

CÔNG TY CỔ PHẦN DIC – ĐỒNG TIẾN

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

V/v: Công bố thông tin BCTC quý III năm 2019

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Đồng Nai, ngày 19 tháng 10 năm 2019

Kính gửi: Ủy ban Chứng khoán Nhà nước

Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội

1. Tên công ty : Công ty cổ phần DIC - Đồng Tiến
2. Mã chứng khoán : DID
3. Địa chỉ trụ sở chính : Lô 17, Đường 25 B, KCN Nhơn Trạch II, tỉnh Đồng Nai
4. Điện thoại : (061) 3521752 Fax : (061) 3521953
5. Người thực hiện công bố thông tin: ông: Trần Anh Điền – Tổng Giám đốc Công ty
6. Nội dung của thông tin công bố:

Báo cáo tài chính quý III năm 2019 của Công ty Cổ phần DIC - Đồng Tiến được lập ngày 30 tháng 09 năm 2019 và Công văn giải trình chênh lệch LNST 10% so với quý III năm 2018.

7. Địa chỉ Website đăng tải toàn bộ báo cáo tài chính:

Website: www.dicdongtien.vn

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung thông tin công bố.

Nơi nhận:

-Như trên

-Lưu

NGƯỜI CÔNG BỐ THÔNG TIN

(Ký, ghi rõ họ tên và đóng dấu)



TỔNG GIÁM ĐỐC
Trần Anh Điền

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại Ngày 30 tháng 09 năm 2019

ĐVT: Đồng

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	Số cuối kỳ	Số đầu năm
1	2	3	4	5
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150)	100		123,840,749,348	139,830,960,061
I. Tiền và các khoản tương đương tiền	110		3,990,906,994	3,035,434,795
1. Tiền	111		3,990,906,994	3,035,434,795
2. Các khoản tương đương tiền	112		-	-
III. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		102,704,886,616	124,516,422,431
1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	131		96,474,002,768	116,941,064,776
2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	132		12,785,231,974	11,750,855,157
3. Phải thu ngắn hạn khác	136		2,177,717,782	2,523,876,268
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi (*)	137		(8,732,065,908)	(6,699,373,770)
5. Tài sản thiếu chờ xử lý	139		-	-
IV. Hàng tồn kho	140		16,129,967,752	10,583,078,680
1. Hàng tồn kho	141		16,129,967,752	10,583,078,680
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho (*)	149		-	-
V. Tài sản ngắn hạn khác	150		1,014,987,986	1,696,024,155
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		1,009,433,108	266,144,334
2. Thuế GTGT được khấu trừ	152		5,554,878	1,429,879,821
3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước	153		-	-
B - TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260)	200		140,528,824,783	145,478,808,051
II. Tài sản cố định	220		122,165,731,189	69,259,050,473
1. Tài sản cố định hữu hình	221		122,165,731,189	69,255,012,973
- Nguyên giá	222		190,703,180,467	128,781,087,944
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	223		(68,537,449,278)	(59,526,074,971)
2. Tài sản cố định vô hình	227		-	4,037,500
- Nguyên giá	228		36,337,500	36,337,500
- Giá trị hao mòn lũy kế (*)	229		(36,337,500)	(32,300,000)
IV. Tài sản dở dang dài hạn	240		18,153,870,677	63,468,257,578
1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	241		17,417,094,128	16,180,881,228
2. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	242		736,776,549	47,287,376,350
V. Đầu tư tài chính dài hạn	250		151,500,000	12,751,500,000
1. Đầu tư vào công ty con	251		-	-
2. Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết	252		-	-



3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	253		151,500,000	12,751,500,000
4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn (*)	254		-	-
5. Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn	255		-	-
VI. Tài sản dài hạn khác	260		57,722,917	-
1. Chi phí trả trước dài hạn	261		57,722,917	-
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)	270		264,369,574,131	285,309,768,112
C - NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)	300		163,648,821,064	186,897,668,524
I. Nợ ngắn hạn	310		128,315,668,104	179,218,392,524
1. Phải trả người bán ngắn hạn	311		48,956,824,357	95,968,072,960
2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn	312		4,314,371,351	3,831,539,707
3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	313		896,687,750	2,038,570,121
4. Phải trả người lao động	314		1,496,567,737	1,392,040,568
5. Phải trả ngắn hạn khác	319		640,991,301	670,622,489
6. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	320		71,954,855,953	75,262,177,024
11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	321		-	-
7. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	322		55,369,655	55,369,655
II. Nợ dài hạn	330		35,333,152,960	7,679,276,000
1. Phải trả người bán dài hạn	331		22,653,876,960	-
1. Vay và nợ thuê tài chính dài hạn	338		12,679,276,000	7,679,276,000
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430)	400		100,720,753,067	98,412,099,588
I. Vốn chủ sở hữu	410		100,720,753,067	98,412,099,588
1. Vốn góp của chủ sở hữu	411		80,000,000,000	80,000,000,000
- Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	411a		80,000,000,000	80,000,000,000
2. Thặng dư vốn cổ phần	412		7,408,000,000	7,408,000,000
3. Quỹ đầu tư phát triển	418		1,126,570,906	1,126,570,906
4. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421		12,186,182,161	9,877,528,682
- LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước	421a		9,780,728,682	2,888,657,823
- LNST chưa phân phối kỳ này	421b		2,405,453,479	6,988,870,859
II. Nguồn kinh phí và quỹ khác	430		-	-
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)	440		264,369,574,131	285,309,768,112

Người Lập Biểu

Nguyễn Thị Ngọc Hà

Kế Toán Trưởng

Trần Thị Trúc Lan

Nhơn Trách, ngày 30 tháng 09 năm 2019

Tổng Giám Đốc



Trần Anh Điền

56006
CÔ
CÔ
DIC-
TN TI

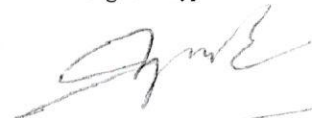
BÁO CÁO KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Quý 3 Năm 2019

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Quý 3		Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này	
			Năm nay	Năm trước	Năm nay	Năm trước
1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	01	VI.24	58,903,755,432	63,948,055,659	204,404,964,929	173,047,618,694
2. Các khoản giảm trừ doanh thu	02		-	-	-	-
3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ (10=01-02)	10		58,903,755,432	63,948,055,659	204,404,964,929	173,047,618,694
4. Giá vốn hàng bán	11	VI.25	54,571,503,153	58,623,210,822	186,936,133,546	157,867,914,954
5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ (20=10-11)	20		4,332,252,279	5,324,844,837	17,468,831,383	15,179,703,740
6. Doanh thu hoạt động tài chính	21	VI.26	2,282,027	1,716,470	6,664,301	7,008,397
7. Chi phí tài chính	22	VI.27	1,658,466,699	1,360,196,970	4,741,686,709	3,875,869,681
Trong đó: Chi phí lãi vay	23		1,658,466,699	1,360,196,970	4,741,686,709	3,875,869,681
8. Chi phí bán hàng	25		675,950,489	638,752,939	2,347,404,057	1,942,773,804
9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	26		2,213,463,112	2,103,081,480	9,283,828,248	6,287,703,168
10. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh [30=20+(21-22)-(25+26)]	30		(213,345,994)	1,224,529,918	1,102,576,670	3,080,365,484
11. Thu nhập khác	31		1,695,885,111	12,134,831	2,074,093,554	41,888,675
12. Chi phí khác	32		45,183,085	4,791,374	145,906,502	1,048,349,458
13. Lợi nhuận khác (40=31-32)	40		1,650,702,026	7,343,457	1,928,187,052	(1,006,460,783)
14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40)	50		1,437,356,032	1,231,873,375	3,030,763,722	2,073,904,701
15. Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	51	VI.28	287,471,206	246,374,675	625,310,243	618,575,854
17. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52)	60		1,149,884,826	985,498,700	2,405,453,479	1,455,328,847
18. Lãi cơ bản trên cổ phiếu	70		144	123	301	182
19. Lãi suy giảm trên cổ phiếu	71					

Người Lập Biểu


 Nguyễn Thị Ngọc Hà

Kế Toán Trưởng


 Trần Thị Trúc Lan

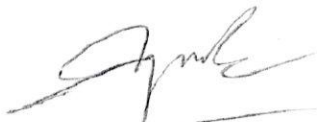


BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
 (Theo phương pháp trực tiếp) (*)
 Quý 3 Năm 2019

ĐVT: Đồng

Chỉ tiêu	Mã số	Thuyết minh	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (2019)	Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này (2018)
A	B	C	1	2
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
1. Tiền thu từ bán hàng, cung cấp dịch vụ và doanh thu khác	01		247,614,808,929	189,043,677,049
2. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hoá và dịch vụ	02		(192,178,156,163)	(134,179,860,001)
3. Tiền chi trả cho người lao động	03		(16,409,653,434)	(12,690,025,834)
4. Tiền lãi vay đã trả	04		(4,741,686,709)	(3,875,869,681)
5. Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp	05		(1,880,019,023)	(244,935,166)
6. Tiền thu khác từ hoạt động kinh doanh	06		3,936,705,155	1,836,245,366
7. Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh	07		(11,270,182,765)	(12,869,668,214)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	20		25,071,815,990	27,019,563,519
II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư				
1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các tài sản dài hạn khác	21		(38,415,687,021)	(22,791,703,754)
5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	25		-	(12,600,000,000)
6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	26		12,600,000,000	
2. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia	27		6,664,301	7,008,397
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	30		(25,809,022,720)	(35,384,695,357)
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		-	
2. Tiền trả lại vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành	32		-	
1. Tiền thu từ đi vay	33		195,929,081,929	145,695,381,243
2. Tiền trả nợ gốc vay	34		(194,236,403,000)	(138,755,722,190)
Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	40		1,692,678,929	6,939,659,053
Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (50 = 20+30+40)	50		955,472,199	(1,425,472,785)
Tiền và tương đương tiền đầu kỳ	60		3,035,434,795	4,687,259,106
Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ	61			
Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (70 = 50+60+61)	70	V.11	3,990,906,994	3,261,786,321

Người Lập Biểu


 Nguyễn Thị Ngọc Hà

Kế Toán Trưởng


 Trần Thị Trúc Lan



Nhơn Trạch, ngày 30 tháng 09 năm 2019

Trần Anh Điền Giám đốc

Trần Anh Điền

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

I. ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG KINH DOANH CỦA DOANH NGHIỆP

Hình thức sở hữu vốn

Công ty Cổ phần DIC - Đồng Tiến (gọi tắt là “Công ty”) được thành lập theo Giấy Chứng nhận Đăng ký Doanh nghiệp Công ty Cổ phần số 3600692809 đăng ký lần đầu ngày 03 tháng 08 năm 2004 do Sở kế hoạch và Đầu tư tỉnh Đồng Nai cấp, đăng ký thay đổi lần thứ 7 ngày 13 tháng 01 năm 2017. Vốn điều lệ của Công ty hiện nay là 80 tỷ đồng, được chia thành 8 triệu cổ phần bằng nhau, mệnh giá cổ phần là 10.000 đồng.

Tổng số nhân viên của Công ty tại ngày 30 tháng 09 năm 2019 là 167 người.

Công ty đã niêm yết toàn bộ số cổ phần trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội với mã chứng khoán là DID.

Ngành nghề kinh doanh và hoạt động chính

- San lấp mặt bằng;
- Xây dựng công trình dân dụng, công nghiệp, giao thông, thủy lợi, cấp thoát nước;
- Lắp đặt trang thiết bị cho các công trình xây dựng;
- Sản xuất bê tông và các sản phẩm khác từ xi măng, vữa;
- Mua bán vật liệu xây dựng, thiết bị cấp nước trong nhà, thiết bị nhiệt và phụ tùng thay thế, thiết bị, dụng cụ hệ thống điện, thiết bị điều hòa nhiệt độ, thiết bị vệ sinh, kết cấu thép, sắt thép xây dựng, ống kim loại, tôn và thép lá, dây kim loại, khung nhôm, khung đồng, gỗ (từ nguồn hợp pháp), kim khí, máy móc thiết bị xây dựng;
- Kinh doanh nhà;
- Môi giới, đấu giá bất động sản;
- Đầu tư xây dựng khu đô thị, khu công nghiệp;
- Mua bán, cho thuê, sửa chữa xe chuyên dùng, máy móc thiết bị ngành xây dựng.

II. CƠ SỞ LẬP BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ KỶ KẾ TOÁN

Cơ sở lập báo cáo tài chính

Báo cáo tài chính được lập bằng đồng Việt Nam (VND), theo nguyên tắc giá gốc và phù hợp với các Chuẩn mực kế toán Việt Nam, Hệ thống kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành về kế toán tại Việt Nam.

Các Báo cáo tài chính kèm theo không nhằm phản ánh tình hình tài chính, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán được chấp nhận chung tại các nước khác ngoài Việt Nam.

Hình thức kế toán áp dụng: Nhật ký chung.

Kỳ kế toán

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 và kết thúc vào ngày 31 tháng 12 năm dương lịch.

III. ÁP DỤNG CHUẨN MỰC VÀ CHẾ ĐỘ KẾ TOÁN

Công ty đã tuân thủ các chuẩn mực kế toán hiện hành trong việc lập và trình bày Báo cáo tài chính này.

Báo cáo tài chính được lập theo Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp.

IV. TÓM TẮT CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

Sau đây là các chính sách kế toán chủ yếu được Công ty áp dụng trong việc lập Báo cáo tài chính:

Ước tính kế toán

Việc lập Báo cáo tài chính tuân thủ theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Hệ thống Kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành khác về kế toán tại Việt Nam yêu cầu Ban Giám đốc phải có những ước tính và giả định ảnh hưởng đến số liệu báo cáo về công nợ, tài sản và việc trình bày các khoản công nợ và tài sản tiềm tàng tại ngày lập Báo cáo tài chính cũng như các số liệu báo cáo về doanh thu và chi phí trong suốt năm tài chính. Kết quả hoạt động kinh doanh thực tế có thể khác với các ước tính, giả định đặt ra.

Tiền và các khoản tương đương tiền

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

Các khoản phải thu và dự phòng nợ khó đòi

Dự phòng phải thu khó đòi được trích lập cho những khoản phải thu đã quá hạn thanh toán từ ba tháng trở lên, hoặc các khoản phải thu mà người nợ khó có khả năng thanh toán do bị thanh lý, phá sản hay các khó khăn tương tự.

Hàng tồn kho

Hàng tồn kho được xác định trên cơ sở giá thấp hơn giữa giá gốc và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá gốc hàng tồn kho bao gồm chi phí nguyên vật liệu trực tiếp, chi phí lao động trực tiếp và chi phí sản xuất chung, nếu có, để có được hàng tồn kho ở địa điểm và trạng thái hiện tại. Giá gốc của hàng tồn kho được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền. Giá trị thuần có thể thực hiện được được xác định bằng giá bán ước tính trừ các chi phí để hoàn thành cùng chi phí tiếp thị, bán hàng và phân phối phát sinh.

Dự phòng giảm giá hàng tồn kho của Công ty được trích lập theo các quy định kế toán hiện hành. Theo đó, Công ty được phép trích lập dự phòng giảm giá hàng tồn kho lỗi thời, hỏng, kém phẩm chất trong trường hợp giá trị thực tế của hàng tồn kho cao hơn giá trị thuần có thể thực hiện được tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán.

Tài sản cố định hữu hình và khấu hao

Tài sản cố định hữu hình được trình bày theo nguyên giá trừ giá trị hao mòn lũy kế.

Nguyên giá tài sản cố định hữu hình bao gồm giá mua và toàn bộ các chi phí khác liên quan trực tiếp đến việc đưa tài sản vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Tài sản cố định hữu hình được khấu hao theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính, cụ thể như sau:

	<u>Số năm khấu hao</u>
Nhà cửa, vật kiến trúc	10 - 25
Máy móc thiết bị	6 - 10
Phương tiện vận tải	10 - 14
Thiết bị, dụng cụ quản lý	6 - 10
Tài sản cố định khác	6 - 10

Chi phí xây dựng cơ bản dở dang

Các tài sản đang trong quá trình xây dựng phục vụ mục đích sản xuất, cho thuê, quản trị hoặc cho bất kỳ mục đích nào khác được ghi nhận theo giá gốc. Chi phí này bao gồm chi phí dịch vụ và chi phí lãi vay có liên quan phù hợp với chính sách kế toán của Công ty. Việc tính khấu hao của các tài sản này được áp dụng giống như với các tài sản khác, bắt đầu từ khi tài sản ở vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Các khoản trả trước dài hạn

Chi phí trả trước dài hạn bao gồm công cụ, dụng cụ, chi phí sửa chữa lớn tài sản cố định và các cấu kiện cơ khí dùng trong thi công có giá trị lớn và phát huy tác dụng trong thời gian dài.

Ghi nhận doanh thu

Doanh thu được ghi nhận khi kết quả giao dịch được xác định một cách đáng tin cậy và Công ty có khả năng thu được các lợi ích kinh tế từ giao dịch này. Doanh thu bán hàng được ghi nhận khi giao hàng và chuyển quyền sở hữu cho người mua.

Hợp đồng xây dựng và cung cấp dịch vụ

Doanh thu từ hợp đồng xây dựng của Công ty được ghi nhận theo chính sách kế toán của Công ty về hợp đồng xây dựng, cụ thể:

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng có thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu và chi phí liên quan đến hợp đồng được ghi nhận tương ứng với phần công việc đã hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán được tính bằng tỷ lệ phần trăm giữa chi phí phát sinh của phần công việc đã hoàn thành tại thời điểm kết thúc kỳ kế toán so với tổng chi phí dự toán của hợp đồng, ngoài trừ trường hợp chi phí này không tương đương với phần khối lượng xây lắp đã hoàn thành. Khoản chi phí này có thể bao gồm các chi phí phụ thêm, các khoản bồi thường và chi thường thực hiện hợp đồng theo thỏa thuận với khách hàng.

Khi kết quả thực hiện hợp đồng xây dựng không thể được ước tính một cách đáng tin cậy, doanh thu chỉ được ghi nhận tương đương với chi phí của hợp đồng đã phát sinh mà việc được hoàn trả là tương đối chắc chắn.

Hợp đồng xây dựng và cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi có bằng chứng về tỷ lệ dịch vụ cung cấp được hoàn thành tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Doanh thu hoạt động tài chính chủ yếu bao gồm lãi tiền gửi tiết kiệm có kỳ hạn và lãi tiền gửi ngân hàng được ghi nhận trên cơ sở thông báo về lãi tiền gửi hàng tháng của ngân hàng.

Chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đến việc mua, đầu tư xây dựng hoặc sản xuất những tài sản cần một thời gian tương đối dài để hoàn thành đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh được cộng vào nguyên giá tài sản cho đến khi tài sản đó được đưa vào sử dụng hoặc kinh doanh. Các khoản thu nhập phát sinh từ việc đầu tư tạm thời các khoản vay được ghi giảm nguyên giá tài sản có liên quan.



Tất cả các chi phí lãi vay khác được ghi nhận vào Báo cáo Kết quả hoạt động kinh doanh khi phát sinh.

Các khoản dự phòng

Các khoản dự phòng được ghi nhận khi Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại do kết quả từ một sự kiện đã xảy ra, và Công ty có khả năng phải thanh toán nghĩa vụ này. Các khoản dự phòng được xác định trên cơ sở ước tính của Ban Giám đốc về các khoản chi phí cần thiết để thanh toán nghĩa vụ nợ này tại ngày kết thúc niên độ kế toán.

Thuế

Công ty hạch toán thuế GTGT theo phương pháp khấu trừ.
Công ty Cổ phần DIC - Đồng Tiến là công ty mới thành lập tại Khu Công nghiệp Nhơn Trạch 2. Theo khoản 13 mục b điều 36 của Nghị định 152/2004/NĐ-CP ngày 06/08/2004 của Chính phủ sửa đổi bổ sung một số điều của Nghị định 164/2003/NĐ-CP ngày 22/12/2003 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành Luật thuế Thu nhập doanh nghiệp, Công ty Cổ phần DIC - Đồng Tiến được miễn thuế thu nhập doanh nghiệp 3 năm kể từ khi có thu nhập chịu thuế (từ năm 2006) và giảm 50% số thuế phải nộp trong 7 năm (từ năm 2009) tiếp theo.

Việc xác định thuế thu nhập của Công ty căn cứ vào các quy định hiện hành về thuế. Tuy nhiên, những quy định này thay đổi theo từng thời kỳ và việc xác định sau cùng về thuế thu nhập doanh nghiệp tùy thuộc vào kết quả kiểm tra của cơ quan thuế có thẩm quyền.

Các loại thuế khác được áp dụng theo các luật thuế hiện hành tại Việt Nam.



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

1. Tiền

	30/09/2019	01/01/2019
	VND	VND
Tiền mặt	573,373,336	5,965,017
Tiền gửi ngân hàng	3,417,533,658	3,029,469,778
- Ngân hàng No & PTNT Nhơn Trạch	1,475,601,071	233,353,089
- Ngân hàng Vietcombank Nhơn Trạch	749,316,892	1,486,473,763
- Ngân hàng Đầu tư Phát triển Đồng Đồng Nai	4,768,015	28,263,165
- Ngân hàng ACB CN Long Thành	7,456,164	7,456,164
- Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội	3,225,291	3,225,291
- Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam	1,177,166,225	1,270,698,306
Tổng cộng	3,990,906,994	3,035,434,795

2. Phải thu của khách hàng

	30/09/2019	01/01/2019
	VND	VND
a) Phải thu của khách hàng ngắn hạn	96,474,002,768	116,941,064,776
- CÔNG TY TNHH TM - DV - XD - ĐẦU TƯ ANH ĐỨC	7,560,928,100	5,820,996,900
- LIÊN DANH HDEC-HSHI HÀN QUỐC	58,247,640	-
- Nhà Máy Luyện Phôi Thép - Chi Nhánh Công Ty Cổ Phần Thép Pomina	14,021,877,031	18,297,109,530
- Công Ty TNHH Thương Mại Và Xây Dựng PTL	1,184,396,000	31,150,389,970
- Công Ty Cổ Phần Xây Dựng Trung Hậu	2,008,321,670	3,592,312,719
- Phải thu khách hàng ngắn hạn khác	71,640,232,327	58,080,255,657
b) Phải thu của khách hàng dài hạn		
Tổng cộng	96,474,002,768	116,941,064,776

3. Phải thu khác

	30/09/2019	01/01/2019
	VND	VND
a) Ngắn hạn	2,177,717,782	2,523,876,268
- Phải thu tạm ứng cán bộ nhân viên	2,071,813,265	2,397,811,351
- Phải thu khác	105,904,517	126,064,917
b) Dài hạn		
Tổng cộng	2,177,717,782	2,523,876,268

4. Hàng tồn kho	30/09/2019		01/01/2019	
	VND	VND	VND	VND
- Nguyên liệu, vật liệu	12,243,065,744		7,852,928,095	
- Công cụ, dụng cụ	890,172,272		651,375,898	
- Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang				
- Thành phẩm	2,944,061,124		2,037,496,597	
- Hàng hoá	52,668,612		41,278,090	
Tổng cộng	16,129,967,752		10,583,078,680	

(*) Đây là chi phí phát sinh của Dự án khu đô thị mới tại Xã Long Tân, Huyện Nhơn Trạch, Tỉnh Đồng Nai. Công ty đang tiến hành thủ tục cấp giấy chứng nhận đầu tư cho Dự án này.

5. Tăng giảm tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc VND		Máy móc thiết bị VND		Phương tiện vận tải VND		Thiết bị DC quản lý VND		Tài sản khác VND		Tổng cộng VND	
	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND	VND
I. Nguyên giá TSCĐHH												
1. Số dư tại 01/07/2019	65,519,886,636	48,766,197,502	73,040,696,810	87,369,890	190,090,671,831							
- Mua sắm			574,008,636		38,500,000							
- XDCB hoàn thành												
- Chuyển sang bất động sản Dầu từ												
- Thanh lý, nhượng bán												
- Giảm khác												
2. Số dư tại 30/09/2019	65,519,886,636	48,766,197,502	73,614,705,446	87,369,890	190,703,180,467							
II. Giá trị hao mòn lũy kế												
1. Số dư tại 01/07/2019	8,107,941,312	17,093,497,185	38,343,430,530	87,369,890	64,947,907,360							
- Khấu hao trong kỳ	963,985,251	964,827,639	1,606,924,376		3,589,541,918							
- Tăng khác												
- Thanh lý, nhượng bán												
- Giảm khác												
2. Số dư tại 30/09/2019	9,071,926,563	18,058,324,824	39,950,354,906	87,369,890	68,537,449,278							
III. Giá trị còn lại												
1. Số dư tại 01/07/2019	57,411,945,324	31,672,700,317	34,697,266,280		125,142,764,471							
2. Số dư tại 30/09/2019	56,447,960,073	30,707,872,678	33,664,350,540		122,165,731,189							

6. Tăng giảm tài sản cố định vô hình

Khoản mục	Quyền sử dụng đất VND	Bản quyền, bằng sáng chế VND	Nhãn hiệu, tên thương mại VND	Chương trình phần mềm VND	Tài sản cố định vô hình khác VND	Tổng cộng VND
I. Nguyên giá TSCĐVH						
1. Số dư tại 01/07/2019				36,337,500		36,337,500
- Mua sắm						
2. Số dư tại 30/09/2019				36,337,500		36,337,500
II. Giá trị hao mòn lũy kế						
1. Số dư tại 01/07/2019				35,328,125		35,328,125
- Khấu hao trong kỳ				1,009,375		1,009,375
2. Số dư tại 30/09/2019				36,337,500		36,337,500
III. Giá trị còn lại						
1. Số dư tại 01/07/2019				1,009,375		1,009,375
2. Số dư tại 30/09/2019				1,009,375		1,009,375

7. Tài sản dở dang dài hạn

- a) **Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn (*)**
 Dự án Khu đô thị mới
 Dự án Khu nhà ở DIC - Đồng Tiến
- b) **Chi phí xây dựng cơ bản dở dang**
 Trạm trộn bê tông KCN Đất Đỏ 1
 Nhà xưởng chứa VLXD
 Cải tạo trạm trộn bê tông NT
 Cải tạo nhà văn phòng DICĐT
 Cải tạo trạm trộn bê tông PM
 Sửa chữa lớn TSCĐ

	30/09/2019 VND	01/01/2019 VND
	17,417,094,128	16,180,881,228
	4,754,788,803	4,749,281,351
	12,662,305,325	11,431,599,877
	736,776,549	47,287,376,350
	-	40,323,984,952
	-	4,924,797,264
	434,181,818	738,481,267
	302,297,731	287,749,231
	297,000	1,012,363,636
Tổng cộng	18,153,870,677	63,468,257,578

7
 11/11 4:3 2: 1/6/11

8. Chi phí trả trước

	30/09/2019	01/01/2019
	VND	VND
a) Ngắn hạn	1,009,433,108	266,144,334
- Chi phí mua bảo hiểm	74,846,531	226,464,584
- Chi phí trả trước khác	934,586,577	39,679,750
b) Dài hạn	57,722,917	
- Công cụ dụng cụ chờ phân bổ	57,722,917	
Tổng cộng	1,067,156,025	266,144,334

9. Vay và nợ thuê tài chính

	30/09/2019	01/01/2019
	VND	VND
a) Vay ngắn hạn	71,954,855,953	75,262,177,024
- Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông Nhơn Trạch	5,947,016,610	5,972,209,257
- Ngân hàng VietinBank Biên Hòa	31,089,126,697	34,514,777,401
- Ngân hàng Vietcombank Chi nhánh Nhơn Trạch	34,918,712,646	34,775,190,366
b) Vay dài hạn	12,679,276,000	7,679,276,000
- Ngân hàng VietinBank Biên Hòa	7,679,276,000	7,679,276,000
- Ngân hàng Nông nghiệp và Phát triển nông Nhơn Trạch	5,000,000,000	
Tổng cộng	84,634,131,953	82,941,453,024

10. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước

	30/09/2019	01/01/2019
	VND	VND
Thuế giá trị gia tăng phải nộp		
Thuế thu nhập doanh nghiệp	625,310,243	1,880,019,023
Thuế thu nhập cá nhân	271,377,507	158,551,098
Thuế, phí khác		
Tổng cộng	896,687,750	2,038,570,121

11. Phải trả khác

	30/09/2019 VND	01/01/2019 VND
a) Ngắn hạn	640,991,301	670,622,489
- Bảo hiểm xã hội	160,851,443	202,186,967
- Bảo hiểm y tế	31,789,583	39,271,434
- Bảo hiểm thất nghiệp	29,520,275	30,334,088
- Các khoản phải trả, phải nộp khác	418,830,000	398,830,000
b) Dài hạn		
Tổng cộng	640,991,301	670,622,489

12. Vốn chủ sở hữu

Bảng đối chiếu biến động của vốn chủ sở hữu

Chi tiêu	Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Thặng dư vốn cổ phần	Quỹ đầu tư phát triển	Vốn khác của chủ sở hữu	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	Tổng cộng
A						
Số dư đầu quý trước	1	4	7	8	6	9
Tăng vốn trong năm trước	80,000,000,000	7,408,000,000	1,126,570,906	-	10,548,051,362	99,082,622,268
Lãi trong quý trước					488,245,973	488,245,973
Số dư tại ngày 01/07/2019	80,000,000,000	7,408,000,000	1,126,570,906		11,036,297,335	99,570,868,241
Tăng vốn trong quý này						
Lãi trong quý này					1,149,884,826	1,149,884,826
Thù lao HĐQT và Ban Kiểm soát năm 2018						
Giảm khác						
Số dư tại ngày 30/09/2019	80,000,000,000	7,408,000,000	1,126,570,906		12,186,182,161	100,720,753,067

9
 10/2/2019

VI. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH

1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ

	Quý III Năm 2019	Quý III Năm 2018
	VND	VND
Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	58,903,755,432	63,948,055,659
Trong đó:		
<i>Doanh thu bán hàng</i>	<i>58,903,755,432</i>	<i>63,948,055,659</i>
<i>Doanh thu cung cấp dịch vụ</i>		
<i>Doanh kinh doanh sản phẩm khác</i>		
Tổng cộng	58,903,755,432	63,948,055,659

3. Giá vốn hàng bán

	Quý III Năm 2019	Quý III Năm 2018
	VND	VND
Giá vốn của thành phẩm đã bán	54,571,503,153	58,623,210,822
Giá vốn của dịch vụ đã cung cấp		
Giá vốn của sản phẩm khác		
Tổng cộng	54,571,503,153	58,623,210,822

4. Doanh thu hoạt động tài chính

	Quý III Năm 2019	Quý III Năm 2018
	VND	VND
Lãi tiền gửi ngân hàng	2,282,027	1,716,470
Tổng cộng	2,282,027	1,716,470

5. Chi phí tài chính

	Quý III Năm 2019	Quý III Năm 2018
	VND	VND
Chi phí lãi vay	1,658,466,699	1,360,196,970
Tổng cộng	1,658,466,699	1,360,196,970

6. Chi phí bán hàng và chi phí quản lý doanh nghiệp

	Quý III Năm 2019	Quý III Năm 2018
	VND	VND
a) Các khoản chi phí bán hàng	675,950,489	638,752,939
- Chi phí kiểm định mẫu bê tông	176,840,000	34,680,000
- Chi phí khác bằng tiền	499,110,489	604,072,939
b) Các khoản chi phí QLDN	2,213,463,112	2,103,081,480
- Chi phí nhân viên	1,480,079,829	1,245,977,167
- Chi phí khấu hao TSCĐ	642,780,723	196,389,238
- Chi phí khác bằng tiền	90,602,560	660,715,075

7. Chi phí sản xuất, kinh doanh theo yếu tố

	Quý III Năm 2019	Quý III Năm 2018
	VND	VND
Chi phí nguyên vật liệu trực tiếp;	41,135,184,761	48,405,389,279
Chi phí nhân công;	4,483,663,226	3,790,740,577
Chi phí khấu hao tài sản cố định;	2,946,761,195	1,649,574,451
Chi phí dịch vụ mua ngoài;	1,400,608,021	1,484,716,040
Chi phí khác bằng tiền;	2,851,399,920	2,110,364,927
Tổng cộng	52,817,617,123	57,440,785,274

8. Chi phí thuế thu nhập hiện hành

	Quý III Năm 2019	Quý III Năm 2018
	VND	VND
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp tính trên thu nhập chịu thuế năm hiện hành	287,471,206	246,374,675
Tổng cộng	287,471,206	246,374,675

CÔNG TY CỔ PHẦN DIC ĐỒNG TIỀN

Lô 17, đường 25B, KCN Nhơn Trạch 2 Đồng Nai

MÃU: B 09-DN

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

VII. THÔNG TIN BỔ SUNG CHO CÁC KHOẢN MỤC TRÌNH BÀY TRONG BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

VIII. NHỮNG THÔNG TIN KHÁC

1. Những sự kiện phát sinh sau ngày kết thúc niên độ kế toán

Không có sự kiện quan trọng nào xảy ra ngày kết thúc niên độ kế toán.

2. Số liệu so sánh

Số liệu so sánh là số liệu Báo cáo tài chính năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2018 được kiểm toán bởi Công ty TNHH dịch vụ tư vấn tài chính kế toán và Kiểm toán Nam Việt (AASCN).

Nhơn Trạch ngày 30 tháng 09 năm 2019

Kế Toán Trưởng



Trần Thị Trúc Lan



Trần Anh Điền