

CÔNG TY CỔ PHẦN NGOẠI THƯƠNG VÀ PHÁT TRIỂN ĐẦU TƯ TP. HỒ CHÍ MINH

BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ 3 NĂM 2019

CHO KỲ BÁO CÁO KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2019



CÔNG TY CỔ PHẦN NGOẠI THƯƠNG VÀ PHÁT TRIỂN ĐẦU TƯ TP. HỒ CHÍ MINH
BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG QUÝ 3 NĂM 2019
CHO KỲ BÁO CÁO KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2019

NỘI DUNG	TRANG
Thông tin về doanh nghiệp	1
Báo cáo của Tổng Giám Đốc	2
Bảng cân đối kế toán riêng (Mẫu số B 01 – DN)	3
Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng (Mẫu số B 02 – DN)	5
Báo cáo lưu chuyển tiền tệ riêng (Mẫu số B 03 – DN)	6
Thuyết minh báo cáo tài chính riêng (Mẫu số B 09 – DN)	7

CÔNG TY CỔ PHẦN NGOẠI THƯƠNG VÀ PHÁT TRIỂN ĐẦU TƯ TP. HỒ CHÍ MINH

THÔNG TIN VỀ DOANH NGHIỆP

**Giấy chứng nhận
đăng ký doanh
nghiệp công ty cổ
phần**

Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 059081 do Trọng tài kinh tế TP. Hồ Chí Minh cấp ngày 27 tháng 12 năm 1993.

Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần số 0300590663, thay đổi lần thứ 37 ngày 17 tháng 07 năm 2019, do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp.

Hội đồng Quản trị

Ông Lê Chí Hiếu	Chủ tịch
Ông Nguyễn Vũ Bảo Hoàng	Phó chủ tịch
Ông Trần Bảo Toàn	Thành viên
Ông Quan Minh Tuấn	Thành viên
Ông Vũ Đình Khoa	Thành viên

Ban kiểm soát

Bà Trần Lệ Gia Uyên	Trưởng ban
Bà Tạ Xuân Hương	Thành viên
Bà Phạm Thụy Như Quỳnh	Thành viên

Ban Tổng Giám Đốc

Ông Quan Minh Tuấn	Tổng Giám Đốc
Ông Lê Dư Đăng Khoa	Phó Tổng Giám Đốc

**Người đại diện theo
pháp luật**

Ông Quan Minh Tuấn	Tổng Giám Đốc
--------------------	---------------

Trụ sở chính

28 Phùng Khắc Khoan, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh, Việt Nam

CÔNG TY CỔ PHẦN NGOẠI THƯƠNG VÀ PHÁT TRIỂN ĐẦU TƯ TP. HỒ CHÍ MINH
TRÁCH NHIỆM CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC ĐỐI VỚI BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
QUÝ 3 NĂM 2019

Ban Tổng Giám Đốc chịu trách nhiệm đảm bảo báo cáo tài chính riêng quý 3 năm 2019 phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính riêng tại ngày 30 tháng 09 năm 2019, kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Công ty cho kỳ kết thúc vào ngày 30 tháng 09 năm 2019. Trong quá trình lập báo cáo tài chính riêng này, Ban Tổng Giám Đốc được căn phải:

- Chọn lựa các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng các chính sách này một cách nhất
- Thực hiện các đánh giá và ước tính một cách hợp lý và thận trọng;
- Nêu rõ các chuẩn mực kế toán áp dụng cho Công ty có được tuân thủ hay không và tất cả những sai lệch trọng yếu so với những chuẩn mực này đã được trình bày và giải thích trong
- Lập báo cáo tài chính riêng trên cơ sở đơn vị hoạt động liên tục trừ trường hợp không thể cho rằng Công ty sẽ tiếp tục hoạt động.

Ban Tổng Giám Đốc chịu trách nhiệm bảo đảm việc các sổ sách kế toán thích hợp được lưu giữ để phản ánh tình hình tài chính riêng của Công ty với mức độ chính xác hợp lý tại bất kỳ thời điểm nào và đảm bảo rằng các sổ sách kế toán tuân thủ với chế độ kế toán đã được áp dụng. Ban Tổng Giám Đốc cũng chịu trách nhiệm về việc quản lý các tài sản của Công ty và do đó phải thực hiện các biện pháp thích hợp để ngăn chặn và phát hiện các hành vi gian lận và những sai phạm khác.

Ban Tổng Giám Đốc cam kết đã tuân thủ những yêu cầu nêu trên trong việc lập báo cáo tài chính riêng kèm theo.

CÔNG BỐ CỦA BAN TỔNG GIÁM ĐỐC

Theo ý kiến của Ban Tổng Giám Đốc báo cáo tài chính riêng kèm theo từ trang 3 đến trang 29 đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của riêng Công ty tại ngày 30 tháng 09 năm 2019, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ kế toán kết thúc cùng ngày nêu trên phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính riêng.

Người sử dụng báo cáo tài chính riêng của Công ty nên đọc cùng với báo cáo tài chính hợp nhất của Công ty và các công ty con (gọi chung là “Tập đoàn”) cho kỳ kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2019 để có đủ thông tin về tình hình tài chính hợp nhất, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Tập đoàn.

Thay mặt Ban Tổng Giám đốc:



Quan Minh Tuấn
Tổng Giám Đốc

Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam

Ngày 21 tháng 10 năm 2019

CÔNG TY CỔ PHẦN NGOẠI THƯƠNG VÀ PHÁT TRIỂN ĐẦU TƯ TP. HỒ CHÍ MINH

Mẫu số B01 - DN

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

ĐVT: VNĐ

Mã số	T. Minh	Tại ngày	
		30.09.2019	01.01.2019
TÀI SẢN			
100 A. TÀI SẢN NGẮN HẠN		329,072,787,056	79,313,893,739
110 I. Tiền và các khoản tương đương tiền	3	1,467,592,522	20,603,314,641
111 1. Tiền		1,467,592,522	20,603,314,641
130 III. Các khoản phải thu ngắn hạn		297,254,762,605	53,575,226,735
131 1. Phải thu ngắn hạn của khách hàng	5	217,960,721,405	3,737,573,534
132 2. Trả trước cho người bán ngắn hạn	6	1,644,712,760	2,614,415,180
135 5. Phải thu về cho vay ngắn hạn	7	1,100,000,000	2,000,000,000
136 6. Phải thu ngắn hạn khác	8	84,479,678,440	53,153,588,021
137 7. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi (*)	9	(7,930,350,000)	(7,930,350,000)
150 V. Tài sản ngắn hạn khác		30,350,431,929	5,135,352,363
151 1. Chi phí trả trước ngắn hạn		-	886,362
152 2. Thuế GTGT được khấu trừ	13(a)	25,123,912,923	4,188,103,859
153 3. Thuế và các khoản phải thu nhà nước	13(a)	5,226,519,006	946,362,142
200 B. TÀI SẢN DÀI HẠN		483,759,200,133	656,244,559,551
210 I. Các khoản phải thu dài hạn		5,000,000	10,000,000
216 6. Phải thu dài hạn khác		5,000,000	10,000,000
220 II. Tài sản cố định	10	152,301,645	179,390,863
221 1. Tài sản cố định hữu hình		152,301,645	174,181,473
222 - Nguyên giá		2,187,482,982	2,187,482,982
223 - Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(2,035,181,337)	(2,013,301,509)
227 3. Tài sản cố định vô hình		-	5,209,390
228 - Nguyên giá		278,572,525	278,572,525
229 - Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(278,572,525)	(273,363,135)
230 III. Bất động sản đầu tư	11	3,063,268,158	3,216,431,562
231 - Nguyên giá		26,001,367,597	26,001,367,597
232 - Giá trị hao mòn lũy kế (*)		(22,938,099,439)	(22,784,936,035)
240 IV. Tài sản dở dang dài hạn		207,039,465,498	186,618,319,073
241 1. Chi phí sản xuất, kinh doanh dở dang dài hạn	12	207,039,465,498	186,618,319,073
250 V. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn		273,186,121,932	465,756,792,548
251 1. Đầu tư vào công ty con	4(a)	332,441,440,000	528,141,440,000
253 3. Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác	4(b)	450,000,000	450,000,000
254 4. Dự phòng đầu tư tài chính dài hạn(*)		(59,705,318,068)	(62,834,647,452)
260 VI. Tài sản dài hạn khác		313,042,900	463,625,505
261 1. Chi phí trả trước dài hạn		286,472,300	421,057,655
262 2. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại		26,570,600	42,567,850
270 TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200)		812,831,987,189	735,558,453,290

Các thuyết minh từ trang 7 đến trang 29 là một phần hợp thành báo cáo tài chính riêng này.

CÔNG TY CỔ PHẦN NGOẠI THƯƠNG VÀ PHÁT TRIỂN ĐẦU TƯ TP. HỒ CHÍ MINH

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN RIÊNG

(tiếp theo)

ĐVT: VNĐ

Mã số	T. Minh	Tại ngày	
		30.09.2019	01.01.2019
300 A . NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330)		166,353,479,759	160,517,333,601
310 I. Nợ ngắn hạn		165,394,387,895	159,426,204,205
311 1. Phải trả người bán ngắn hạn		179,922,000	308,998,140
312 2. Người mua trả tiền trước ngắn hạn		7,534,000	20,011,829,082
313 3. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	13(b)	39,691,639	40,305,288
315 5. Chi phí phải trả ngắn hạn		332,386,976	756,465,000
319 9. Phải trả ngắn hạn khác	14(a)	74,446,289,846	69,012,763,407
320 10. Vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn	28(b)	20,890,040,693	1,272,488,448
321 11. Dự phòng phải trả ngắn hạn	15(a)	62,300,603,416	59,931,383,515
322 12. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	16	7,197,919,325	8,091,971,325
330 II. Nợ dài hạn		959,091,864	1,091,129,396
337 7. Phải trả dài hạn khác	14(b)	826,238,864	878,290,146
342 12. Dự phòng phải trả dài hạn	15(b)	132,853,000	212,839,250
400 B . VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 +430)		646,478,507,430	575,041,119,689
410 I. Vốn chủ sở hữu		646,478,507,430	575,041,119,689
411 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu	17, 18	386,299,880,000	386,299,880,000
411a - Cổ phiếu phổ thông có quyền biểu quyết	17	386,299,880,000	386,299,880,000
411b - Cổ phiếu ưu đãi		-	-
412 2. Thặng dư vốn cổ phần	18	251,697,570,000	251,697,570,000
421 11. Lợi nhuận chưa phân phối	18	8,481,057,430	(62,956,330,311)
421a - LNST chưa phân phối lũy kế đến cuối kỳ trước		(62,956,330,311)	(37,881,349,072)
421b - LNST chưa phân phối kỳ này		71,437,387,741	(25,074,981,239)
440 TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400)		812,831,987,189	735,558,453,290



Phạm Thị Oanh
Người lập



Nguyễn Ngọc Sơn
Kế toán trưởng



Quan Minh Tuấn
Tổng Giám Đốc
Ngày 21 tháng 10 năm 2019

Các thuyết minh từ trang 7 đến trang 29 là một phần hợp thành báo cáo tài chính riêng này.

CÔNG TY CỔ PHẦN NGOẠI THƯƠNG VÀ PHÁT TRIỂN ĐẦU TƯ TP. HỒ CHÍ MINH

KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH

Mã Số	Chỉ tiêu	T. M	Quý báo cáo: 03		Lũy kế từ đầu năm đến kỳ báo cáo	
			Năm nay VND	Năm trước VND	30.09.2019 VND	30.09.2018 VND
01	1. Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ	20	211,296,773,580	4,348,083,226	221,268,148,011	8,777,376,549
02	2. Các khoản giảm trừ doanh thu		-	-	-	-
10	3. Doanh thu thuần về bán hàng và cung cấp dịch vụ		211,296,773,580	4,348,083,226	221,268,148,011	8,777,376,549
11	4. Giá vốn hàng bán	21	206,473,392,381	948,737,661	209,387,921,226	2,831,998,448
20	5. Lợi nhuận gộp về bán hàng và cung cấp dịch vụ		4,823,381,199	3,399,345,565	11,880,226,785	5,945,378,101
21	6. Doanh thu hoạt động tài chính	22	188,217,939	1,400,687,569	65,892,465,388	5,601,771,603
22	7. Chi phí tài chính	23	384,481,609	17,692	(2,690,002,354)	4,471,861,955
23	+ Trong đó: chi phí lãi vay		384,481,609	-	437,023,889	-
25	8. Chi phí bán hàng		-	463,838,445	-	883,197,225
26	9. Chi phí quản lý doanh nghiệp	24	2,083,578,681	2,444,487,165	6,142,924,414	6,528,966,279
30	10. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh		2,543,538,848	1,891,689,832	74,319,770,113	(336,875,755)
31	11. Thu nhập khác		8,025	-	436,272,733	428,772,815
32	12. Chi phí khác		19	125,721,118	2,080,457,784	137,004,988
40	13. Lợi nhuận khác	25	8,006	(125,721,118)	(1,644,185,051)	291,767,827
50	14. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế		2,543,546,854	1,765,968,714	72,675,585,062	(45,107,928)
51	15. Chi phí thuế TNDN hiện hành	26	556,098,764	421,722,925	1,222,200,071	705,604,628
52	16. Chi phí (thu nhập) thuế TNDN hoãn lại	26	-	-	15,997,250	9,994,900
60	17. Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp		1,987,448,090	1,344,245,789	71,437,387,741	(760,707,456)



Phạm Thị Oanh
Người lập



Nguyễn Ngọc Sơn
Kế toán trưởng



Quan Minh Tuấn
Tổng Giám Đốc

Ngày 21 tháng 10 năm 2019


BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ
(Theo phương pháp gián tiếp)

Mã số	Chi tiêu	T. Minh	Kỳ báo cáo kết thúc ngày 30 tháng 09 năm	
			2019 VND	2018 VND
I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh				
01	1. Lợi nhuận trước thuế		72,675,585,062	(45,107,928)
	2. Điều chỉnh cho các khoản			
02	- Khấu hao tài sản cố định		180,252,622	191,098,512
03	- Các khoản dự phòng		(3,209,315,634)	6,506,633,053
04	- (Lãi), lỗ chênh lệch tỷ giá hối đoái do đánh giá lại các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ.		-	-
05	- (Lãi)/lỗ từ hoạt động đầu tư		(65,782,591,901)	(5,599,767,303)
06	- Chi phí lãi vay		437,023,889	-
08	3. Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh trước thay đổi vốn lưu động		4,300,954,038	1,052,856,334
09	- (Tăng)/giảm các khoản phải thu		(53,767,846,318)	(5,802,879,343)
11	- (Tăng)/giảm các khoản phải trả (không kể lãi vay phải trả, thuế thu nhập phải nộp)		(36,491,786,163)	14,837,983,100
12	- (Tăng)/giảm chi phí trả trước		135,471,717	(762,492,052)
13	- (Tăng)/giảm chứng khoán kinh doanh		-	-
14	- Tiền lãi vay đã trả		(437,023,889)	-
15	- Thuế thu nhập doanh nghiệp đã nộp		(5,502,356,935)	(705,604,628)
17	- Tiền chi khác từ hoạt động kinh doanh		(894,052,000)	(323,249,794)
20	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh		(92,656,639,550)	8,296,613,617
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		-	(8,242,702,325)
23	3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác		-	(34,500,000,000)
24	4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác		900,000,000	34,100,000,000
26	6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác		47,500,000,000	-
27	7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia		5,503,365,186	234,157,582
30	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư		53,903,365,186	(8,408,544,743)
III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính				
33	3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được		26,060,058,719	-
34	4. Tiền chi trả nợ gốc vay		(6,442,506,474)	-
36	6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu		-	-
40	Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính		19,617,552,245	-
50	Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ		(19,135,722,119)	(111,931,126)
60	Tiền và tương đương tiền đầu kỳ		20,603,314,641	759,879,483
61	Ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ		-	-
70	Tiền và tương đương tiền cuối kỳ		1,467,592,522	647,948,357


Phạm Thị Oanh
Người lập


Nguyễn Ngọc Sơn
Kế toán trưởng




Quan Minh Tuấn
Tổng Giám Đốc

Ngày 21 tháng 10 năm 2019

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
CHO KỲ BÁO CÁO KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2019**

1 ĐẶC ĐIỂM HOẠT ĐỘNG CỦA DOANH NGHIỆP

Công ty Cổ phần Ngoại thương và Phát triển Đầu tư TP. Hồ Chí Minh (“Công ty”) được thành lập tại nước CHXHCN Việt Nam theo Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu số 059081 do Trọng tài kinh tế TP. Hồ Chí Minh cấp ngày 27 tháng 12 năm 1993. Giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh được sửa đổi nhiều lần và sau đó được thay thế bởi Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần và các Giấy Chứng nhận thay đổi số 0300590663 do Sở Kế hoạch và Đầu tư TP. Hồ Chí Minh cấp.

Cổ phiếu của Công ty được niêm yết tại Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh với mã chứng khoán là FDC theo Quyết định chấp thuận đăng ký niêm yết cổ phiếu số 176/QĐ-SGDHCM ngày 25/12/2009 của Sở giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.

Trụ sở chính của Công ty đặt tại số 28 Phùng Khắc Khoan, Phường Đa Kao, Quận 1, TP. Hồ Chí Minh.

Hoạt động chính của Công ty là cho thuê văn phòng và kinh doanh bất động sản.

Chu kỳ sản xuất và kinh doanh thông thường của Công ty là 12 tháng.

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019, Công ty có 2 công ty con (2018: 3 công ty con) như được trình bày ở Thuyết minh 4(a).

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019, Công ty có 34 nhân viên (2018: 36 nhân viên).

2 CÁC CHÍNH SÁCH KẾ TOÁN CHỦ YẾU

2.1 Cơ sở của việc lập báo cáo tài chính riêng

Báo cáo tài chính riêng đã được lập theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính tại Việt Nam. Báo cáo tài chính riêng này được lập theo nguyên tắc giá gốc.

Báo cáo tài chính riêng kèm theo không nhằm mục đích trình bày tình hình tài chính, kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ theo các nguyên tắc và thông lệ kế toán thường được chấp nhận ở các nước và các thể chế khác ngoài nước Việt Nam. Các nguyên tắc và thông lệ kế toán sử dụng tại nước Việt Nam có thể khác với các nguyên tắc và thông lệ kế toán tại các nước và các thể chế khác.

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
CHO KỲ BÁO CÁO KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2019**

2.1 Cơ sở của việc lập báo cáo tài chính riêng (tiếp theo)

Ngoài ra, Công ty cũng đã lập báo cáo tài chính hợp nhất cho Công ty và các công ty con (“Tập đoàn”) theo các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam, Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính hợp nhất. Trong báo cáo tài chính hợp nhất, các công ty con là những công ty mà Tập đoàn kiểm soát các chính sách hoạt động và tài chính đã được hợp nhất đầy đủ. Người sử dụng báo cáo tài chính riêng của Công ty nên đọc cùng báo cáo tài chính hợp nhất của Tập đoàn cho năm tài chính kết thúc ngày 30 tháng 09 năm 2019 để có đủ thông tin về tình hình tài chính hợp nhất, kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất và tình hình lưu chuyển tiền tệ hợp nhất của Tập đoàn.

2.2 Năm tài chính

Năm tài chính của Công ty bắt đầu từ ngày 1 tháng 1 đến ngày 31 tháng 12.

Kỳ báo cáo này bắt đầu từ ngày 01 tháng 01 đến 30 tháng 09 năm 2019.

2.3 Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán

Đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán và được trình bày trên báo cáo tài chính riêng là tiền Đồng Việt Nam (“đồng” hoặc “VND”).

Các nghiệp vụ phát sinh bằng ngoại tệ được quy đổi theo tỷ giá giao dịch thực tế áp dụng tại ngày phát sinh nghiệp vụ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ các nghiệp vụ này được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

Tài sản và nợ phải trả bằng tiền tệ có gốc ngoại tệ tại ngày của bảng cân đối kế toán lần lượt được quy đổi theo tỷ giá mua và tỷ giá bán ngoại tệ của ngân hàng thương mại nơi Công ty thường xuyên có giao dịch áp dụng tại ngày bảng cân đối kế toán. Các khoản ngoại tệ gửi ngân hàng tại ngày của bảng cân đối kế toán được quy đổi theo tỷ giá mua của chính ngân hàng nơi Công ty mở tài khoản ngoại tệ. Chênh lệch tỷ giá phát sinh từ việc quy đổi này được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

2.4 Tiền và các khoản tương đương tiền

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, tiền đang chuyển, tiền gửi không kỳ hạn và các khoản đầu tư ngắn hạn khác có thời hạn đáo hạn ban đầu không quá ba tháng.

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
CHO KỲ BÁO CÁO KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2019**

2.5 Khoản phải thu khách hàng

Các khoản phải thu khách hàng được thể hiện theo giá trị ghi trên hóa đơn gốc trừ dự phòng các khoản phải thu khó đòi được ước tính dựa trên cơ sở rà soát của Tổng Giám đốc đối với tất cả các khoản còn chưa thu tại thời điểm cuối năm. Các khoản nợ được xác định là không thể thu hồi sẽ được xóa sổ.

2.6 Các khoản đầu tư

(a) Chứng khoán kinh doanh

Chứng khoán kinh doanh là chứng khoán và các công cụ tài chính khác do Công ty nắm giữ cho mục đích kinh doanh và được nắm giữ chủ yếu cho mục đích mua bán để kiếm lời trong ngắn hạn.

Chứng khoán kinh doanh được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Sau đó, chứng khoán kinh doanh được ghi nhận theo giá gốc trừ dự phòng giảm giá. Dự phòng giảm giá đầu tư chứng khoán kinh doanh được lập khi giá gốc cao hơn giá trị thị trường của các khoản chứng khoán kinh doanh này.

Lãi hoặc lỗ từ việc thanh lý, nhượng bán chứng khoán kinh doanh được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh. Giá vốn được xác định theo phương pháp bình quân gia quyền di động.

(b) Đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn là các khoản đầu tư mà Tổng Giám Đốc Công ty có ý định và có khả năng giữ đến ngày đáo hạn.

Các khoản đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn bao gồm các khoản tiền gửi ngân hàng có kỳ hạn, các khoản cho vay 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 này được ghi nhận theo giá gốc trừ đi dự phòng.

Dự phòng giảm giá đầu tư nắm giữ đến ngày đáo hạn được lập trên cơ sở có bằng chứng chắc chắn cho thấy một phần hoặc toàn bộ khoản đầu tư có thể không thu hồi được.

(c) Đầu tư vào công ty con

Công ty con là những doanh nghiệp mà Công ty có quyền chi phối các chính sách tài chính và hoạt động của doanh nghiệp, thường đi kèm là việc nắm giữ hơn một nửa quyền biểu quyết. Sự tồn tại và tính hữu hiệu của quyền biểu quyết tiềm tàng đang được thực thi hoặc được chuyển đổi sẽ được xem xét khi đánh giá liệu Công ty có quyền kiểm soát doanh nghiệp hay không.

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
CHO KỶ BÁO CÁO KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2019**

Đầu tư vào công ty con được hạch toán theo giá gốc trừ đi dự phòng giảm giá đầu tư. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi có sự giảm giá trị của các khoản đầu tư.

(d) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác là các khoản đầu tư vào công cụ vốn của đơn vị khác nhưng không có quyền kiểm soát hoặc đồng kiểm soát, không có ảnh hưởng đáng kể đối với bên được đầu tư. Các khoản đầu tư này được ghi nhận ban đầu theo giá gốc. Dự phòng giảm giá đầu tư được lập khi Công ty nhận đầu tư bị lỗ, ngoại trừ khoản lỗ mà Tổng Giám Đốc Công ty đã dự đoán từ khi đầu tư.

2.7 Tài sản cố định

Tài sản cố định hữu hình và tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định được phản ánh theo nguyên giá trừ khấu hao lũy kế. Nguyên giá bao gồm các chi phí liên quan trực tiếp đến việc có được tài sản cố định tính đến thời điểm đưa tài sản đó vào trạng thái sẵn sàng sử dụng.

Khấu hao và hao mòn

Tài sản cố định được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính như sau:

Nhà cửa, vật kiến trúc	25 năm
Máy móc thiết bị	3 - 7 năm
Phương tiện vận tải	3 - 6 năm
Thiết bị văn phòng	6 - 8 năm
Phần mềm máy tính	3 năm

Thanh lý

Lãi hoặc lỗ phát sinh do thanh lý nhượng bán tài sản cố định được xác định bằng số chênh lệch giữa số tiền thu thuần do thanh lý với giá trị còn lại của tài sản và được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

2.8 Bất động sản đầu tư

Nguyên giá của bất động sản đầu tư là toàn bộ các chi phí (tiền hoặc tương đương tiền) mà Công ty bỏ ra hoặc giá trị hợp lý của các khoản khác đưa ra trao đổi để có được bất động sản đầu tư tính đến thời điểm mua hoặc xây dựng hoàn thành bất động sản đầu tư đó.

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
CHO KỲ BÁO CÁO KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2019**

Khấu hao

Bất động sản đầu tư nắm giữ để cho thuê được khấu hao theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian hữu dụng ước tính. Thời gian hữu dụng ước tính của bất động sản đầu tư từ 15 đến 25 năm.

Công ty không trích khấu hao đối với bất động sản đầu tư nắm giữ chờ tăng giá. Tồn thất bất động sản đầu tư chờ tăng giá được ghi nhận khi có bằng chứng chắc chắn cho thấy bất động sản đầu tư bị giảm giá so với giá trị thị trường và khoản giảm giá được xác định một cách đáng tin cậy. Tồn thất được ghi nhận vào giá vốn hàng bán.

Thanh lý

Lãi hoặc lỗ do thanh lý bất động sản đầu tư được xác định bằng số chênh lệch giữa tiền thu thuần do thanh lý với giá trị còn lại của bất động sản đầu tư và được ghi nhận là thu nhập hoặc chi phí trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng.

2.9 Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn

Chi phí sản xuất kinh doanh dở dang dài hạn bao gồm chi phí của các dự án bất động sản đang xây dựng để bán. Các dự án này được ghi nhận theo giá thấp hơn giữa giá thành và giá trị thuần có thể thực hiện được. Giá thành bao gồm các chi phí liên quan trực tiếp đến việc giải phóng mặt bằng, đền bù giải tỏa và xây dựng bao gồm cả chi phí đi vay.

Giá trị thuần có thể thực hiện được bao gồm giá bán hiện hành trừ đi chi phí ước tính để hoàn thành dự án dân cư và các chi phí bán hàng và tiếp thị ước tính.

2.10 Thuê hoạt động

Thuê hoạt động là loại hình thuê tài sản mà phần lớn rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu của tài sản thuộc về bên cho thuê. Khoản thanh toán dưới hình thức thuê hoạt động được hạch toán vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời hạn thuê hoạt động.

2.11 Chi phí trả trước

Chi phí trả trước bao gồm các chi phí trả trước ngắn hạn và chi phí trả trước dài hạn trên bảng cân đối kế toán. Các khoản chi phí trả trước này được ghi nhận theo giá gốc và được phân bổ theo phương pháp đường thẳng dựa trên thời gian hữu dụng ước tính.

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
CHO KỲ BÁO CÁO KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2019**

2.12 Nợ phải trả

Các khoản nợ phải trả được phân loại dựa vào tính chất bao gồm:

- Phải trả người bán gồm các khoản phải trả mang tính chất thương mại phát sinh từ giao dịch mua hàng hóa, dịch vụ.
- Phải trả khác gồm các khoản phải trả không có tính thương mại, không liên quan đến giao dịch mua, bán, cung cấp hàng hóa dịch vụ.

Các khoản nợ phải trả được phân loại ngắn hạn và dài hạn trên bảng cân đối kế toán căn cứ theo kỳ hạn còn lại của các khoản phải trả tại ngày của bảng cân đối kế toán.

2.13 Chi phí đi vay

Chi phí đi vay liên quan trực tiếp đối với hoạt động xây dựng hoặc sản xuất bất kỳ tài sản đủ tiêu chuẩn sẽ được vốn hóa trong thời gian mà các tài sản này được hoàn thành và chuẩn bị đưa vào sử dụng. Chi phí đi vay khác được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh riêng khi phát sinh.

2.14 Chi phí phải trả

Bao gồm các khoản phải trả cho hàng hóa, dịch vụ đã nhận được từ người bán trong kỳ báo cáo nhưng thực tế chưa chi trả do chưa có hóa đơn hoặc chưa đủ hồ sơ, tài liệu kế toán, được ghi nhận vào chi phí sản xuất kinh doanh của kỳ báo cáo.

2.15 Các khoản dự phòng

Các khoản dự phòng được ghi nhận khi: Công ty có nghĩa vụ nợ hiện tại, pháp lý hoặc liên đới, phát sinh từ các sự kiện đã xảy ra; việc thanh toán nghĩa vụ nợ có thể dẫn đến sự giảm sút về những lợi ích kinh tế; và giá trị của nghĩa vụ nợ đó được ước tính một cách đáng tin cậy. Dự phòng không được ghi nhận cho các khoản lỗ trong tương lai.

Dự phòng được tính trên cơ sở các khoản chi phí dự tính phải thanh toán nghĩa vụ nợ. Nếu ảnh hưởng về giá trị thời gian của tiền là trọng yếu thì dự phòng được tính trên cơ sở giá trị hiện tại với tỷ lệ chiết khấu trước thuế và phản ánh những đánh giá trên thị trường hiện tại về giá trị thời gian của tiền và rủi ro cụ thể của khoản nợ đó. Giá trị tăng lên do ảnh hưởng của yếu tố thời gian được ghi nhận là chi phí đi vay.

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
CHO KỲ BÁO CÁO KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2019**

2.16 Dự phòng trợ cấp thôi việc

Theo Luật Lao động Việt Nam, người lao động của Công ty đã làm việc thường xuyên đủ 12 tháng trở lên được hưởng khoản trợ cấp thôi việc. Thời gian làm việc để tính trợ cấp thôi việc là tổng thời gian người lao động đã làm việc thực tế cho Công ty trừ đi thời gian người lao động đã tham gia bảo hiểm thất nghiệp theo quy định của pháp luật và thời gian làm việc đã được Công ty chi trả trợ cấp thôi việc.

Trợ cấp thôi việc của người lao động được trích trước cuối mỗi kỳ báo cáo theo tỷ lệ bằng một nửa mức lương bình quân tháng cho mỗi năm làm việc. Mức lương bình quân tháng để tính trợ cấp thôi việc dựa trên mức lương bình quân của sáu tháng gần nhất tính đến trước ngày lập bảng cân đối kế toán này.

Khoản trích trước này được sử dụng để trả một lần khi người lao động chấm dứt hợp đồng lao động theo quy định hiện hành.

2.17 Vốn chủ sở hữu

Vốn góp cổ phần của các cổ đông được ghi nhận theo số thực tế góp của các cổ đông. Vốn góp của chủ sở hữu được phản ánh theo mệnh giá của cổ phiếu.

Thặng dư vốn cổ phần: là khoản chênh lệch giữa vốn góp theo mệnh giá cổ phiếu với giá thực tế phát hành cổ phiếu; chênh lệch giữa giá mua lại cổ phiếu quỹ và giá tái phát hành cổ phiếu quỹ. Trong trường hợp giá công bố tại ngày phát hành không đáng tin cậy khi công cụ vốn đó được giao dịch trên thị trường có ít giao dịch thì giá trị hợp lý của các công cụ vốn này có thể được xem xét và xác định trên cơ sở có bằng chứng rõ ràng hơn.

Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối/(lỗ lũy kế): phản ánh kết quả kinh doanh (lãi, lỗ) sau thuế thu nhập doanh nghiệp tại thời điểm báo cáo.

2.18 Phân chia lợi nhuận thuần

Lợi nhuận thuần sau thuế thu nhập doanh nghiệp có thể được chia cho các cổ đông sau khi được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt và sau khi đã trích lập các quỹ dự phòng theo điều lệ của Công ty và các quy định của pháp luật Việt Nam.

Công ty phân chia lợi nhuận thuần như sau:

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
CHO KỲ BÁO CÁO KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2019**

(a) Quỹ dự phòng tài chính

Quỹ dự phòng tài chính không còn được sử dụng. Số dư còn lại của quỹ này được chuyển sang quỹ đầu tư phát triển.

(b) Quỹ đầu tư phát triển và quỹ khen thưởng, phúc lợi

Quỹ đầu tư phát triển và quỹ khen thưởng, phúc lợi được trích lập từ lợi nhuận thuần của Công ty và được các cổ đông phê duyệt tại Đại hội đồng cổ đông.

(c) Chia cổ tức

Cổ tức được chia cho cổ đông của Công ty được ghi nhận là một khoản phải trả trong báo cáo tài chính của kỳ kế toán mà cổ tức được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông.

2.19 Ghi nhận doanh thu

(a) Doanh thu cho thuê văn phòng

Doanh thu cho thuê văn phòng được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh theo phương pháp đường thẳng trong suốt thời gian cho thuê.

(b) Doanh thu bán bất động sản

Doanh thu bán bất động sản được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi bất động sản đã hoàn thành toàn bộ và bàn giao cho khách hàng phần lớn những rủi ro và lợi ích gắn liền với quyền sở hữu bất động sản đã được chuyển giao cho người mua.

(c) Doanh thu cung cấp dịch vụ

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh khi dịch vụ đã được cung cấp, bằng cách tính mức độ hoàn thành của từng giao dịch, dựa trên cơ sở đánh giá tỉ lệ dịch vụ đã cung cấp so với tổng khối lượng dịch vụ phải cung cấp. Doanh thu cung cấp dịch vụ chỉ được ghi nhận khi đồng thời thỏa mãn bốn 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;

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
CHO KỲ BÁO CÁO KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2019**

- Xác định được phần công việc đã hoàn thành tại ngày của bảng cân đối kế toán; và
- Xác định được chi phí phát sinh cho giao dịch và chi phí để hoàn thành giao dịch cung cấp dịch vụ đó.

(d) Thu nhập lãi

Thu nhập lãi được ghi nhận khi được hưởng.

(e) Thu nhập từ cổ tức và lợi nhuận được chia

Thu nhập từ cổ tức và lợi nhuận được chia được ghi nhận khi Công ty xác lập quyền nhận cổ tức và lợi nhuận được chia từ các đơn vị đầu tư.

2.20 Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp

Giá vốn hàng bán và dịch vụ cung cấp được ghi nhận theo nguyên tắc phù hợp với doanh thu và nguyên tắc thận trọng.

2.21 Chi phí tài chính

Chi phí tài chính phản ánh những khoản chi phí hoạt động tài chính phát sinh trong năm chủ yếu bao gồm các khoản chi phí hoặc các khoản lỗ liên quan đến các hoạt động đầu tư tài chính, chi phí cho vay và đi vay vốn, chi phí giao dịch bán chứng khoán; dự phòng giảm giá chứng khoán kinh doanh, dự phòng tổn thất đầu tư vào đơn vị khác, khoản lỗ phát sinh khi bán ngoại tệ và lỗ tỷ giá hối đoái.

2.22 Chi phí bán hàng, chi phí quản lý doanh nghiệp và chi phí khác

Chi phí được ghi nhận vào báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dồn tích.

2.23 Thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại

Thuế thu nhập doanh nghiệp bao gồm toàn bộ số thuế thu nhập tính trên thu nhập chịu thuế thu nhập doanh nghiệp, kể cả các khoản thu nhập nhận được từ hoạt động sản xuất, kinh doanh hàng hóa dịch vụ tại nước ngoài mà Việt Nam chưa ký hiệp định về tránh đánh thuế hai lần. Chi phí thuế thu nhập bao gồm chi phí thuế thu nhập hiện hành và chi phí thuế thu nhập hoãn lại.

Thuế thu nhập hiện hành là số thuế thu nhập doanh nghiệp phải nộp hoặc thu hồi được tính trên thu nhập chịu thuế theo thuế suất thuế thu nhập doanh nghiệp của năm hiện hành. Thuế thu nhập hiện hành và thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận là thu nhập hay chi phí khi xác định lợi nhuận hoặc lỗ của kỳ phát sinh, ngoại trừ trường hợp thuế thu nhập phát sinh từ một giao dịch hoặc sự kiện được ghi nhận trực tiếp vào vốn chủ sở hữu trong cùng kỳ hay một kỳ khác.

**THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH RIÊNG
CHO KỲ BÁO CÁO KẾT THÚC NGÀY 30 THÁNG 09 NĂM 2019**

Thuế thu nhập hoãn lại được tính đầy đủ, sử dụng phương thức công nợ, tính trên các khoản chênh lệch tạm thời giữa giá trị ghi sổ của các khoản mục tài sản và nợ phải trả trên báo cáo tài chính và cơ sở tính thuế thu nhập của các khoản mục này. Thuế thu nhập hoãn lại không được ghi nhận khi nợ thuế thu nhập hoãn lại phải trả phát sinh từ ghi nhận ban đầu của một tài sản hay nợ phải trả của một giao dịch mà giao dịch này không phải là giao dịch sáp nhập doanh nghiệp, không có ảnh hưởng đến lợi nhuận kế toán hoặc lợi nhuận/lỗ tính thuế thu nhập tại thời điểm phát sinh giao dịch. Thuế thu nhập hoãn lại được tính theo thuế suất dự tính được áp dụng trong niên độ mà tài sản được thu hồi hoặc khoản nợ phải trả được thanh toán dựa trên thuế suất đã ban hành hoặc xem như có hiệu lực tại ngày của bảng cân đối kế toán.

Tài sản thuế thu nhập hoãn lại được ghi nhận khi có khả năng sẽ có lợi nhuận tính thuế trong tương lai để sử dụng những chênh lệch tạm thời được khấu trừ.

2.24 Các bên liên quan

Các doanh nghiệp, các cá nhân, 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 với Công ty, bao gồm cả công ty mẹ, công ty con và công ty liên kết là các bên liên quan. Các bên 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 cá nhân quản lý chủ chốt bao gồm Giám đốc Công ty, viên chức của Công ty, những thành viên mật thiết trong gia đình của các cá nhân này hoặc các bên liên kết này hoặc những công ty liên kết với các cá nhân này cũng được coi là bên liên quan.

Trong việc xem xét từng mối quan hệ của các bên liên quan, Công ty chú ý tới bản chất của mối quan hệ chứ không chỉ hình thức pháp lý của các quan hệ đó.

2.25 Báo cáo bộ phận

Một bộ phận là một hợp phần có thể xác định riêng biệt của Công ty tham gia vào việc cung cấp các sản phẩm hoặc dịch vụ liên quan (bộ phận chia theo hoạt động kinh doanh), hoặc cung cấp sản phẩm hoặc dịch vụ trong một môi trường kinh tế cụ thể (bộ phận chia theo khu vực địa lý). Mỗi bộ phận này chịu rủi ro và thu được lợi ích khác biệt với các bộ phận khác. Báo cáo bộ phận của Công ty là dựa theo bộ phận chia theo hoạt động kinh doanh.

Thông tin bộ phận được lập và trình bày phù hợp với chính sách kế toán áp dụng cho việc lập và trình bày báo cáo tài chính của Công ty nhằm mục đích để giúp người sử dụng báo cáo tài chính hiểu rõ và đánh giá được tình hình hoạt động của Công ty một cách toàn diện.

3 TIỀN VÀ CÁC KHOẢN TƯƠNG ĐƯƠNG TIỀN

	30.09.2019	01.01.2019
	VND	VND
Tiền mặt	110,603,591	50,218,850
Tiền gửi ngân hàng	1,356,988,931	20,553,095,791
Tổng cộng	1,467,592,522	20,603,314,641

4 CÁC KHOẢN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH NGẮN HẠN

(a) Đầu tư vào công ty con

Chi tiết các khoản đầu tư tại ngày 30 tháng 09 năm 2019 như sau :

	2019			Hoạt động chính
	Giá gốc VND	Giá trị hợp lý VND	Quyền sở hữu và quyền biểu quyết %	
Công Ty TNHH MTV SX TM Bách Kinh	109,141,440,000	-	100%	Sản xuất bao bì, sản phẩm từ nhựa và vật liệu xây dựng
Công Ty TNHH Thông Đức	223,300,000,000	-	99.471%	Dịch vụ lưu trú ngắn ngày, nhà hàng và các dịch vụ ăn uống lưu động
TỔNG CỘNG	332,441,440,000			
Dự phòng đầu tư vào công ty con	(59,255,318,068)			
GIÁ TRỊ THUẦN	273,186,121,932			

(b) Đầu tư góp vốn vào đơn vị khác

	2019		2018	
	Giá gốc VNĐ	Dự phòng VNĐ	Giá gốc VNĐ	Dự phòng VNĐ
Công Ty Cổ Phần Vinashin	450,000,000	(450,000,000)	450,000,000	(450,000,000)

5 PHẢI THU NGẮN HẠN CỦA KHÁCH HÀNG

	30.09.2019	01.01.2019
	VND	VND
Công ty Quản lý và Phát triển nhà Quận 2 (Thuyết minh 9)	3,639,250,000	3,639,250,000
Công ty Cổ Phần Dệt May Liên Phương	213,750,000,000	-
Phải thu khách hàng khác	571,471,405	98,323,534
	217,960,721,405	3,737,573,534

CÔNG TY CỔ PHẦN NGOẠI THƯƠNG VÀ PHÁT TRIỂN ĐẦU TƯ TP. HỒ CHÍ MINH

Mẫu số B 09 - DN

Trong

Phải thu bên liên quan (TM 33)	213,750,000,000	-
Phải thu bên khác	4,210,721,405	3,737,573,534

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019 và 31 tháng 12 năm 2018, số dư các khoản phải thu ngắn hạn của khách hàng đã quá hạn thanh toán là 3.639.250.000 đồng như đã trình bày tại Thuyết minh 9.

6 TRẢ TRƯỚC CHO NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	<u>30.09.2019</u>	<u>01.01.2019</u>
	VND	VND
Công ty TNHH Tư Vấn Thiết Kế Xây Dựng Mai-Archi	-	1,126,000,000
Công ty Luật TNHH MTV Công Hùng Và Cộng Sự	1,250,000,000	1,250,000,000
Trả trước cho các bên khác	394,712,760	238,415,180
	<u>1,644,712,760</u>	<u>2,614,415,180</u>

7 PHẢI THU VỀ CHO VAY NGẮN HẠN

	<u>30.09.2019</u>	<u>01.01.2019</u>
	VND	VND
Cho bên liên quan vay (Thuyết minh 33(b)) (*)	1,100,000,000	2,000,000,000
	<u>1,100,000,000</u>	<u>2,000,000,000</u>

(*) Đây là khoản cho vay tín chấp đối với Công Ty TNHH Sản Xuất Bao Bì Thiên Ý, một công ty con gián tiếp của công ty, với mức lãi suất 6%/năm. Khoản cho vay này có thời hạn đáo hạn trong năm 2019.

8 PHẢI THU NGẮN HẠN KHÁC

	30.09.2019		01.01.2019	
	Giá gốc VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Dự phòng VND
Ứng trước cho đối tác kinh doanh (*)	28,211,249,000	(3,650,000,000)	28,211,249,000	(3,650,000,000)
Chi trả hộ	16,093,821,559	-	16,093,821,559	-
Thu lãi cho vay	54,169,771	-	5,396,276,387	-
Tạm ứng cho nhân viên	402,000,000	-	151,295,166	-
Cho mượn	38,550,000,000	-	-	-
Các khoản khác	1,168,438,110	(641,100,000)	3,300,945,909	(641,100,000)
	<u>84,479,678,440</u>	<u>(4,291,100,000)</u>	<u>53,153,588,021</u>	<u>(4,291,100,000)</u>

Trong đó:

Phải thu từ bên liên quan (Thuyết minh 33(b))	54,666,188,225	-	16,165,154,891	-
Phải thu các bên khác	29,813,490,215	(4,291,100,000)	36,988,433,130	(4,291,100,000)

(*) Chủ yếu là khoản ứng trước cho Công Ty TNHH Dịch Vụ Đầu Tư Quốc Tế Việt Nam với số tiền là 24.561.249.000 VND nhằm hợp tác kinh doanh đầu tư chiến lược theo Hợp đồng số 10310/HĐHTKD/2018 ngày 26 tháng 10 năm 2018.

9 NỢ XẤU

	30.09.2019			01.01.2019		
	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi VND	Dự phòng VND	Giá gốc VND	Giá trị có thể thu hồi VND	Dự phòng VND
Cty QL và PT nhà Quận 2 (Thuyết minh 5) Công ty Xây dựng Tuần Châu	3,639,250,000	-	(3,639,250,000)	3,639,250,000	-	(3,639,250,000)
Cty LD PT DL QT Phượng Hoàng	2,150,000,000	-	(2,150,000,000)	2,150,000,000	-	(2,150,000,000)
Khác	1,500,000,000	-	(1,500,000,000)	1,500,000,000	-	(1,500,000,000)
	641,100,000		(641,100,000)	641,100,000	-	(641,100,000)
	<u>7,930,350,000</u>	-	<u>(7,930,350,000)</u>	<u>7,930,350,000</u>	-	<u>(7,930,350,000)</u>

10 CHI PHÍ TRẢ TRƯỚC

	30.09.2019 VND	01.01.2019 VND
Ngắn hạn		
Công cụ dụng cụ	-	886,362
	<u>-</u>	<u>886,362</u>
Dài hạn		
Công cụ dụng cụ	-	193,160,611
Khác	286,472,300	227,897,044
	<u>286,472,300</u>	<u>421,057,655</u>

11 TÀI SẢN CỐ ĐỊNH

(a) Tài sản cố định hữu hình

Khoản mục	Nhà cửa vật kiến trúc	Máy móc thiết bị	Thiết bị dụng cụ quản lý	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư 01.01.2019	371,369,520	957,820,513	858,292,949	2,187,482,982
- Mua trong năm				-
- Đầu tư XDCB hoàn thành				-
- Tăng khác				-
- Chuyển sang BĐS đầu tư				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
Số dư 30.09.2019	371,369,520	957,820,513	858,292,949	2,187,482,982
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư 01.01.2019	240,143,047	914,865,513	858,292,949	2,013,301,509
- Khấu hao trong năm	11,141,082	10,738,746		21,879,828
- Tăng khác				-
- Chuyển sang BĐS đầu tư				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
Số dư 30.09.2019	251,284,129	925,604,259	858,292,949	2,035,181,337
Giá trị còn lại của TSCĐ hữu hình				
- Tại ngày 01.01.2019	131,226,473	42,955,000	-	174,181,473
- Tại ngày 30.09.2019	120,085,391	32,216,254	-	152,301,645

Giá trị còn lại của tài sản cố định hữu hình chủ yếu là nhà cửa và vật kiến trúc.

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019, nguyên giá tài sản cố định hữu hình đã khấu hao hết nhưng còn sử dụng bao gồm bao gồm máy móc thiết bị là 1.773.158.462 VNĐ (tại ngày 31 tháng 12 năm 2018: 1.773.158.462 VNĐ).

(b) Tài sản cố định vô hình

Tài sản cố định vô hình bao gồm phần mềm máy tính.

Khoản mục	Quyền sử dụng đất	Phần mềm	Tài sản cố định vô hình khác	Tổng cộng
Nguyên giá				
Số dư 01.01.2019		278,572,525		278,572,525
- Mua trong năm			-	-
- Đầu tư XDCB hoàn thành				-
- Tăng khác				-
- Chuyển sang BĐS đầu tư				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
Số dư 30.09.2019	-	278,572,525	-	278,572,525
Giá trị hao mòn lũy kế				
Số dư 01.01.2019		273,363,135		273,363,135
- Khấu hao trong năm		5,209,390		5,209,390
- Tăng khác				-
- Chuyển sang BĐS đầu tư				-
- Thanh lý, nhượng bán				-
- Giảm khác				-
Số dư 30.09.2019	-	278,572,525	-	278,572,525
Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình				
- Tại ngày 01.01.2019	-	5,209,390	-	5,209,390
- Tại ngày 30.09.2019	-	-	-	-

12 BẤT ĐỘNG SẢN ĐẦU TƯ

Bất động sản đầu tư cho thuê

Nguyên giá

Tại ngày 1 tháng 1 năm 2019 và ngày 30 tháng 09 năm 2019

Văn phòng cho thuê
VND

26,001,367,597

Khấu hao lũy kế

Tại ngày 1 tháng 1 năm 2019

22,784,936,035

Khấu hao trong năm 2019

153,163,404

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

22,938,099,439

Giá trị còn lại

Tại ngày 1 tháng 1 năm 2019

3,216,431,562

Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019

3,063,268,158

Nguyên giá bất động sản đầu tư đã khấu hao hết nhưng còn sử dụng tại ngày 30 tháng 09 năm 2019 và tại ngày 31 tháng 12 năm 2018 là 20.895.920.712 VNĐ.

13 CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH DỜ DANG DÀI HẠN

Chi tiết chi phí sản xuất kinh doanh dở dang của các dự án như sau:

	30.09.2019	01.01.2019
	VND	VND
Dự án khu dân cư Cần Giờ (*)	106,606,421,386	89,267,544,862
Dự án khu dân cư Bình Trưng Đông (**)	99,689,472,567	97,256,402,666
Dự án khác	743,571,545	94,371,545
	<u>207,039,465,498</u>	<u>186,618,319,073</u>

(*) Dự án xây dựng khu dân cư 31,8 ha tại Huyện Cần Giờ, TP. Hồ Chí Minh do Công ty làm chủ đầu tư.

Ngày 28 tháng 2 năm 2002, Công ty ký một Hợp đồng hợp tác kinh doanh với Công ty Cổ phần Dịch vụ Tổng hợp Sài Gòn để thực hiện dự án này nhưng không thành lập một pháp nhân mới. Tỷ lệ vốn góp của mỗi bên là 50%.

Chi phí của dự án này bao gồm chủ yếu là tiền sử dụng đất, chi phí đền bù giải phóng mặt bằng và 11 tỷ đồng chi phí lãi vay được vốn hóa.

(**) Dự án xây dựng khu dân cư trên 136,9 ha đất Bình Trưng Đông, Quận 2, TP. Hồ Chí Minh do Công ty XD & KD Nhà Phú Nhuận làm chủ đầu tư với 14 đơn vị tham gia trong đó có Công ty.

Công ty đã ký kết một hợp đồng với Công ty XD & KD Nhà Phú Nhuận với thỏa thuận như sau:

- Công ty sẽ đóng góp kinh phí để đầu tư xây dựng hoàn chỉnh hệ thống hạ tầng kỹ thuật chính khu dân cư Bình Trưng Đông.
- Sau đó, Công ty sẽ được quyền sử dụng hệ thống hạ tầng kỹ thuật nội bộ của dự án thành phần và khai thác diện tích đất tương đương 5 ha.

Chi phí của dự án này bao gồm chủ yếu là tiền sử dụng đất, chi phí đền bù giải phóng mặt bằng và kinh phí đóng góp cho Công ty XD & KD Nhà Phú Nhuận.

CÔNG TY CỔ PHẦN NGOẠI THƯƠNG VÀ PHÁT TRIỂN ĐẦU TƯ TP. HỒ CHÍ MINH

Mẫu số B 09 - DN

14 NGƯỜI MUA TRẢ TIỀN TRƯỚC NGẮN HẠN

	30.09.2019	01.01.2019
	VND	VND
Công ty Cổ phần Căn Nhà Mơ Ước Cửu Long	-	20,000,000,000
Khác	7,534,000	11,829,082
	<u>7,534,000</u>	<u>20,011,829,082</u>

15 THUẾ VÀ CÁC KHOẢN KHÁC PHẢI THU/ PHẢI NỘP NGÂN SÁCH NHÀ NƯỚC

(a) Phải thu

	Tại ngày 1.1.2019	Tăng	Giảm	Tại ngày 30.09.2019
Thuế giá trị gia tăng	4,188,103,859	22,493,841,682	1,558,032,618	25,123,912,923
Thuế thu nhập doanh nghiệp	946,362,142	5,502,356,935	1,222,200,071	5,226,519,006
	<u>5,134,466,001</u>	<u>27,996,198,617</u>	<u>2,780,232,689</u>	<u>30,350,431,929</u>

(b) Phải nộp

	Tại ngày 1.1.2019	Phải nộp trong năm	Đã nộp trong năm	Tại ngày 30.09.2019
Thuế thu nhập cá nhân	40,305,288	493,532,834	494,146,483	39,691,639
Thuế thu nhập doanh nghiệp	-	-	-	-
Thuế khác	-	71,206,373	71,206,373	-
	<u>40,305,288</u>	<u>564,739,207</u>	<u>565,352,856</u>	<u>39,691,639</u>

16 CHI PHÍ PHẢI TRẢ NGẮN HẠN

	30.09.2019	01.01.2019
	VND	VND
Lương tháng 13	332,386,976	700,465,000
Chi phí khác	-	56,000,000
	<u>332,386,976</u>	<u>756,465,000</u>

17 PHẢI TRẢ NGƯỜI BÁN NGẮN HẠN

	30.09.2019	01.01.2019
	VND	VND
Bên liên quan (Thuyết minh 33(b))	-	14,676,140
Phải trả bên khác	179,922,000	294,322,000
	<u>179,922,000</u>	<u>308,998,140</u>

18 CÁC KHOẢN PHẢI TRẢ KHÁC

(a) Ngắn hạn

	30.09.2019	01.01.2019
	VND	VND
Tiền đặt cọc của khách hàng mua dự án Bình Trưng Đông	55,723,147,276	54,931,147,276
Nhận ứng trước cho hợp đồng hợp tác kinh doanh	15,122,509,842	8,856,121,503
Tiền đặt cọc của khách hàng thuê văn phòng	2,852,508,275	2,440,693,790
Tiền mượn	-	2,000,000,000
Cổ tức phải trả (*)	710,464,723	710,464,723
Phải trả khác	37,659,730	74,336,115
	<u>74,446,289,846</u>	<u>69,012,763,407</u>

CÔNG TY CỔ PHẦN NGOẠI THƯƠNG VÀ PHÁT TRIỂN ĐẦU TƯ TP. HỒ CHÍ MINH

Mẫu số B 09 - DN

(b) Dài hạn	30.09.2019 VND	01.01.2019 VND
Tiền đặt cọc của khách hàng thuê văn phòng	826,238,864	878,290,146
	<u>826,238,864</u>	<u>878,290,146</u>
TỔNG CỘNG	75,272,528,710	69,891,053,553
<i>Trong đó:</i>		
<i>Phải trả bên khác</i>	75,272,528,710	67,891,053,553
<i>Phải trả bên liên quan (Thuyết minh 32(b))</i>	-	2,000,000,000
19 VAY NGẮN HẠN		
	30.09.2019 VND	01.01.2019 VND
Vay ngắn hạn Ngân hàng HDBank	20,890,040,693	1,272,488,448
	<u>20,890,040,693</u>	<u>1,272,488,448</u>
Thông tin bổ sung:		
- Hợp đồng tín dụng số: 22261/19MN/HĐTD ngày 05/07/2019		
- Hạn mức tín dụng: 23.000.000.000 VND		
- Mục đích vay: Bổ sung vốn lưu động		
- Thời hạn vay: 1 năm		
- Lãi suất vay: thả nổi có điều chỉnh		
- Các hình thức đảm bảo tiền vay: tín chấp		
- Dự nợ gốc tại thời điểm cuối kỳ: 20.890.040.693 VND		
18 DỰ PHÒNG PHẢI TRẢ		
(a) Ngắn hạn	30.09.2019 VND	01.01.2019 VND
Tiền lãi phải trả ước tính cho khách hàng mua dự án Bình Trưng Đông	62,300,603,416	59,931,383,515
	<u>62,300,603,416</u>	<u>59,931,383,515</u>
(b) Dài hạn		
Dự phòng trợ cấp thôi việc	132,853,000	212,839,250
	<u>132,853,000</u>	<u>212,839,250</u>
20 QUỸ KHEN THƯỞNG, PHÚC LỢI		
	30.09.2019 VND	01.01.2019 VND
Số dư đầu năm	8,091,971,325	8,091,971,325
Giảm trong năm	894,052,000	-
Số dư cuối năm	<u>7,197,919,325</u>	<u>8,091,971,325</u>

21 VỐN GÓP CỦA CHỦ SỞ HỮU

(a) Số lượng cổ phiếu

	2019	2018
Số lượng cổ phiếu đăng ký, phát hành và đang lưu hành	<u>38,629,988</u>	<u>38,629,988</u>

(b) Tình hình biến động của vốn cổ phần

	Số cổ phiếu	Cổ phiếu phổ thông VND
Tại ngày 1 tháng 1 năm 2019 và ngày 30 tháng 09 năm 201	38,629,988	386,299,880,000
Mệnh giá: 10.000 đồng/cổ phiếu.		
Công ty không có cổ phiếu ưu đãi.		

Theo Giấy Chứng nhận đăng ký doanh nghiệp công ty cổ phần thay đổi lần thứ 37 ngày 17 tháng 07 năm 2019 do Sở kế hoạch và Đầu tư TP.Hồ Chí Minh cấp, vốn điều lệ của Công ty là 386.299.880.000 đồng, tương đương 38.629.988 cổ phần.

22 TÌNH HÌNH TĂNG GIẢM VỐN CHỦ SỞ HỮU

	Vốn góp của chủ sở hữu VND	Thặng dư vốn cổ phần VND	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối VND	Tổng cộng VND
Tại ngày 1 tháng 1 năm 2018	386,299,880,000	251,697,570,000	(37,881,349,072)	600,116,100,928
Lãi trong năm	-	-	(25,074,981,239)	(25,074,981,239)
Vốn tăng trong năm			-	-
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2018	<u>386,299,880,000</u>	<u>251,697,570,000</u>	<u>(62,956,330,311)</u>	<u>575,041,119,689</u>
Lãi trong năm	-	-	71,437,387,741	71,437,387,741
Chênh lệch tỷ giá			-	-
Tại ngày 30 tháng 09 năm 2019	<u>386,299,880,000</u>	<u>251,697,570,000</u>	<u>8,481,057,430</u>	<u>646,478,507,430</u>

23 CÁC KHOẢN MỤC NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Khoản mục tiền và các khoản tương đương tiền đã bao gồm số ngoại tệ là 737.65 Đô la Mỹ (tại ngày 31 tháng 12 năm 2018: 647.55 Đô la Mỹ).

24 DOANH THU BÁN HÀNG VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	01.01.2019- 30.09.2019 VND	01.01.2018- 30.09.2018 VND
Doanh thu bán hàng hóa	205,984,811,600	-
Doanh thu cho thuê văn phòng	15,199,151,573	8,777,376,549
Doanh thu từ dịch vụ nhập khẩu ủy thác	84,184,838	-
Tổng cộng	221,268,148,011	8,777,376,549

25 GIÁ VỐN HÀNG BÁN VÀ CUNG CẤP DỊCH VỤ

	01.01.2019- 30.09.2019 VND	01.01.2018- 30.09.2018 VND
Giá vốn hàng bán	204,865,730,400	-
Giá vốn cho thuê văn phòng	4,522,190,826	2,831,998,448
Tổng cộng	209,387,921,226	2,831,998,448

26 DOANH THU HOẠT ĐỘNG TÀI CHÍNH

	01.01.2019- 30.09.2019 VND	01.01.2018- 30.09.2018 VND
Lãi tiền gửi ngân hàng và cho vay	232,591,901	5,599,763,103
Lãi do thanh lý các khoản đầu tư tài chính	65,550,000,000	-
Lãi từ hoạt động khác	109,873,487	2,008,500
Tổng cộng	65,892,465,388	5,601,771,603

27 CHI PHÍ TÀI CHÍNH

	01.01.2019- 30.09.2019 VND	01.01.2018- 30.09.2018 VND
Chi phí lãi vay	437,023,889	-
(Hoàn nhập)/Dự phòng giảm giá tổn thất đầu tư	(3,129,329,384)	4,465,299,011
Chi phí tài chính khác	2,303,141	6,562,944
Tổng cộng	(2,690,002,354)	4,471,861,955

28 CHI PHÍ BÁN HÀNG

	01.01.2019- 30.09.2019 VND	01.01.2018- 30.09.2018 VND
Chi phí hoa hồng môi giới cho thuê văn phòng	-	883,197,225

29 CHI PHÍ QUẢN LÝ DOANH NGHIỆP

	01.01.2019- 30.09.2019 VND	01.01.2018- 30.09.2018 VND
- Chi phí lương nhân viên	5,090,959,355	3,730,324,536
- Chi phí khấu hao và hao mòn	27,089,218	37,935,108
- Chi phí dịch vụ mua ngoài	325,671,382	2,015,940,973
- Chi phí bằng tiền khác	699,204,459	744,765,662
Tổng cộng	<u>6,142,924,414</u>	<u>6,528,966,279</u>

30 THU NHẬP KHÁC VÀ CHI PHÍ KHÁC

	01.01.2019- 30.09.2019 VND	01.01.2018- 30.09.2018 VND
Thu nhập khác	436,272,733	428,772,815
Thu thanh lý hợp đồng thuê nhà	348,675,000	-
Xóa sổ các khoản ứng trước của khách hàng	-	428,737,700
Khác	87,597,733	35,115
Chi phí khác	2,080,457,784	137,004,988
Xóa sổ khoản ứng trước nhà cung cấp	1,126,000,000	-
Chi phí phạt	948,437,710	137,004,875
Khác	6,020,074	113
Lợi nhuận khác thuần	<u>(1,644,185,051)</u>	<u>291,767,827</u>

31 THUẾ THU NHẬP DOANH NGHIỆP

Thuế trên lợi nhuận chịu thuế của Công ty khác với số thuế khi được tính theo thuế suất hiện hành áp dụng cho Công ty như sau:

	01.01.2019- 30.09.2019 VND	01.01.2018- 30.09.2018 VND
Lợi nhuận kế toán trước thuế	72,675,585,062	(45,107,928)

CÔNG TY CỔ PHẦN NGOẠI THƯƠNG VÀ PHÁT TRIỂN ĐẦU TƯ TP. HỒ CHÍ MINH

Mẫu số B 09 - DN

Thuế tính ở thuế suất 20%	14,535,117,012	(9,021,586)
Các khoản điều chỉnh :		
Thu nhập không chịu thuế	-	-
Chi phí không được khấu trừ	590,282,322	219,578,042
Lỗi tính thuế không ghi nhận tài sản thuế thu nhập hoãn lại		(200,561,556)
Chuyển lỗ tính thuế	(13,887,202,013)	-
Trích thuế nộp thiếu những năm trước	-	705,604,628
Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp	1,238,197,321	715,599,528
Trong đó :		
Thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành	1,222,200,071	705,604,628
Chi phí Thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại	15,997,250	9,994,900
Tổng cộng	1,238,197,321	715,599,528

Chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp trong năm được tính dựa vào thu nhập chịu thuế ước tính và tùy thuộc vào sự kiểm tra và có thể có những điều chỉnh của cơ quan thuế.

32 CHI PHÍ SẢN XUẤT KINH DOANH THEO YẾU TỐ

	01.01.2019- 30.09.2019 VND	01.01.2018- 30.09.2018 VND
Chi phí mua hàng hóa	204,865,730,400	-
Chi phí nhân viên	5,643,212,872	4,284,539,332
Chi phí dịch vụ mua ngoài	3,937,919,519	4,727,998,436
Chi phí khấu hao	180,252,622	191,098,512
Chi phí khác	903,730,227	1,040,525,672
Tổng cộng	215,530,845,640	10,244,161,952

33 THUYẾT MINH VỀ CÁC BÊN LIÊN QUAN

(a) Giao dịch với các bên liên quan

Trong năm, các giao dịch trọng yếu sau đây được thực hiện với các bên liên quan:

	01.01.2019- 30.09.2019 VND	01.01.2018- 30.09.2018 VND
Thu nhập của thành viên Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc công ty	2,504,838,889	1,827,223,777

(b) Số dư cuối năm với các bên liên quan

	30.09.2019 VND	01.01.2019 VND
Phải thu ngắn hạn khách hàng (thuyết minh 5)		
Công ty CP Dệt May Liên Phương (Công ty có chung thành viên quản lý chủ chốt)	213,750,000,000	-
Phải thu về cho vay ngắn hạn (thuyết minh 7)		
Công ty TNHH Sản Xuất Bao Bì Thiên Ý(Công ty con gián tiếp)	1,100,000,000	2,000,000,000
Phải thu ngắn hạn khác (thuyết minh 8)		
Chi trả hộ công nợ cho công ty con gián tiếp (Công ty TNHH Sản Xuất Bao Bì Thiên Ý)	16,093,821,559	16,093,821,559
Cho công ty con gián tiếp mượn (Công ty TNHH Sản Xuất Bao Bì Thiên Ý)	37,050,000,000	-
Lãi cho vay phải thu công ty con gián tiếp (Công ty TNHH Sản Xuất Bao Bì Thiên Ý)	22,366,666	71,333,332
Cho công ty mẹ mượn (Công ty CP Phát Triển Nhà Thủ Đức)	1,500,000,000	-
Tổng cộng	54,666,188,225	16,165,154,891
Phải trả người bán ngắn hạn (thuyết minh 17)		
Công ty TNHH Phúc Thịnh Đức (Công ty con trước đây)	-	14,676,140
Phải trả ngắn hạn khác (thuyết minh 18)		
Công ty mẹ (Công ty CP Phát Triển Nhà Thủ Đức)	-	1,500,000,000
Công ty cùng Tập đoàn (Công ty CP Thuduc House Wood Trading)	-	500,000,000
Tổng cộng	-	2,000,000,000

34 BÁO CÁO BỘ PHẬN

Báo cáo bộ phận theo lĩnh vực kinh doanh

Hoạt động kinh doanh chính của Công ty là xây dựng dân dụng, cho thuê và kinh doanh bất động sản. Công ty trình bày doanh thu và giá vốn theo lĩnh vực kinh doanh trong Thuyết minh 24 và Thuyết minh 25.

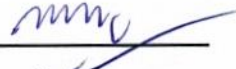
Báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý

Công ty chủ yếu hoạt động trong khu vực địa lý Việt Nam, do đó Công ty không trình bày báo cáo bộ phận theo khu vực địa lý.

Báo cáo tài chính riêng đã được Tổng Giám Đốc phê duyệt phát hành ngày 21 Tháng 10 năm 2019.



Phạm Thị Oanh
Người lập



Nguyễn Ngọc Sơn
Kế toán trưởng



Quản Minh Tuấn
Tổng Giám Đốc

