kỳ hạn phải trả của các khoản vay, nợ thuê tài chính. Trường hợp vay, nợ bằng ngoại tệ thì thực hiện theo dõi chi tiết theo nguyên tệ.

2.14. Chi phí đi vay

Chi phí đi vay được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong Quý khi phát sinh, trừ chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản dở dang được tính vào giá trị của tài sản đó (được vốn hóa) khi có đủ các điều kiện qui định trong Chuẩn mực kế toán Việt Nam số 16 “ Chi phí đi vay”. Ngoài ra, đối với khoản vay riêng phục vụ việc xây dựng tài sản cố định, bất động sản đầu tư, lãi vay được vốn hóa kể cả khi thời gian xây dựng dưới 12 tháng.

Đối với các khoản vốn vay chung, trong đó có sử dụng cho mục đích đầu tư xây dựng hoặc sản xuất một tài sản dở dang thì số chi phí đi vay có đủ điều kiện vốn hóa trong mỗi năm tài chính được xác định theo tỷ lệ vốn hóa đối với chi phí lũy kế bình quân gia quyền phát sinh cho việc đầu tư xây dựng hoặc sản xuất tài sản đó. Tỷ lệ vốn hóa được tính theo tỷ lệ lãi suất bình quân gia quyền của các khoản vay chưa tra trong Quý, ngoại trừ các khoản vay riêng biệt phục vụ cho mục đích có một tài sản dở dang.

2.15. Chi phí phải trả

Các khoản phải trả cho hàng hóa dịch vụ đã nhận được từ người bán hoặc đã được cung cấp cho người mua trong Quý báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả và các khoản phải trả khác như tiền lương nghỉ phép, chi phí trong thời gian ngừng sản xuất theo mùa, vụ, chi phí lãi vay phải trả... được ghi nhận vào chi phí sản xuất, kinh doanh của Quý báo cáo.

Việc ghi nhận các khoản chi phí phải trả vào chi phí sản xuất, kinh doanh trong Quý được thực hiện theo nguyên tắc phù hợp giữa doanh thu và chi phí phát sinh trong Quý. Các khoản chi phí phải trả sẽ được quyết toán với số chi phí thực tế phát sinh. Số chênh lệch giữa số trích trước và chi phí thực tế được hoàn nhập.

2.16. Doanh thu chưa thực hiện

Doanh thu chưa thực hiện gồm doanh thu nhận trước như: số tiền của khách hàng đã trả trước cho một hoặc nhiều năm tài chính về cho thuê tài sản.

Doanh thu chưa thực hiện được kết chuyển vào doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ theo số tiền được xác định phù hợp với từng năm tài chính.

2.17. Vốn chủ sở hữu

Vốn đầu tư của chủ sở hữu được ghi nhận theo số vốn thực góp của chủ sở hữu.

Thặng dư vốn cổ phần phản ánh chênh lệch giữa mệnh giá, chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu và giá phát hành cổ phiếu (kể cả các trường hợp tái phát hành cổ phiếu quỹ) và có thể là thặng dư dương (nếu giá phát hành cao hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu) hoặc thặng dư âm (nếu giá phát hành thấp hơn mệnh giá và chi phí trực tiếp liên quan đến việc phát hành cổ phiếu).

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp và tình hình phân chia lợi nhuận hoặc xử lý lỗ của Công ty. Trường hợp trả cổ tức, lợi nhuận cho chủ sở hữu quá mức số lợi nhuận sau thuế chưa phân phối được ghi nhận như trường hợp giảm vốn góp. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối có thể được chia cho các nhà đầu tư dựa trên tỷ lệ góp vốn sau khi được Hội đồng quản trị phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ theo Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Cổ tức phải trả cho cổ đông được ghi nhận là khoản phải trả trên Bảng Cân đối kế toán của Công ty sau khi có thông báo chia cổ tức của Hội đồng Quản trị Công ty.

2.18. Doanh thu

Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn các điều kiện sau:

- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn;
- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch cung cấp dịch vụ đó;
- Xác định được phần công việc đã hoàn thành vào ngày lập Bảng cân đối kế toán;
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó

Phần công việc cung cấp dịch vụ đã hoàn thành được xác định theo phương pháp đánh giá công việc hoàn thành.

Doanh thu và giá vốn của hoạt động cho thuê đất và cơ sở hạ tầng khu công nghiệp

Doanh thu cho thuê lại đất của khu công nghiệp và cơ sở hạ tầng ghi nhận theo số tiền phải thu của khách hàng hàng năm theo thỏa thuận trong hợp đồng cho thuê.

Giá vốn của hoạt động cho thuê đất và phí cơ sở hạ tầng là chi phí đền bù giải tỏa khu công nghiệp được phân bổ theo thời gian thuê đất, chi phí khấu hao tài sản và chi phí thực tế phát sinh có liên quan.

Doanh thu hoạt động tài chính

Doanh thu phát sinh từ tiền lãi, tiền bản quyền, cổ tức, lợi nhuận được chia và các khoản doanh thu hoạt động tài chính khác được ghi nhận khi thỏa mãn đồng thời hai (2) điều kiện sau:

- Có khả năng thu được lợi ích kinh tế từ giao dịch đó;
- Doanh thu được xác định tương đối chắc chắn.

Cổ tức, lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty được quyền nhận cổ tức hoặc được quyền nhận lợi nhuận từ việc góp vốn.

2.19. Giá vốn hàng bán

Giá vốn hàng bán trong kỳ được ghi nhận phù hợp với doanh thu phát sinh trong Quý, và đảm bảo tuân thủ nguyên tắc thận trọng. Các trường hợp hao hụt vật tư hàng hóa vượt định mức, chi phí vượt định mức bình thường, hàng tồn kho bị mất mát sau khi đã trừ đi phần trách nhiệm của tập thể, cá nhân có liên quan, ... được ghi nhận đầy đủ, kịp thời vào giá vốn hàng bán trong Quý.

2.20. Ghi nhận chi phí tài chính

Các khoản chi phí được ghi nhận vào chi phí tài chính gồm:

- Chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính;
- Chi phí cho vay và đi vay vốn;
- Các khoản lỗ do thanh lý, chuyển nhượng chứng khoán ngắn hạn, chi phí giao dịch chứng khoán;
- Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ, lỗ tỷ giá hối đoái...

Các khoản trên được ghi nhận theo tổng số phát sinh trong kỳ, không bù trừ với doanh thu hoạt động tài chính.

2.21. Thuế thu nhập doanh nghiệp

a) Chi phí thuế TNDN hiện hành

Chi phí thuế TNDN hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế trong Quý và thuế suất thuế TNDN trong năm tài chính hiện hành.

b) Ưu đãi thuế

Công ty Cổ phần khu công nghiệp Nam Tân Uyên được miễn thuế 04 năm, kể từ khi có thu nhập chịu thuế (từ năm 2006 đến năm 2009) và giảm 50% số thuế phải nộp cho 7 năm tiếp theo (từ năm 2010 đến 2016); thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp 10% được áp dụng trong 15 năm kể từ khi dự án bắt đầu hoạt động kinh doanh từ năm (

2005 đến năm 2019) theo điều 03 Quyết định số 259/QĐ-UBND ngày 24/10/2005 và khoản 3 Điều 1 Nghị định 152/NĐ-CP ngày 06/08/20004 đối với cơ sở kinh doanh phát triển hạ tầng mới thành lập từ dự án đầu tư phát triển hạ tầng Khu công nghiệp.

2.22. Các bên liên quan

Các bên được coi là liên quan nếu bên đó có khả năng kiểm soát hoặc có ảnh hưởng đáng kể đối với bên kia trong việc ra quyết định về các chính sách tài chính và hoạt động. Các bên liên quan của Công ty bao gồm:

- Các doanh nghiệp trực tiếp hay gián tiếp qua một hoặc nhiều trung gian có quyền kiểm soát Công ty hoặc chịu sự kiểm soát của Công ty, hoặc cùng chung sự kiểm soát của Công ty, bao gồm cả Công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết;
- Các cá nhân trực tiếp hoặc gián tiếp nắm quyền biểu quyết của Công ty mà có ảnh hưởng đáng kể đối với Công ty, những nhân sự quản lý chủ chốt của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này;
- Các doanh nghiệp do các cá nhân nêu trên nắm trực tiếp hoặc gián tiếp phần quan trọng quyền biểu quyết hoặc có ảnh hưởng đáng kể đến Công ty.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan để phục vụ cho việc lập và trình bày Báo cáo tài chính, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ hơn là hình thức pháp lý của các quan hệ.

209
TY
ÁN
NGHI
UYÉ
BINH

3. TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
Tiền mặt	242.380.851	281.398.386
Tiền gửi ngân hàng không kỳ hạn	17.038.603.455	2.872.065.280
Các khoản tương đương tiền		
Cộng	17.280.984.306	3.153.463.666

4. CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH**a) Đầu tư vào công ty con**

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
Công ty TNHH Công Nghiệp và Đô Thị Nam Tân Uyên	80.000.000.000	

b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc VND	Giá trị ghi sổ VND	Giá gốc VND	Giá trị ghi sổ VND
Đầu tư ngắn hạn	1.030.716.722.222	1.030.716.722.222	1.118.491.863.965	1.118.491.863.965
- Tiền gửi có kỳ hạn(*)	1.030.716.722.222	1.030.716.722.222	1.118.491.863.965	1.118.491.863.965
Đầu tư dài hạn	120.000.000.000	120.000.000.000	170.900.000.000	170.900.000.000
- Tiền gửi có kỳ hạn (*)	120.000.000.000	120.000.000.000	170.900.000.000	170.900.000.000
	1.150.716.722.222	1.150.716.722.222	1.289.391.863.965	1.289.391.863.965

c) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Đầu tư vào công ty liên kết	122.839.900.000		122.839.900.000	
- Công ty CP KCN Bắc Đông Phú	40.000.000.000		40.000.000.000	
- Công ty CP Cao Su Trường Phát	10.000.000.000		10.000.000.000	
- Công ty CP KCN Cao Su Bình Long	43.989.900.000		43.989.900.000	
- Công ty CP KCN Dầu Giây	28.850.000.000		28.850.000.000	
Đầu tư vào đơn vị khác	171.878.000.000		171.878.000.000	
- Công ty CP Đầu tư Sài Gòn VRG	91.000.000.000		91.000.000.000	
- Công ty CP VRG Đắc Nông	35.931.500.000		35.931.500.000	
- Công ty CP CN An Điện	7.500.000.000		7.500.000.000	

- Công ty CP Thủy Điện Genruco Sông Côn	13.446.500.000	-	13.446.500.000
- Công ty CP KCN Tân Bình	24.000.000.000		24.000.000.000
	294.717.900.000		294.717.900.000

Công ty chưa xác định giá trị hợp lý của các khoản đầu tư tài chính này do Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán doanh nghiệp Việt Nam chưa có hướng dẫn cụ thể về xác định giá trị hợp lý.

Thông tin chi tiết về các công ty liên kết của Công ty vào ngày 30/09/2018 như sau :

Tên công ty liên doanh, liên kết	Nơi thành lập và hoạt động VND	Tỷ lệ lợi ích VND	Tỷ lệ biểu quyết VND	Hoạt động kinh doanh chính VND
- Công ty CP KCN Bắc Đồng Phú	Bình Phước	40,00%	40,00%	Cho thuê đất, nhà xưởng KCN
- Công ty CP Cao Su Trường Phát	Bình Dương	20,00%	20,00%	Chế biến gỗ cao su
- Công ty CP KCN Cao Su Bình Long	Bình Phước	36,66%	36,66%	Cho thuê đất, nhà xưởng KCN
- Công ty CP KCN Dầu Giây	Đồng Nai	22,17%	22,17%	Cho thuê đất, nhà xưởng KCN

Thông tin chi tiết về các khoản đầu tư khác của Công ty vào ngày 30/09/2018 như sau :

Tên công ty nhận đầu tư	Nơi thành lập và hoạt động VND	Tỷ lệ lợi ích VND	Tỷ lệ biểu quyết VND	Hoạt động kinh doanh chính VND
- Công ty CP Đầu tư Sài Gòn VRG	Hồ Chí Minh	9,02%	9,02%	Cho thuê đất, nhà xưởng KCN, kinh doanh BĐS
- Công ty CP VRG Đắc Nông	Đắc Nông	12,07%	12,07%	Sản xuất truyền tải phân phối điện
- Công ty CP CN An Điền	Bình Dương	7,50%	7,50%	Cho thuê đất, nhà xưởng KCN
- Công ty CP Thủy điện Genruco Sông Côn	Quảng Nam	2,16%	2,16%	Sản xuất truyền tải phân phối điện
- Công ty CP KCN Tân Bình	Bình Dương	15,00%	15,00%	Cho thuê đất, nhà xưởng KCN

Lí do thay đổi đối với từng khoản đầu tư vào đơn vị khác

- Đối với các khoản đầu tư vào các đơn vị khác có tăng giá trị khoản đầu tư là do góp thêm vốn điều lệ theo tiến độ.

5. PHẢI THU CỦA KHÁCH HÀNG NGẮN HẠN

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	VND		VND	
+ Công ty TNHH Minglu (VN)	1.490.495.967		1.490.495.967	
- Các khoản phải thu khách hàng khác	324.266.429		180.989.081	
Cộng	1.814.762.396		1.671.485.048	

6. PHẢI THU KHÁC

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Dự phòng	Giá gốc	Dự phòng
	VND	VND	VND	VND
a) Ngắn hạn	57.100.233.574	(5.984.360.000)	51.389.649.111	(5.984.360.000)
Phải thu về tiền lãi gửi	49.397.384.175	-	43.808.799.712	-
Tạm ứng	318.000.000			
Khoản ứng cho điện lực Bình Dương thi công công trình	1.350.489.399		1.595.489.399	-
Phải thu về lãi hợp tác KD với Công ty CP chứng khoán Delta	5.984.360.000	(5.984.360.000)	5.984.360.000	(5.984.360.000)
Phải thu khác	50.000.000		1.000.000	
b) Dài hạn	25.250.000.000	(25.250.000.000)	25.250.000.000	(25.250.000.000)
Đầu tư gián tiếp vào làng Biệt thự du lịch sinh thái Quận 9	11.250.000.000	(11.250.000.000)	11.250.000.000	(11.250.000.000)
Phải thu vốn hợp tác KD với Công ty CP Chứng khoán Delta	14.000.000.000	(14.000.000.000)	14.000.000.000	(14.000.000.000)
	82.350.233.574	(31.234.360.000)	76.639.649.111	(31.234.360.000)

7. NỢ XẤU

Số cuối kỳ		Số đầu năm	
Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
VND	VND	VND	VND

- Tổng giá trị các khoản phải thu, cho vay quá hạn thanh toán hoặc chưa quá hạn nhưng khó có khả năng thu hồi, trong đó:	32.782.513.747	32.908.485.747	511.408.788
<i>Khoản đầu tư gián tiếp vào làng biệt thự ven sông Quận 9</i>	<i>11.250.000.000</i>	<i>11.250.000.000</i>	
<i>Phải thu về gốc và lãi khoản hợp tác KD Công ty CP chứng khoán Delta</i>	<i>19.984.360.000</i>	<i>19.984.360.000</i>	
<i>Phải thu Công ty TNHH Minglu</i>	<i>1.490.495.967</i>	<i>1.490.495.967</i>	<i>423.775.762</i>
<i>Các khoản khác</i>	<i>57.657.780</i>	<i>183.629.780</i>	<i>87.633.026</i>

8. HÀNG TỒN KHO

Hàng tồn kho của Công ty tại thời điểm 30/09/2018 là Nguyên vật liệu với số dư là : 662.391.403 đồng

9. TÀI SẢN DỜ DANG DÀI HẠN

a) Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi	Giá gốc	Giá trị có thể thu hồi
	VND	VND	VND	VND
- Chi phí dự án khu dân cư (*)	17.032.756.488	17.032.756.488	17.032.756.488	17.032.756.488
	17.032.756.488	17.032.756.488	17.032.756.488	17.032.756.488

(*) Thông tin chi tiết về dự án như sau:

- Tên Dự án: Khu dân cư thuộc Khu công nghiệp Nam Tân Uyên;
- Địa điểm thực hiện dự án: Phường Khánh Bình, Thị xã Tân Uyên, tỉnh Bình Dương;
- Mục đích đầu tư: Đầu tư xây dựng khu dân cư;
- Chủ đầu tư: Công ty Cổ phần Khu công nghiệp Nam Tân Uyên;
- Tổng mức đầu tư: 3.985.666.000.000 đồng;
- Thời gian bắt đầu thực hiện: Quý I/2018
- Thời gian dự kiến hoàn thành: Quý IV/2022
- Nội dung đã thực hiện lũy kế đến ngày 30/09/2018: Bao gồm các khoản chi phí đền bù cho người dân, chi phí lập dự án đầu tư, quy hoạch chi tiết và một số chi phí ban đầu của dự án khu dân cư trong khu công nghiệp Nam Tân Uyên. Trong năm có phát sinh thêm các chi phí thẩm định tư vấn của dự án này.

b) Xây dựng cơ bản dở dang

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
Dự án khu công nghiệp Nam Tân Uyên hiện hữu	588.145.454	377.829.566
- Khu điều hành	181.170.000	181.170.000
- Công thoát nước thải		32.568.657
- Cài tạo nhà làm việc	164.090.909	164.090.909
- Khác	242.884.545	
Dự án khu công nghiệp Nam Tân Uyên mở rộng	46.794.378.203	39.441.084.195
- Đường bê tông nhựa nóng	6.616.479.617	2.835.627.455
- Hệ thống thoát nước mưa	75.835.128	75.835.128
- Hệ thống thoát nước thải	36.044.545	9.614.000
- Chi phí lương XD/CB	847.017.068	
- Chi phí ban đầu	35.029.808.387	35.029.808.387
- Chi phí thẩm tra	210.611.224	38.793.042
- Chi phí khảo sát	2.096.372.069	107.281.161
- Cây xanh Khu công nghiệp	1.140.998.892	
- Chi phí khu dân cư	741.211.273	
Dự án khu công nghiệp Nam Tân Uyên mở rộng-GĐ2	3.926.148.952	1.861.437.086
- Chi phí ban đầu	3.926.148.952	1.861.437.086
Cộng	51.308.672.609	45.232.237.440

10. TÀI SẢN CỔ ĐỊNH HỮU HÌNH (Chi tiết xem Phụ lục số 01 trang 28 kèm theo)

11. TÀI SẢN CỔ ĐỊNH VÔ HÌNH

Tài sản cố định vô hình của Công ty tại thời điểm 30/09/2018 là phần mềm máy vi tính với nguyên giá: 436.833.600 đồng, đã khấu hao hết.

12. BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

	Đường	Cơ sở hạ tầng	Cộng
	VND	VND	VND
Nguyên giá			
Số dư đầu năm	221.499.924.201	395.887.033.187	617.386.957.388
- Đầu tư xây dựng cơ bản hoàn thành	-	46.053.141	46.053.141
- Tăng khác	-	-	-
- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
Số dư cuối Kỳ	221.499.924.201	395.933.086.328	617.433.010.529
Giá trị hao mòn lũy kế			
Số dư đầu Năm	63.384.801.330	101.167.019.489	164.551.820.819
- Khấu hao trong năm	8.356.319.883	15.675.141.733	24.031.461.616
- Tăng khác	-	-	-

- Thanh lý, nhượng bán	-	-	-
- Giảm khác	-	-	-
Số dư cuối Kỳ	71.741.121.213	116.842.161.222	188.583.282.435
Giá trị còn lại			
Tại ngày đầu Năm	158.115.122.871	294.720.013.698	452.835.136.569
Tại ngày cuối Kỳ	149.758.802.988	279.090.925.106	428.849.728.094

13. CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
a) Ngắn hạn		35.314.583
- Chi phí thuê biển quảng cáo chờ phân bổ		35.314.583
b) Dài hạn	1.035.507.320.627	620.340.160.501
- Hoa hồng môi giới(1)	18.325.394.641	18.663.820.070
- Chi phí thuê biển quảng cáo	1.549.508.333	2.323.508.333
- Công cụ dụng cụ	15.242.130	22.724.630
- Chiết khấu thanh toán (2)	7.324.668.480	7.375.503.635
- Tiền thuê đất(3)	962.568.327.009	552.505.506.959
- Khoản chênh lệch mua lại quyền cho thuê đất (4)	44.837.648.809	37.965.656.175
- Các khoản chi phí trả trước khác	886.531.225	1.483.440.699
Cộng	1.035.507.320.627	620.340.160.501

- (1) Đây là các khoản hoa hồng cho người giới thiệu khách hàng thuê đất trong khu công nghiệp Công ty. Tỷ lệ hoa hồng môi giới thực hiện theo quy chế của Công ty và được qui định cụ thể trong từng hợp đồng môi giới.
- (2) Đây là khoản tiền chiết khấu cho khách hàng thuê đất thanh toán một lần cho cả hợp đồng thay vì thanh toán theo tiến độ đã thỏa thuận trong hợp đồng.
- (3) Theo thông báo số 5614/TB-CT ngày 12/06/2015 của Cục Thuế tỉnh Bình Dương, Công ty phải nộp tiền thuê đất từ ngày 30/12/2014 đến ngày 17/11/2060 cho diện tích 1.366.066m² đất trong Khu công nghiệp Nam Tân Uyên mở rộng với tổng số tiền là 431.488.338.892 đồng. Theo thông báo số 6276/TB-CT ngày 13/04/2017 của Cục Thuế tỉnh Bình Dương, Công ty phải nộp tiền thuê đất từ ngày 18/11/2025 đến ngày 17/11/2060 cho diện tích 493.844,9m² đất trong Khu công nghiệp Nam Tân Uyên mở rộng với tổng số tiền là 154.124.054.841 đồng. Theo thông báo số 8171/TB-CT ngày 22/05/2017, thông báo số 11156/TB-CT ngày 12/07/2017, TB số 17979/TB-CT ngày 20/10/2017, TB số 3643/TB-CT ngày 27/02/2018, TB số 14055/TB-CT ngày 16/08/2018 của Cục Thuế tỉnh Bình Dương, Công ty phải nộp tiền thuê đất từ ngày 30/06/2019 đến ngày 01/07/2055 cho diện tích 1.487.792m² đất trong Khu công nghiệp Nam Tân Uyên với tổng số tiền là 36.591.396.586 đồng. Công ty phân bổ dần số tiền này vào chi phí hàng năm theo thời gian thuê đất.
- (4) Chi phí chênh lệch mua lại quyền thuê đất lô F9; J1-4; D2; P1; J1-2; J19-20 nằm trong khu công nghiệp Nam Tân Uyên với tổng số tiền là: 40.823.558.470 đồng; Đây là khoản chi phí chênh lệch khi nhận chuyển nhượng lại đất đã cho thuê trong khu công nghiệp. Khoản chi phí này Công ty đang phân bổ dần vào giá vốn theo thời hạn cho thuê do mảnh đất nhận lại đã cho Khách hàng khác thuê lại với giá cao hơn.

14. VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH (Chi tiết xem Phụ lục số 02 trang 29 kèm theo)**Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay ngắn hạn:**

(1) Gồm các hợp đồng tính dụng với các điều khoản chi tiết sau:

- (1.1) Vay ngân hàng TMCP Đầu Tư và phát triển Việt Nam – CN Bình Dương
- + Mục đích vay: bổ sung vốn lưu động;
 - + Thời hạn rút vốn vay: 06 tháng

- + Lãi suất cho vay: 6%/năm;
- + Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối kỳ: 10.608.409.354 VND;
- + Các hình thức bảo đảm tiền vay: Đảm bảo bằng Quyền kinh doanh và khai thác KCN Nam Tân Uyên.

(1.2) Vay ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam – CN 4, TP.HCM

Hợp đồng tín dụng số 001/2018 H ĐCVTL/NHCT908-NAMTANUYEN ngày 07/03/2018, với các điều khoản chi tiết sau:

- + Hạn mức tín dụng: 400 tỷ đồng;
- + Mục đích vay: Thanh toán tiền thuê đất theo TB số 3643/TB-CT ngày 27/02/2018
- + Thời hạn rút vốn vay: đến 31/05/2018
- + Thời hạn trả nợ: Sau 06 tháng kể từ ngày rút vốn vay;
- + Lãi suất cho vay: từ 5,8% - 6,0%/năm;
- + Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối kỳ: 125.873.054.492 VND
- + Các hình thức bảo đảm tiền vay: Đảm bảo bằng Quyền kinh doanh và khai thác KCN Nam Tân Uyên và KCN Nam Tân Uyên mở rộng.

Thông tin chi tiết liên quan đến các khoản vay dài hạn:

(1) Hợp đồng tín dụng số 10-15/TDĐT-QMT/NTU ngày 25/09/2015, với các điều khoản chi tiết sau:

- + Hạn mức tín dụng: 14 tỷ đồng;
- + Mục đích vay: Đầu tư xây dựng nhà máy xử lý nước thải;
- + Thời hạn của hợp đồng: 84 tháng;
- + Lãi suất cho vay: 3,6%/năm;
- + Số dư nợ gốc tại thời điểm cuối kỳ: 6.420.000.000 VND, trong đó nợ đến hạn trả trong năm 2018 là 1.592.000.000 VND;
- + Các hình thức bảo đảm tiền vay: Bảo đảm bằng chứng thư bảo lãnh từ Ngân hàng đối tác của Công ty Cổ phần KCN Nam Tân Uyên.

15. PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN

	Số cuối kỳ		Số đầu năm	
	Giá trị VND	Số các khả năng trả nợ VND	Giá trị VND	Số các khả năng trả nợ VND
- Công ty TNHH thiết kế & quảng cáo Đá Đỏ	170.280.000	170.280.000	170.280.000	170.280.000
- Công ty TNHH Lạc Hồng	330.889.329	330.889.329	69.245.350	69.245.350
- Công ty Cổ Phần Cửa Thái Bảo			138.111.000	138.111.000
- Phan Truyền Thống	221.617.111	221.617.111		

Phải trả các đối tượng khác	144.235.275	144.235.275	61.446.946	61.446.946
	867.021.715	867.021.715	439.083.296	439.083.296

16. NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
- Nguyễn Phúc Thùy	5.900.688.000	
- Lai, Liren	2.102.729.760	
- Công ty TNHH Minh Phú	12.866.761.888	
- Công ty CP Bao Bì Thực Vật	20.391.228.000	
- Dương Thái Sơn	2.950.992.000	1.400.000.000
- Công ty TNHH Fuyong Chemical		914.353.440
- Các đối tượng khác	3.415.656.994	238.573.817
Cộng	47.628.056.642	2.552.927.257

17. THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ NHÀ NƯỚC (Chi tiết xem Phụ lục số 03 trang 30 kèm theo)

18. CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
- Trích trước lãi vay	191.045.829	273.232.517
- Trích trước chi phí khác		
- Thù lao Chủ tịch HĐQT chưa nhận	31.150.000	
- Trích trước tiền điện, nước		435.000.000
Cộng	222.195.829	708.232.517

19. PHẢI TRẢ KHÁC

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
a) Ngắn hạn	104.571.160.738	103.680.271.167
- Tiền thưởng từ Ban lãnh đạo từ Tập Đoàn	30.000.000	30.000.000
- Giá trị công trình quyết toán tạm tính	51.076.467	51.076.467
- Kinh phí công đoàn	62.913.746	
- Nhận ký quỹ, ký cược ngắn hạn	3.339.692.000	3.185.084.000
- Cổ tức, lợi nhuận phải trả	1.070.066.700	414.110.700
- Công ty Cp Phát triển Đô Thị Nam Á	100.000.000.000	100.000.000.000
- Các khoản phải trả phải nộp khác	17.411.825	
b) Dài hạn	15.037.661.927	14.357.781.839
- Nhận ký quỹ, ký cược dài hạn	15.037.661.927	14.357.781.839

100
CỘNG
CỔ
ĐÓNG
AM T
UYÊN

20. DOANH THU CHƯA THỰC HIỆN

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
a) Ngắn hạn	67.462.814.255	69.137.352.335
- Doanh thu nhận trước	67.462.814.255	69.137.352.335
b) Dài hạn	2.351.523.045.565	2.115.722.494.101
- Doanh thu nhận trước	2.351.523.045.565	2.115.722.494.101

21. VỐN CHỦ SỞ HỮU

a) Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu (Chi tiết xem Phụ lục số 04 trang 31 kèm theo)

b) Chi tiết vốn đầu tư chủ sở hữu

	Tỷ lệ	Số cuối kỳ	Tỷ lệ	Số đầu năm
	(%)	VND	(%)	VND
Công ty CP Cao su Phước Hòa	32,85	52.565.600.000	32,85	52.565.600.000
Tập đoàn Công nghiệp Cao su VN	20,42	32.670.000.000	20,42	32.670.000.000
Vốn góp của đối tượng khác	46,73	74.764.400.000	46,73	74.764.400.000
	100	160.000.000.000	100	160.000.000.000

c). Các giao dịch về vốn với các chủ sở hữu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
Vốn đầu tư của chủ sở hữu	160.000.000.000	160.000.000.000
+ Vốn góp đầu năm	160.000.000.000	160.000.000.000
+ Vốn góp tăng trong năm		
Cổ tức, lợi nhuận đã chia	96.000.000.000	48.000.000.000
- Cổ tức, lợi nhuận chia trên lợi nhuận kỳ trước	96.000.000.000	48.000.000.000

d). Cổ phiếu

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
Số lượng cổ phiếu đăng ký phát hành	16.000.000	16.000.000
Số lượng cổ phiếu đã bán ra công chúng	16.000.000	16.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	16.000.000	16.000.000
Số lượng cổ phiếu đang lưu hành	16.000.000	16.000.000
- Cổ phiếu phổ thông	16.000.000	16.000.000

Mệnh giá cổ phiếu đang lưu hành (VNĐ): 10.000/cổ phần

e). Các quỹ của Công ty

	Số cuối kỳ	Số đầu năm
	VND	VND
Quỹ đầu tư phát triển	72.544.970.729	44.048.776.856

22. CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
USD

Số cuối kỳ

Số đầu năm

39.310.75

39.320,65

23. TỔNG DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

Quý III năm 2018

Quý III năm 2017

VND

VND

- Doanh thu kinh doanh bất động sản đầu tư

27.207.115.845

21.074.041.022

- Doanh thu cung cấp dịch vụ

7.546.719.074

5.633.682.002

- Doanh thu khác

12.818.182

1.956.242.188

Cộng

34.766.653.101**28.663.965.212**

24. GIÁ VỐN HÀNG BÁN

Quý III năm 2018

Quý III năm 2017

VND

VND

- Chi phí kinh doanh bất động sản đầu tư

8.094.065.058

6.259.493.656

- Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp

3.692.713.099

5.229.022.019

Cộng

11.786.778.157**11.488.515.675**

25. DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

Quý III năm 2018

Quý III năm 2017

VND

VND

- Lãi tiền gửi, lãi cho vay

24.768.531.016

21.279.510.628

- Cổ tức, lợi nhuận được chia

27.599.287.200

3.488.317.000

- Lãi chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ

1.035

- Lãi chênh lệch tỷ giá do đánh giá lại số dư cuối kỳ

Cộng

52.367.819.251**24.767.827.628**

26. CHI PHÍ TÀI CHÍNH

Quý III năm 2018

Quý III năm 2017

VND

VND

- Lãi tiền vay

3.624.497.634

2.764.718.318

- Chiết khấu thanh toán

45.517.562

33.393.926

- Chi phí do các hoạt động đầu tư khác

191.023.015

- Lỗ do thanh lý các khoản đầu tư tài chính

- Lỗ chênh lệch tỷ giá phát sinh trong kỳ

21

Cộng

3.861.038.211**2.798.112.265**

27. CHI PHÍ BÁN HÀNG

Quý III năm 2018

Quý III năm 2017

VND

VND

Chi phí nhân công

327.624.170

426.638.077

Chi phí dịch vụ mua ngoài	112.808.477	125.933.823
Cộng	440.432.647	552.571.900
28. CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP	Quý III năm 2018	Quý III năm 2017
	VND	VND
- Chi phí nhân công	3.243.248.414	4.152.258.023
- Chi phí đồ dùng văn phòng	2.494.167	5.575.343
- Chi phí khấu hao tài sản cố định	425.730.111	441.144.232
- Thuế, phí, lệ phí		
- Chi phí dự phòng/ hoàn nhập dự phòng	(9.624.329)	
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	406.893.693	666.558.028
- Chi phí khác bằng tiền	3.579.851.860	2.081.981.975
Cộng	7.648.593.916	7.347.517.601
29. THU NHẬP KHÁC	Quý III năm 2018	Quý III năm 2017
	VND	VND
- Thu nhập từ tiền điện, nước thu hộ	419.168.008	516.584.992
- Thu nhập khác	269.354.146	477.511.372
Cộng	688.522.154	994.096.364
30. CHI PHÍ KHÁC	Quý II năm 2018	Quý II năm 2017
	VND	VND
- Chi phí của tiền điện, nước thu hộ	419.168.008	516.584.992
- Chi phí khác	643.554.695	1.096.666
Cộng	1.062.722.703	517.681.658
31. CHI PHÍ THUẾ THU NHẬP HIỆN HÀNH	Quý III năm 2018	Quý III năm 2017
	VND	VND
Chi phí thuế TNDN hiện hành	6.553.135.309	8.099.771.630
32. LÃI CƠ BẢN TRÊN CỔ PHIẾU		
Việc tính toán lãi cơ bản trên cổ phiếu có thể phân phối cho các cổ đông sở hữu cổ phần phổ thông của Công ty được thực hiện dựa trên các số liệu sau :		
	Quý III năm 2018	Quý III năm 2017
	VND	VND
Lợi nhuận sau thuế	56.470.293.563	23.621.718.475
Lợi nhuận phân bổ cho cổ phiếu phổ thông	56.470.293.563	23.621.718.475
Cổ phiếu phổ thông lưu hành bình quân trong kỳ	16.000.000	16.000.000

Lãi cơ bản trên cổ phiếu

3.529

1.476

Người lập biểu

Nguyễn Thị Triều Tiên

Bình Dương, Ngày 07 tháng 10 năm 2018

Kế toán trưởng

Bồ Thanh Tuấn

Tổng Giám đốc

Nguyễn Minh Hùng



TĂNG, GIẢM TÀI SẢN CÓ ĐỊNH HỮU HÌNH

Phu lục : 01

Đơn vị tính : VND

Khoản mục	Nhà cửa, vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Phương tiện vận tải truyền dẫn	Thiết bị dụng cụ quản lý	Cây lâu năm, vật nuôi làm việc và cho sản phẩm	TSCĐ khác	Cộng
Nguyên giá							
Số dư đầu kỳ	7.970.814.179	3.254.837.657	50.827.931.205	314.590.764	2.634.430.181	841.989.945	65.844.593.931
- Mua trong kỳ							
- Đầu tư XDCB hoàn thành		2.530.000.000					2.530.000.000
- Tăng khác							
- Thanh lý, nhượng bán							
- Giảm khác							
Số dư cuối kỳ							
Giá trị hao mòn lũy kế	7.970.814.179	5.784.837.657	50.827.931.205	314.590.764	2.634.430.181	841.989.945	68.374.593.931
Số dư đầu kỳ	4.325.080.690	922.380.685	19.005.781.576	276.205.208	858.875.158	841.989.945	26.230.313.262
- Khấu hao trong kỳ	368.609.898	501.727.021	3.759.164.036	14.475.000	199.236.039		4.843.211.994
- Chuyển sang bất động sản đầu tư							
- Thanh lý, nhượng bán							
-Giảm khác							
Số dư cuối kỳ	4.693.690.588	1.424.107.706	22.764.945.612	290.680.208	1.058.111.197	841.989.945	31.073.525.256
Giá trị còn lại							
- Tại ngày đầu kỳ	3.645.733.489	2.332.456.972	31.822.149.629	38.385.556	1.775.555.023		39.614.280.669
- Tại ngày cuối kỳ	3.277.123.591	4.360.729.951	28.062.985.593	23.910.556	1.576.318.984		37.301.068.675

VAY VÀ NỢ THUÊ TÀI CHÍNH

Phu lục 02

	01/01/2018		Trong Quý		30/09/2018	
	Giá trị	Số có khả năng trả nợ	Tăng	Giảm	Giá trị	Số có khả năng trả nợ
	VND	VND	VND	VND	VND	VND
a) Vay ngắn hạn						
- Vay Ngân hàng TMCP Ngoại Thương -CN Bình Dương (1)	74.312.404.700	74.312.404.700		74.312.404.700	-	-
- Vay BIDV	29.062.818.595	29.062.818.595	18.339.395.986	36.793.805.227	10.608.409.354	10.608.409.354
- Vay vietinbank			381.195.153.142	255.322.098.650	125.873.054.492	125.873.054.492
- Vay SCB			77.000.000.000	77.000.000.000		
- Vay và nợ dài hạn đến hạn trả	1.592.000.000	1.592.000.000			1.592.000.000	1.592.000.000
	104.967.223.295	104.967.223.295	476.534.549.128	111.106.209.927	138.073.463.846	138.073.463.846
b) Vay dài hạn						
- Vay Quỹ Bảo Vệ Môi Trường Việt Nam (2)	7.614.000.000	7.614.000.000		1.194.000.000	6.420.000.000	6.420.000.000
	7.614.000.000	7.614.000.000	-	1.194.000.000	6.420.000.000	6.420.000.000
- Khoản đến hạn trong Kỳ	(1.592.000.000)	(1.592.000.000)			(1.592.000.000)	(1.592.000.000)
Khoản đến hạn trả trong Kỳ	6.022.000.000	6.022.000.000	-	1.194.000.000	4.828.000.000	4.828.000.000

Phu lục 03

THUẾ VÀ CÁC KHOẢN PHẢI NỘP NHÀ NƯỚC

	Số phải thu đầu năm VND	Số phải nộp đầu năm VND	Số phải nộp trong Kỳ VND	Số đã thực nộp trong Kỳ VND	Số phải thu cuối Kỳ VND	Số phải nộp cuối Kỳ VND
Thuế Giá trị gia tăng	-	7.494.553.476	44.043.534.367	38.311.074.003		1.762.093.112
Thuế Thu nhập doanh nghiệp		6.406.264.264	29.726.737.547	22.709.487.816	610.985.467	
Thuế Thu nhập cá nhân	-	322.402.685	355.516.300	2.044.413.735	-	2.011.300.120
Thuế Tài nguyên	-		8.027.840	8.027.840		
Thuế Nhà đất, Tiền thuê đất	7.874.123.600	-	401.658.635.950	409.532.759.550	-	-
Các loại thuế khác	-	-			-	-
	-	-	533.060.500	533.060.500	-	-
	<u>7.874.123.600</u>	<u>14.223.220.425</u>	<u>476.325.512.504</u>	<u>473.138.823.444</u>	<u>610.985.467</u>	<u>3.773.393.232</u>

Phụ lục 04

BẢNG ĐỐI CHIẾU BIẾN ĐỘNG CỦA CHỦ SỞ HỮU

	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Lợi nhuận chưa phân phối	Cộng
	VND	VND	VND	VND	VND
Số dư đầu kỳ này	160.000.000.000	5.750.000.000	44.048.776.856	169.719.227.850	379.518.004.706
Lãi trong kỳ này	-	-	-	144.215.080.929	144.215.080.929
Chi trả cổ tức năm trước ⁽¹⁾	-	-	-	(96.000.000.000)	(96.000.000.000)
Trích quỹ khen thưởng, phúc lợi ⁽¹⁾	-	-	-	(4.255.628.564)	(4.255.628.564)
Trích lập các quỹ từ lợi nhuận ⁽¹⁾	-	-	28.496.193.873	(28.496.193.873)	
Số dư cuối kỳ này	<u>160.000.000.000</u>	<u>5.750.000.000</u>	<u>72.544.970.729</u>	<u>217.934.308.779</u>	<u>423.477.457.071</u>